

AS Valdeko Reis

Majandusaasta aruanne 2004

Viru Maakohus
registriosakond
SISSE TULNUD nr 25096
01.07.2005.a.

MAJANDUSAASTA ARUANNE

AS VALDEKO REIS

Majandusaasta algus :
Majandusaasta lõpp :

01. jaanuar 2004.a.
31. detsember 2004.a.

Registrikood :

10338131

Aadress :

Mooni 17
41538 Jõhvi
Eesti Vabariik

Telefon :

+ 37 205 092017

Fax :

+ 37 233 26 032

Põhitegevused :

- reisijate juhuvedu kodu- ja välismaal

Dokumentide loetelu, mis saadetakse
majandusaasta aruandest eraldi :

- audiitori järeldusotsus;
- majandusaasta kasumi jaotamise
ettepanek;
- üle 10% osasid omavate osanike
nimekiri.

Juhatus liige
Valdik Lehtse

Sisukord

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	4
KASUMIARUANNE	4
BILANSS	5
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	6
RAHAVOOGUDE ARUANNE.....	7
LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE.....	8
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	8
Lisa 2 Realiseerimise netokäive.....	9
Lisa 3 Mitmesugused tegevuskulud.....	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara.....	10
Lisa 6 Võlakohustused.....	10
Lisa 7 Maksuvõlad	10
JUHatuse KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE.....	11
JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD 2004 MAJANDUSAASTA ARUANDELE	12

Juhatuse liige
Valdik Lehtse

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

AS Valdeko Reis asutati 1997 aastal. Firma põhitegevusalaks on reisijate juhuvedu kodu – ja välismaal.

Käive

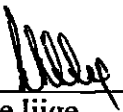
AS Valdeko Reis 2004.a. käive moodustas 907,4 tuhat krooni jagunedes juhureisideks nii Eestimaal kui ka välismaal. Võrreldes 2003 aastaga on käive kasvanud 3,2 korda.. Ärikulud moodustusid 832,1 tuhat krooni, kasvades 2003.a. võrreldes 2,4 korda.

Investeeringud

Seoses käibe kasvuga 2004.a. on ettevõtte investeerinud uuematesse autobussidesse summas 1 122,8 tuhat krooni. 2005.a. on ettevõttel veel plaanis investeerida autobussidesse, kindlustamaks edasist äriperspektiivi.

Töötajad

Ettevõttes töötas 2004.a. 3 põhikohaga töötajat ning palgakulu moodustus 67,7 tuhat krooni. Ettevõtte juhatus koosneb 1 liikmest, seejuures juhatuse esimees tegutseb ka ettevõtte tegevjuhina ning ettevõtte nõukogu koosneb 3 liikmest. 2004.a. juhatuse ja nõukogu liikmetele tasu ei makstud. Juhatus ja nõukogu liikmetele tasu nende tagasikutsumisel või ametist lahkumisel ei ole ette nähtud.



Juhatus liige
Valdik Lehtse
Juhatus liige
Valdik Lehtse

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**KASUMIARUANNE**

kroonides

Skeem 1

	Lisad	2004.a.	2003.a.
Äritulud			
Rcaliseerimise netokäive	2	907 443	279 972
Muud äritulud		73 462	27 425
Äritulud kokku		980 905	307 397
Ärikulud			
Kaubad, loore, materjal ja tehnused		421 428	69 724
Mitmesugused tegevuskulud	3	126 117	67 927
Tööjõu kulud			
<i>Palgakulu</i>		50 711	0
<i>Sotsiaalmaksud</i>		16 986	0
Tööjõu kulud kokku		67 697	0
Kulum	5	202 629	156 950
Muud ärikulud		14 224	48 326
Ärikulud kokku		832 095	342 927
Ärikasum [-kahjum]		148 810	- 35 530
Finantstulud			
Muud intressi- ja finantstulud		4	27
Finantstulud kokku		4	27
Finantskulud			
Intressikulud		28271	7 968
Finantskulud kokku		28271	7 968
Aruandeaasta puhaskasum [-kahjum]¹		120 543	- 43 471

¹ Kuna ettevõtte ei ole erakorralisi tulusid ja kulusid ning puudub ka tulumaksukulu, siis ei ole käesolevas kasumiaruandes välja toodud kasumit majandustegevusest ja kasumit enne tulumaksustamist, kuna summaliselt on need võrdsed puhaskasumiga.

Juhatuse liige
Valdik Lehtse

BILANSS

kroonides

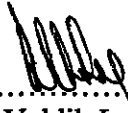
	Lisad	31.12.2004	31.12.2003
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod		68 086	29 935
Nõuded ostjate vastu (neto)		58 951	10 429
Sh. Nõuded ostjate vastu		58 951	84 423
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		0	- 73 994
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4	53 947	21 791
Käibevara kokku		180 984	62 155
Põhivara			
Matcriaalne põhivara			
Maa ja ehitised		676 587	602 966
Masinad ja seadmed		3 322 810	2 259 000
Muu inventar		5 076	0
Akumuleeritud põhivara kulum		- 1 987 391	- 1 839 582
Matcriaalne põhivara kokku	5	2 017 082	1 022 384
Põhivara kokku		2 017 082	1 022 384
VARAD KOKKU		2 198 066	1 084 539
	Lisad	31.12.2004	31.12.2003
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Pikaajalise pangalaenu lühiajaline osa	6	130 357	0
Maa erastamise lühiajaline kohustus	6	13 186	0
Lühiajalised liisingkohustused	6	171 792	0
Eraisiku laen		0	1 195
Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest		0	295
Võlad hankijatele		19 734	6 713
Maksuvõlad	7	11 021	22
Viitvõlad		32 411	113 966
Sh. Võlad töövõtjatele		26 087	16 344
Aruandvad isikud		6 324	97 622
Lühiajalised kohustused kokku		378 501	122 191
Pikaajalised kohustused			
Pangalaen	6	163 952	0
Maa erastamise pikaajaline kohustus	6	52 743	0
Liisingkohustus	6	519 979	0
Pikaajalised kohustused kokku		736 674	0
KOHUSTUSED KOKKU		1 115 175	122 191
Omakapital			
Aktiivkapital		400 000	400 000
Aazio		150 000	150 000
Reservkapital		14 120	14 120
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		398 228	441 699
Aruandeaasta kasum [kahjum]		120 543	- 43 471
OMAKAPITAL KOKKU		1 082 891	962 348
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		2 198 066	1 084 539

Juhatuse liige
Valdik Lehtse

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

kroonides

	Aktiikapital	Aazio	Reservkapital	Jaotamata kasum/kahjum	Kokku
31.12.2002	400 000	150 000	12 586	443 233	1 005 819
Reservkapitali suurendamine	0	0	1 534	- 1 534	0
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	- 43 471	- 43 471
31.12.2003	400 000	150 000	14 120	398 228	962 348
31.12.2003	400 000	150 000	14 120	398 228	962 348
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	120 543	120 543
31.12.2004	400 000	150 000	14 120	518 771	1 082 891

Juhatuse liige

 Valdik Lehtse

RAHAVOOGUDE ARUANNE

kroonides

	Lisad	2004.a.	2003.a.
Rahavood äritegevusest			
Aruandeaasta ärikasum		148 810	- 35 530
Puhaskasumi korrigeerimised ²	5	202 633	156 977
Kasum põhivara müügist		- 70 820	0
Muutus äritegevusega seotud nõuetes		- 48 522	71 502
Muutus maksude ettemaksetes ja tagasinõuetes	4	- 32 156	1 269
Muutus hankijate tasumata arvetes		13 021	- 56 428
Muutus ostjate ettemaksetes		- 295	0
Muutus maksuvõlgades	7	10 999	- 328
Muutus viitvõlgnevuses		- 81 555	50 779
Kokku rahavood äritegevusest		142 115	188 241
Rahavood investeerimistegevusest			
Soetatud põhivara	5	- 1 127 886	0
Müüdud põhivara	5	75 000	0
Maa erastamine	5	- 73 621	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest		- 1 126 507	0
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud pangalaenu	6	385 000	0
Makstud pangalaenu	6	- 90 691	- 17 075
Võetud kapitalirendi kohustusi	6	790 703	0
Makstud kapitalirendi kohustusi		- 100 127	- 168 875
Võetud maa erastamise kohustus		73 255	0
Makstud maa erastamise tasu		- 7 326	0
Makstud intresse		- 28 271	- 7 968
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		1 022 543	- 193 918
Rahavood kokku		38 151	- 5 677
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		29 935	35 612
Raha ja raha ekvivalentide muutus		38 151	- 5 677
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		68 086	29 935

² Puhaskasumi korrigeerimised sisaldab põhivara amortisatsiooni ja saadud intresse.

LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

AS Valdeko Reis raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad RaamatupidamiseToimkonna poolt väljaantavad juhendid.

AS Valdeko Reis kasutab kasumiaruande skeemi nr. 1
Aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvates summadest.

Materiaalne põhivara ja kulum

Materiaalse põhivarana arvestatakse vara, mille kasutusiga on üle kahe aasta ja soetusmaksumus üle 3 000 krooni. Amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kulumi norm aastas on määratud igale põhivara objektile lähtuvalt kasulikust tööeest. Kasutatud on järgmisi amortisatsiooni määrasid :

Hooned	4 %
Masinad ja seadmed	5 – 20 %

Aruandeperoodil põhivarade ümberhindlust ei toimunud.

Materiaalse vara väheväärtuslike objekte, mille maksumus on alla 3 000 krooni, kajastatakse väheväärtusliku inventarina ja kantakse 100 % - liselt kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Kohustused

Lühiaajalistena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on varem kui üks aasta peale bilansipäeva. Materiaalselt fikseeritavad teadaolevad kohustused on esitatud bilansis. Puhkusereserv on bilansis arvele võetud kohustusena viitvõlgade koosseisus.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5 %-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10 % ettevõtte osakapitalist.

Kapitalirent

Renditehingut on käsitletud kapitalirendina, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. AS Valdeko Reis on kajastanud kapitalirendina lepingud, kus on täidetud vähemalt üks järgnevatest tingimustest:

- renditava vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõpuks üle rentnikule

Juhatuse liige
Valdik Lehtse

- rentnikul on optsioon osta renditavat vara oluliselt madalama hinnaga selle õiglasest väärtusest ning on kindel, et rentnik seda õigust kasutab lepinguperiood katab üle 75 % renditava vara majanduslikust elueast

Tulude ja kulude arvestus

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Tulude ja kulude arvestuses on lähtutud tekkepõhisuse ning tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Lisa 2 Realiseerimise netokäive

kroonides

Realiseerimise netokäive	31.12.2004	31.12.2003
Tulud teenuste müügist Eestis	784 679	269 472
Tulu teenuste müügist välismaale	122 764	10 500
<i>Sh. Venemaa</i>	42 000	10 500
<i>Läti</i>	36 025	0
<i>Slovakkia</i>	34 500	0
<i>Soome</i>	10 239	0
Realiseerimise netokäive kokku	907 443	279 972

Lisa 3 Mitmesugused tegevuskulud

kroonides

Mitmesugused tegevuskulud	31.12.2004	31.12.2003
Elekter	0	1768
Vesi ja heitvesi	0	445
Mobiiltelefon	17 985	19 722
Bürootarbed (paber, kirjutusvahendid jms.)	4 616	220
Raamatud, ajalehed jm. Trükised	3 100	0
Büroomasinad, olmetehnika	7 002	489
Auditi kulud	5 600	0
Juriidilised kulud	1 082	5280
Raamatupidamisteenused	36 300	27 350
Reklaam	23 900	10 900
Jooksev remont	735	0
Tolli teenustasud	9 150	0
Panga teenustasud	5 740	396
Muud tegevuskulud	10 907	1 357
Muud tegevuskulud kokku	126 117	67 927

Lisa 4 Maksude ettemaksed

	kroonides	
Maksuliik	31.12.2004	31.12.2003
Käibemaks	53 947	20 699
Üksikisiku tulumaks	0	1 092
Maksude ettemaksed kokku	53 947	21 791

Maksuvõlgade osas vaata lisa 5 .

Lisa 5 Materiaalne põhivara

	kroonides			
	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2003	602 966	2 259 000	0	2 861 966
Soetamine	73 621	1 122 810	5 076	1 201 507
Müük	0	59 000	0	59 000
Soetusmaksumus 31.12.2004	676 587	3 322 810	5 076	4 004 473
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	- 268 000	- 1 571 582	0	- 1 839 582
Arvestatud kulum	-24 000	-177 994	- 635	-202 629
Müüdud põhivara kulum	0	54 820	0	54 820
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	- 292 000	- 1 694 756	- 635	-1 987 391
Jääkmaksumus 31.12.2003	334 966	687 418	0	1 022 384
Jääkmaksumus 31.12.2004	384 587	1 628 054	4 441	2 017 082

Lisa 6 Võlakohustused

	kroonides				
31.12.2004.a.	Laenu saldo	s.h lühiajaline osa	s.h pikaajaline osa	Intressimäär	Makse- tähtaeg
Kapitalirent (Ühisliising)	691 771	171 792	519 979	6 – 6,5 %	2009.a.
Pangalaen	294 309	130 357	163 952	4,7 %	2007.a.
Maa erastamise kohustus	65 929	13 186	52 743	10 %	2009.a.
Kokku võlakohustused	1 052 009	315 335	736 674		

Lisa 7 Maksuvõlad

	kroonides	
Maksuliik	31.12.2004	31.12.2003
Üksikisiku tulumaks	3 185	0
Sotsiaalmaks	7 374	0
Töötuskindlustusmaks	336	0
Pensionikindlustus	104	0
Maamaks	22	22
Maksuvõlad kokku	11 021	22

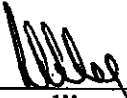
Eelpool toodud maksuvõlad ei sisalda intresse.

Maksude ettemaksete osas vaata lisa 3

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Käesolevaga deklareerime oma vastutust raamatupidamise aastaaruande eest ja kinnitame, et lehekülgedel 4 kuni 10 toodud OÜ Valdeko Reis 2004.a. raamatupidamise aastaaruanne:

1. kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Valdeko Reis finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
2. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
3. raamatupidamiskohustuslane on jätkuvalt tegutsev.



Juhatuse liige
Valdik Lehtse

Jõhvi, 15 juuni 2005.a.

Juhatuse liige
Valdik Lehtse

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS AKTSISELTSI VALDEKO REIS AKTSIONÄRIDELE

Olen kontrollinud 31.12.2004.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande korrektne koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada et raamatupidamise aruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad aastaaruandes esitatud näitajad.

Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestus- põhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna.

Olen seisukohal, et Eesti raamatupidamise seadusest ning heast raamatupidamistavast lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab majandusaasta finantstulemuseks **120543** krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2004.a. **2198066** krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt AS VALDEKO REIS kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2004.a.

15.juunil 2005.a.

Vannutatud audiitor


T. Juuse
tunnistus nr.251

JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD 2004 MAJANDUSAASTA ARUANDELE

AS Valdeko Reis majandusaasta aruande allkirjastamine 15.juuni 2005.a.
(aruanne on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 15.juuni 2005):



Nõukogu liige
Valdur Paas



Nõukogu liige
Vilma Lehtse



Nõukogu liige
Tiia Viirpalu



Juhatus liige
Valdik Lehtse

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum/-kahjum :	398 228 krooni
• 2004.a. aruandeaasta kahjum	120 543 krooni
Suunata reservfondi 5%	6 027 krooni
Suunata eelmiste perioodide jaotamata kasumisse	114 516 krooni
Jaotamata kasum peale majandusaasta aruande kinnitamist	512 744 krooni



AS VALDEKO REIS AKTSIONÄRIDE NIMEKIRI

15.06.2005.a. seisuga

	VALDIK LEHTSE
Isikukood	34304122228
Aadress	Mooni 17 41538, Jõhvi
Aksia liik	Nimeline
Aksia nimiväärtus	1000
Aksia järjekorranumber	1 – 400
Aksia märkimise ja omandamise aeg	08.08.1997

