

MAJANDUSAASTA ARUANNE

AS VALDEKO REIS

Lääne-Viru Maakohus
registriosakond
SISSE TULNUD nr. 30639/1
"19.12.2003".....
MONIKA PAASMÄE
registriiselt /Ar

Majandusaasta algus :
Majandusaasta lõpp :

01. jaanuar 2003.a.
31. detsember 2003.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 leotelu, mis saadetakse
majandusaasta aruandest eraldi :

- audiitori järelauditus;
- majandusaasta kahjumi katmise
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.....	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara.....	10
Lisa 5 Maksuvõlad	10
Lisa 6 Omakapital	10
JUHatUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE.....	11
JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD 2003 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 käive moodustas 280 tuhat krooni jagunedes juhureisideks nii Eestimaal kui ka välismaal. Seoses tugeva konkurentsiga turul on ettevõtte käive vähenenud 55% ehk 338 tuhande krooni võrra võrreldes 2002 aastaga. Seoses käibe langemisega on ka ärikulud vähenenud 39 % ehk 219 tuhande krooni võrra võrreldes 2002 aastaga .

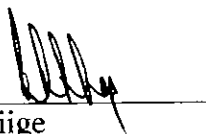
Investeeringud

2003.a. investeeringuid ettevõtte põhivaradesse ei toimunud.

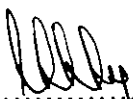
2004.a. on ettevõttel plaanis investeerida uuematesse autobussidesse.

Töötajad

Ettevõttes ei töötanud 2003.a. ühtegi põhikohaga töötajat ning 2003.a. palgakulu ei olnud. Ettevõtte juhatuse koosneb 1 liikmest, seejuures juhatuse esimees tegutseb ka ettevõtte tegevjuhina ning ettevõtte nõukogu koosneb 3 liikmest. 2003.a. juhatuse ja nõukogu liikmetele tasu ei makstud. Juhatuse ja nõukogu liikmetele tasu nende tagasikutsumisel või ametist lahkumisel ei ole ette nähtud.



Juhatuse liige
Valdik Lehtse



Juhatuse liige
Valdik Lehtse

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**KASUMIARUANNE**

kroonides

Skeem 1

	Lisad	2003.a.	2002.a.
Äritulud			
Realiseerimise netokäive	2	279 972	617 544
Muud äritulud		27 425	26 217
Äritulud kokku		307 397	643 761
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		69 724	180 970
Mitmesugused tegevuskulud		67 927	100 779
Toojõu kulud			
<i>Palgakulu</i>		0	51 439
<i>Sotsiaalmaksud</i>		0	17 232
Tööjõu kulud kokku		0	68 671
Kulum	4	156 950	156 950
Muud ärikulud		48 326	54 779
Ärikulud kokku		342 927	562 149
Ärikasum [-kahjum]		- 35 530	81 612
Finantstulud			
Muud intressi- ja finantstulud		27	121
Finantstulud kokku		27	121
Finantskulud			
Intressikulud		7 968	51 044
Finantskulud kokku		7 968	51 044
Aruandeaasta puhaskasum [-kahjum]¹		- 43 471	30 689

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

Juhatus liige
Valdik Lehis

BILANSS

kroonides

	Lisad	31.12.2003	31.12.2002
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod		29 935	35 612
Nõuded ostjate vastu (neto)		10 429	81 931
<i>Sh Nõuded ostjate vastu</i>		84 423	117 655
<i>Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded</i>		- 73 994	- 35 724
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3	21 791	23 060
Käibevara kokku		62 155	140 603
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
<i>Maa ja ehitised</i>		602 966	602 966
<i>Masinaid ja seadmed</i>		2 259 000	2 259 000
<i>Akumuleeritud põhivara kulum</i>		- 1 839 582	- 1 682 632
Materiaalne põhivara kokku	4	1 022 384	1 179 334
Põhivara kokku		1 022 384	1 179 334
VARAD KOKKU		1 084 539	1 319 937

	Lisad	31.12.2003	31.12.2002
KÕHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Pikaajalise pangalaenu lühiajaline osa		0	168 875
Eraisiku laen		1 195	18 270
Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest		295	295
Võlad hankijatele		6 713	63 141
Maksuvõlad	5	22	350
Võtvõlad		113 966	63 187
<i>Sh Võlad toovõtjatele</i>		16 344	16 344
<i>Aruandvad isikud</i>		97 622	46 843
Lühiajalised kohustused kokku		122 191	314 118
KÕHUSTUSED KOKKU		122 191	314 118

Omakapital			
Aktsiakapital	6	400 000	400 000
Aazio		150 000	150 000
Reservkapital		14 120	12 586
Felmiste perioodide jaotamata kasum		441 699	412 544
Aruandeaasta kasum / <i>kahjum</i> /		- 43 471	30 689
OMAKAPITAL KOKKU		962 348	1 005 819
KÕHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		1 084 539	1 319 937

Juhatuses liige
Valdik Lehtse

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

kroonides

	Aktsiakapital	Aazio	Reservkapital	Jaotamata kasum/kahjum	Kokku
31.12.2001	400 000	150 000	6 382	418 748	975 130
Reservkapitali suurendamine	0	0	6 204	-6 204	0
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	30 689	30 689
31.12.2002	400 000	150 000	12 586	443 233	1 005 819
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

Täiendav informatsioon aktsiakapitali ja omakapitali liikumiste kohta on toodud lisas 6.

Juhatuses liige
Valdik Lehtse

RAHAVOOGUDE ARUANNE

kroonides

	Lisad	2003.a.	2002.a.
Rahavood äritegevusest			
Aruandeaasta arikasum		- 35 530	81 612
Puhaskasumi korrigeerimised ²	4	156 977	157 071
Muutus äritegevusega seotud nõuetes		71 502	- 9 375
Muutus muudes lühiajalistes nõuetes		0	1 128
Muutus maksude ettemaksetes ja tagasinõuetes	3	1 269	- 19 790
Muutus hankijate tasumata arvetes		- 56 428	29 253
Muutus maksuvõlgades	5	- 328	- 7 785
Muutus viitvõlgnevuses		50 779	37 963
Kokku rahavood äritegevusest		188 241	270 077
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		0	18 270
Makstud laenu		- 17 075	0
Mittekonverteeritavad võlakohustused		- 168 875	- 300 034
Makstud intresse		- 7 968	- 51 044
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		- 193 918	- 332 808
Rahavood kokku		- 5 677	- 62 731
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		35 612	98 343
Raha ja raha ekvivalentide muutus		- 5 677	- 62 731
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		29 935	35 612

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 %
Masinaid 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:

Juhatusel liige
Valdik Lehtse

- renditava vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõpuks üle rentnikule
 - 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	31.12.2003	31.12.2002
Tulud teenuste muugist Eestis	269 472	490 144
Tulu teenuste muugist valismaale	10 500	127 400
Realiseerimise netokäive kokku	279 972	617 544

Lisa 3 Maksude ettemaksed

kroonides

Maksuliik	31.12.2003	31.12.2002
Kärbemaks	20 699	21 968
Üksikisiku tulumaks	1 092	1 092
Maksude ettemaksed kokku	21 791	23 060

Maksuvõlgade osas vaata lisa 5

Lisa 4 Materiaalne põhivara

kroonides

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2002	602 966	2 259 000	2 861 966
Soetusmaksumus 31.12.2003	602 966	2 259 000	2 861 966
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	- 244 000	- 1 438 632	- 1 682 632
Arvestatud kulum	-24 000	-132 950	- 156 950
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	- 268 000	- 1 571 582	- 1 839 582
Jääkmaksumus 31.12.2002	358 966	820 368	1 179 334
Jääkmaksumus 31.12.2003	334 966	687 418	1 022 384

Lisa 5 Maksuvõlad

kroonides

Maksuliik	31.12.2003	31.12.2002
Maamaks	22	350
Maksuvõlad kokku	22	350

Eelpool toodud maksuvõlad ei sisalda intresse.

Maksude ettemaksete osas vaata lisa 3

Lisa 6 Omakapital

kroonides

Ettevõtte aktsiakapital on 400 000 krooni nimiväärtusega 1 000 krooni , s.h.:

Valdik Lehtse 400 000 100,00 %

Juhatuse liige

Valdik Lehtse

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Käesolevaga deklareerime oma vastutust raamatupidamise aastaaruande eest ja kinnitame, et lehekülgedel 4 kuni 10 toodud OÜ Valdeko Reis 2003.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.



Juhatuses liige
Valdik Lehtse

Jõhvi, 15 juuni 2004.a.

Juhatuses liige
Valdik Lehtse

JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD 2003 MAJANDUSAASTA ARUANDELE

AS Valdeko Reis majandusaasta aruande allkirjastamine 15.juuni 2004.a.
(aruanne on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 10.juuni 2004):



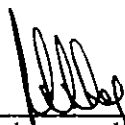
Nõukogu liige
Valdur Paas



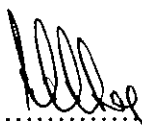
Nõukogu liige
Vilma Lehtse



Nõukogu liige
Tiia Viirpalu



Juhatus liige
Valdik Lehtse



Juhatus liige
Valdik Lehtse

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS AS VALDEKO REIS AKTSIONÄRIDELE

Olen kontrollinud 31.12.2003.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.

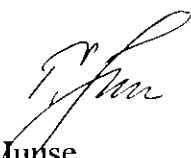
Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada et raamatupidamise aruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud 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 **43471** krooni kahjumit ja
bilansimahuks seisuga 31.12.2003.a. **1084539** krooni, kajastab õigesti ja
õiglaselt AS VALDEKO REIS kahjumit, finantsseisundit ja rahavoogusid
seisuga 31.12.2003.a.

08.juulil 2004.a.

Vannutatud audiitor



T. Juuse
tunnistus nr.251
OÜ Tiaudi

MAJANDUSAASTA KAHJUMI KATMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum/-kahjum :	441 699 krooni
• 2003.a. aruandeaasta kahjum	- 43 471 krooni
Suunata eelmiste perioodide jaotamata kasumisse	- 43 471 krooni
Jaotamata kasum peale majandusaasta aruande kinnitamist	398 228 krooni

AS VALDEKO REIS AKTSIONÄRIDE NIMEKIRI

15.06.2004.a. seisuga

VALDIK LEHTSE

Isikukood 34304122228

Aadress Mooni 17

41538, Jõhvi

Aksia liik Nimeline

Aksia nimiväärtus 1000

Aksia järjekorranumber 1 – 400

Aksia märkimise ja 08.08.1997

omandamise aeg