

LÄBI VAADATUD

08-03-2004

Lääne-Viru Maakonnus

registriosakond

SISSE TULENUD nr.

1000557-7

AS VALDEKO REIS

2002 MAJANDUSAASTA ARUANNE

MAJANDUSAASTA : 01.01.2002 – 31.12.2002

REGISTRIKOOD : 10338131

JURIIDILINE AADDRESS : Mooni 17
41538 Jõhvi
Eesti Vabariik

TELEFON : 37 205 092017

FAX : 37 233 26 032

AUDIITOR : Tiia Juuse

Juhatuse liige
Valdik Lehtse

Sisukord

ÜLDINE INFORMATSIOON ETTEVÕTTE KOHTA.....	3
JUHATUSE TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
KASUMIARUANNE	5
BILANSS.....	6
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	7
RAHAVOOGUDE ARUANNE.....	8
ARVESTUS- JA ARUANDLUSE PÕHIMÕTTED.....	9
LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE.....	11
Lisa 1 Realiseerimise netokäive	11
Lisa 2 Maksude ettemaksed.....	11
Lisa 3 Materiaalne põhivara	11
Lisa 4 Võlakohustused.....	11
Lisa 5 Maksuvõlad.....	12
Lisa 6 Omakapital.....	12
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	13
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	14
JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD 2002 MAJANDUSAASTA ARUANDELE.....	14
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	15

Juhatuse liige


Valdik Lehtse

SAARUNUD

01-03-2004

ÜLDINE INFORMATSIOON ETTEVÕTTE KOHTA

AS Valdeko Reis on 1997 aastal asutatud ettevõte. Ettevõtte põhitegevusala on järgmine :

- Reisijate juhuvedu kodu – ja välismaal

Majandusaasta : 01.01.2002 – 31.12.2002

Kontaktandmed

Juriidiline aadress :	Mooni 17 41538 Jõhvi Eesti Vabariik
Postiaadress :	Mooni 17 41538 Jõhvi Eesti Vabariik
Telefon :	37 205 092017
Fax :	37 233 26 032
Äregistri nr. :	10338131
Audiitor :	Tiia Juuse

Juhatuse liige
Valdik Lehtse

SAABUNUD**01-03-2004****JUHATUSE TEGEVUSARUANNE**

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

Käive

AS Valdeko Reis käive moodustas 618 tuhat krooni jagunedes juhureisideks nii Eestimaal kui ka välismaal. Seoses tugeva konkurentsi turul on ettevõtte käive vähenenud 35% ehk 356 tuhande krooni võrra võrreldes 2001 aastaga. Seoses käibe langemisega on ka ärikulud vähenenud 23 % ehk 169 tuhande krooni võrra võrreldes 2001 aastaga .

Investeeringud

2002.a. investeeringuid ettevõtte põhivaradesse ei toimunud.

2003.a. ei ole ettevõttel samuti plaanis investeerida.

Töötajad

Ettevõttes töötas 2002.a. keskmiselt 3 põhikohaga töötajat ning kogu 2002.a. palgakulu oli 51 tuhat krooni. Ettevõtte juhatus koosneb 1 liikmest, seejuures juhatuse esimees tegutseb ka ettevõtte tegevjuhina ning ettevõtte nõukogu koosneb 3 liikmest. 2002.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

SAABUNUD

01-03-2004

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

KASUMIARUANNE

kroonides

Skeem 1

	Lisad	2002.a.	2001.a.
Äritulud			
Realiseerimise netokäive	1	617 544	953 099
Muud äritulud		26 217	0
Äritulud kokku		643 761	953 099
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		180 970	227 361
Mitmesugused tegevuskulud		100 779	140 393
Tööjõu kulud			
<i>Palgakulu</i>		51 439	121 110
<i>Sotsiaalmaksud</i>		17 232	39 969
Tööjõu kulud kokku		68 671	161 079
Kulum	3	156 950	182 055
Muud ärikulud		54 779	20 684
Ärikulud kokku		562 149	731 572
Ärikasum [-kahjum]		81 612	221 527
Finantstulud			
Muud intressi- ja finantstulud		121	305
Finantstulud kokku		121	305
Finantskulud			
Intressikulud		51 044	97 745
Finantskulud kokku		51 044	97 745
Aruandeaasta puhaskasum [-kahjum]¹		30 689	124 087

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

SAABUNUD**01-03-2004****BILANSS**

kroonides

	Lisad	31.12.2002	31.12.2001
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod		35 612	98 343
Nõuded ostjate vastu (neto)		81 931	72 556
<i>Sh. Nõuded ostjate vastu</i>		117 655	72 556
<i>Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded</i>		- 35 724	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	23 060	3 270
Muud lühiajalised nõuded		0	1 128
Käibevara kokku		140 603	175 297
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
<i>Maa ja ehitised</i>		602 966	602 966
<i>Masinaid ja seadmed</i>		2 259 000	2 288 652
<i>Akumuleeritud põhivara kulum</i>		- 1 682 632	- 1 555 334
Materiaalne põhivara kokku	3	1 179 334	1 336 284
Põhivara kokku		1 179 334	1 336 284
VARAD KOKKU		1 319 937	1 511 581

	Lisad	31.12.2002	31.12.2001
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Pikaajalise pangalaenu lühiajaline osa	4	168 875	300 033
Eraisiku laen		18 270	0
Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest		295	295
Võlad hankijatele		63 141	33 888
Maksuvõlad	5	350	8 135
Viitvõlad		63 187	25 224
<i>Sh. Võlad töövõtjatele</i>		63 187	25 224
Lühiajalised kohustused kokku		314 118	367 575
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused			
<i>Mittekonverteeritavad võlakohustused</i>	4	0	168 876
Pikaajalised võlakohustused kokku		0	168 876
Pikaajalised kohustused kokku		0	168 876
KOHUSTUSED KOKKU		314 118	536 451
Omakapital			
Osakapital	6	400 000	400 000
Aazio		150 000	150 000
Reservkapital		12 586	6 382
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		412 544	294 661
Aruandeaasta kasum <i>[kahjum]</i>		30 689	124 087
OMAKAPITAL KOKKU		1 005 819	975 130
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		1 319 937	1 511 581

Juhatuse liige
Valdik Lehtse

SAABUNUD**OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE****01-03-2004**
kroonides

	Osakapital	Aazio	Reservkapital	Jaotamata kasum/kahjum	Kokku
31.12.2000	400 000	150 000	5 000	296043	851043
Reservkapitali suurendamine	0	0	1 382	-1382	0
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	124 087	124 087
31.12.2001	400 000	150 000	6 382	418 748	975 130
31.12.2001	400 000	150 000	6 382	418 748	975 130
Reservkapitali suurendamine	0	0	6 204	-6 204	0
Aruandeaasta puhaskasum	0	0	0	30 689	30 689
31.12.2002	400 000	150 000	12 586	443 233	1 005 819

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

Juhatuse liige
Valdik Lehtse

SAABUNUD**01-03-2004****RAHAVOOGUDE ARUANNE**

kroonides

	Lisad	2002.a.	2001.a.
Rahavood äritegevusest			
Aruandeaasta puhaskasum		30 689	124 087
Puhaskasumi korrigeerimised	3	156 950	82 055
Muutus äritegevusega seotud nõuetes		- 9 375	- 7 293
Muutus muudes lühiajalistes nõuetes		1 128	1 690
Muutus maksude ettemaksetes ja tagasinõuetes	2	- 19 790	4 486
Muutus ostjate ettemaksetes		0	- 1 994
Muutus hankijate tasumata arvetes		29 253	- 3 816
Muutus maksuvõlgades	5	- 7 785	- 20 787
Muutus viitvõlgnevuses		37 963	- 3 973
Kokku rahavood äritegevusest		219 033	174 455
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara muutus	3	0	100 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest		0	100 000
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		18 270	0
Mittekonverteeritavad võlakohustused	4	- 300 034	- 255 940
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		- 281 764	- 255 940
Rahavood kokku		- 62 731	18 515
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		98 343	79 828
Raha ja raha ekvivalentide muutus		- 62 731	18 515
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		35 612	98 343

ARVESTUS- JA ARUANDLUSE PÕHIMÕTTED**SAABUNUD****01-03-2004****Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused**

AS Valdeko Reis käesolev 01. Jaanuari 2002 kuni 31. Detsembri 2002.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhenditest ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

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 kasutusega 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 väheväärtuslikke 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

Pikaajalistena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem 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.

01-03-2004**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
- 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.

0.1-03-2004

LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE**Lisa 1 Realiseerimise netokäive**

kroonides

Realiseerimise netokäive	31.12.2002	31.12.2001
Tulud teenuste müügist Eestis	490 144	438 449
Tulu teenuste müügist välismaale	127 400	514 650
Realiseerimise netokäive kokku	617 544	953 099

Lisa 2 Maksude ettemaksed

kroonides

Maksuliik	31.12.2002	31.12.2001
Käibemaks	21 968	3 270
Üksikisiku tulumaks	1 092	0
Maksude ettemaksed kokku	23 060	3 270

Maksuvõlgade osas vaata lisa 5 .

Lisa 3 Materiaalne põhivara

kroonides

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2001	602 966	2 288 652	2 891 618
Mahakantud põhivara	0	- 29 652	-29 652
Soetusmaksumus 31.12.2002	602 966	2 259 000	2 861 966
Akumuleeritud kulum 31.12.2001	-220 000	- 1 335 334	- 1 555 334
Mahakantud põhivara kulum	0	29 652	29 652
Arvestatud kulum	-24 000	-132 950	- 156 950
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	-244 000	-1 438 632	-1 682 632
Jääkmaksumus 31.12.2001	382 966	953 318	1 336 284
Jääkmaksumus 31.12.2002	358 966	820 368	1 179 334

Lisa 4 Võlakohustused

kroonides

31.12.2002.a.	Laenu saldo	s.h lühiajaline osa	s.h pikaajaline osa	Intressi-määr	Maksetähtaeg
Hansa Liising Eesti AS	168 875	168 875	0	7,67 %	2003.a.

Juhatuse liige
Valdik Lehtse

SAABUNUD**Lisa 5 Maksuvõlad****01-03-2004** kroonides

Maksuliik	31.12.2002	31.12.2001
Üksikisiku tulumaks	0	2 473
Sotsiaalmaks	0	5 563
Töötuskindlustusmaks	0	99
Maamaks	350	0
Maksuvõlad kokku	350	8 135

Eelpool toodud maksuvõlad ei sisalda intresse.

Maksude ettemaksete osas vaata lisa 2.

Lisa 6 Omakapital

kroonides

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

Valdik Lehtse	140 000	35,00 %
Jaana Kama	130 000	32,50 %
Kaja Kama	130 000	32,50 %

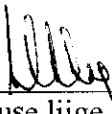
**JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE
AASTAARUANDELE**

SAABUNUD

01-03-2004

Käesolevaga deklareerime oma vastutust raamatupidamise aastaaruande eest ja kinnitame, et lehekülgedel 5 kuni 12 toodud AS Valdeko Reis 2002.a. raamatupidamise aastaaruanne:

1. kajastab äriühingu finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt;
2. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamise tavaga;
3. raamatupidamiskohustuslane on jätkuvalt tegutsev.



Juhatuse liige
Valdik Lehtse

Jõhvi, 29 jaanuar 2004.a.

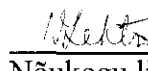
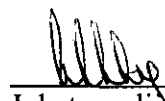
Juhatuse liige
Valdik Lehtse

**MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE
ETTEPANEK****SAABUNUD****01-03-2004**

Eelmiste perioodide jaotamata kasum/-kahjum :	412 544 krooni
• 2002.a. aruandeaasta kasum	30 689 krooni
Suunata kohustuslikku reservfondi 5% puhaskasumist	1 534 krooni
Suunata eelmiste perioodide jaotamata kasumisse	29 155 krooni
Jaotamata kasum peale majandusaasta aruande kinnitamist	441 699 krooni

**JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD 2002
MAJANDUSAASTA ARUANDELE**

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


Nõukogu liige
Valdur Paas
Nõukogu liige
Vilma Lehtse
Nõukogu liige
Tiia Viirpalu
Juhatuse liige
Valdik Lehtse
Juhatuse liige
Valdik Lehtse

SAABUNUD

01-03-2004

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS AS VALDEKO REIS AKTSIONÄRIDELE

Olen kontrollinud 31.12.2002.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 raamatupidamise seadusest ning heast raamatupidamistavast lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab majandusaasta finantstulemuseks **30689** krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2002.a. **1319937** krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt AS VALDEKO REIS kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2002.a.

23.veebruaril 2004.a.

Vannutatud audiitor



T.Juuse

tunnistus nr.251

SAABUNUD

01-03-2004

AS VALDEKO REIS AKTSIONÄRIDE NIMEKIRI

10.02.2004.a. seisuga

	VALDIK LEHTSE	JAAN KAMA	KAJA KAMA
Isikukood	34304122228	35807282216	46802122227
Aadress	Mooni 17 41538, Jõhvi	Lennuki 33 41533, Jõhvi	Kuremäe küla Illuka vald, 41201 Ida-Virumaa
Aksia liik	Nimeline	Nimeline	Nimeline
Aksia nimiväärtus	1000	1000	1000
Aksia järjekorranumber	1 – 140	141 – 270	271 – 400
Aksia märkimise ja omandamise aeg	08.08.1997	08.08.1997	08.08.1997