

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

01 -07- 2005

1916
KRISTEL LEN

AS HIIUMAA MEREAGENTUUR

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aktsiaseltsi peamisteks tegevusaladeks on jaekaubandus ja toitlustamine.

Ärinimi:	AS Hiiumaa Mereagentuur
Äriregistri kood:	10346834
Aadress:	Vabaduse 4a, 92411, Kärkla
Telefon:	46 321 75
Faks:	46 321 75
Elektronpost:	hiiu.mereagentuur@neti.ee
Interneti kodulehekülg:	www.hiiumereagentuur.ee
Majandusaasta algus:	1.01.2004
Majandusaasta lõpp:	31.12.2004
Tegevjuht:	Heino Kalmus
Audiitor:	Dana Mihelson

Aktsiaseltsi majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest.

Lisatud dokumendid:

1. Audiitori järeldusotsus
2. Kasumi jaotamise ettepanek

Dokument koosneb 20 leheküljest.
AS Hiiumaa Mereagentuur majandusaasta aruanne

Juhataja:



SISUKORD

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	10
Lisa 1. Raha ja pangakontod	11
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 3. Varud	11
Lisa 4. Põhivara	12
Lisa 5. Kapitalirent	13
Lisa 6. Kasutusrent	14
Lisa 7. Võlakohustused	14
Lisa 8. Laenu tagatis ja panditud vara	14
Lisa 9. Tagatiseta võlakohustused	14
Lisa 9. Maksud	15
Lisa 10. Müügitulu	16
Lisa 11. Kaubad, materjal (kulud)	16
Lisa 12. Mitmesugused tegevuskulud	16
JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD 2004. A. MAJANDUSAASTA ARUANDELE	17
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	18
KAHJUMI KATMISE ETTEPANEK	19

01-07-2005

AS Hiiumaa Mereagentuur
Majandusaasta aruanne

TEGEVUSARUANNE

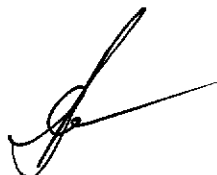
AS Hiiumaa Mereagentuur on tegutsenud 1994 aasta septembrist. Käesoleval ajal on firmal 7 aastaringselt töötavat üksust: toidukauplused Näkitiigi ja Kesklinna toiduäri, tööstuskaupade kauplus Kaupmees, Lehtma hotell-baar, kohvik Arteesia, Aiapood ja püünistetsehh. Lisaks töötab Lehtmas kiosk, kus tegeletakse ka rahavahetusega. Veel tegeletakse laevade agenteerimisega ja kaubadokumentide vormistamisega. Kaupluste ja kohviku paremaks varustamisega lihatoodetega tegutseb aastast 2002 lihatükeldamistsehh.

2003 aastal tekkis võimalus osta 34/100 suurune mõtteline osa kinnistust Kärklas, Vabaduse 4a. Sellest kinnistust kuulus firmale juba 44/100.

Ostetud hoones olevad ruumid otsustati remontida ja avada neis aiandus - ja majatarvete kauplus. Lisaks telliti majale juurdeehituse projekt ja 2003 aasta septembris alustati ehitusega. Juurdeehitusesse toodi üle 2004 aasta mais Näkitiigi kauplus, mis asus varem täiesti amortiseerunud hoones. Müügipind oli seal väike ja seetõttu oli vähenenud ka kaupluse käive.

2004 aastal oli AS Hiiumaa Mereagentuur töötajate arv 28, kellele maksti töötasu 902872 krooni. Aktsiaseltsi juhatus on üheliikmeline. Juhataja on ka tegevjuht. Juhataja töötasu aastal 2004 oli 36000 krooni.

Juhataja



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

JUHATUSE DEKLARATSIOON

01-07-2005

Juhatus deklareerib oma vastutust esitatud AS Hiiumaa Mereagentuur .
2004 a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest
ning kinnitab oma parimas teadmises, et

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud
arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga

raamatupidamise aastaaruanne kajastab AS Hiiumaa
Mereagentuur finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti
ja õiglaselt

kõik teadaolevad olulised asjaolud on raamatupidamise
aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud



Heino Kalmus
Juhataja

01-07-2005

BILANSS

31.12.2004 31.12.2003

Lisa nr.

VARAD

KÄIBEVARA

Raha ja pangakontod

1 23143 46825

Nõuded ostjate vastu

2 72633 76644

Ostjate tasumata arved

2 72633 76644

Muud lühiajalised nõuded

681

Ettemaksed

Ettemakstud tulevaste perioodide kulud

3962 2074

Kokku

3962 2074

Varud

Tooraine ja materjal

3 86778 88103

Müügiks ostetud kaubad

3 1188909 1013058

Ettemaksed tarnijatele

3 2599 2789

Kokku

1278286 1103950

KOKKU KÄIBEVARA

1378024 1230174

PÕHIVARA

Materiaalne põhivara

Maa ja ehitised

4 2302927 1839725

Masinaid ja seadmed

4 385147 368231

Inventar

4 348704 349168

Põhivara akumulieeritud kulum

4 -974855 -817894

Lõpetamata ehitus

4 49759 238013

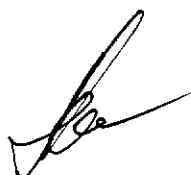
KOKKU PÕHIVARA

2111682 1977243

KOKKU AKTIVA (vara)

3489706 3207417

Juhataja



AS Hiiu maa Mereagentuur 01-07-2005
Majandusaasta aruanne

31.12.2004-31.12.2003

Lisa nr.

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Võlakohustused

Tagatiseta võlakohustused	9	355863	355863
Pikaajaliste pangalaenude tagasimaksed j. Per.	7	88080	69960
Kapitalirendi tagasimaksed j. Per.	5	33072	16943
Kokku		477015	442766
Ostjate ettemaksed		3781	3781
Võlad tarnijatele		664891	421514
Maksuvõlad	10	119614	77365
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele		161847	142409
Kokku		161847	142409

KOKKU LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

1427148 1087835

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Kapitalirendi kohustus	5		33072
Pangalaenud	7	412540	414210

KOKKU PIKAAJALISED KOHUSTUSED

412540 447282

KOHUSTUSED KOKKU

1839688 1535117

OMAKAPITAL

Aktsiakapital		660000	660000
Kohustuslik reservkapital		66000	66000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		946300	1053559
Aruandeaasta kasum		-22282	-107259
KOKKU OMAKAPITAL		1650018	1672300

KOKKU PASSIVA (kohustused ja omakapital)

3489706 3207417

Juhataja



Lisa nr.

KASUMIARUANNE

		2004	2003
Müügitulu	11	11660820	10450906
Muud äritulud			
Kaubad, toore, materjal	12	-9358944	-8441307
Mitmesugused tegevuskulud	13	-893126	-822249
Tööjõukulud		-1211305	-1097065
a) palgakulu		-913345	-824098
b) sotsiaalmaksud		-297960	-272967
Põhivara kulum	4	-186228	-176239
Ärikasum (-kahjum)		11217	-85954
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		-38538	-21967
Muud finantstulud ja -kulud		-24	-5277
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest		5063	5940
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		-22282	-107258

Juhataja:



RAHAVOOGUDE ARUANNE

Kaudne meetod

01-07-2005

	2004	2003
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum(-kahjum)	11217	-85954
Põhivara kulum	186228	176239
Kasum valuutakursi muutustest	5063	5940
Nõuete ja ettemaksude muutus	2804	73682
Varude muutus	-174336	-11525
Kohustuste ja ettemaksete muutus	305064	-28410
Makstud intressid	-38538	-21967
Muud	-24	-5277
Rahavood äritegevusest kokku	297478	102728
Rahavood investeerimisest		
Põhivara soetamine	-320667	-461189
Põhivara müük		
Rahavood investeerimisest kokku	-320667	-461189
Rahavood finantseerimisest		
Saadud laenu tagastamine	-83550	-95330
Saadud laenud	100000	490000
Tasutud kapitalirendi maksed	-16943	-31110
Rahavood finantseerimisest kokku	-493	363560
Rahavood kokku	-23682	5099
Ettevõtte rahajäägi muutus	-23682	5099
Kassa ja pangakontode jääk aruandeperioodi algul	46825	41726
Kassa ja pangakontode jääk aruandeperioodi lõpul	23143	46825
Rahajäägi muutus kokku	-23682	5099

Juhataja:



01-07-2005

OMAKAPITAL AKTSIASELTSIS

Tehing	Aksia kapital	Reserv kapital	Elmise per. jaotamat kasum	Aruandeaasta kasum (-kahjum)
Jääk 01.01.2004	660000	66000	1053559	-107259
2003 kahjum			-107259	107259
2004 kahjum				-22282
Jääk 31.12.2004	660000	66000	946300	-22282

Aksialetsil Hiumaa Mereagentuur on 660 lihtaktsiat, nimiväärtusega 1000 krooni.
 2004 aastal uusi aktsiaid ei emiteeritud.
 2004 aastal dividende välja makstud ei ole

Juhataja:



Raamatupidamise aastaaruande lisad

SISSE TULNUD

01-07-2005

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

Üldpõhimõtted

AS Hiiumaa Mereagentuur raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast. Majandusaasta algas 1 jaanuaril 2004 ja lõppes 31. detsembril 2004. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eesti kroonides.

Varud

Varud on bilansis arvele võetud soetusmaksumuses. Varude hindamisel on rakendatud kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Põhivara

Materiaalse põhivarana on arvele võetud üle 1000 krooni soetusmaksumusega ja üle ühe aastase kasutuseaga varad. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast. Kasutatud amortisatsiooninormid on: masinad ja seadmed 25%, inventar 20-25 %, hooned 3,33%, 4%, 5%, transpordivahendid 20 % aastas.

Kohustused

Kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena. Lisas "Kasutusrent" on ära toodud kasutusrendi lepingute järgsed kohustused.

Tulud ja kulud

Kasumiaruanne on koostatud kasumiaruande skeem nr. 1 aluses

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeperioodi lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Juhataja



SISSE TULNUD

01-07-2005

Lisa nr. 1 Raha ja pangakontod

	2004	2003
Sularaha	3504	3538
Pangakontod	19639	43287
Kokku	23143	46825

Lisa nr. 2 Nõuded ostjate vastu

Ostjate tasumata arveid on aktsiaseltsi bilansis summas 72633 krooni. (2003 aastal 76644 krooni). Majandusaastal tunnistati nõudeid ostjate vastu ebatõenäoliselt laekuvateks ja kanti kuludesse kokku summas 437 krooni.

Lisa nr. 3 Varud

	2004	2003
Tooraine ja materjal	86778	88103
Müügiks ostetud kaubad	1188909	1013058
Ettemaksed tarnijatele	2599	2789
Kokku	1278286	1103950

Juhataja



Lisa nr. 4. Põhivara

Materiaalse põhivara liikumine 2004 aastal

	Maa ja ehitised	Masinad ja Inventar seadmed	Lõpetamata Kokku..... ehitus		
Soetusmaksumus 31.12.2003	1839725	368231	349168	238013	2795137
Soetamine	463202	19183	26536		508921
Mahakandmine		2267	27000	188254	217521
Soetusmaksumus 31.12.2004	2302927	385147	348704	49759	3086537
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	309824	229626	278444		817894
Aruandeaastal arvest. Kulum	79597	66232	40399		186228
Mahakantud põhivara kulum		-2267	-27000		-29267
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	389421	293591	291843	0	974855
Jääkmaksumus 31.12.2003	1529901	138605	70724	238013	1977243
Jääkmaksumus 31.12.2004	1913506	91556	56861	49759	2111682

Täielikult amortiseerunud põhivara (0 - jääkväärtusega) oli AS Hiumaa Mereagentuur raamatupidamises seisuga 31.12.2004 arvel soetusmaksumuses 233133 krooni
31.12.2003 oli see summa 234036 krooni

Juhataja



01-07-2005

Lisa nr. 5 Kapitalirent

Kapitalirendile võetud vara varaliikide lõikes

	Masinad ja seadmed
Saldo seisuga 31.12.2003	107131
Soetusmaksumus	107131
Akumuleeritud kulum	46423
Jääkmaksumus	60708
Saldo seisuga 31.12.2004	107131
Soetusmaksumus	107131
Akumuleeritud kulum	67849
Jääkmaksumus	39282

Kapitalirendikohustused tagasimakse tähtaegade lõikes

	Saldo 31.12.2004	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	Intressi määr %	Alus- valuuta
Ühisliising	33072	33072		9,5	EEK

Lisa nr. 6 Kasutusrent

As Hiiumaa Mereagentuur on võtnud kasutusrendile kaks sõiduautot

	31.12.2004	31.12.2003
Makstud kasutusrendimakseid per. Jooksul	51185	50336
Järgmiste perioodide kasutusrendimaksed		
Kuni 1 aasta	50502	50306
1-5 aastat	17522	67047
Kokku	119209	167689

Juhataja



01-07-2005

Lisa nr. 7. Võlakohustused

Võlakohustused tagasimakse tähtaegade lõikes
Pangalaen ühispangast

	Maksmata aasta lõpul	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	Üle 5 aasta	Intressi määr %
Saldo 31.12.2003	484170	69960	279840	134370	6,25
Saldo 31.12.2004	500620	88080	352320	60220	6,55

Lisa nr. 8. Laenu tagatis ja panditud vara

Ühispangalt Kärdlas Vabaduse 4a hoone ostmiseks, renoveerimiseks ja juurdeehituse ehitamiseks võetud pikaajalise laenu tagatiseks on seatud hüpoteek 78/100 suuruse mõttelise osa Hiiu Maakonna, Kärdlas, Vabaduse 4a asuvast kinnistust.
summas 745000 krooni, intressimääraga 6,55 % aastas

Lisa nr. 9 Tagatiseta võlakohustused

	31.12.2004	31.12.2003
Omanike laenud	345863	345863
Eraisikute laenud	10000	10000
	355863	355863

Laenude tasumine toimub vastavalt võimalustele.

Juhataja



Lisa nr. 10. Maksud

Maksuliik	31.12.2004	31.12.2003
Käibemaks	50755	10336
Üksikisiku tulumaks	13279	16727
Sotsiaalmaks	50524	45663
Kogumispensioni makse	1381	1230
Töötukindlustusmakse	2270	2004
Erisoodustuste tulumaks	1405	1405
Kokku	119614	77365

Lisa nr. 11. Müügitulu

Geograafilises lõikes

	2004	2003
Eesti	11660820	10428202
Soome, Rootsi		22704
Kokku	11660820	10450906

Tegevusalade lõikes

Jaekaubandus	10206936	8987613
Toitlustamine	1047769	1117194
Kaubadokumentide vormistamine	51956	68739
Püüniste valmistamine	106531	55007
Agenteerimine		22704
Kalapüük	58629	10352
Muud tegevusalad	188999	189297
Kokku	11660820	10450906

Juhataja:



Lisa nr. 12 Kaubad, materjal ja teenused (kulud)

	2004	2003
Tooraine ja materjal		4320
Kaubad müügiks	9358944	8436987
Kokku	9358944	8441307

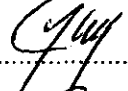
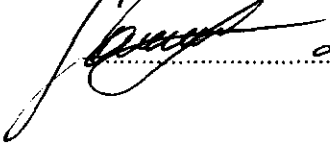
Lisa nr. 13 Mitmesugused tegevuskulud

	2004	2003
Remondikulud	34369	33467
Kasutusrendimaksud	51185	50684
Rendikulud	10041	15724
Elekter	174013	180063
Majapidamismaterjalid	115763	111172
Telefonikulud	57278	55579
Autode kulud ja kütus	160073	135202
Vesi ja kanalisatsioon	22008	20449
Prügivedu ja vaibapesu	30034	31460
Kindlustusmaksed	27229	26419
Pankade teenustasud	45039	10191
Transpordikulud	43949	30523
Muud teenused	50277	54408
Kontoritarbed ja arvutustehnika kulud	26580	14990
Riigilõivud	7020	13650
Sots. Maks erisoodustustelt	38268	38268
	893126	822249

Juhataja:

Juhataja ja nõukogu allkirjad 2004.a. Majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud 2004. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande. Nõukogu on juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aruandest, läbi vaadanud ja aktsionäride koosolekule esitamiseks heaks kiitnud.

Heino Kalmus	Juhataja		29.06.2005
Vilmar Jõgi	Nõukogu esimees		29.06.2005
Aadu Ulla	Nõukogu liige		29.06.2005
Heivo Haavapuu	Nõukogu liige		29.06.2005

01-07-2005

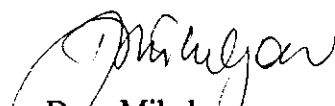
Audiitori järeldusotsus AS Hiiumaa Mereagentuur aktsionäridele

Olen auditeerinud AS Hiiumaa Mereagentuur 31. detsembril 2004 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 5 kuni 16. Nimetatud raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang ettevõtte raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, ega raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Minu audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et minu audit annab piisava aluse arvamus avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt AS Hiiumaa Mereagentuur finantsseisundit seisuga 31. detsember 2004 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Kärdlas, 29. juunil 2005


Dana Mihelson
Vannutatud audiitor
tunnistus nr. 233

KAHJUMI KATMISE ETTEPANEK

Katta 2004 majandusaasta kahjum 22282 krooni eelmiste aastate kasumi arvelt.

Juhataja:

