

24.05.2008

21.04.8/331

KALMER LUMI REISID OSAÜHING

2007.a. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Ettevõtte nimetus KALMER LUMI REISID OSAÜHING

Äriregistri nr. 10536285

Aadress Hanikase küla
Orava vald
64101 PÕLVAMAA

Telefon 372 79 70 484
GSM 372 51 75 861

Majandusaasta algus: 01.01.2007.a.
Majandusaasta lõpp: 31.12.2007.a.

tegevusalad:
reisijate veoteenused
juhuveoteenused bussiga

Põhikiri kinnitatud: 13.05.1999.a.

Juhatus liige: Kalmer Lumi

Lisatud dokumendid: - kasumi jaotamise aruanne
- osanike nimekiri



SISUKORD

Kalmer Lumi Reisid OÜ tegevjuhtkonna deklaratsioon	3
Tegevusaruanne	4
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuse aruanne.....	9
2007.aasta raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Aastaaruande koostamise alused	10

BILANSI KIRJED

Lisa 1. Kassa ja pangakontod	13
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 3. Ettemaksed	13
Lisa 4. Põhivarad.....	14
Lisa 5. Kapitalirent	14
Lisa 6. Laenukohustused	15
Lisa 7. Võlad tarnijatele	15
Lisa 8. Maksud	16
Lisa 9. Võlad töövõtjatele	16

KASUMIARUANDE KIRJED

Lisa 10. Müügitulud	16
Lisa 11. Muud äritulud	17
Lisa 12. Ostetud kaup, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 13. Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 14. Tööjõukulud	18
Lisa 15. Muud ärikulud	18
Lisa 16. Intressikulud	18

Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	19
Majandusaasta kasumijaotamise aruanne.....	20
Kalmer Lumi Reisid OÜ osanike nimekiri	21

KALMER LUMI REISID OSAÜHING

TEGEVJUHTKONNA DEKLARATSIOON

KALMER LUMI REISID OÜ juhatus on Äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Raamatupidamisseaduse §17 ja hea raamatupidamise tava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2007.a. ja aruande koostamise kuupäeva 30.04.2008.a. vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamise päeva seisuga.

KALMER LUMI REISID OÜ 2007.a. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õieti ja õiglaselt osaühingu finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

2006.a. sõlmis ettevõtte kaks liisinglepingut Hansa Liising Eesti AS-ga:

1. lep. 0118890L – maksumus 161000 krooni, mahtuniversaal Opel Zafira soetamine;
2. lep. 0143525L – maksumus 1026600 krooni, bussi MB Sprinter soetamine.

Mõlemad liisinglepingud lõpetati 2007 aastal. Bussi MB Sprinteri leping lõpetati seoses täismugavustega bussi soetamisega kasutusrendiga; selle tehingu tekkis kahjum põhivara müügist 1006092 krooni, mis omakorda viis ettevõtte kahjumisse.

Ettevõtte ainuomanik ja juhatuse liige on teadlik tekkinud olukorrast ning seisuga 30.04.2008.a. on ettevõtte omakapital Äriseadustiku nõuetele vastav.

KALMER LUMI REISID OÜ juhatuse hinnangul on osaühing jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

14. mai 2008.a.



KALMER LUMI REISID OÜ

2007.aasta

TEGEVUSARUANNE

1. ÜLDINFORMATSIOON

KALMER LUMI REISID OÜ põhitegevusaladeks oli 2007.a. transportteenuste osutamine bussidega. Teenust tehakse nii liini- kui ka juhuvedudel.

Vastavalt Raamatupidamistoimkonna juhendile nr. 10 kajastatakse tulu teenuse müügist lähtudes valmidusastme meetodist. Nimetatud meetodi kohaselt kajastatakse teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulud. (IAS 18p21; 11p25-26). Seega on elimineeritud kasumiaruandes teenustest saadud tulud ja kulud.

2. MAJANDUSTEGEVUS

2007.a. majandusaasta müügitulu kogusumma oli 415011 krooni, mis jagunes järgmiselt:

	NIMETUS	2007	%
1	Transportteenused	327 406	78,89
2	ooteaeg	625	0,15
3	sõiduauto kasutus	264	0,06
4	õpilasliinide toetused	0	0,00
5	õpilaskaartide toetused	0	0,00
6	Piletite müügitulud	1 255	0,30
7	Transportteenus EL sisene	22 000	5,30
8	Transportteenus, Venemaa	2 461	0,59
9	Muud müügitulud - eksport	61 000	14,70
	KOKKU	415 011	100%

Võrreldes 2006. aastaga vähenes müügiimaht 51,58 %, otsekulude maht vähenes 56,59%.

Kõik teostatud tehingud teostati Eesti Vabariigis.

2006 aastal sõlmis ettevõtte kaks liisingilepingut Hansa Liising Eesti AS-ga:

1. lep. 0118890L – maksumus 161000 krooni, mahtuniversaal Opel Zafira soetamine;

2. lep. 0143525L – maksumus 1026600 krooni, bussi MB Sprinter soetamine.

Mõlemad liisingilepingud lõpetati 2007 aastal. Bussi MB Sprinteri leping lõpetati seoses täismugavustega bussi soetamisega kasutusrendiga; selle tehingu tekkis kahjum põhivara müügist 1006092 krooni, mis omakorda viis ettevõtte kahjumisse.

3. TÖÖJÕUD

Ettevõttes töötas majandusaastal üks töötaja, tööjõukulud kokku olid 307298 krooni, mis jagunes järgmiselt: (v.t. ka lisa 13)

	<i>nimetus</i>	<i>2007</i>
1	töötasud	43 112
2	sotsiaalmaks	14 227
4	töötuskindlustusmaksed	132
	KOKKU:	57 471

2007. aastal juhatuse töö – ega lisatasusid ei arvestatud.

4. PEAMISED FINANTSSUHTEARVUD

	2007	2006
Müügitulu (kr)	415 011	857 123
Puhaskasum (kr)	-577 832	-76 839
Puhasrentaablus	-1,34 %	-8,96 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,64	0,32
ROA	-3,25 %	-4,0 %
ROE	3,57 %	-20,0 %

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

B I L A N S S				
		Lisad	2007	2006
1	2	3	4	5
AKTIVA				
	KÄIBEVARA			
1	Raha ja pangakontod	1	97	24 222
2	Nõuded ostjate vastu			
	Ostjatelt laekumata arved	2	29 677	81 148
	Kokku		29 677	81 148
3	Ettemaksed			
	Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3	0	26 247
	Kokku		0	26 247
	KÄIBEVARA KOKKU		29 774	131 617
	PÕHIVARA			
4	Materiaalne põhivara (jääkmaksumuses)	4		
	Hooned		12 000	0
	Masinad ja seadmed		93 704	1 312 961
	Muu inventar, sisseseadmed		42 301	61 048
5	Ettemaksed põhivara eest		0	161 536
	Materiaalne põhivara kokku		148 005	1 535 545
	Põhivara kokku		148 005	1 535 545
	AKTIVA KOKKU		177 779	1 667 162
1	2	3	4	5
PASSIVA				
	KOHUSTUSED			
	Lühiajalised kohustused			
6	Lühiajalised konventeerimata kohustused			
	Pikaajalise liisingu lühiajaline kohustus	5	0	170 470
	Tagatiseta laenukohustused	6	38 900	342 700
	Kokku		38 900	513 170
7	Tarnijatele tasumata arved	7	5 508	26 445
8	Maksuvõlad		-694	-133 870
9	Viitvõlad (aruande perioodil tasumata)			
	Võlad töövõtjatele	8	3 175	10 728
	Muud viitvõlad			
	Kokku		3 175	10 728
	Lühiajalised kohustused kokku		46 889	416 473
10	Pikaajalised kohustused			
	Omaniku pikaajaline laen	6	292 565	0
	Pikaajaline liisingukohustus	5	0	866 964
	Pikaajalised kohustused kokku		292 565	866 964
	KOHUSTUSED KOKKU:		339 454	1 283 437
11	OMAKAPITAL			
	Osakapital		40 000	40 000
	Reservkapital		15 614	15 614
	Eelmiste perioodide jaotamata kasum		360 543	404 950
	Aruandeaasta kasum (kahjum)		-577 832	-76 839
	Omakapital kokku		-161 675	383 725
	Kohustused ja omakapital kokku		177 779	1 667 162
	PASSIVA KOKKU		177 779	1 667 162

	KASUMIARUANNE			
	<i>Skeem 1</i>			
		Lisad	2007	2006
1	MÜÜGITULUD	9	415 011	857 123
2	Muud äritulud	10	708 000	33 898
	ÄRITULUD KOKKU		1 123 011	891 021
	ÄRIKULUD			
3	Kaubad, toore, materjal ja teenused	11	263 824	466 206
4	Mitmesugused tegevuskulud	12	224 731	74 305
5	Tööjõukulud	13		
	Töötasud		43 112	230 631
	Sotsiaalmaks		14 227	75 976
	Tööandja töötuskindlustusmaksed		132	691
	Puhkusereserv			
	KOKKU		57 471	307 298
6	Amortisatsioon	4	129 872	87 060
7	Muud ärikulud	14	1 036 511	13 475
	ÄRIKULUD KOKKU:		1 712 409	948 344
	ÄRIKASUM (- KAHUJM)		-589 398	-57 323
	Finantstulud ja - kulud	15		
	Muud finantstulud		62 020	0
8	Intressikulud		50 454	19 516
9	Käesoleva aasta kasum / kahjum		-577 832	-76 839

RAHAVOOGUDE ARUANNE			
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		2007	2006
	Lisad		
Ärikasum		-577 832	-76 839
Materiaalse põhivara amortisatsioon	4	129 872	87 060
KOKKU:		-447 960	10 221
Ostjatelt laekumata arved	2	51 471	-25 268
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3	26 247	-8 836
KOKKU:		77 718	-34 104
Maksud		-133 175	131 720
Tarnijatele tasumata arved	7	-20 939	6 573
Võlad töövõtjatele	8	-7 553	5 164
KOKKU:		-161 667	143 457
Käibekapitali muutus kokku:		-83 949	109 353
Rahavood äritegevusest kokku		-364 011	-99 132
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD			
Põhivara müük	4	708 000	40 000
Põhivara soetamine	4	-12 000	-25 521
Inventari soetamine		0	-17 271
Kokku investeerimine:		696 000	-2 792
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD			
Saadud laenu omanikelt	5	0	284 400
Saadud muud laenu		38 900	0
Omanikulaenu tagasimaksed		-50 135	-7 700
Liisingu tagasimaksed	6	-344 879	-183 092
Laenu tagasimaksed	5	0	0
Kokku finantseerimine:		-356 114	93 608
RAHAVOOD KOKKU		-24 125	-8 316
Raha algjääk	1	24 222	32 538
Raha lõppjääk	1	97	24 222
Rahajäägi kogumuutus		-24 125	-8 316

OMAKAPITALI ARUANNE

Seisuga 31.12.2007.

		Osakapital	Dividendid	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruande aasta kasum	Omakapital kokku
1	Seisuga 01.01.2007.a.	40 000	32 432	15 614	404 950	-76 839	416 157
2	2006.a. Kasum				-76 839	76 839	0
3	Dividendikohustus		-32 432		32 432		0
4	2007.a. Kasum					-577 832	-577 832
5	Seisuga 31.12.2007.a.	40 000	0	15 614	360 543	-577 832	-161 675

Seisuga 31.12.2006.

		Osakapital	Oma osad	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruande aasta kasum	Omakapital kokku
1	Seisuga 01.01.2006.a.	40 000	0	15 614	263 810	141 140	460 564
2	2005.a. Kasum				141 140	-141 140	0
3	Reservkapitali moodustamine						0
4	2006.a. Kasum					-76 839	-76 839
5	Seisuga 31.12.2006.a.	40 000	0	15 614	404 950	-76 839	383 725

KALMER LUMI REISID OSAÜHING**2007 aasta
Raamatupidamise aastaaruande
lisad****Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused.**

KALMER LUMI REISID OÜ 2007. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast ja Raamatupidamise seadusest, mis on jõustunud 01. jaanuaril 2003.a., Vabariigi valitsuse ja Rahandusministri määrustest ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

KALMER LUMI REISID OÜ on registreeritud Tartu Linnakohtu Registriosakonna poolt 13.05.1999.a. registrinumbri 10536285 all.

Pikaajalised investeeringud muudesse aktsiatesse ja osadesse kajastatakse bilansis soetusmaksumuses. KALMER LUMI REISID OÜ läks käesoleval majandusaastal üle kasumiaruande skeemilt 2 kasumiaruande skeemile 1.

Käesoleva aastaaruande koostamise arvestuspõhimõtted järgivad Raamatupidamise seaduse §16 alusprintsipe, ning aastaaruanne on koostatud lähtudes RPS §17 - 26 ja Raamatupidamistoimkonna juhenditest nr.2, 4, 5, 6, 9, ja 10.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Majandusaasta algus on 01.01.2007.a. ja lõpp 31.12.2007.a.

Arvestuse alused

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes panga arvelduskontodel olev raha, mille kasutamisel ei esine olulisi piiranguid.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse individuaalse hindamise meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5 000 krooni, kantakse kulusse

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Ehitised ja rajatised	12,5 aastat
Masinad ja seadmed	2,5 – 5 aastat
Muu inventar, tööriistad jne.	2,5 – 5 aastat

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.



Bilansikirjete analüüs

Lisa 1

Kassa ja pangakontod

Rahalised vahendid jaotuvad bilansipäeva seisuga järgnevalt:

	31.12.2007	31.12.2006
Sularaha kassas	87	1 626
SEB Ühispank	9	9
Hansapank	1	22 587
Raha kokku	97	24 222

Lisa 2

Nõuded varujate vastu

Bilansis on kajastatud Ostjatelt laekumata arveid summas 29677 krooni. Kõik arved on reaalselt laekuvad, mis jagunevad järgnevalt:

	31.12.2007	31.12.2006
Ostjatelt laekumata arved	29 677	81 148
Nõuded ostjate vastu kokku	29 677	81 148

Varujatelt laekumata arved	2007	2006
Harjumaa Liinid AS	8 506	0
Tuuliku Reisid OÜ	2 950	0
MTÜ Setomaa Tulevik	1 982	0
EM Power OÜ	3 096	0
Number RT OÜ	3 701	0
Kalmer Lumi FIE	0	448
Janere OÜ	0	4 000
Orava Vallavalitsus	4 300	4 300
Vastseliina Vallavalitsus	2 091	0
GoBus AS	0	69 013
Vastseliina Käsitöö Ühing MTÜ	1 500	1 500
Vana - Vastseliina Külaselts MTÜ	1 551	1 551
Värska Vallavalitsus	0	336
KOKKU:	29 677	81 148

Lisa 3

Maksude ettemaksed ja tagasinõuded

Ettemaksete all oli kajastatud käibemaksu ettemaksu seisuga 31.12.2006. summas 26247 krooni, mis tasaarveldati jooksva majandusaastal töötasudelt arvestatud riiklike maksudega.

	31.12.2007	31.12.2006
Muud ettemaksed ja tagasinõuded	0	26 247
Viitlaekumised kokku	0	26 247



Lisa 4
Põhivarad

2007.a.	Hooned	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2006	0	1 503 930	68 353	1 572 283
Soetamine, 2007.a.	12 000	0		12 000
Müük (-)		970 000		970 000
Mahakandmine (-)		390 502		390 502
Soetusmaksumus 31.12.2007	12 000	143 428	68 353	223 781
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	0	190 969	7 305	198 274
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)		111 125	18 747	129 872
Mahakantud põhivara kulum (-)		252 370		252 370
Akumuleeritud kulum 31.12.2007	0	49 724	26 052	75 776
Jääkmaksumus 31.12.2006	0	1 312 961	61 048	1 374 009
Jääkmaksumus 31.12.2007	12 000	93 704	42 301	148 005

2006.a.	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2005	526 359	30 000	556 359
Soetamine, 2006.a.	1 056 521	38 353	1 094 874
sh kapitalirendiga	1 031 000		1 031 000
Müük (-)	78 950		78 950
Soetusmaksumus 31.12.2006	1 503 930	68 353	1 572 283
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	310 574	10 461	321 035
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	81 216	5 844	87 060
Müüdud põhivara kulum (-)	12 540		12 540
Mahakantud põhivara kulum (-)	188 281	9 000	197 281
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	190 969	7 305	198 274
Jääkmaksumus 31.12.2005	215 785	19 539	235 324
Jääkmaksumus 31.12.2006	1 312 961	61 048	1 374 009

Lisa 5
Kapitalirent

	Masinad ja seadmed	KOKKU
Saldo seisuga 01.01.2005	1 044 667	1 044 667
		0
2007.a. kapitalirendiga soetatud varad	0	0
2007.a. tagastatud kapitalirent	968 175	968 175
2007.a. kohustused:	76 492	76 492
s.h. Maksuperiood alla 1 aasta	76 492	76 492
		0

Aruandeperioodil makstud põhiosa maksed	344 879	344 879
<i>Aruandeperioodil makstud intressid</i>	<i>50 454</i>	<i>50 454</i>
Alusvaluuta	EEK	0
Maksetähtajad	iga kuulised	0
Jääkmaksumus	0	0

	Masinad ja seadmed	KOKKU
Saldo seisuga 01.01.2006	79 979	79 979
2006.a. kapitalirendiga soetatud varad	1 187 600	1 187 600
2006.a. kohustused:	170 470	170 470
s.h. Maksuperiood alla 1 aasta	170 470	170 470
s.h. Maksuperiood üle 1 aasta	866 964	866 964
Aruandeperioodil makstud põhiosa maksed	222 912	222 912
<i>Aruandeperioodil makstud intressid</i>	<i>18 942</i>	<i>18 942</i>
Alusvaluuta	EEK	0
Maksetähtajad	iga kuulised	0
Jääkmaksumus	1 044 667	1 044 667

Lisa 6

Laenud

	Saldo 31.12.2006	saadud laen 2007.a.	Tasutud 2007.aastal	1-5 aasta jooksul tasumine	Intressi- määr
Laen eraisikutelt	0	38 900	0	38 900	4,50%
Omaniku laen	342 700	0	50 135	292 565	2,00%
Kokku	342 700	38 900	50 135	331 465	

	Saldo 31.12.2005	saadud laen 2006.a.	Tasutud 2006.aastal	1-5 aasta jooksul tasumine	Intressi- määr
	0				
Omaniku laen	66 000	284 400	7 700	342 700	2,00%
	0				
Kokku	66 000	284 400	7 700	342 700	

Lisa 7

Võlad tarnijatele

	31.12.2007	31.12.2006
Tarnijatele tasumata arved	5 508	26 447
Kokku	5 508	26 447



Tarnijad	2007	2006
Raxeli OÜ	1 645	2 572
Kalmer Lumi FIE	0	9 069
Sale OÜ	1 063	100
Mahta Kütus AS	286	0
Olerex AS	466	0
Võru EMPAK AS	0	237
Telemeedia Eesti AS	1 180	1 180
GoBus AS	0	373
Hansa Liising Eesti AS	0	11 691
Eesti Energia AS	36	0
Eesti Mobiiltelefon AS	832	1 225
KOKKU:	5 508	26 447

Lisa 8 Maksud

	2007	2006
Sotsiaalmaks	1 159	11 255
Kinnipeetud tulumaks	247	6 279
Töötuskindlustusmaks	32	304
Kogumispensionimaks	70	683
Käibemaks	-2 202	-152 391
KOKKU	-694	-133 870

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

Võlad töövõtjatele	2007	2006
- väljamaksmata töötasud	3 175	10 728
KOKKU:	3 175	10 728

Kasumiaruande kirjete analüüs

Lisa 10 Müügitulu

KALMER LUMI REISID OÜ müügitulu oli 2007.a. 415011 krooni. Ettevõtte müügitulu moodustus peamiselt reisijateveo transportteenustest:

	NIMETUS	2007	%	2006	%	EMTAK
1	Transportteenused	327 406	78,89	637 798	74,41	49391
2	ooteaeg	625	0,15	2 626	0,31	49391

3	sõiduauto kasutus	264	0,06	2 792	0,33	X
4	õpilasliinide toetused	0	0,00	70 068	8,17	49391
5	õpilaskaartide toetused	0	0,00	6 962	0,81	49391
6	Piletite müügitulud	1 255	0,30	136 877	15,97	49391
7	Transportteenus EL sisene	22 000	5,30	0	0,00	49391
8	Transportteenus, Venemaa	2 461	0,59	0	0,00	49391
9	Muud müügitulud - eksport	61 000	14,70	0	0,00	X
	KOKKU	415 011	100%	857 123	100%	

Lisa 11**Muud äritulud**

Muude ärituludena on bilansipäeva seisuga kajastatud põhivara müügitulud summas 708000 krooni.

Lisa 12**Ostetud kaup, toore, materjal**

Ettevõtte on antud majandusaastal soetanud kaupu, materjale ja teenuseid kogusummas 466206 krooni, mis jagunevad järgnevalt:

	<i>nimetus</i>	<i>2007</i>	<i>2006</i>
1	kaubad	2 201	1 749
2	materjalid	145	542
3	elektri - ja remondimaterjalid	804	11 251
4	tööriided ja töökaitsevahendid	541	2 267
5	tööriistad ja töövahendid	433	4 277
6	kaubad bussidele	153	12 232
7	elekter	163	338
8	ostetud teenused (bussijuht)	901	0
9	ostetud muud teenused	4 877	4 404
10	varuosad	36 175	85 540
11	jahutusvedelikud, klaasipesuained	1 183	1 924
12	diiselmootorid	188 216	306 536
13	bensiin	2 747	3 210
14	õlid	14 266	10 857
15	remont	11 021	21 081
	KOKKU:	263 824	466 206

Lisa 13**Mitmesugused tegevuskulud**

	<i>nimetus</i>	<i>2007</i>	<i>2006</i>
1	raamatupidamisteenused	16 544	20 445
2	ettevõtte muud kulud	1 864	200
3	prügi vedu	1 009	640
4	pankade teenustasud	1 141	1 494

5	kontoritarbed	5 161	1 043
6	reklaam	20 907	4 042
7	telefon	9 738	10 387
8	audiitori teenused	0	600
9	koolituskulud	0	3 390
10	päevarahad	0	1 500
11	sõidukulud	380	3 753
12	majutuskulud	1 571	0
13	kasutusrent	133 622	0
14	liikluskindlustusmaksed	1 820	0
15	varakindlustusmaksed	30 974	26 812
	KOKKU:	224 731	74 305

Lisa 14 Tööjõukulud

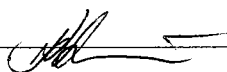
	<i>nimetus</i>	<i>2007</i>	<i>2006</i>
1	töötasud	43 112	230 631
2	sotsiaalmaks	14 227	75 976
3	töötuskindlustusmaksed	132	691
	KOKKU:	57 471	307 298

Lisa 15 Muud ärikulud

	<i>nimetus</i>	<i>2007</i>	<i>2006</i>
1	viivised	4	0
2	lepingute sõlmimiskulud	9 242	10 500
3	muud maksud	18 540	0
4	kahjum põhivara mahakandmisest	1 006 092	0
5	muud ärikulud	1 234	0
6	riigilõivud	1 400	2 975
	KOKKU:	1 036 511	13 475

Lisa 16 Finantstulud ja – kulud

	<i>nimetus</i>	<i>2007</i>	<i>2006</i>
1	laenude intressid	0	0
2	liisingute intressid	50 454	18 942
3	muud intressikulud	0	629
4	saadud intressid	0	-55
	KOKKU:	50 454	19 516



KALMER LUMI REISID OSAÜHINGU JUHATUSE KINNITUS

2007.a. MAJANDUSAASTA AASTAARUANDELE

KALMER LUMI REISID OÜ 2007.a. majandusaasta aastaaruanne koosneb:

1. tegevjuhtkonna deklaratsioonist
2. tegevusaruandest
3. raamatupidamise aastaaruandest
4. kasumijaotamise otsusest

KALMER LUMI REISID OÜ 2007. a. majandusaruanne on kinnitatud 14. mai 2008.a.

Juhatuse liige ja osanik:

Kalmer Lumi

(isikukood 36409186531)

Elukoht: Hanikase küla Orava vald PÕLVAMAA



KALMER LUMI REISID OSAÜHING

Hanikase küla

Orava vald

64101 PÕLVAMAA

Reg. Nr. 10536285

TARTU MAAKOHTU REGISTRIOSEKONNALE

Kasumijaotamise aruanne

Väljavõte KALMER LUMI REISID OÜ üldkoosoleku protokollist
kasumi jaotamise otsusest.

14. mai 2008.a.

Üldkoosolek toimus Oraval 14. mai 2008.a., millest võtsid osa kõik osanikud:

Kalmer Lumi

(isikukood 36409186531)

Elukoht: Hanikase küla Orava vald PÕLVAMAA

Üldkoosolek tegi juhatusele ettepaneku kasumi jaotamise osas:

2007.a. aastaaruande tulemusena kasumit jaotada alljärgnevalt:

2007.a. kahjumisumma -577832.- krooni kaetakse eelmiste ja tulevaste perioodide kasumitega.

Ettevõtte ainuomanik ja juhatuse liige on teadlik tekkinud olukorrast ning seisuga 30.04.2008.a. on ettevõtte omakapital Äriseadustiku nõuetele vastav.

Väljavõtte õige

14. mai 2008.a.

Oraval 2008

Kalmer Lumi Reisid OÜ juhatuse liige: _____
Kalmer Lumi

KALMER LUMI REISID OSAÜHINGU

OSANIKE NIMEKIRI

KALMER LUMI REISID OÜ osakapitali suurus on 40000.- EEK (nelikümmend tuhat krooni), mis on registreeritud Tartu Maakohtu Registriosakonnas NR. 10536285 all.

Seisuga 09. mai 2008.a. kuulub Kalmer Lumi Reisid Osaühing ühele omanikule:

Kalmer Lumi

(isikukood 36409186531)

Elukoht: Hanikase küla Orava vald PÕLVAMAA

Osalus 100% (nelikümmend tuhat krooni)

KALMER LUMI REISID OÜ omanik:

Kalmer Lumi

14. mai 2008.a.

