



20.10  
005 II  
26 30889

*Sigrid Rand*  
registrisekretär Sigrid Rand  
25 10 2005

# MAJANDUSAASTA ARUANNE 2004

Äriregistri kood  
10740945

*Majandusaasta algus 01. jaanuar 2004 ja lõpp 31. detsember 2004*

**Ärinimi:** OÜ Pärnu Stividorid  
**Postiaadress:** Lootsi 6, 80012 Pärnu  
**Telefon / Fax:** 44 71 700 / 44 71 730  
**Põhitegevusala:** Sadamate ja kaide haldamine, stividoritööd

## SAADUD

21.10.2005

### Sisukord

1. Juhatuse deklaratsioon		1
2. Tegevusaruanne 2004		2
3. Raamatupidamise 2004.a.majandusaasta aruanne		
	Bilanss	4
	Kasumiaruanne	6
	Rahavoogude aruanne	7
	Omakapitali muutuste aruanne	8
4. Raamatupidamise lisad		
Lisa 1	Aastaruande koostamisel kasutatud arvutuspõhimõtted	9
Lisa 2	Pikaajalised finantsinvesteeringud tütarettevõtjasse	11
Lisa 3	Materiaalne põhivara	12
Lisa 4	Immateriaalne põhivara	12
Lisa 5	Kapitalirendiga seotud põhivara	13
Lisa 6	Kasutusrendid	14
Lisa 7	Maksude ettemaksed ja tagasinõuded ning maksuvõlad	15
Lisa 8	Pikaajalised võlakohustused	16
Lisa 9	Müügitulu	17
Lisa 10	Laenu tagatis ja panditud vara	17
Lisa 11	Tehingud seotud osapooltega	18
Lisa 12	Osakapital	19
Lisa 13	Potentsiaalne tulumaks dividendidelt	19
5. Kasumijaotuse ettepanek		20
6. Audiitori järeldusotsus		21
7. Juhatuse ja nõukogu allkirjad		22
8. Osanike nimekiri		23

21. 10. 2005

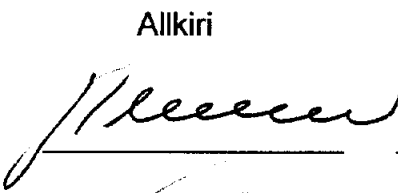
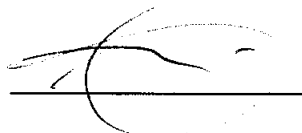
## JUHATUSE DEKLARATSIOON

Juhatus on koostanud OÜ Pärnu Stividorid tegevusaruande ning raamatupidamise aastaaruande 31. detsembril 2004 lõppenud majandusaasta kohta.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid ning see kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Pärnu Stividorid finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine vastavalt Eesti hea raamatupidamistava nõuetele eeldab juhatuselt hinnangute andmist, mis mõjutavad OÜ Pärnu Stividorid varasid ja kohustusi aruandekuupäeva seisuga ning tulusid ja kulusid aruandeperioodil. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil OÜ Pärnu Stividorid seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Kajastatud majandustehingute lõplikud tulemused võivad erineda antud hinnangutest.

Juhatuse hinnangul on OÜ Pärnu Stividorid jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri	Kuupäev
Peeter Volkov	juhatuse liige		<u>28.06.</u> 2005.a
Mati Einmann	juhatuse liige		<u>28.06.</u> 2005.a

# TEGEVUSARUANNE

SAADUD

21. 10. 2005

## I 2004. aasta tulemused

OÜ Pärnu Stividorid asutati 15. veebruaril 2001 AS Transcom poolt. 26. veebruaril 2001 lisandusid osanike ringi AS Pärnu Laevatehas ja AS A&O.

Osaühing põhineb 100 % eesti erakapitalil. Osalus jaguneb järgmiselt: 50% AS Transcom, 25% AS Pärnu Laevatehas ja 25% AS A&O. Asutamisel oli omakapital 40 000.- krooni.

28.10.2004 võttis osanike koosolek vastu otsuse suurendada osaühingu omakapitali mitterahalise sissemaksega summas 60 000 000 krooni, millest 15 000 000 krooni läks osakapitali suurendamiseks ülekursiga summas 45 000 000 krooni.

Mitterahaline sissemakse anti üle 31.oktoobril 2004 ja selle esemeks olid ettevõtte AS Transcom stividoriteenused, sh. üleantavad põhivarad ja majandustegevusega seotud lepingud.

Seisuga 31.detsember 2004 ei ole Pärnu Maakohtu Äriregister osakapitali suurendamist Äriregistrist läbi kandnud. Kanne on tegemata ka majandusaasta aruande koostamise ajaks kuna nimetatud kande tegemise osas on pooleli juriidiline vaidlus.

OÜ Pärnu Stividorid osutas teenuseid Jannseni 44 asuval kinnistul ning vajadusel ka mujal. Alates 1.novembrist 2004.a. osutatakse teenuseid kõigil Pärnu sadama kaidel kõikide kaubagruppide osas. Kaidel opereerides arvestatakse Pärnu Linnavalitsuse ja teiste asjaomaste instantside poolt sätestatud piiranguid ja regulatsioone.

2004.a. on juhatuse hinnangul möödunud edukalt.

Realiseerimise netokäive oli 34 112 609.- krooni, puhaskasum 4 331 840.- krooni ning bilansimaht 134 181 131.- krooni.

Nõukogu liikmetele 2004.a. tasu ei makstud. Juhatuse liikmete tööjõukulu koos sotsiaalmaksudega oli 607781.- krooni. Töötajate keskmine arv oli 24 ja nende tööjõukulu koos sotsiaalmaksudega majandusaasta jooksul oli 5 207 003.- krooni

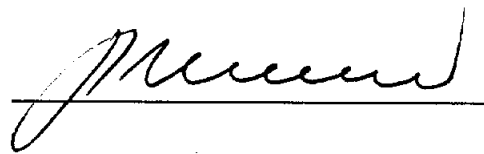
## II Eesmärgid 2005. aastaks

Kavas on viia laadimisvõimsused ja laadimistingimused vastavusse klientide kasvanud vajadustega käsitletavates kaubagruppides, pidevalt uuendades vastavat laadimistehnikat. Eelistada tuleb laadimismasinade kasutusrenti tunniarvestuse alusel, et minimeerida seisukulusid.

Kavas on korrastada territoorium ja hooned, rajade piirded, viia Jannseni tänaval asuv sadamaosa vastavusse ISPS koodeksi nõuetele, alustada ISO 14001 taotlemist kogu laadimisoperatsioonile, korrastada keskkonnalubade süsteem.

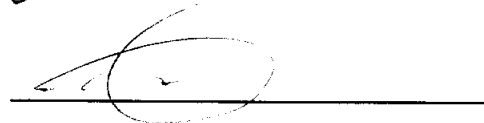
Juhatusel liige

Peeter Volkov



Juhatusel liige

Mati Einmann



## OÜ PÄRNU STIVIDORID

## Bilanss

## VARAD

2004.a.

2003.a.

## Käibevara

Raha ja pangakontod		4 070 148	1 504 562
Nõuded ostjate vastu		4 261 666	868 577
Mitmesugused nõuded			
Nõuded emaettevõtja ja teiste konsolideerimisgrupi ettevõtjate vastu	lisa 11	11 800	4 285 333
Muud lühiajalised nõuded		20 512	3 265
Kokku		32 312	4 288 598
Muud viitlaekumised			
Intressid		0	1 990
Kokku		0	1 990
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed	lisa 7	1 651 213	489 508
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		189 197	80 519
Kokku		1 840 410	570 027
Varud			
Tooraine ja materjal		71 929	7 039
Kokku		71 929	7 039
<b>Käibevara kokku</b>		<b>10 276 465</b>	<b>7 240 793</b>

## Põhivarad

Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Tütarettevõtete aktsiad või osad	lisa 2	883 094	1 130 983
Kokku		883 094	1 130 983
Materiaalne põhivara	lisa 3		
Maa ja ehitised		66 380 835	65 528 764
Masinad ja seadmed		10 869 609	7 191 233
Muu inventar, tööriistad, sisseseade jm.		287 328	84 025
Akumuleeritud põhivara kulum		-14 104 388	-10 118 824
Lõpetamata ehitus		0	81 000
Ettemaksed materiaalse põhivara eest		17 700	113 280
Materiaalne põhivara kokku		63 451 084	62 879 478
Immateriaalne põhivara	lisa 4		
Ostetud kontsessioonid		1 251 500	2 251 100
Firmaväärtus		58 318 988	
Kokku		59 570 488	2 251 100
<b>Põhivara kokku</b>		<b>123 904 666</b>	<b>66 261 561</b>
<b>VARAD KOKKU</b>		<b>134 181 131</b>	<b>73 502 354</b>

**OÜ PÄRNU STIVIDORID**

SAADUD

21.10.2005

<b>KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL</b>		<b>2004.a.</b>	<b>2003.a.</b>
<b>Lühiajalised kohustused</b>			
Võlakohustused			
Pikaajaliste pangalaenude tagasimaksed			
järgmisel perioodil	lisa 8	4 263 781	4 050 769
Kapitalirendi kohustused	lisad 8,5	1 525 185	1 119 616
Võlg Ühisliisingu faktooringule		2 142 628	
Kokku		7 931 594	5 170 385
Ostjate ettemaksud		4 540	1 200
Võlad tarnijatele		1 672 558	189 191
Muud lühiajalised võlad			
Võlad emaettevõtjale ja teistele konsolidee-			
rimisgrupi ettevõtjatele	lisa 11	2 390 671	
Võlad tütarettevõtjale			23 600
Muud lühiajalised võlad		6 367	
Kokku		2 397 038	23 600
Maksuvõlad	lisa 7	805 157	80 031
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele		857 556	383 105
Kokku		857 556	383 105
<b>Lühiajalised kohustused kokku</b>		<b>13 668 443</b>	<b>5 847 512</b>
<b>Pikaajalised kohustused</b>			
Pikaajalised võlakohustused			
Laenud, võlakirjad, kapitalirendi kohustused	lisa 8	28 703 088	32 177 082
<b>Pikaajalised kohustused kokku</b>		<b>28 703 088</b>	<b>32 177 082</b>
<b>KOHUSTUSED KOKKU</b>		<b>42 371 531</b>	<b>38 024 594</b>
<b>Omakapital</b>			
Osakapital		15 000 000	15 000 000
Registreerimata osakapitali sissemakse	lisa 12	15 000 000	
Registreerimata sissemakse ülekurs	lisa 12	45 000 000	
Kohustuslik reservkapital		1 500 000	860 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		10 977 760	10 635 854
Aruandeaasta kasum (kahjum)		4 331 840	8 981 906
<b>OMAKAPITAL KOKKU</b>		<b>91 809 600</b>	<b>35 477 760</b>
<b>KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU</b>		<b>134 181 131</b>	<b>73 502 354</b>

**OÜ PÄRNU STIVIDORID**

**SAADUD**

21.10.2005

**Kasumiaruanne**

		<b>2004.a.</b>	<b>2003.a.</b>
Äritulud			
Müügitulu	lisa 9	34 112 609	28 219 603
Muud äritulud		387 893	
Äritulud kokku		34 500 502	28 219 603
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		8 920 546	4 039 119
Mitmesugused tegevuskulud		3 456 642	3 629 472
Tööjõu kulud			
Palgakulud		4 360 824	3 004 180
Sotsiaalmaksud		1 439 586	991 380
Töötuskindlustusmaks		14 374	11 756
Tööjõukulud kokku		5 814 784	4 007 316
Kulum ja allahindlus			
Materiaalse põhivara kulum	lisa 3	4 777 573	4 013 002
Immateriaalse põhivara kulum	lisa 4	1 863 585	999 600
Kokku		6 641 158	5 012 602
Muud ärikulud		593 023	544 587
Ärikulud kokku		25 426 153	17 233 096
Ärikasum (- kahjum)		9 074 349	10 986 507
Finantstulud			
Intressitulud		195 769	306 765
Finantstulud kokku		195 769	306 765
Finantskulud			
Finantskulud tütarettevõtjate osadelt	lisa2	247 889	129 017
Intressikulud		1 865 863	2 179 999
Muud finantstulud ja-kulud		13 715	2 350
Finantskulud kokku		2 127 467	2 311 366
Kasum majandustegevusest		7 142 651	8 981 906
Ettevõtte tulumaks		2 810 811	
Aruandeaasta puhaskasum		<b>4 331 840</b>	<b>8 981 906</b>



SAADUD

21.10.2005

OÜ PÄRNU STIVIDORID

RAHAVOOGUDE ARUANNE

2004

2003

**A. Rahavoog aruandeaasta äritegevusest**

Aruandeaastal Eelmisel aastal

1. Ärikasum	9 074 349	10 986 507
2. Materiaalse põhivara kulum	4 777 573	4 013 002
3. Immateriaalse põhivara kulum	1 863 586	999 600
4. Kasum põhivara müügist ja mahakandmisest	-151 105	
5. Äritegevusega seotud käibevara muutus	-4 709 472	1 211 215
6. Äritegevusega seotud kohustuste muutus	4 035 775	-1 085 472
7. Makstud intressid	-1 865 863	-2 179 999
8. Makstud muud finantskulud	-13 715	-2 350
9. Makstud ettevõtte tulumaks dividendidel	-2 810 811	
<b>Kokku rahavoog aruandeaasta äritegevusest</b>	<b>10 200 317</b>	<b>13 942 503</b>

**B. Rahavoog aruandeaasta investeerimisest**

1. Põhivara soetamisel tasutud summad	-837 731	-12 634 358
2. Tütarettevõtte soetamine	0	-1 260 000
3. Antud lühiajalist laenu	-2 000 000	
4. Antud laenude tagasimaksud	2 000 000	
5. Laekunud intressid	483 092	24 482
<b>Kokku rahavoog aruandeaasta investeerimisest</b>	<b>-354 639</b>	<b>-13 869 876</b>

**C. Rahavoog aruandeaasta finantseerimisest**

1. Saadud pikaajalist pangalaenu	0	4 000 000
2. Makstud pikaajalist pangalaenu	-4 053 772	-3 627 454
3. Kapitalirendi põhiosa tagasimaksud	-1 368 948	-1 071 288
4. Nõuete finantseerimine faktooringuga	2 142 628	
5. Makstud dividende	-4 000 000	
<b>Kokku rahavoog aruandeaasta finantseerimisest</b>	<b>-7 280 092</b>	<b>-698 742</b>

**Kokku ettevõtte rahavoog (A+B+C)**

**2 565 586 -626 115**

**Ettevõtte rahajäägi muutus**

1. Raha ja raha ekvivalentide jääk aasta algul	1 504 562	2 130 677
2. Raha ja raha ekvivalentide jääk aasta lõpul	4 070 148	1 504 562
<b>Kokku rahajäägi muutus</b>	<b>2 565 586</b>	<b>-626 115</b>

Rahajäägi hulka on arvatud raha ettevõtte kassas ja pangakontodel ning Hansapanga Rahaturufondi osakud. Rahavoo aruandes on elimineeritud muutused bilansis seoses mitterahalise sissemaksega osaühingu osakapitali ning muude mitterahaliste tehingutega.

**Omakapitali muutuste aruanne**

	osakapital	ülekurss	reservid	eelmiste per.-de jaotamata kasum	aruandeaasta kasum	kokku
<b>31.12.2002</b>	<b>15 000 000</b>		<b>301 000</b>	<b>20 784</b>	<b>11 174 070</b>	<b>26 495 854</b>
Aruandeaasta kasumi suunamine						
eelmiste perioodide kasumisse	0		0	10 615 070	-10 615 070	0
Reservide suurendamine			559 000		-559 000	0
Aruandeaasta kasum					8 981 906	8 981 906
<b>31.12.2003</b>	<b>15 000 000</b>		<b>860 000</b>	<b>10 635 854</b>	<b>8 981 906</b>	<b>35 477 760</b>
<b>korrigeeritud 01.01.2004</b>	<b>15 000 000</b>		<b>860 000</b>	<b>10 635 854</b>	<b>8 981 906</b>	<b>35 477 760</b>
Aruandeaasta kasumi suunamine						
eelmiste perioodide kasumisse				341 906	-341 906	0
Reservide suurendamine			640 000		-640 000	0
Väljakuulutatud dividendid					-8 000 000	-8 000 000
Registreerimata osakapitali sissemakse	15 000 000					15 000 000
Registreerimata sissemakse ülekurss		45 000 000				45 000 000
Aruandeaasta kasum			<b>1 500</b>		4 331 840	4 331 840
<b>31.12.2004</b>	<b>30 000 000</b>	<b>45 000 000</b>	<b>000</b>	<b>10 977 760</b>	<b>4 331 840</b>	<b>91 809 600</b>

## OÜ PÄRNU STIVIDORID

**Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.**

OÜ Pärnu Stividorid 2004.a.raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud 1. jaan. 2003.a.jõustunud raamatupidamise seadusega ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

OÜ Pärnu Stividorid kasutab kasumiaruande skeemi nr.1

Raamatupidamisarvestuseks kasutatakse raamatupidamisprogrammi Hansa Financials.

Olulisi muudatusi võrreldes 2003.a. aastaaruandega arvutuspõhimõtetes ei ole.

**Nõuded ostjate vastu.**

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse individuaalselt iga ostja kohta eraldi.

**Muud nõuded.**

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

**Varud.**

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses.

**Materiaalne põhivara.**

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses ja kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud 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

eluidagadest:	ehitised ja rajatised	20-50 aastat
	tootmiseseadmed	8-12 aastat
	muud masinad ja seadmed	5-10 aastat
	muu inventar ja IT seadmed	3-8 aastat
	maa	ei amortiseerita

**Immateriaalne põhivara.**

Immateriaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses ning bilansis kajastatakse jääkmaksumuses.

Immateriaalselt põhivaralt arvestatakse amortisatsiooni lineaarsel meetodil, amortisatsiooninormi määramisel lähtutakse immateriaalse varaga seotud lepingute kestvusest ning juhtkonna hinnangutest:

kontsessioonileping	5 aastat
ettevõtte firmaväärtus	11,4 aastat

**Kapitali ja kasutusrendid**

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

**Finantskohustused.**

Kõik finantskohustused ( võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad 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.

Faktooringute kajastamisel lähtutakse lepingu tingimustest.

Regressiga faktooringuid kajastatakse kui laenu võtmist nõuete tagatisel.

**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 müügi järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

## OÜ PÄRNU STIVIDORID

## LISA 2. PIKAAJALISED FINANTSINVESTEERINGUD TÜTARETTEVÖTTESSE.

	OÜ SUURNA SADAM äriregistri kood 10110066
Tütarettevõtte aktsiate bilansiline maksumus seisuga 31.12.2003	1 130 983
Investeeringuobjektisumma korrigeerimine kapitaliosaluse meetodil: kasumi osaga korrigeerimine:	-1 025
Firmaväärtuse amortisatsioon	-246 864
Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum kokku:	-247 889
Tütarettevõtte osa bilansiline maksumus seisuga 31.12.2004	883 094
Tütarettevõtte omakapitali kogusumma seisuga 31.12.2004	39 642
Osalus seisuga 31.12.2003	100%
Osalus seisuga 31.12.2004	100%
Osa tütarerevõtte omakapitalist seisuga 31.12.2004	39 642
Erinevus investeeringu bilansilise maksumuse ja osalusega korrigeeritud omakapitali vahel jaguneb seisuga 31.12.2004 järgnevalt:	
Firmaväärtuse jääk	843 452

21.10.2005

**Lisa 3. Materiaalne põhivara**

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Lõpetamata ehitus	Ettemaksed materiaalse põhivara eest	Kokku
<b>Soetusmaksumus 31.12.2003</b>	65 528 764	7 191 233	84 025	81 000	113 280	72 998 302
Soetamine	0	3 439 721	52 799	776 071	17700	4 286 291
lõpetamata ehitusest	852071			-852 071	0	0
ettemaksetest				96 000	-113 280	-17 280
mitterahaline sissemaks	0	1 642 534	150 504		0	1 793 038
Müük ja mahakandmine		-1403879		-101 000		-1 504 879
<b>Soetusmaksumus 31.12.2004</b>	66 380 835	10 869 609	287 328	0	17 700	77 555 472
<b>Akumuleeritud kulum 31.12.2003</b>	-6 300 482	-3 765 210	-53 132	0	0	-10 118 824
Arvestatud kulum	-3 125 209	-1 630 269	-22 095	0	0	-4 777 573
Müüdüd ja mahakantud						0
põhivara kulum	0	792 009	0	0	0	792 009
<b>Akumuleeritud kulum 31.12.2004</b>	-9 425 691	-6 806 203	-75 227	0	0	-14 104 388
<b>Jääkmaksumus 31.12.2003</b>	59 228 282	3 426 023	30 893	0	0	62 879 478
<b>Jääkmaksumus 31.12.2004</b>	56 103 073	4 063 406	212 101	0	17 700	63 451 084

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku töö eaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Amortisatsioonimäärad aastas on vahemikus 5 - 33% .

**Lisa 4. Immateriaalne põhivara**

	Kontsessioonileping	Firmaväärtus	Kokku
<b>Soetusmaksumus 31.12.2003</b>	5 000 000	0	5 000 000
soetamine mitterahalise sissemaksega		59 182 974	59 182 974
<b>Soetusmaksumus 31.12.2004</b>	5 000 000	59 182 974	64 182 974
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	-2 748 900	0	-2 748 900
Arvestatud kulum	-999 600	-863 986	-1 863 586
<b>Akumuleeritud kulum 31.12.2004</b>	-3 748 500	-863 986	-4 612 486
			0
<b>Jääkmaksumus 31.12.2003</b>	2 251 100	0	2 251 100
<b>Jääkmaksumus 31.12.2004</b>	1 251 500	58 318 988	59 570 488

# OÜ PÄRNU STIVIDORID

## Lisa 5. Kapitalirendiga seotud põhivara

SAADUD

21.10.2005

Masinaid ja seadmed

Kapitalirendi jääk 31.12.2003	1 462 235
Soetamine kapitalirendiga	1 706 000
Soetamine mitterahalise sissemaksena AS-i Transcom kapitalirendilepingute ülevõtmise teel	1 725 280
tasutud kapitalirendi makseid 2004.a. tasaarveldus	-1 368 948 -680 592
kasum	-183 382
<b>Kapitalirendi jääk 31.12.2004</b>	<b>2 660 593</b>
kohustus 2005.a. pikaajaline kohustus	1 525 185 1 135 407
Rendiperioodi lõppemine soetamine AS-st Transcom	30.11.08. 646 818
<b>Põhivara jääkmaksumus 31.12.2004</b>	<b>3 778 632</b>

Kapitalirendina kajastatakse renditehingut mille puhul kõik vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

# OÜ PÄRNU STIVIDORID

## LISA 6 . KASUTUSRENT

SAADUD

21. 10. 2005

Seisuga 31.12.2004 rendib ettevõtte kasutusrendi tingimustel järgmiseid masinaid:

3 puidulaadurit ATLAS	Hansa Liisingult
2 masinat Case	Thom Tehnikalt
1 ratastraktorit MTZ	Hansa Liisingult
1 traktorit Volvo 120	Vertainen OY-lt

Kasutusrendi algus oli november 2004 ja 2004.a. on tasutud kasutusrendi makseid 590725 EEK. Kasutusrendilepingud võeti üle AS-ilt Transcom seoses mitterahalise sissemaksega.

Seisuga 31.12.2004 rendib ettevõtte kasutusrendi tingimustel järgmiseid sõidukeid:

sõiduautot Audi A4	Sampo Liisingult
tarbesõidukit Ford Ranger	Hansa Liisingult
2 kaubikut Ford Transit	Hansa Liisingult

2004.a. on tasutud sõidukite kasutusrenti 123907 EEK.

2003.a. tasuti kasutusrenti	122 227
<b>2004.a. tasutud kasutusrenti kokku</b>	<b>714 632</b>

2005.a. alguses on lisandunud kasutusrendiga laadur ATLAS Hansa Liisingult ja on loobutud 1 kaubiku Ford Transit rendist.

Järgmistel perioodidel tasumisele kuuluvad kasutusrendi maksed jagunevad ajaliselt:

	masinad	autod
maksetähtajaga kuni 1aasta	3 642 870	139 504
1-5 aastat	10 494 695	312 624
üle 5 aasta	267 974	0

Masinatele on tehtud lepingu lisa, mille järgi kuumakse sõltub töötatud tundide arvust ning seoses sellega võib muutuda rendiperiood ja rendimaksete summad.

Intressimäär on vahemikus 6 kuu Euribor+1,10% kuni 5,75 % aastas.



21.10.2005

## LISA 7. MAKSUDE ETTEMAKSED JA TAGASINÕUDED NING MAKSUVÕLAD.

	31.12.2004	31.12.2003	
<b>Maksude ettemaksed</b>			
	Käibemaks	1 651 213	363 777
	Ettevõtte tulumaks		125 731
<b>Kokku</b>	<b>1 651 213</b>	<b>489 508</b>	
<b>Maksuvõlad</b>			
	Üksikisiku tulumaks	310 408	29 106
	Sotsiaalmaks	456 754	47 242
	Töötuskindlustusmakse	15 085	2 402
	Kogumispensioni makse	19 314	1 281
	Ettevõtte tulumaks	3 596	0
<b>Kokku</b>	<b>805 157</b>	<b>80 031</b>	

Tähtjaks tasumata maksuvõlgasid ei ole.

**OÜ PÄRNU STIVIDORID**

**SAADUD**

21.10.2005

**LISA 8. PIKAAJALISED VÕLAKOHUSTUSED**

	31.12.2004	31.12.2003
Pikaajaline laen Ühis pangalt intressimääraga 6 kuu EURIBOR+2,9% aastas lõpptähtajaga 27.02.2011.a.Kohustus on tagatud hüpoteegiga kinnistutele aadressil Jannseni 44 ja 46 Pärnus	21 824 226	24 762 209
Pikaajaline laen Ühis pangalt intressimääraga 6 kuu EURIBOR+2,9% aastas lõpptähtajaga 06.03.2012.a.Kohustus on tagatud hüpoteegiga kinnistutele aadressil Jannseni 44 ja 50a Pärnus	10 007 235	11 123 024
Pikaajalised kapitalirendid intressimääraga vahemikus 6 kuu EURIBOR+ 3,5 kuni 4% aastas, lõpptähtajaga 30.07.2006	0	1 462 234
Pikaajalised laadurite kapitalirendid intressimääraga 6 kuu Euribor+1,8 % aastas ja 4,9 % aastas, lõpptähtajaga 30.11.2008	1 271 538	0
Pikaajalised tõstemasinade kapitalirendid intressiga vahemikus 5,0 kuni 5,75 % aastas, lõpptähtajaga 30.07.2006.a.	1 389 055	0
<b>Võlakohustused kokku</b>	<b>34 492 054</b>	<b>37 347 467</b>
sh.		
lühiajaline osa	5 788 966	5 170 385
pikaajaline osa	28 703 088	32 177 082

Pikaajaliste võlakohustuste alusvaluutaks on euro.

Ülaltoodud võlakohustuste tagasimaksed jagunevad alljärgnevalt:

Alla 1aasta	5 788 966
1-5 aastat	20 528 340
Üle 5 aasta	8 174 748
<b>Kokku</b>	<b>34 492 054</b>

## OÜ PÄRNU STIVIDORID

### LISA 9.MÜÜGITULU

SAADUD

21.10.2005

Müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2004	2003
Sadamateenused	3 819 369	3 182 298
Stividorteenused	28 859 568	23 306 160
Muud tulud	1 433 672	1 731 145
<b>Kokku</b>	<b>34 112 609</b>	<b>28 219 603</b>

### LISA 10. LAENU TAGATIS JA PANDITUD VARA.

AS Eesti Ühispank (AS SEB Eesti Ühispank) pikaajaliste laenude tagatised.

Leping nr.6000035020110 tagatised:

1-3.jrk. hüpoteek kinnistul J.V.Jannseni 44 summas 30 000 000 krooni.

1.jrk. kommertspant vallasvarale summas 3 000 000 krooni.

AS Transcom käendus summas 2 000 000 krooni.

Leping nr. 6000030810210 tagatised:

1-3.jrk.hüpoteek kinnistul J.V.Jannseni 50A summas 10 000 000 krooni.

3-4.jrk.hüpoteek kinnistul J.V.Jannseni 44 summas 21 000 000 krooni.

Tagatiseks antud kinnistute bilansiline jääkväärtus:

Kinnistu J.V.Jannseni 44	31 732 531
Kinnistu J.V.Jannseni 50A	17 209 389

# OÜ PÄRNU STIVIDORID

## SAADUD

21.10.2005

### LISA11. TEHINGUD SEOTUD OSAPUOLTEGA

Seotud osapooltega 2004.a. toimunud tehingud on kajastatud järgnevalt:

	AS Transcom	AS A&O	AS Pärnu Laevatehas	AS Pärnu Sadam	Transcom Vara AS	OÜ Pärnu Festivalid	Skorpioni Julgestus- teenistus	Kokku
Müügitulu	32 342	20 681	18 000	47 825		750		119 598
Kaubad, toore, materjal ja teenused	298		535 710	1 047 256			3 370	1 586 634
Mitmesugused tegevuskulud aruandvate is.võlg	3 682 497	1 556 628	104 033	370 098 14 426	11 300		543 390	6 267 946 14 426
intressitulu	140 000							140 000
antud laenu tagastamine	4 000 000							4 000 000
saadud laenuintressi mitterahaline sissemakse(varad):	425 333							425 333
põhivarad	1 793 038							1 793 038
kütus	40 013							40 013
kindlustused	7 923							7 923
mitterahaline sissemakse(kohustused): puhkusereserv ja puh.res. maksud	323 947							323 947
võlakohustus				700 000				700 000
<b>kokku</b>	<b>10 445 391</b>	<b>1 577 309</b>	<b>657 743</b>	<b>2 179 605</b>	<b>11 300</b>	<b>750</b>	<b>546 760</b>	<b>15 418 858</b>

Seotud osapooltega saldod seisuga 31.12.2004.a.on kajastatud järgnevalt:

	AS Transcom	AS A&O	AS Pärnu Laevatehas	AS Pärnu Sadam	Transcom Vara AS	Kokku
Ostjate tasumata arved		4 433		11 800		16 233
<b>Kokku nõuded seotud osapooltele</b>		<b>4 433</b>		<b>11 800</b>		<b>16 233</b>
Võlakohustus				700 000		700 000
Tasumata arved	980 353	980 353	397 576	699 518	10 800	3 068 600
<b>Kokku võlad seotud osapooltele</b>	<b>980 353</b>	<b>980 353</b>	<b>397 576</b>	<b>1 399 518</b>	<b>10 800</b>	<b>3 768 600</b>

21. 10. 2005

**Lisa 12. Osakapital**

Seisuga 31. detsember 2004 on OÜ Pärnu Stividorid osakapital 15 000 000 krooni, mis jaguneb 3 erineva suurusega osaks.

28.10.2004 osanike koosolek võttis vastu otsuse suurendada osaühingu omakapitali mitterahalise sissemaksega summas 60 000 000 krooni, millest 15 000 000 krooni osakapitali suurendamiseks ülekursiga 45 000 000 krooni.

Mitterahalise sissemakse esemeks on ettevõtte Transcomi stividoriteenused, sealhulgas üleantavad põhivarad, majandustegevusega seotud lepingud ( sh. lepingud klientidega, tarnijatega, finantskreditoridega ja töötajate töölepingud).

Mitterahaline sissemakse anti üle 31. oktoobril 2004.

Seisuga 31. detsember 2004 ei ole Pärnu Maakohtu Äriregister osakapitali suurendamist Äriregistrist läbi kandnud. Samuti on kanne tegemata käesoleva aruande koostamise ajaks kuna nimetatud kande tegemise osas on pooleli juriidiline vaidlus.

**Lisa 13.Potentsiaalne tulumaks dividendidelt**

Kehtiva tulumaksuseaduse alusel maksustatakse alates 01. jaanuarist 2003 äriühingu poolt väljamakstud dividendid tulumaksuga, olenemata dividendide saajast. Maksumäär 01. jaanuarist

2005.a. on 24/76 väljamakstud dividendi summalt.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust firma vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali dividendidena väljamaksmisel. Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna. OÜ Pärnu Stividorid jaotuskõlblik kasum seisuga 31. detsember 2004,arvestades kohustuslikuks

eraldiseks reservkapitali summa 220 000 krooni, moodustab 15 089 600 krooni.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis kaasneks kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 3 621 504 krooni ning netodividendide summa 11 468 096 krooni.

Dividendide summa arvestamisel on jälgitud, et jaotatavate netodividendide ja kasumiaruandes

dividendide jaotamisel kajastuva tulumaksu summa ei ületaks jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2004.a.

# OÜ PÄRNU STIVIDORID

## KASUMIJAOTUSE ETTEPANEK

SAADUD

21. 10. 2005

Eelmiste aastate jaotamata kasum	10 977 760
Aruandeaasta puhaskasum	4 331 840
Kohustusliku reservkapitali suurendamiseks	220 000
Dividendidena jaotamiseks	4 000 000
Jaotamata kasumi jääk peale käesoleva otsuse vastuvõtmist koosoleku poolt	11 089 600



Peeter Volkov  
juhatuse liige



Mati Einmann  
juhatuse liige

SAADUD

21. 10. 2005

**Audiitori järeldusotsus  
OÜ Pärnu Stividorid osanike koosolekule**

Oleme auditeerinud osatühing Pärnu Stividorid 31.12.2004 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis näitab 2004. aasta majandustulemuseks 4'331'840 krooni kasumit ja seisuga 31.12.2004 bilansimahuks 134'181'131 krooni. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte tegevjuhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

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

Oleme seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ Pärnu Stividorid finantsseisundit seisuga 31. detsember 2004 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Tegemata märkust raamatupidamise aastaaruande kohta, juhime tähelepanu asjaolule, et aastaaruande allakirjutamise kuupäeva seisuga ei ole Äriregistris registreeritud osakapitali suurendamine summas 15 000 000 krooni. Osakapitali suurendamiseks tehti 31. oktoobril 2004 mitterahaline sissemakse summas 60 000 000 krooni, millest 15 000 000 krooni loetakse osakapitali suurendamiseks ning ülekursiks 45 000 000 krooni.

Pärnus, 17. juunil 2005. a.



Kalle Lahe  
Vannutatud audiitor  
OÜ Audiitorfirma Klea

### Majandusaasta aruande kinnitamine

SAADUD

21.10.2005

Käesolevaga on OÜ Pärnu Stividorid 2004.majandusaasta aruanne kinnitatud OÜ Pärnu Stividorid juhatuse ja nõukogu poolt ning esitatud osanike koosolekule.

Juhatus liige:




Peeter Volkov

Juhatus liige:



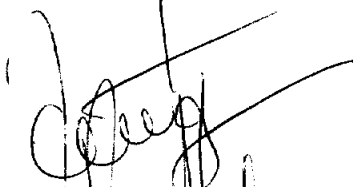
Mati Einmann

Nõukogu esimees:



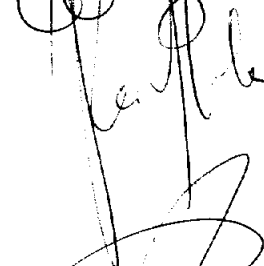
Juhan Pihelbu

Nõukogu liige:



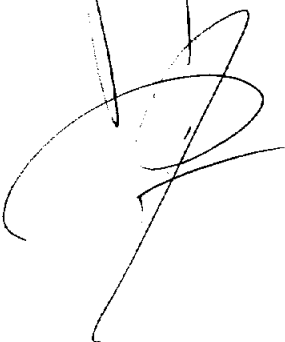
Karl Liivapuu

Nõukogu liige:



Rein Kilk

Nõukogu liige:



Rein Sepp

28. juuni

2005.a.



## OÜ PÄRNU STIVIDORID

SAARUD

### Osanike nimekiri osanike koosoleku toimumise seisuga

21. 10. 2005

		Registreeritud osakapital	Registreerimata osakapital
AS Transcom reg.nr.10550575	Pärnu 80030 Emajõe 24/26	15 000 000	15 000 000
AS A&O re.nr. 10121684	Lääne-Virumaa 46301 Ao küla, Rakke vald	7 500 000	7 500 000
AS Pärnu Laevatehas reg.nr.10124004	Pärnu 80030 Emajõe 22	7 500 000	7 500 000