

Tallinna Linnukohtus
SISSELOEND

30-06-2005

15

Maire MÄE

OÜ ATKO HALDUS

2004. aasta MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus: 01.01.2004
Majandusaasta lõpp: 31.12.2004

Firma nimetus: ATKO HALDUS OÜ

Aadress: Estonia pst. 1/3 TALLINN 10143

Reg. kood: 10757490

Telefon: +372 62 727 10

Fax: +372 62 727 30

Lisatud:

Osanike nimekiri

Kasumi jaotamise ettepanek

Sisukord

RIIGI ARVUSTAMISE
SISSUKORD

Juhatuse tegevusaruanne	3 0 -06-32005
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 Muud lühiajalised nõuded	9
Lisa 3 Maksuvõlad ja maksude ettemaksed	9
Lisa 4 Mitmesugused pikaajalised nõuded	9
Lisa 5 Põhivara liikumine	9
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 7 Muud viitvõlad	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Tehingud seotud osapooltega	11
Juhataja kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	12
Juhataja allkiri 2004 majandusaasta aruandele	13



2004. aasta tegevusaruanne

TEHISTE KIRJELDUS
SISSEVIHUTUD

30-06-2005

OÜ ATKO HALDUS on asutatud 2001.aastal.

Ettevõtte peamine tegevusala on kinnisvara haldamine.

OÜ ATKO HALDUS sõlmis 2001.a. allrendilepingu AS ARCO ÄRIKESKUSE-ga, mis hõlmab Estonia pst. 1/3 asuva ehitise 513 m² haldamist 10. aastaks.

2002.a. omandas ettevõtte 100% OÜ ATG Kinnisvara osa.

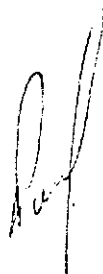
2003.a. omandas ettevõtte 100% OÜ Romartes Halduse osa.

2004.a. ostis ATKO GRUPP AS ettevõtte 100% osaluse.

Seega kuulub ettevõtte 2004.aastast ATKO GRUPP AS kontserni.

Ettevõtte 2004.a. käive oli 2 101 462 krooni, mis peamiselt koosneb rendi ja kommunaalteenuste vahenduse käibest.

Ettevõtte 2004.a. töötajaid ei palganud ning juhataja tööd ei tasustatud ning tema tagasikutsumisel hüvitisi ette nähtud ei ole.



30-06-2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

KASUMIARUANNE 01.01.2004- 31.12.2004
(kroonides)

2004

2003

Skeem 2

Müügitulu (8)	2 101 462	2 008 123
Müüdnud toodangu kulu	1 896 605	1 890 449
BRUTOKASUM	204 857	117 674
Turustuskulud	0	11 818
Üldhalduskulud	337 242	171 674
Muud äritulud	18	6 000
Muud ärikulud	240	286
ÄRIKASUM	-132 607	-60 104
Finantstulud ja -kulud	556 034	-45 103
KASUM (KAHJUM) enne tulumaksustamist	423 427	-105 207
Tulumaks	0	0
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (KAHJUM)	423 427	-105 207



BILANSS 31.12.2004
kroonides

31-dets-04

31-dets-03

VARAD

Käibevara

Raha ja pangakontod	224 159	38 278
Nõuded ostjate vastu	18 042	119 300
Ostjateit laekumata arved	18 042	119 300
Mitmesugused nõuded	148 149	349 913
Nõuded emaettevõttele (9)	10 330	0
Nõuded sidusettevõtetele (9)	29 819	6 513
Muud lühiajalised nõuded (2)	108 000	343 400
Viitlaekumised	6 107	58 679
Intressid	6 107	58 679
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	4 277	6 398
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (3)	4 277	6 398
Käibevara kokku	400 734	572 568

Põhivara

Pikaajalised finantsinvesteeringud	845 163	290 502
Mitmesugused pikaajalised nõuded (4)	100 000	100 000
Tütarettevõtete osad (6)	745 163	190 502
Materiaalne põhivara	314 700	403 650
Maa ja ehitised (5)	324 040	324 040
Muu inventar (5)	226 182	226 182
Akumuleeritud põhivara kulum (5)	-235 522	-146 572
Põhivara kokku	1 159 863	694 152

VARAD KOKKU

1 560 597

1 266 720

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

Kohustused

Lühiajalised kohustused

Võlakohustused	0	265 000
Tagatisteta võlakohustused (7)	0	265 000
Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest	23 800	23 800
Võlad tarnijatele	105 066	78 683
Tarnijatele tasumata arved	105 066	78 683
Mitmesugused võlad	585 500	0
Võlad sidusettevõtetele (9)	585 500	0
Maksuvõlad (3)	3 588	3 588
Viitvõlad	11 500	487 933
Intressivõlad	0	40 933
Muud viitvõlad (7)	11 500	447 000
Lühiajalised kohustused kokku	729 454	859 004
Kohustused kokku	729 454	859 004

Omakapital

Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	363 716	468 923
Aruandeaasta kasum	423 427	-105 207
Omakapital kokku	831 143	407 716

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU

1 560 597

1 266 720

30.06.2005

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.03	40 000	4 000	60 609	408 314	512 923
Eelmiste perioodide kasum			408 314	-408 314	
2003.a. kasum				-105 207	
Seisuga 31.12.03	40 000	4 000	468 923	-105 207	407 716
Seisuga 01.01.04	40 000	4 000	468 923	-105 207	407 716
Eelmiste perioodide kasum			-105 207	105 207	
2004.a. kasum				423 427	
Seisuga 31.12.04	40 000	4 000	363 716	423 427	831 143



30-09-2005

RAHAVOOGUDE ARUANNE

Kaudne meetod

2004

2003

RAHAVOOD ARUANDEPERIOODI ÄRITEGEVUSEST:

ÄRIKASUM	(132 607)	228 465
KORRIGEERIMISED:		
PÕHIVARA KULUM	88 950	54 188
FINANTSTULUD ja -KULUD	556 034	179 849
FIN. INVESTEERINGUTE KORRIGEERIMINE	(554 661)	(159 241)
RAHAVOOD ARUANDEAASTA ÄRITEGEVUSEST KOKKU:	(42 284)	303 261

RAHAVOOD KÄIBEKAPITALI MUUTUSEST:

LÜHIAJALISTE NÕUETE MUUTUS:

Sh. Nõuded ostjatele	101 258	(74 019)
Mitmesugused nõuded	201 764	(9 017)
Maksude ettemaksed	2 121	(548)
Viitlaekumised	52 572	(41 468)

KOKKU LÜHIAJALISTE NÕUETE MUUTUS: 357 715 (125 052)

LÜHIAJALISTE KOHUSTUSTE MUUTUS:

Sh. Ostjate ettemaksed	-	18 743
Sh. Hankijatele tasumata arved	26 383	(27 671)
Muud võlakohustused	320 500	(121 110)
Maksuvõlad	-	5 786
Viitvõlad	(476 433)	47 900

KOKKU LÜHIAJALISTE KOHUSTUSTE MUUTUS: (129 550) (76 352)

RAHAVOOD ARUANDEAASTA KÄIBEKAPITALI MUUTUSEST KOKKU: 228 165 (201 404)

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST KOKKU: 185 881 101 857

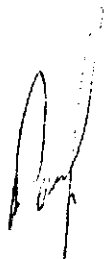
RAHAVOOD INVESTEERINGUTEST:

PÕHIVARA OST	-	(290 055)
FINANTSINVESTEERINGUTE MUUTUS	-	248 600
FINANTSINVESTEERINGUTE OST	-	(40 000)
RAHAVOOD ARUANDEAASTA PÕHIVARA MUUTUSEST KOKKU:	-	(81 455)

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST JA PÕHIVARA MUUTUSTEST KOKKU: 185 881 20 402

LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS:

LIKVIIDSED VARAD (algjääk)	38 278	7 374
LIKVIIDSED VARAD (lõppjääk)	224 159	27 776
KOKKU LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS:	185 881	20 402



Raamatupidamise aastaaruande lisad:

30-06-2005

1. Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

2004 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast kehtiva raamatupidamise seaduse alusel. Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Lühiajaliste finantsinvesteeringute kajastamine

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena arvestatud väärtpaberid, aktsiad ja osad on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil (st õiglates väärtuses, millest ei ole maha arvatud võimalikke finantsinstrumendi realiseerimisega kaasnevaid tehingutasusid). Juhul, kui õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse lühiajalisi finantsinvesteeringuid korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Nõuete hindamine

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10 000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- | | |
|----------------|------------|
| - ehitised | 10% aastas |
| - muu inventar | 25% aastas |

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.



30-06-2005

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

2. Muud lühiajalised nõuded

Muudes lühiajalistes nõuetes on kajastatud lühiajaline laen juriidilistele isikutele kokku 108 000 EEK.

3. Maksuvõlad ja -ettemaksed

Maksuliik	31.12.2004		31.12.2003	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 764		5 747	
Käibemaksu intress	873		455	
Isiku tulumaks		3 588		3 588
Isiku tulumaksu intress	542		90	
Ettevõtte tulumaks			8	
Ettevõtte tulumaksu intress	98		98	
KOKKU	4 277	3 588	6 398	3 588

4. Mitmesugused pikaajalised nõuded

Mitmesugused pikaajalised nõuded koosnevad pikaajalise rendilepingu tagatisrahast OÜ-le Arco Ärikeskuse 100 000 krooni.

5. Põhivara

	Parendused	Põhivara muud	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2003	324 040	226 182	550 222
Soetamine			0
Soetusmaksumus 31.12.2004	324 040	226 182	550 222
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	40 569	106 003	146 572
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	32 404	56 546	88 950
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	72 973	162 549	235 522
Jääkmaksumus 31.12.2003	283 471	120 179	403 650
Jääkmaksumus 31.12.2004	251 067	63 633	314 700

30-06-2005

6. Pikaajalised finantsinvesteeringud

	OÜ Romartes Halduse	OÜ ATG Kinnisvara	KOKKU
Osade arv aasta alguses (tk)	1	1	2
Aruandeaastal soetatud osad (tk)	0	0	0
Aruandeaastal müüdud osad (tk)	0	0	0
Osade arv aasta lõpus (tk)	1	1	2
Osaluse % aasta lõpus	100,00%	100,00%	
Soetusmaksumus aasta alguses	40 000	40 000	80 000
Turuhind aasta alguses	Ei ole börsil noteeritud		
Bilansiline maksumus aasta alguses	48 755	141 747	190 502
Aruandeaastal soetatud osad			0
Firmaväärtus			0
Aruandeaastal müüdud osad			0
Aruandeaasta kapitaliosaluse kasum			0
Aruandeaasta kapitaliosaluse kahjum	3 076	551 585	554 661
Aruandeaastal väljakuulutatud dividendid			0
Aruandeaastal laekunud dividendid			0
Bilansiline maksumus aasta lõpuks	51 831	693 332	745 163
Turuhind aasta lõpuks	Ei ole börsil noteeritud		
Soetusmaksumus aasta lõpuks	40 000	40 000	80 000

Ettevõtte nimi	Omakapital	2004	Osalus	OÜ ATKO HALDUS osa	Kapitaliosalus 2004	
					kasum	kahjum
OÜ ROMARTES HALDUSE	Osakapital	40 000	100%	40 000		
	Aazio		100%	0		
	Reservid	4 000	100%	4 000		
	Eelm. per. kasum/kahjum	4 755	100%	4 755		
	Ar. per. kasum/kahjum	3 076	100%	3 076		3 076
	Omakapital kokku	51 831	100%	51 831		
OÜ ATG KINNISVARA	Osakapital	40 000	100%	40 000		
	Aazio		100%	0		
	Reservid	4 000	100%	4 000		
	Eelm. per. kasum/kahjum	97 747	100%	97 747		
	Ar. per. kasum/kahjum	551 585	100%	551 585		551 585
	Omakapital kokku	693 332	100%	693 332		
KAPITALIOSALUS KOKKU					745 163	0 554 661

30-06-2005

7. Muud viitvõlad

Muud viitvõlad on seisuga 31.12.2004.a. 11 500 krooni, mis on pikaajalise rendilepingu tagatisrahad juriidilistelt isikutelt.

8. Müügitulu

Realiseerimise netokäive 2004. aastal oli 2 101 462 krooni, mis koosneb rendi ja kommunaalteenuste vahenduskäibest.

9. Tehingud seotud osapooltega

Seotud osapoolteks loetakse:

- emattevõtte (ning emattevõtte omanikud);
 - sidusettevõtjad, konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad;
- 2004.a. toimusid tehingud järgmiste ATKO GRUPP AS kuuluvate ettevõtetega: ATKO Grupp AS, Järve Bussipark AS, ATKO Tours AS, MTG AS, Harjumaa Liinid AS, ATKO Liinid AS, Romartes Halduse OÜ, ATKO Õlitööstus OÜ.

	AS ATKO Grupp	AS Järve Bussipark	AS ATKO Tours	AS ATKO Trans	AS MTG
KASUMIARUANNE					
Äritulud	277 290	84 803	224 058	54 789	147 708
Ärikulud					
Finantstulud	5 598				
Finantskulud					3 229
AKTIVA					
Mitmesugused nõuded	10 330	6 006	3 662	1 019	4 207
PASSIVA					
Mitmesugused võlad			232 000	12 333	150 000
	AS Harjumaa Liinid	AS ATKO Liinid	OÜ Romartes Halduse	OÜ ATKO Õlitööstus	KOKKU
KASUMIARUANNE					
Äritulud	369 030	47 798		53 518	1 258 994
Ärikulud			69 100		69 100
Finantstulud					5 598
Finantskulud		5 167			8 396
AKTIVA					
Mitmesugused nõuded	13 542	1 383			40 149
PASSIVA					
Mitmesugused võlad	50 000	141 167			585 500

30-06-2005

Juhataja kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Käesolevaga deklareerin, et 2004.a. raamatupidamise aastaaruandes on kajastatud kõik majandus- ja finantstehingud vastavuses kehtivale seadusandlusele ja heale raamatupidamistavale. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt aktsiaseltsi kasumit ja finantsseisundit. Osaühing on jätkuvalt tegutsev.

23. mai 2005.a.

Margo Tomingas
juhataja



30-06-2005

Majandusaasta aruande allkirjad

2004.a. majandusaasta aruanne allkirjastati *22.06.2005.a.*
Aruanne on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt *22.06.2005.a.*



Margo Tomingas
Juhataja

30-06-2005

Kasumi jaotamise ettepanek

OÜ ATKO HALDUS osanike üldkoosolek otsustas 2004.a. lõpuks kogunenud kahjumi jaotada järgnevalt:

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	363 716 krooni
Aruandeaasta kasum (2004.a.)	423 427 krooni
Reservkapitali moodustamiseks	0 krooni
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk	787 143 krooni



Osanikud

30-06-2005

OÜ ATKO HALDUS osanik seisuga 27.06.05.a. on järgnev ettevõte:

1. ATKO GRUPP AS
Reg. kood 10759174
Aadress Estonia pst. 3
10143 TALLINN
1 osa, mille väärtus 40 000 krooni

