

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30 -06- 2005

17

Maris Käär
KONTROLLITUD

**OÜ VIAPAK
TALLINN**

2004.A.MAJANDUSAASTA ARUANNE

30-06-2005

Sisukord

ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Omakapitali muutuste aruanne	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad	11
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	11
Lisa 1 Tähtajalised garantiid ja nõuded	12
Lisa 2 Lõpetamata projektid	12
Lisa 3 Materiaalne põhivara	12
Lisa 4 Kapitalirent	13
Lisa 5 Maksuvõlad	13
Lisa 6 Müügitulu	13
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	14
MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTUSE ARUANNE	15
JUHATUSE ALLKIRJAD 2003 MAJANDUSAASTA ARUANDELE	16



Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

ETTEVÖTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

30-06-2005

OÜ VIAPAK peamiseks tegevusalaks on ehitus- ja remonttööde teostamine nii peatöövõtjana kui allhanke korras.

Juriidiline aadress:	Viadukti tee 42 11313 Tallinn Eesti Vabariik
Äriregistri kood:	10482032
Telefon	6 512 338
Faks	6 512 338
E-mail	www.viapak.ee
Audiitor	Joel Tõugjas
Aruandeaasta algus ja lõpp	01.01.2004 - 31.12.2004

h. Pave

TEGEVUSARUANNE

30-06-2005

Ülevaade OÜ Viapak majandustegevusest

2004.aastal moodustasid OÜ Viapak äritulud kokku 7 064 490 krooni, mis võrreldes 2003 aastaga on püsinud samal tasemel. Planeeritud juurdekasv jäi saavutamata. Müügitulu moodustas 7 064 490 krooni.

2004 aastal teostasime jätkuvalt fassaadide soojustamistööd ja nende tööde osatähtsus müügitulust moodustas 85 %. Säilitasime 2003 aastal teostatud fassaaditööde mahu, mis oli ~10 000 m².

Suurimad objektid olid büroohoone fassaad Marienthali teel Kuressaares ~ 1700m², kus peatöövõtjaks oli Lääne Ehitus, ridaelamu Rõika tänaval, kus tellijaks oli korteriühistu ja tegemist vanema maja fassaadi korrastamisega, kokku ~1100m².

Uutest ehitistest olid suuremad ridaelamud Tiskres, Harju maakonnas ~ 2000m², kus peatöövõtjaks oli Irest Ehitusjuhtimise AS, korterelamu Kõlviku teel ~ 1000m², kus tegime alltöövõttu Celandier Ehituse AS-le

2004.aastal jätkasime fassaaditööde hooajalisusest tingituna siseviimistlustööde alltöövõtuga, et kindlustada tööga töötajaid aastaringselt.

Oleme jätkuvalt koolitanud oma töölisi, et olla konkurentsivõimelisemad Eesti ehitusturu üha tihenevas konkurents, püüdnud jätkata investeerinud masinatesse ja seadmetesse, et meie töö tulemus oleks vastavuses kliendi soovidega.

Ehitustegevus toimus 100% Eesti Vabriigis. OÜ Viapak on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Töötasu ja kaader

2004. aastal töötas OÜ Viapakis keskmiselt 23 töötajat ja palgakulu oli 2 333 893 krooni. Töötajate arv võrreldes 2003.a. on suurenenud. Keskmine töötasu 2004. aastal moodustas 8456 krooni. Tegevjuhile maksti 2004. aastal 22 800 krooni.

2005. aasta tegevusplaan

2005. aastal soovime ületada 2004.a. saavutatud tulemusi. Tähelepanu pöörame üldehitusosakonna arenemisele ja lisaks jätkuvalt püüame suurendada fassaaditööde mahtu, prognoosides kokku realiseerimise netokäibe suurenemist 15% võrra. Selle saavutamiseks peame täiendavalt juurde võtma töötajaid läbi viima nende koolitamise, et soovitud plaanid ellu rakendada.

Toivo Aava
Juhatus liige

30-06-2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 13 toodud OÜ VIAPAK raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust:

Juhatus kinnitab, et:

- 1.raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamis-tava nõuetega;
- 2.raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit, rahavoogusid ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt;
- 3.OÜ VIAPAK on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

.....
Juhatus liige
Toivo Aava

.....
Juhatus liige
Reeli Kalsoja

Allkirjastatud identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/date 28.06.05

Allkiri/signature
Adelaid OÜ, Tallinn

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30-06-2005

RAAMATUPIDAMISBILANSS

AKTIVA

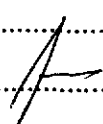
	Lisa nr	31.12.04	31.12.03
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod		184 490	621 095
Lühiajaline finantsinvesteering	1	44 535	47 090
Nõuded ostjate vastu		1 012 710	950 392
Ostjatelt laekumata arved		1 058 140	950 392
Ebatõenäoliselt laekuvad arved (miinus)		-45 430	0
Mitmesugused nõuded		693	0
Muud lühiajalised nõuded(ettemaksud)		693	0
Viitlaekumised (aruandeperioodi laekumata tulud)		115 532	285 263
Intressid		4 814	2 779
Muud viitlaekumised		0	500
Tellijatelt saadaolevad summad	2	110 718	281 984
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		12 422	6 281
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		12 422	6 281
Varud		15 015	97 980
Tooraine ja materjal		15 015	97 980
KÄIBEVARA KOKKU		1 385 397	2 008 101
PÕHIVARA			
Mitmesugused pikaajalised nõuded		9 288	59 991
Pikaajalised ostjatelt laekumata arved	1	9 288	12 423
Muud pikaajalised nõuded		0	47 568
Materiaalne põhivara	3	190 629	239 076
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		531 242	531 242
Muu inventar, tööriistad ja muud (soetusmaksumuses)		38 933	26 857
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-379 546	-319 023
PÕHIVARA KOKKU		199 917	299 067
AKTIVA KOKKU		1 585 314	2 307 168



Allkirjastatud identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

6

Kuupäev/date 28.06.05

Allkiri/signature 

Adelaid OÜ, Tallinn

30.06.2005

PASSIVA**Lisa nr 31.12.04 31.12.03****LÜHIAJALISED KOHUSTUSED**

Võlakohustused		35 784	33 975
Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	4	35 784	33 975
Võlad hankijatele		816 049	1 516 896
Tarnijatele tasumata arved		816 049	1 516 896
Maksuvõlad	5	180 532	312 850
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		210 185	186 974
Võlad töövõtjatele		194 325	186 974
Muud viitvõlad		15 860	0
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		1 242 550	2 050 695

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Pikaajalised võlakohustused		60 595	96 388
Laenu, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused	4	60 595	96 388

PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		60 595	96 388
--------------------------------------	--	---------------	---------------

KOHUSTUSED KOKKU		1 303 145	2 147 083
-------------------------	--	------------------	------------------

OMAKAPITAL

Osakapital		40 000	40 000
Reservid		8 490	8 490
Kohustuslik reserv		8 490	8 490
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		111 595	89 585
Aruandeaasta kasum		122 084	22 010

KOKKU OMAKAPITAL		282 169	160 085
-------------------------	--	----------------	----------------

PASSIVA KOKKU		1 585 314	2 307 168
----------------------	--	------------------	------------------



Altkirjastatud identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/date 28.06.05

Altkiri/signature
Adelaid OÜ, Tallinn

30-06-2005

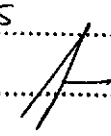
KASUMIARUANNE

	Lisa nr	2004	2003
ÄRITULUD			
Müügitulu	6	7 064 490	7 061 901
Muud äritulud		0	10 701
ÄRITULUD KOKKU		7 064 490	7 072 602
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		2 781 963	3 737 490
Mitmesugused tegevuskulud		981 741	778 553
Tööjõukulud		3 115 603	2 453 389
palk		2 333 893	1 837 749
sotsiaalmaksud		781 710	615 640
Kulum		60 523	81 584
põhivara kulum ja väärtuse langus	3	60 523	81 584
ÄRIKULUD KOKKU		6 939 830	7 051 016
ÄRIKASUM		124 660	21 586
FINANTSTULUD JA -KULUD			
muud intressi- ja finantstulud		3 114	3 924
intressikulud		-5 690	-3 500
FINANTSTULUD JA -KULUD KOKKU		-2 576	424
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST		122 084	22 010
ARUANDEAASTA KASUM		122 084	22 010



Allkirjastatud identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/date 28.06.05

Allkiri/signature 

Adelaid OÜ, Tallinn

30 -06- 2005

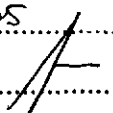
RAHAVOOGUDE ARUANNE

Kaudne meetod

	2004	2003
Puhaskasum	122 084	22 010
<i>Korrigeerimised</i>		
<i>Materiaalse põhivara kulum</i>	60 523	81 584
<i>Kasum põhivara müügist</i>	0	-3 289
<i>Finantstulud</i>	-3 114	-3 924
Nõuded ostjate vastu	-56 150	-390 826
Varud	82 965	-51 783
Mitmesugused nõuded	169 038	-278 944
Tulevaste perioodide kulud	-6 141	-1 107
Maksuvõlad	-132 318	75 593
Võlgnevus tarnijatele	-700 847	1 110 002
Muud lühiajalised kohustused	23 211	21 205
Rahavood äritegevusest	-440 749	580 521
Investeeringustegevuse rahavood		
Põhivara soetamine	-12 076	-25 680
Põhivara müük	0	46 610
Finantsinvesteeringute muutus	47 090	0
Saadud intressid	3 114	1 145
Rahavood investeerimisest	38 128	22 075
Finantseerimistegevuse rahavood		
Kapitalirendi põhiosa maksed	-33 984	-75 349
Rahavood finantseerimisest	-33 984	-75 349
Rahavood kokku	-436 605	527 247
Raha ja pangakontode muutus	-436 605	527 247
Raha algjääk	621 095	93 848
Raha lõppjääk	184 490	621 095


Allkirjastatud identifitseerimiseks
Initialed for identification purposes only

Kuupäev/date 28.06.05

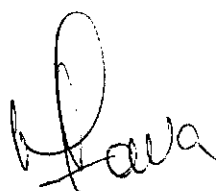
Allkiri/signature 

Adelaid OÜ, Tallinn

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE 30-06-2005

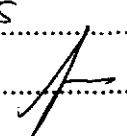
	31.12.04	31.12.03	+ -
Osakapital	40 000	40 000	0
Kohustuslik reserv	8 490	8 490	0
Eelmiste perioodide			
jaotamata kasum	111 595	89 585	22 010
Aruandeaasta puhaskasum	122 084	22 010	100 074
Omakapital kokku	282 169	160 085	122 084

Omakapital kasvas 2004.a. aruandeaasta puhaskasumi võrra.



Allkirjastatud identifitseerimiseks
Initialed for identification purposes only

Kuupäev/date 28.06.05

Allkiri/signature 

Adelaid OÜ, Tallinn

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

3 0 -06- 2005

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamise alused

OÜ VIAPAK 2004.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ VIAPAK kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas nr. 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on hinnatud iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Tooraine ja materjal on bilansis hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivarana võetakse arvele varad, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik tööaeg on üle ühe aasta. Varad võetakse arvele soetusmaksumuses ning amortiseeritakse lineaarsel meetodil, lähtudes nende kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäär aastast on: autod 15%, muu põhivara 33%.

Uutelt põhivaradelt arvutatakse amortisatsiooni alates põhivara soetamisele järgnevast kuust ja lõpetatakse põhivara väljalangemisele järgneval kuul.

Tulude arvestus

Kaupade ja teenuste müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Lõpetamata projektid

Lõpetamata projektide tulud ja kulud on vastavusse viidud valmidusastme meetodil. Valmidusaste on kindlaks määratud lähtudes bilansipäevaks tehtud lepingu tegelike kulude ja lepingu eeldatud kulude suhtest. Lepingutegelikud kulud koosnevad projekti otsekuludest.

Kui tellijale on bilansipäevaks esitatud arveid suuremas või väiksemas summas, kui valmidusastme meetodil arvestatud tulu, siis kajastatakse vahet bilansis kohustuse või nõudena. Kui on tõenäoline, et lepingu kulud ületavad lepingu tulusid, siis kajastatakse oodatav kahjum täies ilatuses koheselt.

Allkirjastatud identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/date 22.06.05

Allkiri/signature

Adelaid OÜ, Tallinn

30-06-2005

Lisa 1

Tähtajalised garantiid hoiused ja nõuded

Seisuga 31.12.2004 on bilansis kajastatud järgmised tähtajalised hoiused ja nõuded

	Summa	Intr. määr	Periood	Kreeditor
Hoius Hansapangas	44 535	4% aastas	17.04.02-04.07.05	AS Merko

Hoius on ehitustööde garantiiremondi kulude tagatiseks, ning on kajastatud bilansireal "Lühiajaline finantsinvesteering" summas 44 535 krooni

Bilansireal "Pikaajalised ostjatelt laekumata arved" on kajastatud nõue AS Koger & Partnerid vastu summas 9 288 krooni, mis tasutakse peale garantiiaja lõppu 2006.a.

Lisa 2

Lõpetamata projektid

Viitlaekumistena on kajastatud lõpetamata lepingute-projektidega seotud tulud-kulud, mis on viidud vastavusse valmidusastme meetodist lähtuvalt.

Lõpetamata lepingute kulude ja nende vastavate tulude osas on tehtud tulude korrigeerimine kokku summas 110 718 krooni on kajastatud bilansis real "Tellijatelt saadaolevad summad".

Lisa 3

Materiaalne põhivara

	Masinaid ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2003	531 242	26 857	558 099
Soetamine 2004		12 076	12 076
Soetusmaksumus 31.12.2004	531 242	38 933	570 175
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	-297 142	-21 881	-319 023
Arvestatud kulum 2004	-53 426	-7 097	-60 523
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	-350 568	-28 978	-379 546
Jääkväärtus 31.12.2003	234 100	4 976	239 076
Jääkväärtus 31.12.2004	180 674	9 955	190 629



Allkirjastatud identifitseerimiseks
Initialed for identification purposes only

Kuupäev/date 28.06.05

Allkiri/signature
Adelaid OÜ, Tallinn

Lisa 4

Kapitalirent

30-06-2005

Liisingfirmaga AS Nordea Finance sõlmiti juulis 2003 kapitalirendi leping 48 kuuks.....

lõpptähtajaga 15.07.2007. Intressimäär on 5,20% aastas.

Lepingu objekt on sõiduauto VW Golf soetusmaksumusega 205 712 kr.

2003.aastal maksti kapitalirendi makseid 75 349 kr., intresse 2 832 kr.

2004.aastal maksti kapitalirendi makseid 33 984 kr., intresse 5 690 kr.

Väljaostmata vara maksumus 31.12.2004 on 96 379 kr., s.h.

maksetähtaeg kuni 1 aasta 35 784 kr.

maksetähtaeg 2006 kuni 2007.a. 60 595 kr.

Vara bilansis real masinad ja seadmed, seisuga 31.12.2004:

soetusmaksumus 205 712

kulum 42 244

jääkväärtus 163 468

Lisa 5

Maksuvõlad

Maksu liik	31.12.04	31.12.03
Käibemaks	9 707	114 381
Üksikisiku tulumaks	59 745	45 804
Sotsiaalmaks	100 534	72 979
Erisoodustuse tulumaks	708	362
Töötuskindlustus	4 537	3 106
Kogumispension	5 301	625
Kokku	180 532	237 257

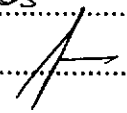
Lisa 6

Müügitulu

	2004	2003
Ehitustegevus	7 064 490	7 061 901
selest Eesti Vabariigis	100%	100%


Allkirjastatud identitiseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/date 28.06.05

Allkiri/signature 

Adelaid OÜ, Tallinn

30-06-2005

ADELAID

Audiitori järeldusotsus OÜ Viapak osanikele

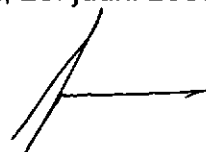
Olen auditeerinud OÜ Viapak 31.12.2004.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 5 - 13. Nimetatud aruande õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatus. Minu ülesanne on avaldada läbiviidud auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta.

Teostatud audit on läbi viidud kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga, saamaks piisava kindlustunde, et raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest ja ei sisalda olulisi vigu.

Auditi käigus on kontrollitud väljavõtteliselt tõendusmaterjale, millel põhineb raamatupidamise aastaaruandes esitatud informatsioon. Audit hõlmas ka hinnangu andmist kasutatud arvestuspõhimõtetele ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Usun, et läbiviidud audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks.

Olen seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne, näidates bilansi mahuks 1 585 314 krooni ja 2004. aasta majandustulemuseks 122 084 krooni kasumit, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ Viapak finantsseisundit seisuga 31.12.2004.a. ja aruandeperioodi rahavoogusid.

Tallinn, 28. juuni 2005



Joel Tõugjas
Vannutatud audiitor

OÜ VIAPAK

30.06.2005
Majandusaasta aruanne 2004

MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTUSE ARUANNE

2004.a. kasum	122 084
----------------------	----------------

Jätta 2004.a. kasum jaotamata

Jaotamata kasumi jääk kokku	233 679
------------------------------------	----------------

Handwritten signature

30-06-2005

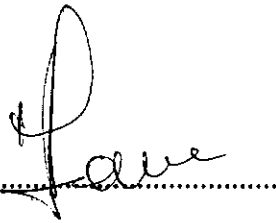
OÜ VIAPAK

Majandusaasta aruanne-2004.....

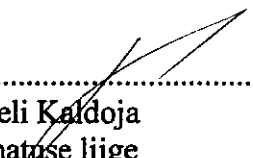
JUHATUSE ALLKIRJAD 2004 MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ Viapak 2004.a.majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 28.juunil 2005.a.otsusega, allkirjastamine .28. juunil 2005.a., Tallinnas

Allkirjad:



.....
Toivo Aava
Juhatuseliige



.....
Reeli Kaldoja
Juhatuseliige

OÜ VIAPAK

Majandusaasta aruanne 2004
Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30-06-2005

Osanike nimekiri

AS Espak 50% osa summas 20 000.- krooni
reg. Nr. 10077564
aadress Viadukti tn. 42, Tallinn 11313

RKS INVEST OÜ 50% osa summas 20 000.-krooni
reg. Nr. 10890259
aadress Viadukti tn. 42, Tallinn

