

PUIDUTALI OÜ**2004 a MAJANDUSAASTA AASTAARUANNE**

Ettevõtte põhitegevuseks on saematerjali ekspedeerimine, ladustamise organiseerimine, laadimine ja transport laevadega Eesti sadamatest.

Puidutali OÜ

Juriidiline aadress:	Paljassaare tee 28 10313 Tallinn Eesti Vabariik
Äriregistri number	10347399
Majandusaasta algus:	01.01.2004
Majandusaasta lõpp:	31.12.2004
Tegevjuht:	Enn Jaama
Telefon:	+3726100921
Telefax:	+3726100922
Internet:	www.puidutali.ee
E-mail:	enn@puidutali.ee
Audiitor	Virge Aas

Majandusaasta algus: 01.01.2004

Majandusaasta lõpp: 31.12.2004

SISUKORD

Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss, aktiva	5
Bilanss, passiva	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	9
Lisa 1. Nõuded tütar- ja emavettevõtetele	10
Lisa 2. Maksud	10
Lisa 3. Pikaajalised investeeringud tütaretevõttesse	11
Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine	11
Lisa 5. Omakapitali muutuste aruanne	11
Lisa 6. Neto realiseerimiskäive tegevusalade lõikes	12
Lisa 7. Tehingud seotud osapooltega	12
Lisa 8. Aruandeperioodil kajastatud kasutusrendi maksed	12
Majandusaasta kasumijaotamise aruanne	13
Audiitori järeldusotsus	

Tegevusaruanne

Ettevõtte põhitegevuseks on saematerjali ekspedeerimine, ladustamise organiseerimine, laadimine ja transport laevadega Eesti sadamatest. 62 % osutatud teenustest on 2004 aastal olnud eksport. 2005 aastal kavandame käibe suurendamist ja võimalusel tegevuse laiendamist põhitegevusala raamides. Aruandeaastal ei tehtud arengu- ja uurimis-väljaminekuid, samuti ei ole neid plaanis teha 2005 aastal.

Puidutali juhatuse liikmete palkade ja lisatasude kogusumma oli 240000 krooni. Keskmise töötajate arv oli 6 ning palkade ja lisatasude kogusumma ilma sotsiaalmaksudeta 913964 krooni.

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatus deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 5 kuni 13 toodud Puidutali OÜ 2004.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab Puidutali OÜ finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- Puidutali OÜ on jätkuvalt tegutsev majandusüksus;
- Aastaaruande koostamisperioodil selgunud bilansipäeva järgsed olulised asjaolud on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.

Ain Laidoja /juhatuse liige/

Enn Jaama /juhatuse liige/

AKTIVA

Raamatupidamisbilanss

lisa

KÄIBEVARA		31.12.2004	01.01.2004
1	Raha ja pangakontod		
	Kassa	312953	22828
	Pangakontod	24489	11036
	Valuutakontod	7	22280
	Kokku	337449	56144
2	Nõuded ostjate vastu		
	Ostjatelt laekumata arved	998684	1129585
	Kokku	998684	1129585
3	Mitmesugused nõuded		
	Nõuded tütar- ja ematettevõtetele	300000	300000
	Muud lühiajalised nõuded	624917	44000
	Kokku 3. rühm	1114917	344000
5	Varud		
	Ettemaksed hankijatele	0	9839
	Kokku 6. rühm	0	9839
	KOKKU KÄIBEVARA	2451050	1539568
	PÕHIVARA		
6	Pikaajalised finantsinvesteeringud		
	Mitmesugused pikaajalised nõuded	325000	325000
	Kokku 7. rühm	325000	325000
7	Materiaalne põhivara		
	Masinad ja seadmed	68644	68644
	Muu inventar, tööriistad sisseseade ja muud (soetusmaksumuses)	154858	154858
	Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	-158600	-107735
	Kokku	64902	115767
	KOKKU PÕHIVARA	389902	440767
	KOKKU AKTIVA	2840952	1980334

1

3

4

PASSIVA

Raamatupidamisbilanss

KOHUSTUSED

lisa

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

31.12.2004 01.01.2004

9	Võlad hankijatele		
	Hankijate tasumata arved	745590	121793
	Kokku	745590	121793

10.	Mitmesugused võlad		
	Võlad tütar- või emajäsemetele	0	150000
	Kokku	0	150000

11.	Maksuvõlad	56834	77779
-----	-------------------	-------	-------

2

12.	Viitvõlad		
	Võlad töövõtjatele	17313	3702
	Kokku	17313	3702

KOKKU LÜHIAJALISED KOHUSTUSED	819737	353274
--------------------------------------	--------	--------

KOKKU KOHUSTUSED	819737	353274
-------------------------	--------	--------

OMAKAPITAL

5

13	Osakapital nominaalväärtuses	400000	400000
----	-------------------------------------	--------	--------

14	Aazio	28351	28351
----	--------------	-------	-------

15	Reservid		
	Kohustuslik reservkapital	400000	400000

16	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	798709	147155
----	--	--------	--------

17	Aruandeaasta kasum (kahjum)	594155	651554
----	-------------------------------------	--------	--------

29.	Oma aktsiad ja osad (miinus)	-200000	0
-----	-------------------------------------	---------	---

KOKKU OMAKAPITAL	2021215	1627060
-------------------------	---------	---------

KOKKU PASSIVA	2840952	1980334
----------------------	---------	---------

KASUMIARUANNE skeem 2

lisa

	2004	2003
1. Realiseerimise netokäive	11884913	12950411
2. Realiseeritud toodete (kaupade, teenuste) kulu	8874431	9581622
BRUTOKASUM (-KAHJUM)	3010483	3368789
3. Turustuskulud	0	0
4. Üldhalduskulud	2401689	2609044
5. Muud äritulud	41150	2636
6. Muud ärikulud	70152	123717
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	579792	638663
7. Finantstulud		
a) finantstulud tütarettevõtete aktsiatelt ja osakutelt	0	14794
b) finantstulud muudeslt pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt	11760	8920
d) muud intressi- ja finantstulud	2644	2793
Kokku finantstulud	14404	26508
8. Finantskulud		
a) tütarettevõtete aktsiate ja osakutega seotud finantskulud	0	13617
b) intressikulud	41	0
Kokku finantskulud	41	13617
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST	594155	651554
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST	594155	651554
ARUANDEAASTA PUHASKASUM	594155	651554

6

3

RAHAVOOGUDE ANALÜÜS 2004

- A. **Rahavood aruandeaasta äritegevusest** 2004 2003
Puhaskasumi mõju rahavoogudele

Puhaskasum	594155	651554
-------------------	---------------	---------------

Korrigeerimised:

Materiaalse ja immateriaalse põhivara amortisatsioon	50865	30921
Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum	0	-14794
Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kahjum	0	13617
Rahavoogude muutus puhakasumist kokku	645020	681298

Rahavoogude muutus käibekapitali muutustest
Muutus käibevaras

Nõuded ostjate vastu	130901	162110
Nõuded tütar- ja emajäsemetele	0	-100000
Muud lühiajalised nõuded	-580917	-4000
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	1766
Ettemaksed hankijatele	9839	31200
Muutus käibevaras (v.a. raha ja pangakontod) kokku	-630177	91076

Muutus lühiajalistes kohustustes

Hankijatele tasumata arved	623797	-482413
Võlad tütar- või emajäsemetele	-150000	-450000
Maksuvõlad	-20945	962
Võlad töövõtjatele	13611	-37838
Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud	0	-110194
Muutus lühiajalistes kohustustes kokku	466463	-1079483

Rahavoogude muutus käibekapitali muutustest kokku	-163715	-988408
--	----------------	----------------

Netorahavood aruandeaasta äritegevusest kokku	481305	-307110
--	---------------	----------------

- B. **Rahavood aruandeaasta investeerimistegevusest**

Materiaalse põhivara ostmise/müük/mahakandmine	0	-99237
Pikaajaliselt investeeritud rahasummad aktsiatesse	0	300000
Netorahavood aruandeaasta investeerimistegevusest kokku	0	200763

- C. **Rahavood aruandeaasta finantseerimistegevusest**

Omaaktsiate soetamine	-200000	
Netorahavood aruandeaasta finantseerimistegevusest kokku	-200000	0

- D. **Kokku rahajäägi muutus**
- | | | |
|-------------------------|---------------|---------------|
| Raha jääk 01.01 | 56144 | 162492 |
| Raha jääk 31.12. | 337449 | 56144 |

0,00

0

Raamatupidamise aastaaruande lisad seisuga 31.12.2004**Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused**

Olulisi raamatupidamispõhimõtteid, mida on kasutatud Puidutali OÜ finantsaruannete koostamisel, on kirjeldatud järgnevalt:

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Vastavuse kinnitus

Finantsaruanded on koostatud vastavalt raamatupidamisstandarditele, mis on välja antud Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt ja vastavuses Raamatupidamise seadusele.

Kunda Puiduterminal kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2.

Hindamise alus

Hindamise alusena on kasutatud soetusmaksumust

Välisvaluuta

Välisvaluutatehingud arvestatakse tehingu päeval kehtiva Eesti Panga poolt antud valuutakursiga. Bilansis hinnatakse rahalised varad ning kohustused ümber bilansipäeval kehtiva valuutakursiga. Ümberhindamise tulemusena saadud kursikasumid ja –kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Materiaalne põhivara.

Materiaalne põhivara kajastatakse soetusmaksumuses ning amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul lineaarselt.

Põhivara aastased amortisatsiooninormid on järgmised:

Masinaid ja seadmeid: 25-40 %

Arvutus- ja kontoritehnika 33 %

Varade amortisatsiooni hakatakse arvestamise soetamise või eksploatatsiooni andmise päevale järgneva kuu esimesest kuupäevast.

Maksustamine

Maksuamortisatsiooni ja raamatupidamisliku amortisatsiooni erinevusel tekkinud maksustatava tulu vähendus kajastatakse edasilükkunud tulumaksu kohustusena.

Puhaskasum

Kasum enne maksustamist saadi pärast alljärgnevaid kirjeid:

(a) Realiseerimise netokäive

Realiseerimise netokäive sisaldab osutatud ekspedeerimisteenuste müüki ja ostetud ning edasimüüdud teenuseid ja tooteid.

(b) Realiseeritud toodete / teenuste kulu

Realiseeritud toodete / teenuste kulu sisaldab ekspedeerimisel edasimüüdud ostetud tooteid / teenuseid.

(c) Turustuskulud sisaldavad ostetud reklaami ning toodete ja teenuste turustamiseks tehtud väljaminekuid

(d) Üldhalduskulud
Üldhalduskulud sisaldavad kontorikulusid, tööjõukulusid ja muid tegevuskulusid.

(e) Muud äritulud
Muud äritulud sisaldavad kasumit valuutakursi muutustest ja muid tulusid.

(f) Muud ärikulud
Muud ärikulud sisaldavad kahjumit valuutakursi muutustest ja muid kulusid.

(g) Finantstulud
Finantstulud sisaldavad finantstulusid tütarettevõtete aktsiatelt ja osakutelt, kasumit valuutakursi muutustest ja intressitulusid.

(h) Finantskulud
Finantskulud sisaldavad kahjumit valuutakursi muutustest ja muid kulusid.

Lisa 1. Nõuded tütar- ja emaettevõtetele

Väljastatud laenud ja muud nõuded:

Saldo		2004	2003
Kunda Puiduterminali OÜ	10350327	300000	300000
KOKKU		300000	300000

Lisa 2. Maksud

	31.dets.04	01.jaan.04
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3813	5421
Käibemaksu intress	1535	
Ettevõtte tulumaks	2741	2811
Ettevõtte tulumaksu intress	2	97
Sotsiaalmaks	29301	40159
Sotsiaalmaksu intress	17	
Töötuskindlustusmaks	1170	1634
Kogumispension	482	810
Isiku tulumaks	17763	26847
Isiku tulumaksu intress	10	
KOKKU	56834	77779

Lisa 3. Pikaajalised finantsinvesteeringud

Mitmesugused pikaajalised nõuded

Saldo	Nõude saldo	Intressimäär	Tagasimaksmise tähtaeg
Tähtajaline hoius Hansapangas	250000	2,50%	23.06.2005
Tähtajaline hoius Hansapangas	75000	3,50%	14.08.2005

KOKKU 325000

Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Akumuleeritud kulum
Jääk 01.01.2004	68644	154858	-107735
Väljaminek:			
Majanduaasta kulum	-22653	-28213	-50865
Jääk 31.12.2004	68644	154858	-158600
sama jääkmaksmumuses	36553	28349	

Lisa 5. Omakapitali muutuste aruanne seisuga 31.12.2004

Osakapital	Aazio	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku omakapital
------------	-------	---------------------------	-----------------	------------------

Bilanss 01.01.2004

400000	28351	400000	798709	975506
--------	-------	--------	--------	---------------

Aruandeaasta kasum 2004

			594155	594155
--	--	--	--------	---------------

Oma osade müük

-200000,00				-200000,00
------------	--	--	--	-------------------

Bilanss 31.12.2004

200000	28351	400000	1392864	2021215
---------------	--------------	---------------	----------------	----------------

Lisa 6. Neto realiseerimiskäive tegevusalade lõikes

Saldo 31.12.2004

2004

2003

Ekspedeerimine ja seotud tegevusalad	11884913	12950411
--------------------------------------	----------	----------

KOKKU

11884913	12950411
----------	----------

Lisa 7. Tehingud seotud osapooltega

Puidutali on 2004 a osutanud teenuseid järgmistele ettevõtetele

Estonian C&M Agency OÜ	10390479	221684
------------------------	----------	--------

KOKKU

221684

Puidutali on 2004 a ostnud teenuseid järgmistelt ettevõtetelt

Telemaks OÜ	10546680	90606
Estonian C&M Agency OÜ	10390479	60595
Kunda Puiduterminali OÜ	10350327	81540

KOKKU

232741

Lisa 8. Aruandeperioodil kajastatud kasutusrendi maksed

2004

2003

Masinad ja seadmed	143959	223965
--------------------	--------	--------

KOKKU

143959	223965
--------	--------

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

Puidutali OÜ vaba omakapital seisuga 31.12.2004 oli järgmine.

Eelnevate perioodide jaotamata kasum	798 709 krooni
Aruandeaasta puhaskasum	594 155 krooni
Jaotuskõlbulik kasum kokku.	1 392 864 krooni

Puidutali OÜ juhatus teeb osanikele ettepaneku jaotada vaba omakapital alljärgnevalt:

Vaba omakapital summas 1 392 864 jätta jaotamata.

Juhatuse allkirjad 2004. majandusaasta aruandele

Puidutali OÜ juhatus on koostanud 2004. aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

Ain Laidoja /juhatuse liige/

Enn Jaama /juhatuse liige/

Puidutali OÜ osanikud (seisuga 31.12.2004)

	Reg. Nr	osa suurus
Puidutali OÜ	10347399	200000
BFL Terminaali OP	10411709	100000
OÜ Vigdis	10404307	100000
Kokku		400000

Majandusaasta aruande allkirjad

Puidutali OÜ (registrikood: 10347399) 01.01.2004 - 31.12.2004 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Ain Laidoja (juhatuse liige)	Kinnitanud	07.10.2005
Enn Jaama (juhatuse liige)	Kinnitanud	06.10.2005