

VILJANDI ATP AS
alates 08.04.2004 AS MULGI REISID AS
Äriregistri kood: **10122514**
Juriidiline aadress: **Uku 1a**
71020 Viljandi
Eesti Vabariik
Telefon: **37 243 34 302**
Faks: **37 243 34 170**
E-mail: **info@mulgireisid.ee**
Kodulehekülg: **http://www.viljandiatp.ee/**

Pärnu Maakohtu registriosakond
SAADUD

22. 06. 2004

.....lk. nr. **24338**
Sigrid Rand

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus: Majandusaasta lõpp:
01. jaanuar 2003 31. detsember 2003

Tegevjuht: **Arvo Nõges**
Nõukogu esimees: **Veijo Kalervo Aho**
Nõukogu liikmed: **Heikki Lepistö**
Elmi Nõges
Otto-Fridolin Nõges

Ettevõtte põhitegevusala: **Reisijatevedu autobussidega**

Raamatupidaja: **Kaja Raabe**

Audiitor: **Merike Veiber**

Lisatakse aruandest eraldi:

1. Audiitori järeldusotsus
2. Aktsionäride nimekiri



Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhatuse deklaratsioon.....	5
Bilanss	7
Kasumiaruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Omakapitali muutuste aruanne.....	9
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	10
Lisa 2. Arvestuspõhimõtete muudatusest tingitud 2002.aasta võrdlusandmete muutus.....	13
Lisa 3. Arvestuspõhimõtete muutuse mõju eelmiste perioodide jaotamata kasumile seisuga 01.01.2003	13
Lisa 4. Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid.....	14
Lisa 5. Nõuded ostjatele.....	14
Lisa 6. Maksunõuded ja -kohustused	14
Lisa 7. Antud lühiajalised laenud.....	15
Lisa 8. Varud	15
Lisa 9. Kinnisvarainvesteeringud.....	15
Lisa 10. Materiaalne põhivara.....	16
Lisa 11. Kasutusrent.....	17
Lisa 12. Kapitalirent.....	17
Lisa 13. Pikaajalised võlad.....	17
Lisa 14. Aktsiakapital ja aazio	18
Lisa 15. Potentsiaalsed kohustused	18
Lisa 16. Realiseerimise netokäive.....	18
Lisa 17. Müüdud teenuste ja kaupade kulud.....	19
Lisa 18. Turustuskulud.....	19
Lisa 19. Üldhalduskulud	19
Lisa 20. Muud äritulud	20
Lisa 21. Muud ärikulud	20
Lisa 22. Sihtfinantseerimine	20
Lisa 23. Tehingud seotud osapooltega	21
Lisa 24. Hüpoteegid	21
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	22
Majandusaasta aruande kinnitus ja allkirjad	23



TEGEVUSARUANNE

AS Viljandi ATP on asutatud 1995.a. RAS Viljandi ATP erastamise tulemusena.

Ettevõtte põhitegevusalaks on sõitjatevedu autobussidega. 2003. aastal oli AS Viljandi ATP käive 17,5 miljonit krooni, mis on umbes 17% vähem kui 2002. aastal. Ülekaaluka 86% realiseerimise netokäibest moodustab käive Eestis. Suurim osa käibest saadi ettevõtte põhitegevusest – liinivedudest ja tellimusvedudest – kokku 13,7 miljonit krooni. Kõrvaltegevuste netokäive oli 1,4 miljonit krooni. Käibe vähenemine on eelkõige seotud ebarentablite rahvusvaheliste liinide sulgemisega ning üldise konkurentsi tihenemisega. Rahvusvaheliste liinide osas vähenes netokäive eelmise aastaga võrreldes ligi 2,5 miljonit krooni. Ekspordi osakaal kogukäibes 2003.a. on ligikaudu 14%.

2003. aastal müüdi ettevõtte tegevuseks mittevajalik kinnistu Häädemeestel. Kapitalirendi tingimustel soetati busse ligikaudu 1,75 miljoni krooni väärtuses. Ettevõttes püsib vajadus bussipargi uuendamise järele ning seoses sellega plaanitakse ka 2005. aastal taas investeerida bussidesse, et püsida ühistranspordiga tegelevate ettevõtete hulgas konkurentsivõimelisena.

2003.aastal oli AS-i Viljandi ATP keskmine töötajate arv 126 töötajat ning palgakulu kokku ligikaudu 10 miljonit krooni. Selle summas sisalduvad juhatuse liikmete tasud koos sotsiaalmaksudega 240 tuhat krooni ja tegevjuhi tasu koos sotsiaalmaksudega 157 tuhat krooni. Nõukogu liikmetele ja esimehele 2003.a. ettevõttes tasu ei makstud.

Viljandi ATP AS põhieesmärgiks 2004. aastal on tuntuse ning maine parendamine, samuti ettevõttesiseste tööprotsesside efektiivsuse ja koostöö parandamine. Alates 08. aprillist 2004. a. muutis ettevõtte oma ärinime – selleks sai Mulgi Reisid AS. Eeldatavasti leiame Eesti liitumisel Euroopa Liiduga ka parema väljundi ettevõtte teenuste müügiks Euroopa Liidu liikmesriikidesse.



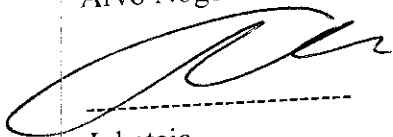
Juhatuse deklaratsioon raamatupidamise aastaaruandele

AS Viljandi ATP juhatus on koostanud AS Viljandi ATP 2003. a raamatupidamise aastaaruande. AS Viljandi ATP juhatus on teadlik oma vastutusest raamatupidamise aastaaruande õige koostamise eest ja kinnitab, et:

- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt AS Viljandi ATP finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ AS Viljandi ATP on jätkuvalt tegutsev.

Viljandis, 04. juunil 2004.a

Arvo Nõges

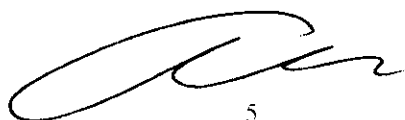


Juhataja



Bilanss
(kroonides)

	31.12.2003	31.12.2002	Lisa nr.
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	2 262 059	670 099	
Aktsiad ja muud väärtpaberid	4 420	4 420	4
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved	645 055	1 450 717	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-4 181	-558 235	
Nõuded ostjate vastu kokku	640 874	892 482	5
Mitmesugused nõuded			
Muud lühiajalised nõuded	36 752	58 187	
Mitmesugused nõuded kokku	36 752	58 187	7
Viitlaekumised			
Intressid	2 838	271	
Muud viitlaekumised	23 678	25 605	
Viitlaekumised kokku	26 516	25 876	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	29 241	6
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	103 343	153 791	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku	103 343	183 032	
Varud			
Tooraine ja materjal	369 492	414 953	
Ettemaksed hankijatele	0	2 568	
Varud kokku	369 492	417 521	8
Käibevara kokku	3 443 456	2 251 617	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	0	550 000	2, 9
Materiaalne põhivara			
Maa ja ehitised	3 000 000	3 000 000	
Masinad ja seadmed	15 781 902	15 312 915	
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud	649 977	820 924	
Akumuleeritud põhivara kulum	-10 724 485	-11 179 130	
Ettemaksed materiaalse põhivara eest	0	6 250	
Materiaalne põhivara kokku	8 707 394	7 960 959	2,10
Põhivara kokku	8 707 394	8 510 959	
VARAD KOKKU	12 150 850	10 762 576	



	31.12.2003	31.12.2002	Lisa nr.
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused			
Tagatiseta võlakohustused	1 567 046	1 469 261	12
Võlakohustused kokku	1 567 046	1 469 261	
Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest	19 868	0	
Võlad hankijatele			
Hankijatele tasumata arved	912 441	1 124 664	
Võlad hankijatele kokku	912 441	1 124 664	
Maksuvõlad	703 087	640 652	6
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele	959 622	936 052	
Dividendivõlad	5 282	5 282	
Intressivõlad	9 224	0	
Muud viitvõlad	7 657	37 672	
Viitvõlad kokku	981 785	979 006	
Lühiajalised kohustused kokku	4 184 227	4 213 583	
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused			
Mittekonverteeritavad võlakohustused	1 282 334	1 710 760	
Pikaajalised võlakohustused kokku	1 282 334	1 710 760	12,13
Pikaajalised kohustused kokku	1 282 334	1 710 760	
KOHUSTUSED KOKKU	5 466 561	5 924 343	
Omakapital			
Aktiivkapital	1 016 000	1 016 000	14
Aazio	1 064	1 064	14
Reservid			
Kohustuslik reservkapital	101 600	101 600	
Reservid kokku	101 600	101 600	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	3 719 570	3 272 936	2,3
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	1 846 055	446 633	
OMAKAPITAL KOKKU	6 684 289	4 838 233	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKIJ	12 150 850	10 762 576	

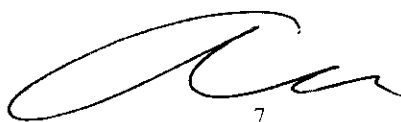


Kasumiaruanne

(kroonides)

SKEEM 2

	2003.a.	2002.a	Lisa nr
Müügitulu	17 541 154	21 012 783	16
Dotatsioonid	8 917 902	8 486 366	22
Müüdud toodangu (teenuste, kaupade) kulu	20 117 851	23 672 807	17
Brutokasum	6 341 205	5 826 342	
Turustuskulud	933 952	730 330	18
Üldhalduskulud	3 364 618	4 464 294	19
Muud äritulud	146 799	353 138	20
Muud ärikulud	82 605	109 623	21
Ärikasum	2 106 829	875 233	
Finantstulud ja -kulud			
Muud intressi- ja finantstulud	5 392	8 195	
Intressikulud	253 458	406 084	
Kahjum valuutakursi muutustest	12 708	23 473	
Finantstulud ja -kulud kokku	260 774	421 362	
Kasum (kahjum) majandustegevusest	1 846 055	453 871	
Erakorralised kulud	0	7 238	
Aruandeaasta puhaskasum(-kahjum)	1 846 055	446 633	



Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2003.a.	2002.a.nr.	Lisa
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum	1 846 055	446 633	
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 023 337	991 959	10
Kasum (kahjum) põhivara müügist ja mahakandmisest	-45 572	-303 174	
Käibevara (v.a. raha) jääkide muutus	400 121	186 550	
Nõuded ostjate vastu	251 608	372 087	
Mitmesugused nõuded	21 435	-8 622	
Viitlaekumised	-640	-24 932	
Ettemakstud kulud	79 689	-128 311	
Varude muutus	48 029	-23 672	
Lühiajaliste kohustuste jääkide muutus	-163 479	-974 391	
Järeilmaksu võlg	-36 338	36 338	
Ostjate ettemaksed	19 868	-16 817	
Võlad hankijatele	-212 223	-698 846	
Maksuvõlad	62 435	-225 827	
Viitvõlad	2 779	-69 239	
Kokku rahavood äritegevusest	3 060 462	347 577	
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-73 750	-253 815	
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük	649 373	451 669	
Maa ostu maksed	-45 454	-25 254	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	530 169	172 600	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed	-1 998 671	-1 034 707	12
Omaaktsiate tagasiostmine	0	1 314	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 998 671	-1 033 393	
Rahavood kokku	1 591 960	-513 216	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	670 099	1 183 315	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 591 960	-513 216	
Valuutakursside muutuste mõju			
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 262 059	670 099	



Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Aksia- kapital	Aažio	Oma- aktsiad	Kohustuslik reservkapital	Valuutakursi muutuste reserv	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2001	1 016 000	0	-250	101 600	-	1 668 047	2 785 397
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju	-	-	-	-	-	-675 986	-675 986
Korrigeeritud saldo 31.12.2001	1 016 000	0	-250	101 600	-	992061	2 109 411
Omaaktsiad	-	1 064	250	-	-	-	1 314
Aruandeperioodi puhaskasum	-	-	-	-	-	446 633	446 633
Saldo 31.12.2002	1 016 000	1 064	0	101 600	-	1438 695	2 557 359
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju	-	-	-	-	-	2 280 875	2280875
Korrigeeritud saldo 31.12.2002	1 016 000	1 064	0	101 600	-	3 719 570	4 838 233
Aruandeperioodi puhaskasum	-	-	-	-	-	1 846 055	1846055
Välja kuulutatud dividendid	-	-	-	-	-	-	0
Reservkapitali suurendamine	-	-	-	-	-	-	0
Saldo 31.12.2003	1 016 000	1 064	0	101 600	-	5 565 625	6 684 289

Täpsem informatsioon omakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisades 2.3 ja 14.



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

AS-i Viljandi ATP 2003. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses. Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

AS Viljandi ATP kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestuspõhimõtete muutus

Seoses 1.01.2003 jõustunud raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega on 2003. aasta raamatupidamise aastaaruandes tehtud info esituses muudatused võrreldes 2002. aasta raamatupidamise aastaaruandega:

Kinnisvarainvesteeringute kajastamine.

Seoses uue Raamatupidamise Toimkonna juhendi Kinnisvarainvesteeringud jõustumisega alates 01.01.2003 klassifitseeriti seni materiaalse põhivarana kajastatud kinnistu Häädemeestel ümber kinnisvarainvesteeringuks. Arvestuspõhimõtte muutuse tulemusena on korrigeeritud 2003.a. aastaaruandes esitatud 2002.a. võrdlusandmeid. Muutusest tulenev mõju on selgitatud omakapitali aruandes ning lisas 2.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Seoses 1.01.2003 jõustunud raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega on toimunud muudatusi raamatupidamise aastaaruande lisades avalikustamisele kuuluva info hulgas ja esituses. 2003. aasta raamatupidamise aastaaruande võrdlusandmed 2002. aasta kohta on esitatud 2003. aastal jõustunud nõuetest lähtuvalt.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassades olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning rahaturufondidesse paigutatud rahaühikuid.

Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid

Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid on bilansis hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.



Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on kantud kuludesse.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- | | |
|---------------------------|----------|
| • Ehitised ja rajatised | 2 % |
| • Bussid | 10 %-25% |
| • Muud masinad ja seadmed | 20 % |
| • Kontoritehnika | 40 % |
| • Muu inventar | 10 % |

Maad ei amortiseerita.

Kapitali- ja kasutusrendid

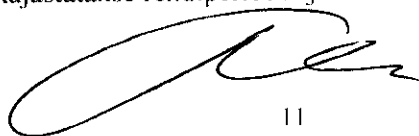
Kapitalirendina kajastatakse renditehingut kõigil juhtudel, kui esineb vähemalt üks alljärgnevatest tingimustest:

- 1) rentnik ei saa ühepoolset enne rendilepingus toodud tingimuste täitmist või rendiperioodi lõppemist rendisuhet lõpetada ilma, et ta peaks tegema lisanduvaid väljamakseid
- 2) renditud varaobjekti omandiõigus läheb rendiperioodi kestel või selle lõppedes rentnikule üle.

Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirendi tingimustel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.



Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2003 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Teenuste osutamisega seotud tulu kajastatakse vastavalt osutatava teenuse täitmise valmidusastmele. Teenuse täitmise valmidusastet hinnatakse lähtudes teenusele seni tehtud kulutuste osast võrreldes kogukuludega.

Sihtfinantseerimine

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimiste kajastamisel brutomeetodist. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Saadud summasid kajastatakse tuluna kui ettevõtte aktsepteerib finantseerimisega kaasnevaid tingimusi ja kavatseb neid täita ning finantseerimise summa on usaldusväärselt määratav ja selle laekumine on tõenäoline. Saadud toetus kajastatakse kasumiaruandes tuluna

Bilansipäevajärgsed sündmused

Pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist toimunud sündmuste kajastamine aastaaruandes sõltub sellest, kas tegemist on korrigeeriva või mittekorrigeeriva sündmusega.

Korrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on sündmus, mis kinnitab bilansipäeval eksisteerinud asjaolusid ning selle mõju on kajastatud lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes.

Mittekorrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on selline sündmus, mis ei anna tunnistust bilansipäeval eksisteerinud asjaoludest ning tavaliselt ei kajastata selle mõju lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes, need on avaldatud lisades.



Lisa 2. Arvestuspõhimõtete muudatusest tingitud 2002.aasta võrdlusandmete muutus
(kroonides)

<i>Bilanss</i>	31.12.2002 enne korrigeerimisi	Korrigeerimised	31.12.2002 pärast korrigeerimisi
Maa ja ehitised soetusmaksumuses	2 122 277	877 723	3 000 000
Kinnisvarainvesteering	0	550 000	550 000
Akumuleeritud põhivara kulum	12 032 282	-853 152	11 179 130
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	992 061	2 280 875	3 272 936

Lähtuvalt eespool kirjeldatud korrigeerimistest on korrigeeritud ka omakapitali muutuste aruande ning lisades esitatud 2002. aasta võrdlusandmeid.

Raamatupidamise seaduse lisas 3 esitatud nõuded.

- Kui arvestus- või esitusmeetodeid on muudetud võrreldes eelmise perioodiga, tuleb avaldada muutuse sisu, põhjus ning mõju aruandes esitatud arvnäitajatele.

Lisa 3. Arvestuspõhimõtete muutuse mõju eelmiste perioodide jaotamata kasumile seisuga 01.01.2003
(kroonides)

Jaotamata kasumi algsaldo 1.01.2003 enne korrigeerimisi	1 438 695
<i>Korrigeerimised</i>	
Ümberhindlus põhivara ümberklassifitseerimisest kinnisvarainvesteeringuks	478 617
Enne 1995. aastat soetatud põhivara ühekordne ümberhindlus	1 802 258
Korrigeerimised kokku	2 280 875
Jaotamata kasumi algsaldo 1.01.2003 pärast korrigeerimisi	3 719 570



Lisa 4. Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid
(kroonides)

Lühiajalised aktsiad	AS ERGO Kindlustus		Kokku EEK
	Arv	EEK	
Algsaldo 31.12.2002	17	4420	4420
Soetamine 2003.a. jooksul	0	0	0
Müük 2003.a. jooksul müügihinna	0	0	0
Lõppsaldo 31.12.2003	17	4420	4420
Turuhind aktsia kohta 31.12.03		4420	4420

Lisa 5. Nõuded ostjatele
(kroonides)

	31.12.2003	31.12.2002
Ostjatele laekumata arved	645 055	1 450 717
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-4 181	-558 235
Kokku	640 874	892 482

Muutused ebatõenäoliselt laekuvate arvete allahindluses:

	31.12.2003	31.12.2002
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	558 235	508 388
Aruandeaastal laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõudeid	6 161	18 237
Aruandeaastal ebatõenäoliselt tunnistatud nõuded	8 311	68 084
Aruandeaastal lootusetuks tunnistatud nõuded	556 204	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	4 181	558 235

Lisa 6. Maksunõuded ja -kohustused
(kroonides)

Maksuliik	31.detsember 2003		31.detsember 2002	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Erisoodustuse tulumaks		7 886		1 532
Käibemaks		12 576	29 241	
Üksikisiku tulumaks		239 135		232 328
Sotsiaalmaks		418 624		386 930
Töötuskindlustusmaks		16 784		15 834
Kohustuslik kogumispension		8 082		4 028
Kokku	0	703 087	29241	640 652

Kinni peetud tulumaksu võlg sisaldab seisuga 31.12.2003 viiviste ettemaksu summas 168 krooni ja sotsiaalmaksu võlg viiviste ettemaksu summas 39 krooni – kokku ettemakstud viiviseid 207 krooni. Kuna käibemaksu viivise saldo on -18 krooni, seega maksuviiviste lõppsaldoks kujuneb 189 krooni ettemaksu.



Lisa 7. Antud lühiajalised laenud

(kroonides)

AS Viljandi ATP on andnud lühiajalist laenu järgmiselt:

Laenusaajad	Laenujääk 31.12.2003 (31.12.2002)	Intressimäär	Tagasi maksmise tähtaeg
• Lepmets Ivar	30 400 (35 400)	8%	28.05.2003
Kokku antud lühiajalised laenud	30 400 (35 400)		

Lisa 8. Varud

Varusid 2003 aastal alla hinnatud ei ole. Laoinventuuride tulemused vastasid raamatupidamise andmetele.

Lisa 9. Kinnisvarainvesteeringud

(kroonides)

Ümberklassifitseeritud materiaalsest põhivarast	71 383
Jaotamata kasumis kajastatud arvestuspõhimõtte muutus	478 617
Korrigeeritud maksumus seisuga 31.01.2002	550 000
Müüdud 2003. aasta jooksul	550 000
Lõppsaldo 31.12.2003	0

AS Viljandi ATP rakendas 01.01.2003 alanud majandusaastal esmakordselt Raamatupidamise Toimkonna juhendit *Kinnisvarainvesteeringud*. Seisuga 01.01.2003 oli ettevõttel üks kinnisvarainvesteeringu kriteeriumile vastav kinnistu Häädemeestel, mida oli seni kajastatud materiaalse põhivarana. Hoone jääkmaksumus seisuga 01.01.2003 oli 71 383 krooni, tema hinnanguline turuväärtus 550 000 krooni. Augustis 2003.a kinnistu müüdi.



Lisa 10. Materiaalne põhivara
(kroonides)

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Bussid	Muu inventar ja sisseseade	Ettemaksed materiaalse põhivara eest	KOKKU
Soetusmaksumus	2 122 277	499 299	14 813 617	820 923	6 250	18 262 366
31.12.2002						
Ümberhindlus	1 427 723	0	0	0	0	1 427 723
Ümberklassifitseerimine	-550 000	0	0	0	0	-550 000
kinnisvara- investeeringuks						
Korrigeeritud	3 000 000	499 299	14 813 617	820 923	6 250	19 140 089
soetusmaksumus						
31.12.2002						
Soetamine	0	0	1 749 823	80 000	0	1 829 823
Müük ja mahakandmine	0	12 819	1 268 018	250 946	0	1 531 783
Soetusmaksumus	3 000 000	486 480	15 295 422	649 977	0	19 431 879
31.12.2003						
Akumuleeritud kulum	837 362	373 857	10 285 050	536 013	0	12 032 282
31.12.2002						
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju	- 853 152					-853 152
Korrigeeritud						
akumuleeritud kulum						
31.12.2002	-15 790	373 857	10 285 050	536 013	0	11 179 130
Arvestatud kulum	50 594	37 145	854 325	81 273		1 023 337
Müüdud ja mahakantud põhivara kulum	2 750	12 819	1 216 678	245 735		1 477 982
Akumuleeritud kulum	32 054	398 183	9 922 697	371 551	0	10 724 485
31.12.2003						
Jääkmaksumus	1 284 915	125 442	4 528 567	284 910	6 250	6 230 084
31.12.2002						
Jääkmaksumus	2 967 946	88 297	5 372 725	278 426	0	8 707 394
31.12.2003						

AS Viljandi ATP rakendas 01.01.2003 alanud majandusaastal Raamatupidamise Toimkonna juhendis *Materiaalne ja immateriaalne põhivara* toodud ümberhindlust. Materiaalse objekti algset soetusmaksumust tohib asendada ümberhinnatud väärtusega juhul, kui objekti õiglane väärtus erineb oluliselt tema bilansilisest jääkmaksumusest. tingituna vähemalt ühest alljärgnevast asjaolust:

- Objekt on soetatud 1995.aastal või varem: või
- Objekti tegeliku soetusmaksumuse kohta puuduvad usaldusväärsed andmed.

Vastavalt eelpool toodule hindas Viljandi ATP AS-I juhatus Uku 1a asuva kinnistu eksperthinnangu alusel 2003.a. ümber.



Viljandi ATP AS

Lisa 11. Kasutusrent

(kroonides)

AS Viljandi ATP rendib kasutusrendi tingimustel järgmisi varasid:

	Bussid	KOKKU
Aruandeperioodi maksed	556 062	556 062
(2002.a. maksed)	(1 099 836)	(1 099 836)

AS Viljandi ATP-l on bilansipäeva seisuga kasutusrendil 2 Mercedes Benz'tüüpi bussi Viljandi Linnavalitsuselt. Viimati mainitud lepingut pikendatakse jätkuvalt. 2002.a. algusest kuni 01.06.2003.a. kasutusrendil olnud 8 Volvo bussi on seoses rendileandja vahetumisega (uus rendileandja on Ühisliisingu AS) üle viidud kapitalirendi tingimustele.

Lisa 12. Kapitalirent

(kroonides)

AS Viljandi ATP rendib kapitalirendi tingimustel järgmisi varasid:

	Bussid	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2003	7 410 513	7 410 513
(Soetusmaksumus 31.12.2002)	(5 660 690)	(5 660 690)
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	3 429 448	3 429 448
(Akumuleeritud kulum 31.12.2002)	(2 880 713)	(2 880 713)
Aruandeperioodi kulum	445 965	548 735
	31.12.2003	31.12.2002
Kapitalirendi võlgnevus	2 916 398	2 916 398
sh. maksetähtajaga		
kuni 1 aasta	1 521 590	1 387 462
1-5 aastat	1 145 966	1 528 936
	2003.a.	2002.a.
Keskmine intressimäär	10%	10%
Aruandeperioodi maksed	1 998 671	1 034 707
Aruandeperioodi intressikulu	253 458	395 053

Lisa 13. Pikaajalised võlad

(kroonides)

	Saldo	2004.a. (2003.a.)	Maksetähtaeg	Intressi-
	31.12.2003	tasumisele		määr
	(31.12.2002)	kuuluv summa		
Ühisliisingu AS	1 145 966	1 521 590	1999-2005	8.5-10%
Kapitalirendi kohustus	(1 528 936)	(1 387 462)		
Viljandi Maavalitsus	136 368	45 456	2002-2007	10%
Maa järelmaks	(181 824)	(45 462)		
KOKKU	1 282 334	1 567 046		
	(1 710 760)	(1 432 924)		

Lisa 14. Aktsiakapital ja aažio

Aktsiakapital üldsummas 1 016 000 krooni jaguneb 101 600 lihtaktsiaks nimiväärtusega 10 krooni. Põhikirja kohaselt maksimaalselt lubatud lihtaktsiate arv on 406 400 ning väljastatud on 101 600 lihtaktsiat.

Lisa 15. Potentsiaalsed kohustused

Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2003 moodustas 5 565 625 krooni. Sealhulgas moodustab 1994-1999 majandusaastate eest tulumaksuga maksustatud kasumi jääk 3 868 741 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena on 675 096 krooni. Seega oleks netodividendidena võimalik välja maksta 4 890 529 krooni.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2004. aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2003.

Lisa 16. Realiseerimise netokäive

- a) AS Viljandi ATP realiseerimise netokäive jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt (kroonides):

	2003	2002
I Regulaarveod	15 274 099	18 265 562
II Tellimusveod	920 602	1 275 018
<i>Kokku põhitegevuse realisatsioon</i>	<i>16 194 701</i>	<i>19 540 580</i>
I Bussijaama tulud	928 132	958 104
II Veoteenused	104 822	172 572
III Muud kõrvaltegevuse tulud	313 499	341 527
<i>Kokku kõrvaltegevuse realisatsioon</i>	<i>1 346 453</i>	<i>1 472 203</i>
Realiseerimise netokäive kokku	17 541 154	21 012 783

- b) ning geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2003	2002
Eesti	15 060 134	16 389 250
Ukraina	1 346 031	1 662 037
Venemaa	733 189	1 511 833
Saksa	176 300	0
Itaalia	47 300	0
Poola	47 300	677 605
Sloveenia	38 700	0
Austria	34 400	0
Soome	31 600	0
muud	26 200	0
Valgevene	0	772 058
Kokku	17 541 154	21 012 783



Lisa 17. Müüdnud teenuste ja kaupade kulud
(kroonides)

	2003	2002
Tooraine ja põhimaterjalid (kütus,	8 465 774	8 430 225
Tööjõukulud	8 080 721	7 916 489
Kulum	854 325	856 206
Busside rendikulud	713 597	1 106 025
Piletimüügi kulud	723 892	601 376
Kindlustused ja tehnõulevaatused	329 431	288 416
Muud kulud	950 111	4 474 070
Kokku müüdnud teenuste ja kaupade kulud	20 117 851	23 672 807

Lisa 18. Turustuskulud
(kroonides)

	2003	2002
Rent ja kommunaalteenused	320 302	206 392
Tööjõukulud	552 328	426 156
Kulum	5 805	10 652
Muud kulud	55 517	87 130
Kokku turustuskulud	933 952	730 330

Lisa 19. Üldhalduskulud
(kroonides)

	2003	2002
Kontorikulud	319 087	382 915
Tööjõukulud	1 422 096	2 586 293
Kulum	163 207	125 101
Majandusautode kulud	161 610	165 687
Kinnisvarakulud	724 775	686 184
Muud üldhalduskulud	573 843	518 114
Kokku üldhalduskulud	3 364 618	4 464 294



Lisa 20. Muud äritulud
(kroonides)

	2003	2002
Kasum põhivara müügist	66 638	308 094
Kindlustushüvitised	70 785	31 869
Eelmiste perioodide selgunud tulud	9 286	7 733
Kasum valuutakursi muutustest	0	5 177
Muud äritulud	90	265
Kokku muud äritulud	146 799	353 138

Lisa 21. Muud ärikulud
(kroonides)

	2003	2002
Põhivarade mahakandmine	21 066	4 920
Eelmiste perioodide selgunud kulud	10 660	80 814
Kohtukulud	12 000	5 188
Kulutused kingitustele	9 694	0
Kohalikud maksud	11 378	6 091
Kahjum valuutakursi muutustest	3 702	1 514
Liikmemaksud	3 000	3 000
Muud kahjunõuded	8 000	0
Muud ärikulud	3 105	93 702
Kokku muud ärikulud	82 605	195 229

Lisa 22. Sihtfinantseerimine
(kroonides)

2003. majandusaastal saadi sihtfinantseerimise korras:

tegevuskulude sihtfinantseerimiseks,	2003
sh.	
I Riigieelarvelised dotatsioonid	5 686 936
II Omavalitsuste dotatsioonid	3 230 966
Kokku dotatsioonid	8 917 902



Lisa 23. Tehingud seotud osapooltega
(kroonides)

AS Viljandi ATP on 2003.a. teinud majandustehinguid järgmiste seotud isikutega:

	Ostusumma	Sisu
Ahosmäe OÜ	211 342.-	Varuosad bussidele
	Müügisumma	Sisu
Ahosmäe OÜ	8 260.-	Vara müük

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eelpool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Lisa 24. Hüpoteegid

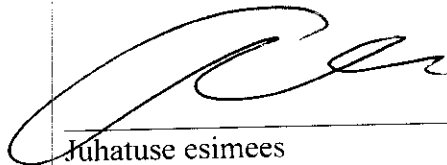
Hüpoteek on 2002.a ostueesõigusega erastatud kinnistul, mis asub Viljandis. Uku tn 1a. Maa eest tasutakse järelmaksuga ning tasumine on tagatud hüpoteegiga Viljandi Maavalitsuse kasuks.



MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	3 719 500
2003. aasta puhaskasum	1 846 055
Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2003:	5 565 625

Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:	
Eraldised kohustuslikku reservkapitali	0
Dividendideks	1 500 000
Aktiivkapitali suurendamiseks fondi emissiooni teel	0
Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist	4 065 625



Juhatusesimees
(Arvo Nõges)

AUDIITORI JÄRELDUS-OTSUS

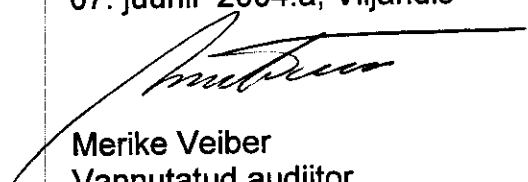
AS VILJANDI ATP aktsionäridele

Olen kontrollinud Aktsiaseltsi Viljandi ATP 31.12.2003.a lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimise eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada ega raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et läbiviidud audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2003. aasta finantstulemuseks 1846055 kasumit ja bilansi mahuks seisuga 31.12. 2003.a 12150850 krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt AS Viljandi ATP majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2003.

07. juunil 2004.a, Viljandis



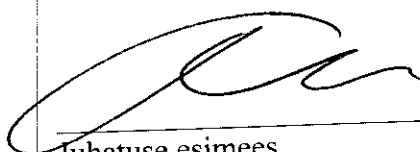
Merike Veiber
Vannutatud audiitor



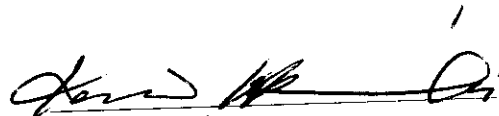
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2003 majandusaasta aruandele

AS VILJANDI ATP 2003 majandusaasta aruande, mis on kinnitatud
aktsionäride üldkoosoleku poolt 19. juunil 2004 otsusega.

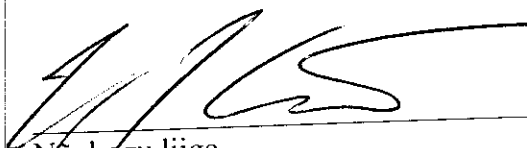
allkirjastamine 19. juunil 2004:



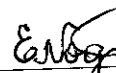
Juhatuse esimees
(Arvo Nõges)



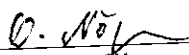
Nõukogu esimees
(Veijo Kalervo Aho)



Nõukogu liige
(Heikki Lepistö)



Nõukogu liige
(Elmi Nõges)



Nõukogu liige
(Otto-Fridolin Nõges)





Sulge aken »

Trüki

21.06.2004 09:28

Aktsiaraamatud

Emitent: Viljandi ATP AS
 Registrikood: 10122514
 Väärtpaberi nimi: Viljandi ATP aktsia
 ISIN: EE3100001876
 Väärtpaberite arv kokku: 101,600
 Nimiväärtus: 10 EEK
 Seisuga: 19.06.2004 08:00

Omaniku nimi ▼**Isik./reg.kood ▼****Aadress ▼****Saldo ▼ Osalus ▼**

EIJO KALERVO AHOSMÄKI	220142-003X	VÄHÄ HÄMEENKATU 15G41, TURKU 0, Soome	49,047	48.2746%
Reet Bergmann	45006232768	TABIVERE, TABIVERE VALD 49101, Eesti	168	0.1654%
GAMMA HOLDING OÜ	10583468	UUSTALU 1 JÄRVEKÜLA KÜLA, RAE VALD 75301, Eesti	73	0.0718%
Helmut Hallemaa	35406306011	Riia Mnt. 55-48, Viljandi 71009, Eesti	73	0.0718%
Tiit Kabrits	35004120293	Pärnu Mnt 66-24, Tallinn 10135, Eesti	3	0.0030%
Heini Michal	34902040315	Õismäe Tee 16-19, Tallinn 13514, Eesti	1,096	1.0787%
Kristen Michal	37507120348	Vana-Viru 12, Tallinn 10111, Eesti	24	0.0236%
Mihkei Michal	37806040273	Tallinn, Õismäe Tee 16-19 13511, Eesti	24	0.0236%
Arvo Nõges	36909260391	Tallinna 61-3, Viljandi 71008, Eesti	49,372	48.5945%
Elar Ploomipuu	36501176518	Nõva 1-8, Tartu 50104, Eesti	48	0.0472%
Eerika Pöder	46811026012	Riia mnt. 50-7, Viljandi 71009, Eesti	24	0.0236%
ALARI PURJU	35301100218	TULBI 10-5, TALLINN 10612, Eesti	17	0.0167%
Avo Raid	33203305741	Hariduse 1-22, Otepää EE2513, Eesti	121	0.1191%
VERONIKA ROHT	45807020304	KOTKA 32, TALLINN 11312, Eesti	243	0.2392%
Mari Sülla	43701012805	Kesk Tn 4-3, Elva EE2442, Eesti	48	0.0472%
Benita Truusõot	80409180017	Schlyters Vägen 59, 5 Tr., Stockholm , Eesti	731	0.7195%
Roman Ubakivi	34503240211	Viiralti 7-2, Tallinn 10117, Eesti	243	0.2392%
Ülo Viner	33903226026	Pirni 29, Viljandi EE2900, Eesti	243	0.2392%
TATIANA VYAZOVA	44711190263	KEEMIKUTE 34-15, MAARDU 74112, Eesti	2	0.0020%

Ridu kokku: 19

Raporti lõpp