

Tallinna Linnakohtus
Registri osakond
SISSE TULNUD

30-06-2005

ANNELI ALLORC

KONTROLLITUD

AS Viimsi Kaubahoov

Majandusaasta aruanne

AS Viimsi Kaubahoov põhitegevusalaks on laopindade rentimine ja laoteenuste osutamine.

Ärinimi:	AS Viimsi Kaubahoov
Äriregistri kood:	10239162
Aadress:	Rohuneeme tee 62, Viimsi vald, Harjumaa 74001
Telefon:	6091343
Faks:	6091341
Elektronpost:	viimsikaubahoov@hotmail.ee
Majandusaasta algus:	01.01.2004
Majandusaasta lõpp:	31.12.2004
Tegevjuht:	Rein Haarde
Audiitor:	Sirje Kõrgmaa

Lisatud dokumendid:
Audiitori otsus
Kasumijaotuse otsus

30.05.2005

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaruande lisad	9
Raamatupidamise aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	9
Lisa 1 Materiaalse põhivara liikumine	10
Lisa 2 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja võlad	10
Lisa 4 Tehingud seotud osapooltega	11
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2004.a. majandusaasta aruandele	12



30.06.2005

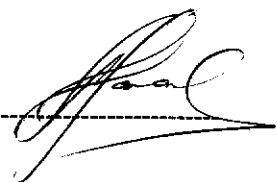
Tegevusaruanne

2004 tegevusaruanne

AS Viimsi Kaubahoovi põhitegevuseks on laomajandus, laoteenuste osutamine ning laopindade ja kauplusepindade rendile andmine.

2004.aastal oli AS Viimsi Kaubahoov'i keskmine töötajate arv 4 ning palgakulu 144072 krooni, sh. juhatuse esimehe töötasu tegevjuhina oli 42000 krooni. Juhatus koosneb ühest (1) liikmest. Nõukogu koosneb neljast (4) liikmest. Nõukogu liikmetele nõukogus töötamise eest töötasu makstud ei ole.

Lisaks olemasolevale kaarhallile alustati 2004 aastal viilhalli ehitamist, et muuta laopindade hoiustamistingimused efektiivsemaks ja kaasaegsemaks. 2005.aastaks prognoosime rendipindade 70% täituvust. Tehtud investeeringute tulemusena ootame 2005.a. käibe kasvu pindade kasutusmahu kasvult. Tööjõukulude olulist kasvu ei prognoosi.



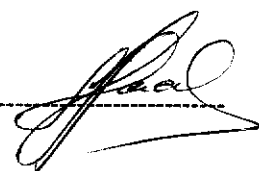
3 -06- 2005

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatusdeklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 11 esitatud AS Viimsi Kaubahoov 2004 raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

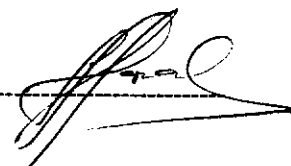
- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab AS Viimsi Kaubahoov finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 27.05.2005.a., on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- AS Viimsi Kaubahoov on jätkuvalt tegutsev.



30-06-2005

Raamatupidamisbilanss

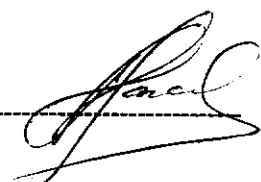
	Lisa nr.	31.12.2004	31.12.2003
AKTIVA			
Käibevara			
Raha ja pangakontod		566	8 115
Ostjatelt laekumata arved		14 368	0
Maksude ettemaks	3	32 151	103 675
Tulevaste perioodide kulu		4 224	0
Käibevara kokku		51 309	111 790
Põhivara			
Maa ja ehitised		3 607 871	3 607 871
Masinad ja seadmed		327 578	327 578
Muu inventar		165 137	165 137
Põhivara kulum		-925 500	-740 740
Lõpetamata ehitus		245 469	0
Põhivara kokku	1	3 420 555	3 359 846
AKTIVA KOKKU		3 471 864	3 471 636
PASSIVA			
Lühiajalised kohustused			
Hankijatele tasumata võlad		243 175	199 972
Maksuvõlad	3	6 075	6 475
Võlad töövõtjatele (palk, puhk.reserv)	2	27 328	32 110
Muud viitvõlad		0	35
Lühiajalised kohustused kokku		276 578	238 592
Pikaajalised kohustused		200 000	200 000
Omakapital			
Aksiakapital		401 200	401 200
Kohustuslik reservkapital		40 120	40 120
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		2 591 724	2 521 314
Aruandeaasta kasum/kahjum		-37 758	70 410
Omakapital kokku		2 995 286	3 033 044
PASSIVA KOKKU		3 471 864	3 471 636



3 -06 2005

Kasumiaruanne

	2004	2003
Äritulud		
Realiseerimise netokäive	796 413	1 039 030
Äritulud kokku	796 413	1 039 030
Ärikulud		
Mitmesugused tegevuskulud	459 093	555 653
Tööjõukulud s.h.		
Palgakulu	142 555	204 014
Sotsiaalmaks	47 046	67 326
Töötuskindlustumaks	718	1 041
Põhivarakulum	184 759	140 586
Ärikulud kokku	834 171	968 620
Ärikasum/kahjum	-37 758	70 410
Aruandeaasta puhaskasum	-37 758	70 410



30-06-2005

Rahavoogude aruanne

	2004	2003
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum/kahjum	-37 758	70 410
Materiaalse põhivara kulum	184 760	140 586
Muutus käibevarast	52 932	-51 129
Muutus kohustustest	-134 840	109 208
Kokku rahavood äritegevusest	65 094	269 075
Rahavood investeerimisest		
Kulu lõpetamata ehitusel	-72 643	0
Juurdeehitus	0	-37 684
Põhivara ost	0	-229 847
Kokku rahavood investeerimisest	-72 643	-267 531
Rahajäägi muutus	-7 549	1 544

Raha jääk perioodi alguses	8115	6571
----------------------------	------	------

Raha jääk perioodi lõpul	566	8115
--------------------------	-----	------



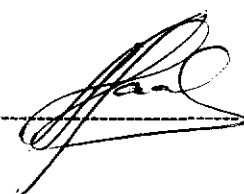
30-06-2005

Omakapitali muutuste aruanne

	Aktsikapi- tal	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruande perioodi kasum	Kokku
31.12.2002	401 200	40 120	1 509 452	1 011 862	2 962 634
Kanne vasatavalt üldkoosoleku otsusele			+1 011 862	-1 011 862	0
Aruandeaasta kasum				70 410	70 410
31.12.2003	401 200	40 120	2 521 314	70 410	3 033 044

31.12.2003	401 200	40 120	2 521 314	70 410	3 033 044
Kanne vastavalt üldkoosoleku otsusele			+70 410	-70 410	0
Aruandeaasta kahjum				-37 758	-37 758
31.12.2004	401 200	40 120	2 591 724	-37 758	2 995 286

Aktsiate arv	4 012
	hind a' 1 000



30-06-2005

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise seaduse §18 1. Lõike kohaselt koosneb raamatupidamise aastaaruanne bilansist, kasumiaruandest ja aastaaruande lisadest. Raamatupidamise aastaaruande lisad on koostatud vastavalt raamatupidamise seaduse lisas 3 toodud nõuetele.

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

2004 raamatupidamisaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast, mille põhinõuded on kehtestatud EV raamatupidamise seaduse ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad EV raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. AS Viimsi Kaubahoov kasutab kasumiaruande koostamisel EV raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.
Rahavood on koostatud kaudsel meetodil.

Raha

Rahana kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Tulude arvestus

Tulud teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivarana võetakse arvele vara, mille väärtus on suurem kui 15000 krooni ning mille kasulik tööiga on üle ühe aasta. Vara, mille soetusmaksumus on alla 15000 krooni, kantakse kasutamiselevõtmise hetkel 100%-liselt kulusse, kuni kasutuselevõtmiseni kajastatakse väheväärtusliku inventarina. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni norme määratakse põhivaral sõltuvalt selle kasulikust tööeast keskmiselt 3-20%.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidel järgmised:

ehitised ja rajatised	3-10%
masinad, seadmed, veovahendid	8-10%
muu inventar, tööriistad, sisseseade	10-20%

Maad ei amortiseerita.

Pikaajaliste projektide arvestus

Peahoone juurdeehituse soetusmaksumuseks on bilansipäevani tehtud kulutuste summa ja bilansis kajastatakse lõpetamata ehituse real.



30-06-2005

Lisa.1 Materiaalse põhivara liikumine

	Ehitised, rajatised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Lõpetamata ehitus	Kulum	Jääkväärt us
Soetusmaksumus 31.12.2003	3607871	327578	165137	0	-740740	3359846
Soetamine 2004	0	0	0	245469	0	0
Kulum	(-109276)	(-47980)	(-27504)	0	(-184760)	0
Soetusmaksumus 31.12.2004	3607871	327578	165137	245469	-925 500	3 420 555

Lisa.2 Võlad töövõtjatele

Bilansis on arvele võetud töövõtjatele väljamaksmata palk, puhkusereserv.
Detsembrikuu palgaosa on 16981 krooni, sh. sotsiaalmaksu osa 4198 krooni,
üksikisiku tulumaksu osa 1785 krooni, töötuskindlustusmaksu osa 125 krooni,
pensionikindlustusmaksu osa 122 krooni ja puhkusereserv 10347 krooni, sh.
sotsiaalmaksu osa 2558 krooni.

Lisa.3 Maksude ettemaksed ja võlad

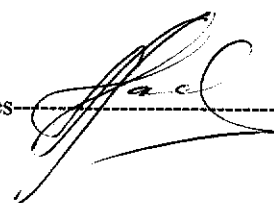
Maksude ettemaks	2004	2003
Käibemaks	32151.-	103675.-
Kokku	32151.-	103675.-
Maksuvõlad	2004	2003
Sotsiaalmaks	3907.-	4591.-
Üksikisiku tulumaks	1943.-	1790.-
Töötuskindlustusmaks	114.-	94.-
Pensionikindlustusmaks	111.-	0
Kokku	6075.-	6475.-



30-06-2005

Lisa 4 Tehingud seotud osapooltega

Osapoolte vahelise seose kirjeldus	Tehingu liik ja maht 2004	Saldo 31.12.2004	Rakendatud hinnapoliitika
AS Nexilis - tegevjuhtkond AS Viimsi Kaubahooviga sama	1. Teenuste ost EEK 7582,00 2. Kaupade ost EEK 387284,00 3. Teenuste müük EEK 23010,00 4. Rendtehingud (müük) EEK 904824,00	1. EEK 6120,00 2. EEK 197814,80 3. EEK 0,00 4. EEK 14368,00	1.turuhind 2.turuhind 3.turuhind 4.turuhind



30.06.2005

**AS Viimsi Kaubahoov juhatuse ja nõukogu allkirjad 2004
majandusaasta aruandele**

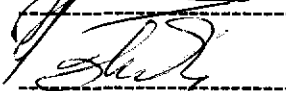
AS Viimsi Kaubahoov juhatus on koostanud 2004.aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande. Nõukogu on juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusarundest, raamatupidamise aastaaruandest, ning kasumi jaotamise ettepaneku läbi vaadanud ja aktsionäride üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud.

Rein Haarde Juhatusesimees



27.06.2005

Silvi Haarde Nõukogu liige



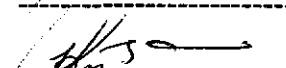
27.06.2005

Kaili Laur Nõukogu liige



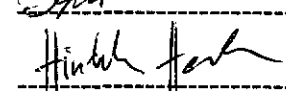
27.06.2005

Krista Kiisa Nõukogu liige



27.06.2005

Hindrek Haarde Nõukogu liige



27.06.2005

3 0 -06- 2005

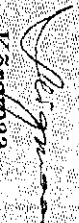
AUDITORI JÄRELDUSOTSUS

AKTSIASELTS VIIMSI KAUBAHOOV omanikule

Kontrollisin **AS VIIMSI KAUBAHOOV** 31.12.2004 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Nende finantsaruannete õigsuse eest on vastutav **AS VIIMSI KAUBAHOOV** juhtkond. Minu ülesandeks on avaldada jäbiiviitud auditorikontrolli põhjal arvamust nimetatud aruannete kohta.

Planeerisin ja teostasin auditorikontrolli vastavalt Eestis aktsepteeritud auditeerimiseeskirjale saavutamaks piisavat kindlust, et aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Audit hõlmas väljavõtetelist algedokumentide ja muu tõestusmaterjali, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruande koostamisel esitatud näitajad, kontrollimist. Auditit kaigus hindasin ka kasutatud raamatupidamisprintsipi. Arvan, et sooritatud audit on minu otsusele piisavaks aluseks.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest, Raamatupidamise Toimkonna väljaantud juhenditest ja heast raamatupidamise tavast lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2004. majandusaasta finants tulemuseks 37 758 (kolmkümmend seise tuhat seitsesada viiskümmend kaheksa) krooni kahjumi ja bilansimahuks 3 471 864 (kolm miljonit nelisada seisekümmend üks tuhat kaheksasada kuuskümmend neli) krooni, kajastavad kõigis olulistes osades õiglaselt AKTSIASELTS VIIMSI KAUBAHOOV finantsolukorda ja majandustegevuse tulemit 31.detsembri 2004 seisuga.


Sirje Kõrgmaa

Vannutatud auditor, tunnistus nr. 175
Tallinnas, 30. mail 2005. aastal

Valimis- Linnakohus
Registreeritud
SISSE TULNUD

30-06-2005

2004 majandusaasta kasumi jaotamise otsus

Eelmiste perioodide jaotamata kasumijääk 31.12.2003	2591724
2004 aruandeaasta kahjum	-37758
Jaotamata kasumi jääk pärast 2004 majandusaasta aruande kinnitamist	2553966