

Liikumislooma
Kontrollitud
SISSELIINUD

31.05.2005

16e

Liane Adamson

KONTROLLITUD

OÜ Hea Sõbra Reisid

MAJANDUSAASTA ARUANNE

01.01.2004 – 31.12.2004

Aadress:

Narva mnt. 7-643

Tallinn, 10117

Eesti Vabariik

Äriregistri kood:

10452217

Telefon:

50 46 112

Lisatud dokumendid:

- 1) Majandusaasta kasumi jaotuse ettepanek
- 2) Osanike nimekiri



Sisukord

31.05.2005

OÜ Hea Sõbra Reisiid.....	1
Tegevusaruanne.....	3
Raamatupidamise aastaaruanne.....	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	7
Rahavoogude aruanne.....	8
Omakapitali muutuste aruanne.....	9
Arvestusmeetodid ja hindamisalused.....	10
Lisa 1 Nõuded ostjate vastu.....	12
Lisa 2 Ettemaksed.....	12
Lisa 3 Varud.....	12
Lisa 4 Materiaalne põhivara.....	12
Lisa 5 Maksud.....	12
Lisa 6 Viitvõlad.....	12
Lisa 7 Müügitulu.....	13
Lisa 8 Muud äritulud.....	13
Lisa 9 Muud ärikulud.....	13
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused.....	13
Lisa 11 Muud tegevuskulud.....	13
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud.....	13
Majandusaasta aruande allkirjad.....	14



Tegevusaruanne

11.05.2005

Hea Sõbra Reisirid OÜ põhitegevuseks on transporditeenuse osutamine nii Eesti Vabariigis kui ka välismaal. Teenust osutatakse väikebussidega.

2004 aastal oli OÜ Hea Sõbra Reisirid käive 1,0 miljonit krooni, millest 25% olid välissõidud.

2004 aastal oli OÜ Hea Sõbra Reisirid töötajaid kaks, tööjõukulu oli 130 tuhat krooni ning juhatuse liikmetasusid ei makstud.

2004 aasta tulemusi hindab juhatus rahuldavaks ning 2005 aastal loodetakse paremaid tulemusi.


Märt Niinemägi
juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

01.01.2004 - 31.12.2004

31.05.2005

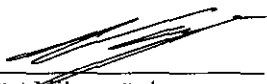
Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Kõikidele juhtkonnaliikmetele ja juhtkonnaliikmetele, kes on teinud deklaratsiooni

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 14 toodud OÜ Hea Sõbra Reised 2004.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Hea Sõbra Reised finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- OÜ Hea Sõbra Reised on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

30. mai 2005


Märt Niinemägi
Juhatus liige

LISA

31.12.2004

01.01.2004

Võrdlus

31.05.2005

AKTIVA

KÄIBEVARA

Raha ja pangakontod

kokku

300 403

240 391

60 012

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved

66 108

46 306

19 802

Nõuded ostjate vastu kokku

1

66 108

46 306

19 802

Ettemakstud tulevaste perioodide kulud

Maksude ettemaksed ja tagasinõuded

172

172

Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku

2

172

172

Varud

Ettemaksed hankijatele

3 509

602

2 907

Varud kokku

3

3 509

602

2 907

KOKKU KÄIBEVARA

370 192

287 299

82 893

PõHIVARA

Materiaalne põhivara

Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)

1 626 559

1 458 933

167 626

Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud

20 763

20 763

Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)

- 629 934

- 685 844

55 910

Materiaalne põhivara kokku

4

1 017 388

793 852

223 536

KOKKU PõHIVARA

1 017 388

793 852

223 536

AKTIVA KOKKU

1 387 581

1 081 151

306 430

PASSIVA

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Võlakohustused

Tagatiseta võlakohustused (v.a.pangalaenud)

19 661

-19 661

Võlakohustused kokku

19 661

-19 661

Ostjate (tellijate) ettemaksed toodete ja kaupade eest

kokku

300

- 300

Võlad hankijatele

Hankijatele tasumata arved

13 446

29 055

-15 609

Võlad hankijatele kokku

13 446

29 055

-15 609

Maksuvõlad

kokku

5

14 890

5 370

9 520

Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)

Võlad töövõtjatele

6

11 178

11 178

Muud viitvõlad

3 744

3 744

Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud) kokku

14 922

14 922

KOKKU LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

43 257

54 386

-11 129

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Pikaajalised võlakohustused

Mittekonverteeritavad võlakohustused

843 803

527 500

316 303

Pikaajalised võlakohustused kokku

843 803

527 500

316 303

KOKKU PIKAAJALISED KOHUSTUSED

843 803

527 500

316 303

KOKKU KOHUSTUSED

887 060

581 886

305 174

	31.12.2004	01.01.2004	Võrdlus
OMAKAPITAL			
Osa/Aktiikapital nimiväärtuses			
kokku	40 000	40 000	
Aazio (üle/alla nimiväärtuse)			
kokku	15	15	
Kohustuslik reservkapital			
kokku	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum			
kokku	455 250	455 250	
Aruandeaasta kasum (kahjum)			
kokku	1 255		1 255
KOKKU OMAKAPITAL	500 520	499 265	1 255
PASSIVA KOKKU	1 387 581	1 081 151	306 430



Leht 1

Lisa

2004

2003

Tahvimeetmisloendus
Registreeritud**Äritulud**

Realiseerimise netokäive

7

1001706

954190

Muud äritulud

8

117576

-35

Kokku äritulud

1119282

954155 05 2005

Ärikulud

Kaubad, toore, materjal ja teenused

10

48379

47666

Mitmesugused tegevuskulud

11

551616

439763

Tööjõu kulud

Palgakulu

97558

60240

Sotsiaalmaksud

32193

19884

Kokku tööjõu kulud

129751

80124

Kulum

Põhivara kulum ja väärtuse langus

310163

230288

Kokku kulum

4

310163

230288

Muud ärikulud

9

22346

556

Kokku ärikulud

1062255

798397

Ärikasum (-kahjum)

57027

155758

Finantstulud

Kasum valuutakursi muutustest

221

1

Muud intressi- ja finantstulud

179

323

Kokku finantstulud

12

401

324

Finantskulud

Intressikulud

56112

48422

Kahjum valuutakursi muutustest

60

499

Muud finantskulud

0

-1

Kokku finantskulud

12

56172

48920

Kasum (-kahjum) majandustegevusest

1255

107162

Puhaskasum (kahjum)

1255

107162

Leht 1

Kasvatuse ja loomakasvatuse
tootmisala

2004

SISSE TULENUD
2003

Puhaskasum

31.05.2005

1255

107162

Rahavood äritegevusest

Arveldused ostjatega arvetega	-19802	23615
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	-172	31
Ettemaksed hankijatele	-2907	-602
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	-55910	230288
Tagatiseta võlakohustused (v.a.pangalaenud)	-19661	-48001
Käibemaksualused ostjate ettemaksed (brutokäive)	-300	300
Hankijatele tasumata arved	-15609	25447
Käibemaksu võlg	6690	-7132
Isiku tulumaksu võlg	816	173
Ettevõtte tulumaks	-26	51
Sotsiaalmaksu võlg	2114	537
Muud maksud	-75	16
Palga võlg	11178	
Muud viitvõlad, va trahvid	3744	

Rahavood äritegevusest kokku**-89920****224723****Rahavood investeerimisest**

Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	-167626	-40254
---------------------------------------	---------	--------

Rahavood investeerimisest kokku**-167626****-40254****Rahavood finantseerimisest**

Mittekonverteeritavad võlakohustused	316303	-148311
--------------------------------------	--------	---------

Rahavood finantseerimisest kokku**316303****-148311**

Rahavood kokku

60012

143320

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

11.05.2005

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Aazio	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2001	40000	-	15	252193	292208
Aruandeaasta puhaskasum	-	-		99895	99895
Kohustuslik reservkapital	-	4000		-4000 -	
Saldo 31.12.2002	40000	4000	15	348088	392103
Aruandeaasta kasum	-	-		107162	107162
Saldo 31.12.2003	40000	4000	15	455250	499265
Aruandeaasta kasum	-	-		1255	1255
Saldo 31.12.2004	40000	4000	15	456505	500520



Valitud liitumiskohas
registreeritud
RIIS: TEI NUD

Arvestusmeetodid ja hindamiselused

31.05.2005

OÜ Hea Sõbra Reisid raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, sh näiteks põhivara kasuliku tööea hindamine, nõuete ja varude allahindluse summade hindamine. Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude olemusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Nõuded

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nominaalväärtusega. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuseks on saadaoleva summa nüüdisväärtus. Pikaajaliste nõuete nominaalväärtuse ja nüüdisväärtuse vahet kajastatakse nõude laekumise perioodi jooksul intressituluna.

Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude arvestamisel on kasutatud kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud on kajastatud bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul, kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 10 000 krooni.

Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeast järgnevalt:

masinad ja seadmed
muu inventar

5-6 aastat;
2,5-5 aastat.

Maad ei amortiseerita.

allkirja koostanud
11.05.2005
KASV TEENITUD

11.05.2005

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

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

Tulude arvestus

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastele bilansipäeval. Valmidusaste on kindlaks määratud lähtudes bilansipäevaks tehtud lepingu tegelike kulude ja lepingu eeldatud kulude suhtest. Intressi- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Ettevõtte tulumaks

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa juriidilised isikud teenitud kasumilt tulumaksu. Tulumaksuga maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstud dividende maksumääraga 26/74 netodividendidena väljamakstud summalt. Dividendide maksimisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud lisades.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Aruandeaasta finantsaruanded kajastavad olulisi vara ja kohustuste hindamist mõjutavaid asjaolusid, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul ning on seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega. Olulisi bilansipäevajärgseid sündmusid, mis ei ole seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega, ei kajastata bilansis, nende olemasolul on nende sisu avalikustatud aastaaruande lisades.

2005.01.05 10:05

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Nõuded ostjate vastu

	31.12.04	31.12.2003
Ostjate tasumata summad	66108	46306
Kokku	66108	46306

Lisa 2 Ettemaksed

	31.12.04	31.12.2003
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	172	
Kokku	172	

Lisa 3 Varud

	31.12.04	31.12.2003
Ettemaksed hankijatele	3509	602
Kokku	3509	602

Lisa 4 Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Inventar	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2003	1458933	20762	1479695
Soetamine	625000	-	625000
Põhivara müük	-457374	-	-457374
Soetusmaksumus 31.12.2004	1626559	20762	1647321
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	672388	13456	685844
Arvestatud kulum	308303	1860	310163
Müüdud põhivara kulum	-366073	-	-366073
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	614618	15316	629934
Jääkmaksumus 31.12.2003	786545	7307	793852
Jääkmaksumus 31.12.2004	1011941	5446	1017387

Lisa 5 Maksud

	31.12.04	31.12.2003
Maksuvõlad		
Käibemaks	9693	3002
Sotsiaalmaks	3760	1646
Üksikisiku tulumaks	1412	596
Muud maksud	25	126
Kokku	14890	5370

Lisa 6 Viitvõlad

	31.12.04	31.12.2003
Võlad töötajatele	11178	
Kokku	11178	

Lisa 7 Müügitulu

	2004	2003	2002
Transportteenus Eesti Vabariigis	755857	719305	
Transportteenus EU riikides	245849	234885	
Kokku	1001706	954190	

Lisa 8 Muud äritulud

	2004	2003
Tulu põhivara müügist	117576	-
Kokku	117576	-

Lisa 9 Muud ärikulud

	2004	2003
Tasumiset ümardamiskulud	-191	-410
Leppetrahvid, viivised	-981	-146
Kahjum põhivara müügist	-21174	
Kokku	-22346	-556

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2004	2003
Ostutööd- ja teenused	-48379	-47666
Kokku	-48379	-47666

Lisa 11 Muud tegevuskulud

	2004	2003
Majanduskulud	-54691	-16345
Bussi kulud	-362465	-145013
Muud kulud	-134460	-217753
Kokku	-551616	-379111

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

	2004	2003
Intressitulud pangaarvelt	401	324
Finantstulud kokku	401	324
Intressikulud	-56112	-48422
Kahjum valuutakursi muutusest	-60	-499
Finantskulud kokku	-56172	-48920
Finantstulud ja -kulud kokku	-55771	-48596

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Hea Sõbra Reised
Majandusaasta aruanne
SISSE TOINUD

OÜ Hea Sõbra Reised 2004. majandusaasta aruanne kinnitati osaühingu üldkoosoleku poolt
30. mail 2005.a. ja allkirjastati juhatuse liikme poolt 30. mail 2005.

30.05.2005



Märt Niinemägi
Juhatuse liige

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

Infotunnus / maksekoht
Kasumikohus
SISSE - KINNITUD

OÜ Hea Sõbra Reised puhaskasum 31.12.2004 seisuga on järgmine:

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	455250
Aruandeaasta kasum	1255
Jaotamata kasum kokku	456505

31.05.2005

OÜ Hea Sõbra Reised juhatus teeb üldkoosolekule ettepaneku jaotada vaba omakapital alljärgnevalt, mis on heaks kiidetud ka OÜ Hea Sõbra Reised juhatuse poolt:

-dividendidena väljamaksmiseks 450 000 krooni

30. mail 2005



Märt Niinemägi
Juhatuse liige

OÜ Hea Sõbra Reisi osakapital on aastaaruande kinnitamise seisuga 40 000 krooni ning koosneb ühest osast:

allkirjastatud
algsele vormile
SISSE TULNUD

31.05.2005

Osaniku nimi	Aadress	Isikukood	
Märt Niinemägi	Tabasalu, Nooruse 2-38	369013102224	50,00%
Jaako Kalevi Kiljunen	Soome Vabariik	100749-151L	50,00%

30. mai 2005


Märt Niinemägi
Juhatuse liige