

30-06-2005

16
.....
Riina Iher

KONTROLLITUD

2004.a. MAJANDUSAASTA A R U A N N E

Oü Haapsalu Raudtee

Juriidiline aadress:	Ehitajate tee 4, Uuemõisa, Ridala vald, Läänemaa 90401
Äriregistri nr.	10429804
Telefon:	47 31187
Fax	47 31188
Aruande algus ja lõpp:	01.01.2004-31.12..2004

Majandusaasta aruandele
lisatud dokumendid:

Audiitori järeldusotsus
Kasumi jaotamise ettepanek
üle 10% osasid omavate osanike nimekiri

30-06-2005

Oü Haapsalu Raudtee

majandusaasta aruanne 2004

SISUKORD

1. TEGEVUSARUANNE	3
2. JUHATUSE KINNITUS	4
3. RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5-12
1) BILANSS	5
2) KASUMIARUANNE	6
3) RAHAVOOGUDE ARUANNE	7
4) OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	8
5) LISAD	
Arvestuspõhimõtted	9
Ostjate võlgnevus	10
Põhivara	10
Võlad hankijatele	10
Maksud	11
Realiseerimise netokäive	11
Osakapital	11
Antud laenud	12
Aktsiad ja muud väärtpaberid	12
Kasutusrent	12
4. KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	13
5. MAJANDUSAASTA ALLKIRJAD	14
6. OSANIKE NIMEKIRI	15

30-06-2005

2004. aasta tegevusaruanne

OÜ Haapsalu Raudtee asutati 1998.a. aprillis seoses Riisipere-Haapsalu raudtee erastamisega. Vabariigi valitsusega peetud läbirääkimistel 2003.a ei leitud võimalust regionaalse raudtee säilitamiseks vajaliku toetuse eraldamiseks. Veebruaris 2004.a. keeldus Eesti Ettevõtluse Arendamise Sihtasutus toetamast Riisipere-Haapsalu raudtee kapitaalremondi taotlust, põhjendades seda vahendite puudumisega. Sisuliselt oli keeldumise taga veendumus, et nii amortiseerunud raudtee infrastruktuuri remont on perspektiivitu, seisukorra kardinaalseks parandamiseks tuleks välja vahetada kogu raudtee pealisehitus, milleks aga ei ole kuskilt vahendeid leida. OÜ Haapsalu Raudtee seoses kaubaveo mahu vähenemisega ja raudtee tehnilise seisukorra halvenemisega avariiohtlikku olukorda oli sunnitud rongiliikluse lõpetama 01.05.2004. OÜ Haapsalu Raudtee töötajad koondati ja tööleping töötajatega lõpetati alates 04.05.04. Töötajaid oli 5 ja neile maksti palka 228679.- krooni. Samal ajal alustati raudtee pealisehituse demonteerimist. Eelnevalt oli selleks saadud luba Raudteeinspeksioonilt. Töö teostajaks oli OÜ Ferrander ja tehnilist järelevalvet teostas OÜ Nektrac. Raudtee liiprite ja rööbaste demontaaz lõpetati oktoobrikuus, järgmise aasta tööks jäi raudtee ülesõitude likvideerimine. Raudtee teetammi kaitseks algatati jalgratta tee ehitamine, omavahenditega rajati 3km teed Haapsalust Uuemõisa. Samuti algatati koos omavalitsustega raudtee tasuvusuuring raudtee taastamise korral lähtuvalt regionaalpoliitilistest vajadusest. Juhatus koosnes ühest liikmest, kellele maksti tasu 180000.- krooni.

OÜ Haapsalu Raudtee juhataja
Aarne Taal



30-06-2005

4

OÜ Haapsalu Raudtee
aruanne 2004

Majandusaasta

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 12 OÜ Haapsalu Raudtee 2004.a.
raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted,
arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea
raamatupidamistava nõuetega;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja
majandustulemust õigesti ja õiglaselt;
3. OÜ Haapsalu Raudtee on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.



Juhatuse liige
Aarne Taal

Uuemõisas
05.02.2005.a.

30-06-2005

OÜ HAAPSALU RAUDTEE

BILANSS

AKTIVA	31.12.04	31.12.03	
Käibevara			
Raha ja pangakontod	810102	88695	
Aksiad ja muud väärtpaberid	7500000		9
Nõuded ostjate vastu	724873	13133	2
Kokku	9034975	101828	
 Muud lühiajalised nõuded	 66424		 8
Kokku	66424		
 Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	 5522	 136	 5
Tulevaste perioodide kulud	18569	679	
Kokku	24091	815	
 Käibevara kokku	 9125490	 102643	
 Põhivara			
Mitmesugused pikaajalised nõuded	393029		8
Kokku	393029		
 Materiaalne põhivara			
Maa- ja ehitised	1999761	987711	
Masinad ja seadmed	5195	184700	
Muu materiaalne põhivara		26828	
Põhivara akumuleeritud kulum	-168243	-302480	
Kokku	1836713	896759	3
 Põhivara kokku	 2229742	 896759	
 AKTIVA KOKKU	 11355232	 999402	
 Passiva (kohustused ja omakapital)			
Lühiajalised kohustused			
Võlad tarnijatele	36654	15457	4
Kokku	36654	15457	
 Maksuvõlad	29435	41384	5
Võlad töövõtjatele	18240	50300	
Kokku	47675	91684	
 Lühiajalised kohustused kokku	 84329	 107141	
 Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40000	40000	7
Ülekurss		355100	
Kohustuslik reservkapital	4000	4000	
Eelmiste per. jaotamata kasum (kahjum)	356261	652450	
Aruandeaasta jaotamata kasum (kahjum)	10870642	-159289	
Omakapital kokku	11270903	892261	
 Passiva (kohustused ja omakapital) kokku	 11355232	 999402	

30 -06- 2005

Oü Haapsalu Raudtee

6

KASUMIARUANNE

	31.12.04	31.12.03	Lisa nr.
ÄRITULUD			
1. Realiseerimise netokäive	17735295	824286	6
2. Muud äritulud	580801	29223	
ÄRITULUD KOKKU	18316096	853509	
ÄRIKULUD			
5. Materjal, teenused	6631852	508967	
6. Mitmesugused tegevuskulud	223072	41600	
7. Tööjõukulud	544083	373092	
7.1. palk	408680	279506	
7.2. sotsiaalmaksud	134863	92238	
7.3. töötuskindlustusmaks	540	1348	
8. Põhivara amortisatsioon	41117	60906	3
9. Muud ärikulud	30023	28379	
ÄRIKULUD KOKKU	7470147	1012944	
ÄRIKASUM	10845949	-159435	
10. Finantstulud ja -kulud kokku	24693	146	
10.1 intressitulu	29740		
10.2. finantskulud	5047		
ARUANDEAASTA PUHASKASUM	10870642	-159289	

OÜ Haapsalu Raudtee
juhataja:
Aarne Taal



30 -06- 2005

7

OÜ Haapsalu Raudtee

majandusaasta aruanne 2004

RAHAVOOGUDE ARUANNE

1. Rahavood äritegevusest	2004	2003	Lisa nr.
1.1. Puhaskasum	10870642	-159289	
Korrigeerimised:			
1.2. Ostjate võlgnevuse muutus	-711740	39519	2
1.3. Maksete ja ette tehtud kulude muutus	-34729	5193	
1.4. Amortisatsioon	41117	60906	3
1.6 Kasum põhivara müügist	-580801	-26223	
1.7. Lühiajaliste kohustuste muutus	-22812	42511	
2. Rahavood investeerimisest			
2.1 Põhivara müük	613475	30890	3
2.2 Põhivara soetamine	-1013745	-40000	3
2.3. Antud laenud	-448000		
3. Rahavood finantseerimisest			
3.1. Omaaktsiate tagasiost	-500000		7
3.2. Omaaktsiate müük	8000		7
Raha ja pangakontode muutus	8221407	-46493	
saldo 01.01.	88695	135188	
saldo 31.12.	8310102	88695	
vahe	8221407	-46493	

OÜ Haapsalu Raudtee juhataja:
Aarne Taal



30-06-2005

8

OÜ Haapsalu Raudtee

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Aksia-kapital	Aazio	Reservid	Aruande aasta Kasum/kahjum	Eelmidte per. kasum/kahjum	Kokku
31.12.02	40000	355100	4000	11223	641227	1051550
2002.a. puhaskasumi jagamine				-11223	11223	0
Aruandeaasta kasum				-159289		-159289
31.12.03	40000	355100	4000	-159289	652450	892261
2003.a. puhaskasumi jagamine				159289	-159289	0
Tagasi ostetud omaaktsiad				500000		500000
Omaaktsiate müük		-355100		-500000	-136900	-992000
Aruandeaasta kasum				10870642		10870642
31.12.04	40000	0	4000	10870642	356261	11270903

Täpsem informatsioon osakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas

OÜ Haapsalu Raudtee juhataja:
Aarne Taal



30-06-2005

9

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1 raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud

OÜ Haapsalu Raudtee raamatupidamise aastaaruanne 2004.a. kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ja mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ Haapsalu Raudtee kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2. lisas 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, arvelduskontode jääke ning kuni kolmekuulisi tähtajalisi deposiite

Ostjate tasumata arved

Ostjate tasumata summad on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt.

Ostjatele 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 bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani (allahindlus kajastatakse bilansis eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved") ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega otsestest veokuludest. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtuvalt sellest, mis on madalam, kas soetus – või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 3 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 3 000 krooni kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninorm määratakse igale objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Muu inventar 20-25%

Masinad ja seadmed 20-25%

Eraldised ja potentsiaalsed kohustused

Bilansis kajastatakse eraldisena aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud ettevõtte kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus, mis nõuab varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt määrata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud.

OÜ Haapsalu Raudtee juhataja:

Aarne Taal



30-06-2005

10

OÜ Haapsalu Raudtee

majandusaasta aruanne 2004

Lisa 2**OSTJATE VÕLGNEVUS**

seisuga 31.12.2004 on ostjate võlgnevus 724 873 krooni. Ostjate võlgnevused on võrreldud.

Lisa 3**PÕHIVARA**

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inv.	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2003	991211	181200	26828	1199239
Soetamine	1008550	5195		1013745
Müük ja mahakandmine		-181200	-26828	-208028
Soetusmaksumus 31.12.2004	1999761	5195		2004956
Akumuleeritud kulum 31.12.2003				
	-135833	-139819	-26828	-302480
Arvestatud kulum	-32410	-8707		-41117
Müüdud ja mahakantud põhivara kulum		148526	26828	175354
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	-168243			-168243
Jääkmaksumus 31.12.2003	851878	44881		896759
Jääkmaksumus 31.12.2004	1831518	5195		1836713

Lisa 4**VÕLAD HANKIJATELE**

seisuga 31.12.2004.a. on võlg hankijatele 36654 krooni. Aastaruande koostamise ajaks on nendest tasutud 100%

OÜ Haapsalu Raudtee juhataja:
Aarne Taal



30-06-2005

Lisa 5
MAKSUD

Maksu liik	31.12.2004.a	31.12.2003.a.
	Ettemaks	Võlg
Üksikisiku tulumaks	12000	12015
Sotsiaalmaks	16732	20249
Erisoodustuste tulumaks	703	
Käibemaks	5408	8109
Töötuskindlustusmaks		771
Kogumispensionimaks		240
Intress	114	136
Kokku	5522 29435	136 41384

Maksude võlg on tekkepõhiselt arvestatud kohustus, mis kuulub maksmisele 2005.a.

Lisa 6
REALISEERIMISE NETOKÄIVE

	2004	2003
Eksport- ekspedeerimisteenus		500 411
Kohalikud veod	155 208	322 475
Muud tulud		1 400
Materjali müük	17 580 087	
Kokku	17 735 295	824 286

Lisa 7
OSAKAPITAL

Oü Haapsalu Raudtee asutamisel 1998.a.17.aprillil maksti sisse osakapital nimiväärtuses 40000.- kr.OÜ Taavi poolt. OÜ Haapsalu Raudtee müüs 20% tagasiostetud osadest OÜ -le W-Oil ülekursiga 355100.-kr. OÜ Uuemõisa Taavi müüs oma osaluse OÜ-le Arli Maja-le, millega Oü Arli Maja osalus moodustas 80 %-ni Oü Haapsalu Raudtee osakapitalist.

2004.a. ostis OÜ Haapsalu Raudtee OÜ W-Oil -le kuulunud Ülo Mellile edasimüüdnud 20% osadest tagasi 500 000 krooni eest ja müüs omaosad OÜ Arli Maja-le, millega muutus OÜ Arli Maja 100% OÜ Haapsalu Raudtee osade omanikuks



30-06-2005

12

Lisa 8
ANTUD LAENUD

	Laenu jääk	sh. 2005.a	. sh. pikaajaline osa	Intr. määr	tagasi- maksmise tähtaeg
Muud laenud	448000	54971	393029	10%	27.09.14

Antud pikaajalise laenu summas 400 000 kr. tagatiseks on hüpoteek laenusaaaja kinnistule .

Lisa 9
AKTSIAD JA MUUD VÄÄRTPABERID

- 1.Varahalduseleping nr.348 V/2004 summas 6 000 000 EEK .Lepingu saab lõpetada ühepoolsest 7 tööpäeva jooksul teate saamisest.
2. Üleöö deposiidi leping alates 14.09.2004.a. intressimääraga 1,55%
3. Deposiidi leping summas 1 500 000 kr. tähtajaga alla 1 aasta , intressid kajastatakse hoiuse lõpetamisel raamatupidamises.

Lisa 10
KASUTUSRENT

OÜ Haapsalu Raudtee rendib AS Nordea Finance Estonialt kasutusrendilepingu nr. 32227 alusel sõiduautot Land cruiser 120 AT 3,0 alates 30.10.2004.a. kuni 30.09.2007.a. 2004.a. aastal maksti renti 16247 krooni.

30-06-2005

OÜ Haapsalu Raudtee

majandusaasta aruanne 2004

2004. a. kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Haapsalu Raudtee vaba omakapital on 31. Detsembril 2004.a. järgmine:

eelmiste perioodide jaotamata kasum	356261 krooni
kasum aruandeaasta majandustegevusest	10870642 krooni
Kokku jaotamata kasum	11226903 krooni

OÜ Haapsalu Raudtee juhatus teeb ettepaneku jaotada vaba omakapital alljärgnevalt:

1. Netodividendidena väljamaksmiseks 3 000 000 krooni

Järelejääv vaba omakapital summas 8 266 903 krooni jätta jaotamata.

OÜ Haapsalu Raudtee juhataja
Aarne Taal



30-06-2005

14

Juhatuse allkirjad 2004.majandusaasta aruandele

OÜ Haapsalu Raudtee majandusaasta aruanne, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 05.02.2005.a. otsuse, allkirjastamine 05.02.2005.a.



Juhatuse liige
Aarne Taal

05.02.2005.a.

30-06-2005

15

Oü Haapsalu Raudtee

OSANIKE NIMEKIRI BILANSIPÄEVA SEISUGA

Oü Arli Maja 10226633 Ploomi 4 Uuemõisa Läänemaa 90401 100%
%

05.02.2005.a.

OÜ Haapsalu Raudtee juhataja:
Aarne Taal



30-06-2005

OÜ Haapsalu Raudtee osanikule

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

Meie auditeerisime OÜ Haapsalu Raudtee 31. detsembril 2004 lõppenud finantsaasta raamatupidamise aastaaruannet, mis on lisatud järeldusotsusele. Esitatud aruande eest vastutab ettevõtte juhtkond. Meie ülesanne on läbiviidud auditi põhjal anda omapoolne arvamus sellele aruandele.

Auditi viisime läbi Eesti Audiitortevuse seaduse ja Auditeerimiseeskirja kohaselt. Nende kohaselt planeeritakse ja teostatakse audit saavutamaks piisavat kindlust, et finantsaruanded on oluliste puudusteta. Audit hõlmab muuhulgas valikulist kontrolli ja tõendusmaterjalide kogumist kinnitamaks esitatud ja finantsaruandluses avaldatud andmeid. Audit hõlmab ka hinnangu andmist raamatupidamisarvestuses järgitud põhimõtetele ja juhtkonna poolt tehtud olulistele hinnangutele ning finantsaruannete üldisele esitusviisile. Usume, et meie audit tagab piisava aluse arvamuse kujunemiseks.

Meie arvamuse kohaselt väljendavad esitatud finantsaruanded kõigis olulistes lõikudes õigesti ja õiglaselt OÜ Haapsalu Raudtee finantsolukorda seisuga 31. detsember 2004, mis näitab bilansimahuks 11 355 232 krooni ja aruandeaasta tulemiks kasumit 10 870 642 krooni ning on kooskõlas Eestis kehtivate raamatupidamise standarditega.

Tallinn, 29.03.2005

Andrus Torgu
audiitor
Hea Tava OÜ

