

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

09.06.2005

14444016

leg

2004. MAJANDUSAASTA

ARUANNE

Majandusaasta 01. jaanuarist kuni 31. detsembrini

Ettevõtte nimetus	OÜ ERKALIS
Äriregistri nr.	10289817 Tartu Maakohtu registriosakond
Põhitegevusala	Autotranspordialaste teenuste osutamine Eesti Vabariigi piires, kalapüük, põllumajanduslikud teenustööd, põllumajandusseadmete remont ja hooldus, taimekasvatussaaduste tootmine, töötlemine ja müük.
Aadress	Neemisküla 61103 Rannu vald Tartumaa
Telefon	52 61 288
E-mail	<u>erkali@hot.ee</u>

Dokumentide loetelu, mis saadetakse
majandusaasta aruandest eraldi:

Osanike nimekiri

09. 06. 2005

SISUKORD

<i>JUHATUSE DEKLARATSIOON</i>	4
<i>TEGEVUSARUANNE</i>	5
<i>RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE</i>	6
BILANSS	6
KASUMIARUANNE	8
RAHAVOOGUDE ARUANNE	9
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	10
LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	11
Lisa 1 Majandusaasta aruande koostamise põhimõtted	11
Lisa 2 Põhivara liikumine 2004.a.	12
Lisa 3 Maksuvõlad ja ettemaksed	12
Lisa 4 Müügitulu	13
Lisa 5 Kapitalirent	13
<i>KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK</i>	14
<i>JUHATUSE KINNITUS JA ALLKIRJAD 2004 MAJANDUSAASTA ARUANDELE</i>	14
<i>OSANIKE NIMEKIRI</i>	15

Juhatuse esimees
E. Kauts

09.06.2005

JUHATUSE DEKLARATSIOON

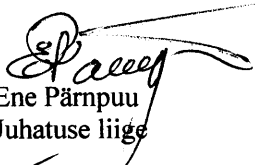
Juhatus on koostanud raamatupidamise aastaaruande ja tegevusaruande vastavalt Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seadusele ja heale raamatupidamise tavale ning mida täiendavad Vabariigi Valitsuse seadused ja Rahandusministeeriumi määrused.

Aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt osäühingu vara, kohustusi, omakapitali ja majandustegevuse tulemusi.

Kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest koos lisadega ja kasumijaotuse ettepanekust.



Eldur Kauts
Juhatuse esimees



Ene Pärnpuu
Juhatuse liige



Ärmu Lipping
Juhatuse liige

Juhatuse esimees



E. Kauts

09.06.2005

OÜ ERKALIS
Majandusaasta aruanne 2004

5

TEGEVUSARUANNE

Möödunud 2004. aasta oli järjekordselt põllumajandusele halb aasta. Üleliigne niiskus vähendas tunduvalt kõikide kultuuride saaki. Vaatamata paremale agrotehnikale ja väetamisele ei saadud nii suuri saake, kui lootsime.

Realiseerimise netokäive oli 894617 krooni. Sellest moodustas teravilja müük 294624 kr, heinaseemne müük 428418 kr, rapsi müük 148133 kr ja teenused 23442 krooni. Kogu toodang on realiseeritud Eestis.

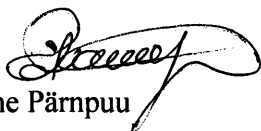
Riiklikku toetust saadi kokku 357339 krooni, sellest põllukultuuride kasvatamise toetust 91547 krooni, ühtset pindalatoetust 94355 krooni ja keskkonnatoetust 145242 krooni. Ikalduskahjude katteks saadi hüvitist 26195 krooni.

Juhatuse liikmeid on kolm. Töötajate keskmine arv oli 8 ja neile maksti palka 230626 krooni, sellest juhatuse esimehele 30000 kr. Juhatuse liikmed eraldi tasu ei saa.



Eldur Kauts

Juhatuse esimees



Ene Pärnpuu

Juhatuse liige



Ärmu Lipping

Juhatuse liige

Juhatuse esimees: 

E. Kauts

OÜ ERKALIS
Majandusaasta aruanne 2004

6

09.06.2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**BILANSS**

	31.12.2004	(kroonides) 31.12.2003
VARAD		
Käibevara		
Raha ja pangakontod	94 652	15 645
Nõuded ostjate vastu		
Ostjatelt laekumata arved	57 130	13 982
Viitlaekumised		
Intressid	111	44
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	10 774	4 652
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	225 996	248 178
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku	236 770	252 830
Varud		
Tooraine ja materjalid	53 331	20 188
Valmistoodang	782 287	550 096
Varud kokku	835 618	570 284
Käibevara kokku	1 224 281	852 785
Põhivara		
Materiaalne põhivara		
Maa	139 800	139 800
Ehitised	52 400	52 400
Masinad ja seadmed	882 623	739 111
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	-414 745	-274 757
Põhivara kokku	660 078	656 554
VARAD KOKKU	1 884 359	1 509 339

Juhatuse esimees: 

E. Kauts

OÜ ERKALIS
Majandusaasta aruanne 2004

7

09.06.2005

31.12.2004

31.12.2003.....

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

Lühiajalised kohustused		
Võlakohustused		
Lühiajaline laen	2 000	7 700
Lühiajaline kapitalirent	83 813	84 486
Lühiajaline hüpoteek maale	2 270	2 270
Võlakohustused kokku	88 083	94 456
Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest	85 000	0
Võlad hankijatele		
Hankijatele tasumata arved	96 453	11 881
Maksuvõlad	171	0
Viitvõlad (aruandep. maksmata kulud)		
Võlad töövõtjatele	28 255	5 779
Muud viitvõlad	20 698	15 138
Viitvõlad kokku	48 953	20 917
Lühiajalised kohustused kokku	318 660	127 254
Pikaajalised kohustused		
Pikaajalised võlakohustused		
Pikaajaline kapitalirent	39 646	123 459
Pikaajaline hüpoteek maale	105 922	108 192
Pikaajalised võlakohustused kokku	145 568	231 651
Tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest	63 071	78 839
Pikaajalised kohustused kokku	208 639	310 490
Kohustused kokku	527 299	437 744
Omakapital		
Osakapital	40 000	40 000
Reservid		
Kohustuslik reserv	4 000	4 000
Reserv investeringuteks	161 900	161 900
Reservid kokku	165 900	165 900
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	865 695	936 155
Aruandeaasta kasum (kahjum)	285 465	-70 460
Omakapital kokku	1 357 060	1 071 595
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	1 884 359	1 509 339

Juhatuse esimees:

E. Kauts

OÜ ERKALIS
Majandusaasta aruanne 2004

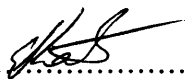
8

09.06.2005

KASUMIARUANNE
(SKEEM1)

	kroonides	
	2004.a.	2003.a.
Äritulud		
Müügitulu	894 617	816 021
Muud äritulud	357 339	125 639
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	232 191	-28 861
Äritulud kokku	1 484 147	912 799
Ärikulud		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	642 896	516 804
Mitmesugused tegevuskulud	32 069	23 905
Tööjõukulud		
a) Palgakulu	247 536	202 369
b) Sotsiaalmaksud	81 692	66 783
c) Töötuskindlustusmaks	1 140	995
Tööjõukulud kokku	330 368	270 147
Põhivara kulum ja väärtuse langus	139 988	111 998
Muud ärikulud	35 294	40 346
Ärikulud kokku	1 180 615	963 200
Ärikasum (-kahjum)	303 532	-50 401
Finantstulud ja -kulud		
Finantstulud ja -kulud		
d) intressikulu	18 178	20 107
f) muud finantstulud ja -kulud	111	48
Finantstulud ja -kulud kokku	18 067	20 059
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	285 465	-70 460

Juhatuse esimees:.....


E. Kauts

OÜ ERKALIS
Majandusaasta aruanne 2004

9

09.06.2005

RAHAVOOGUDE ARUANNE

kroonides

	2004.a.	2003.a.
Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum (-kahjum)	+285 465	-70 460
Põhivara amortisatsioon	+139 988	+111 998
Käibevara (välja arvatud raha) jääkide muutus	-292 489	+131 456
Lühiajaliste kohustuste jääkide muutus	+191 406	-31 191
Kokku rahavood äritegevusest	+324 370	+141 803
Rahavood investeeringutest		
Põhivara soetamine	-143 512	-311 288
Rahavood finantseerimisest	-101 851	+148 913
Rahajäägi muutus	+79 007	-20 572

Juhatuse esimees:

E. Kauts

09.06.2005

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

(kroonides)

	Osa- kapital	Reserv- kapital	Muud reservid	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2003	40 000	4 000	161 900	865 695	1 071 595
Aruandeperioodi kasum				285 465	285 465
Saldo 31.12.2004	40 000	4 000	161 900	1 151 160	1 357 060

Juhatuse esimees:

E. Kauts

LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE**Lisa 1 Majandusaasta aruande koostamise põhimõtted**

Juhatus on koostanud raamatupidamise aastaaruande ja tegevusaruande vastavalt Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seadusele ja heale raamatupidamise tavale ning mida täiendavad Vabariigi Valitsuse seadused ja Rahandusministeeriumi määrused. Majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest koos lisadega ja kasumi jaotamise ettepanekust.

Põhivara.

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 1000 krooni ja kasutuseaga üle ühe aasta. Kogu tootmislik põhivara on piiratud kasutuseaga materiaalne põhivara. Põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara ostuhinnast, kohaletoimetamise ja paigaldamise kuludest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil, lähtudes iga põhivara kasulikust tööeast. Amortisatsiooni normid on ehitistel 4%, masinatel ja seadmetel 20%. Amortisatsiooni hakatakse arvestama põhivara kasutuselevõtmise hetkest ja seda tehakse kuni amortiseeritava osa täieliku amortiseerumiseni või vara eemaldamiseni kasutusest.

Tulud ja kulud.

Ettevõtte tulud ja kulud kajastatakse tekkepõhiselt. Aasta lõpul tehakse reguleerimis- ja lõpetamiskanded, mis võimaldavad määratleda aruandeperioodi tulud ja kulud.

Antud perioodi jooksul teenuste realiseerimisel saadud tuludest arvestatakse maha samade teenuste osutamiseks soetatud kaupade ja teenuste kulud. Kulusid, mida ei saa viia vastavusse majandusaasta tuludega, arvestatakse eraldi jooksva aasta kuludest. Realiseerimise ajaks loetakse omandiõiguse ülemineku momenti ostjale. Kulud, mille kohta on esitatud arve jooksva aastal, kuid mille eest saab teenuse või kauba järgmisel majandusaastal, kirjendatakse bilansis kirjel "tulevaste perioodide kulud". 2004.a. on tulevaste perioodide kuludes näidatud ka taimekasvatuse lõpetamata tootmise kulud.

Varude kajastamine.

Varude hindamise aluseks on füüsiline inventuur. Tooraine ja materjal on bilansis kajastatud soetusmaksumuses. Varude kuluks kandmisel on kasutatud FIFO meetodit. Valmistoodang on arvele võetud õiglases väärtuses.

Nõuete ja kohustuste hindamine.

Ostjate laekumata arved hinnatakse bilansipäeva seisuga iga arve laekumise tõenäosust arvestades.

Juhatuse esimees:.....


E. Kauts

09.06.2005

OÜ ERKALIS
Majandusaasta aruanne 2004

12

Kohustused jagatakse maksmise tähtaja alusel lühiajalisteks ja pikaajalisteks. Lühiajalised kohustused kuuluvad tasumisele järgmisel majandusaastal.

Materiaalselt fikseeritavaid teadaolevaid ja potentsiaalseid kohustusi, kulusid ja kahjumit, sealhulgas järgmisse majandusaastasse üleminev puhkusekohustus, inventeeritakse aasta lõpul ja korrigeeritakse vahet kulude vähendamise või suurendamisega.

Viitvõlad.

Võlad töövõtjatele koosneb puhkusekohustuse reservist 28255 krooni. Muude viitvõlgade all on novembris ja detsembris kuludesse kantud sotsiaalmaks 14396 krooni, töötuskindlustusmaks tööandjale 218 krooni, töötajate palgast kinni peetud tulumaks 5326 krooni, töötuskindlustusmaks 286 krooni ja kohustuslik kogumispensionimakse 472 krooni.

Lisa 2 Põhivara liikumine 2004.a.

(soetusmaksumuses) kroonides

	Aasta alguseks	Sissetulek	Väljaminek	Aasta lõpuks	Akumuleeritud kulum	Jääk- maksumus
Tootmislik põhi- vara kokku	931 311	143 512	0	1 074 823	414 745	660 078
sealhulgas:						
maa	139 800	0		139 800	0	139 800
ehitised	52 400			52 400	14 619	37 781
masinad ja seadmed	739 111	143 512		882 623	400 126	482 497
sealhulgas: liisitud põhivara	477 617	0		477 617	206 446	271 171

Lisa 3 Maksuvõlad ja ettemaksed

kroonides

OÜ –I ERKALIS oli 31.dets.2004.a. seisuga maksuvõlgasid (tasumata intressid) ja maksude ettemakseid järgmiselt:

Maks	Võlg	Ettemaks
Kinnipeetud tulumaks	56	
Töötuskindlustusmaks	3	
Kohustuslik kogumispensionimakse	2	
Sotsiaalmaks	110	
Käibemaks		10 774
Kokku	171	10 774

Juhatuse esimees:
E. Kauts

OÜ ERKALIS
Majandusaasta aruanne 2004

13

09.06.2005

Lisa 4 Müügitulu
kroonides

	2004	2003
Müügitulu kokku vabariigisiselt sellest:	894 617	816 021
1. raps	148 133	254 140
2. teravili	294 624	170 353
3. heinaseeme	428 418	349 897
4. teenused	23 442	41 631

Lisa 5 Kapitalirent
kroonides

Kapitalirendi korras renditud vara soetamismaksumus: 477 617 kr.
Kokku akumulieeritud kulum: 206 446 kr.
Aruandeperioodi akumulieeritud kulum 95 524 kr

Kapitalirendid maksetähtaegade lõikes:

	põhimaksed	intress
2003 aasta	178 160	19 845
2004 aasta	84 486	13 556
2005 aasta	83 813	6 317
2006 aasta	27 643	1 308
2007 aasta	7 451	509
2008 aasta	4 552	90

Juhatuse esimees:.....
E. Kauts

09.06.2005

PUHASKASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

	kroonides
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk	865 695
Aruandeaasta kasum	285 465
Jaotamata kasum	1 151 160

JUHATUSE KINNITUS JA ALLKIRJAD 2004 MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Käesolevaga deklareerime oma vastutust raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest ja kinnitame, et OÜ ERKALIS 2004.a. raamatupidamise aastaaruanne:

- 1) kajastab äriühingu finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt;
- 2) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamise tavaga;
- 3) raamatupidamiskohustuslane on jätkuvalt tegutsev.

OÜ ERKALIS 2004 majandusaasta aruande allkirjastamine 21.03.2005.a. (aruande kinnitas osanike üldkoosolek "21." märtsil 2005. a. protokoll nr "1")

Juhatuse esimees: Eldur Kauts

 21.03.2005.a.

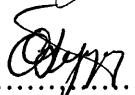
allkiri ja kuupäev

Juhatuse liige: Ene Pärnpuu

 21.03.2005.a.

allkiri ja kuupäev

Juhatuse liige: Ärmu Lipping

 21.03.2005.a.

allkiri ja kuupäev

09.06.2005

OSANIKE NIMEKIRI

Seisuga 21. märts 2005.a.

kroonides

Rein Erikson	isikuk. 35211242748	Neemisküla, Rannu vald	9 500
Ene Pärnpuu	“ 45705242769	Neemisküla, Rannu vald	9 500
Eldur Kauts	“ 36104032761	Sangla, Rannu vald	9 500
Ärmu Lipping	“ 33803082733	Väike-Rakke, Rannu vald	9 500
OÜ Rannu Seeme	registrik.10152938	Rannu alevik, Rannu vald	2 000

OÜ Rannu Seeme osanikud

Enn Ajaots	isikuk. 34303112717	Ervu küla, Rannu vald, Tartumaa
Meelis Ajaots	“ 36805082778	Rannu vald, Tartumaa
Madis Ajaots	“ 36604222715	Rannu vald, Tartumaa

Juhatuse esimees :.....

E. Kauts