

OÜ Kellamäe Kivitööstus

Pärnu Maakohtu registriosakond

SAADUD

01.07.2004

.....lk. nr. ²⁶³⁰⁶
Sigrīd Rand

2003.a majandusaasta aruanne

Ärinimi	Osaühing Kellamäe Kivitööstus
Äriregistri nr.	10531916
Aadress	Laheküla küla 93823 Kaarma vald, Saaremaa
Telefon/fax	45 54 123
Majandusaasta algus ja lõpp	01.01.2003-31.12.2003
Lisatud dokumendid	1.Kasumi jaotamise ettepanek 2.Osanike nimekiri

juhatuse liige



Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 1 Maksud	10
Lisa 2 Materiaalne põhivara	10
Lisa 3 Omakapital	10
Lisa 4 Müügitulu	10
Juhatuse allkirjad 2003.majandusaasta aruandele	11
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ARUANNE	12
Osanike nimekiri	13



TEGEVUSARUANNE

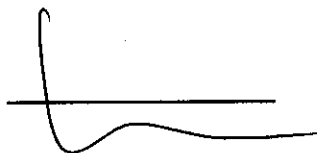
Osaühing Kellamäe Kivitööstus loodi 1999 aastal märtsikuus ja tegevust alustas aprillis .

Esialgseks tegevuseks on, nagu nimigi ütleb, kivitöötlemine. Tegevus toimub tellimuste alusel, ettevõtte tellivad kivisse töödeldud nimesilte ja suveniire, eraisikud hauakive ja monumente.

Juhatuse liikmed juhatuse tegevuse eest palka ei ole saanud. Töötajate keskmine arv on 3 ja töötasu on arvestatud 89,4 tuhat krooni .

Margus Vaher

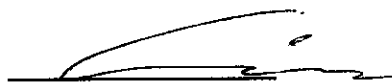
juhatuse esimees



28.06 2004a

Temme Linna

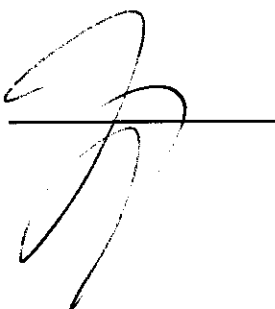
juhatuse liige



28.06 2004a

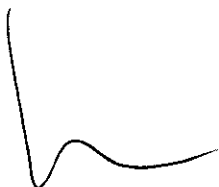
Jaan Viilup

juhatuse liige



28.06 2004a

juhatuse liige



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele**

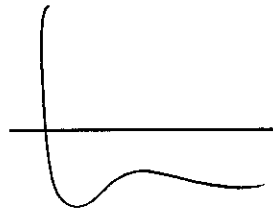
Juhatus kinnitab, et lehekülgedel 5 kuni 10 toodud OÜ Kellamäe Kivitööstuse 2003a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamisetavaga;
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3) kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- 4) OÜ Kellamäe Kivitööstus on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

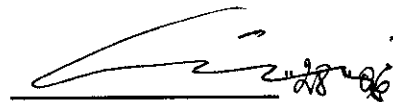
Margus Vaher

juhatuse esimees

 28 "06 2004a

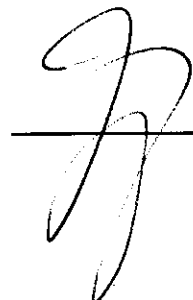
Temme Linna

juhatuse liige

 28 "06 2004a

Jaan Viilup

juhatuse liige

 28 "06 2004a

juhatuse liige



Bilanss

VARAD	Lisa	31.12.2003a	31.12.2002a
Käibevara			
Raha ja pangakontod		101812	47117
Nõuded ostjate vastu		2800	0
Maksude ettemaksed	1	94	174
Varud			
Tooraine ja materjal		11140	18840
Käibevara kokku		115846	66131
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2		
Autod		0	25000
Põhivara kulum		0	-3750
Põhivara kokku		0	21250
VARAD KOKKU		115846	87381
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlad hankijatele			
Hankijatele tasumata arved		0	1495
Maksuvõlad		751	2477
Lühiajalised kohustused kokku		751	3972
Omakapital			
Osakapital	3	45000	45000
Reservid			
Kohustuslik reservkapital		2825	1976
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		35584	17802
Aruandeaasta kasum/kahjum		31686	18631
Omakapital kokku		115095	83409
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		115846	87381



Kasumiaruanne

Äritulud	lisa	2003	2002
Müügitulu	4	246692	248594
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		42026	65690
Mitmesugused tegevuskulud		67330	77924
Tööjõu kulud			
palgad		66960	61838
sotsiaalmaksud		22444	20728
Tööjõu kulud kokku		89404	82566
Kulum			
Põhivara kulum	2	2813	3750
Muud ärikulud		13437	62
Ärikulud kokku		215010	229992
Ärikasum/-kahjum		31682	18602
Finantstulud			
muud intressi ja finantstulud		4	29
Kasum,kahjum majandustegevusest		31686	18631
Aruandeaasta kasum/ kahjum		31686	18631



Rahavoogude aruanne

Äritegevus	2003	2002
Ärikasum	31682	18602
Põhivara müügi kahjum	14374	3750
Äritegevusega seotud nõuete muutus	2718	-174
Varude muutus	7700	-9286
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	3221	4001
Rahavood äritegevusest	59695	16893
Investeeringustegevus		
Põhivarade ost-müük	-5000	25000
Rahavood investeeringustegevusest	-5000	25000
Rahavood kokku	54695	41893
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	47117	5224
Raja ja raha ekvivalentide muutus	54695	41893
Raja ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	101812	47117



Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Reservid	Eelmiste perioodide kasu/kahjum	Aruande- aasta kasum kahjum	Kokku
31.12.2000a	45000		14	833	45847
Eraldised reservi 2000a		83		-83	0
Jaotamata kasum			750	-750	0
Aruandeaasta kasum				18932	18932
31.12.2001a	45000	83	764	18932	64779
Eraldised reservi 2001a		1893		-1894	-1
Jaotamata kasum			17038	-17038	0
Aruandeaasta kasum				18631	18631
31.12.2002a	45000	1976	17802	18631	83409
Eraldised reservi 2002a		849		-849	0
jaotamata kasum			17782	-17782	0
Aruandeaasta kasum				31686	31686
31.12.2003a	45000	2825	35584	31686	115095

juhatuse liige



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Kellamäe Kivitööstus 2003. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimis tegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud täies ulatuses mitmesugustesse tegevuskuludesse.

Varud

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

Varude kulude kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulik eluiga:

Masinad ja seadmed	15-25%	4-6a
--------------------	--------	------

Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lüüajalisi kohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse outamise järel.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist.

Lisa 1 Maksud

Maksuliik

		31.12.2003	31.dets.02	
	ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg	ettemaks
Üksikisiku tulumaks	94			174
Sotsiaalmaks		713	2444	
Töötuskindlustus		34	29	
Ettevõtte tulumaks		4	4	
Kokku	94	751	2477	174

Lisa 2 Materiaalne põhivara

	Autod	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2002	25000	25000
põhivara müük	25000	25000
Soetusmaksumus 31.12.2003	0	0
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	3750	3750
Põhivara kulum ja müügikahjum	16250	16250
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	20000	20000
Jääkmaksumus 31.12.2003	0	0

Lisa 3 Osakapital

Osakapital üldsummas 45 tuhat krooni jaguneb kolmeks võrdseks osaks

Lisa 4 Müügitulu

Kellamäe Kivitööstus OÜ realiseerimise müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgmiselt:

	2003	2002
Eesti	246692	248594

juhatuse liige



Juhatus allkirjad 2003 majandusaasta aruandele

OÜ Kellamäe Kivitööstuse juhatus on koostanud 2003 aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aruande.

Juhatus

Margus Vaher

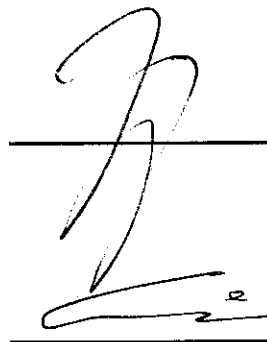
juhatuse esimees



"28" "06" 2004a

Jaan Viilup

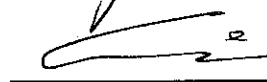
juhatuse liige



"28" "06" 2004a

Temme Linna

juhatuse liige



"28" "06" 2004a

juhatuse liige



Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	35584
2003 aasta puhaskasum	31686

Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2003a	67270
---	--------------

Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:	
Eraldised kohustuslikku reservkapitali	3168

Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist	64102
---	--------------

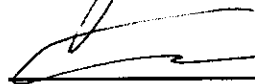
Margus Vaher juhatuses esimees

 28 "06 2004a

Jaan Viilup juhatuses liige

 28 "06 2004a

Temme Linna juhatuses liige

 28 "06 2004a

juhatuses liige



OSANIKE NIMEKIRI

Margus Vaher

Isikukood: 36905160049
Aadress: Kuressaare
Osade nimiväärtus: 15000.-EEK

Jaan Viilup

Isikukood: 36909280230
Aadress: Kuressaare, Abaja tn
Osade nimiväärtus: 15000.-EEK

Temme Linna

Isikukood: 34711020033
Aadress: Saaremaa, Lümada vald
Osade nimiväärtus: 15000.-EEK

