

**KONTROLLITUD**  
Tallinna Linnakohus  
Registriosakond  
**SISSE TULNUD**

30 -06- 2004

1-13

.....  
Anne MAZURENKO

## **OÜ KLIMBERG**

### **Majandusaasta aruanne**

|                           |                      |
|---------------------------|----------------------|
| <b>Aruandeaasta algus</b> | <b>01.01.2003.a.</b> |
| <b>Aruandeaasta lõpp</b>  | <b>31.12.2003.a.</b> |

|                             |                            |
|-----------------------------|----------------------------|
| <b>Äriregistri number :</b> | <b>10089113</b>            |
| <b>Aadress :</b>            | <b>Pargi 7 -2 Haapsalu</b> |
|                             | <b>90506 Läänemaa</b>      |
| <b>Telefon :</b>            | <b>50 24 562</b>           |

|                         |                             |
|-------------------------|-----------------------------|
| <b>Põhitegevusala :</b> | <b>Autojuhtide koolitus</b> |
| <b>Tegevjuht :</b>      | <b>Koit klimberg</b>        |

30 -06- 2004

---

## **SISUKORD**

**Tiitelleht**

**Sisukord**

**Tegevusaruanne** 1

**Juhatuse deklaratsioon** 2

**Bilanss** 3

**Kasumiaruanne** 4

**Rahavoogude aruanne** 5

**Omakapitali muutuse aruanne** 6

**Raamatupidamise aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused** 7

**Lisa 1      Materiaalne põhivara** 8

**Lisa 2      Maksude ettemaksed, tagasinõuded ja maksuvõlad** 8

**Lisa 3      Kasutusrent** 8

**Kasumi jaotamise ettepanek** 9

**Majandusaasta aruande allkirjad** 10

**Majandusaasta aruandele lisatud osanike nimekiri**

30 -06- 2004

## TEGEVUSARUANNE

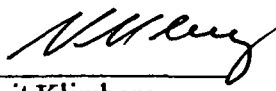
OÜ KLIMBERG põhitegevuseks on autojuhtide koolitus .

2003 aasta käive oli 809 354 krooni , mis moodustus sõidukijuhtide koolitusest.

Majandusaasta tulemuseks oli kasum summas 255 586 krooni .

Juhatus koosnes ühest liikmest ,juhatuse liikmele maksti töötasu 2003 aastal 18 000 krooni.

Keskmine töötajate arv 2003 .aastal oli 2 ja töötasude kogusumma 25 500 krooni.

  
Koit Klimberg  
Juhatuses liige

Haapsalus 12.05.2004

## JUHATUSE DEKLARATSIOON

OÜ KLIMBERG juhtus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt raamatupidamiskohuslase vara, kohustusi ja omakapitali ning Majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatu – pidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Juhatuse hinnangul on OÜ KLIMBERG jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2003 aasta aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

  
Juhatuse liige  
Koit Klimberg

Haapsalus 18.05.2004.a.

30 -06- 2004

## BILANSS

| <b>AKTIVA ( vara )</b>                         | <b>31.12.2003</b> | <b>31.12.2002</b> |
|------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Käibevara</b>                               |                   |                   |
| Raha ja pangakontod                            | 422 682           | 155 835           |
| Nõuded ostjate vastu                           |                   |                   |
| Ostjatele laekumata summad                     | 6 461             | 6 881             |
| Nõuded ostajate vastu kokku                    | 6 461             | 6 881             |
| <b>Ettemaksed</b>                              |                   |                   |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded             | 399               | 4 189             |
| Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku   | 399               | 4 189             |
| <b>Käibevara kokku</b>                         | <b>429 542</b>    | <b>166 905</b>    |
| <b>Põhivara</b>                                |                   |                   |
| Materiaalne põhivara                           |                   |                   |
| Masinaid ja seadmeid                           | 99 954            | 82 954            |
| Muu inventar , sisseseade                      | 20 400            | 5 298             |
| Akumuleeritud põhivara kulum                   | - 83 540          | - 73 415          |
| Materiaalne põhivara kokku                     | 36 814            | 14 837            |
| <b>Põhivara kokku</b>                          | <b>36 814</b>     | <b>14 837</b>     |
| <b>AKTIVA( vara ) kokku</b>                    | <b>466 356</b>    | <b>181 742</b>    |
| <b>PASSIVA ( kohustused ja omakapital )</b>    |                   |                   |
| <b>Kohustused</b>                              |                   |                   |
| <b>Lühiajalised kohustused</b>                 |                   |                   |
| Võlad tarnijatele                              | 33 634            | 10 950            |
| Maksuvõlad                                     | 1 346             | 2                 |
| <b>Viitvõlad</b>                               |                   |                   |
| Võlad töövõtjatele                             | 7 000             | 2 000             |
| Viitvõlad kokku                                | 7 000             | 2 000             |
| <b>Lühiajalised kohustused kokku</b>           | <b>41 980</b>     | <b>12 952</b>     |
| <b>Kohustused kokku</b>                        | <b>41 980</b>     | <b>12 952</b>     |
| <b>Omakapital osaühingus</b>                   |                   |                   |
| Osakapital                                     | 45 000            | 45 000            |
| Kohustuslik reservkapital                      | 1 300             | 1 300             |
| Elumiste perioodide jaotamata kahjum           | 122 490           | - 10 484          |
| Aruandeaasta kasum                             | 255 586           | 132 974           |
| <b>Omakapital osaühingus kokku</b>             | <b>424 376</b>    | <b>168 790</b>    |
| <b>PASSIVA( kohustused ja omakapital)kokku</b> | <b>466 356</b>    | <b>181 742</b>    |

30 -06- 2004

## KASUMIARUANNE

|                                          | <u>2003</u>    | <u>2002</u>    |
|------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Müügitulu</b>                         | <b>809 354</b> | <b>384 964</b> |
| <b>Materjal ,teenused</b>                | <b>246 249</b> | <b>118 619</b> |
| <b>Mitmesugused tegevuskulud</b>         | <b>220 284</b> | <b>108 725</b> |
| <b>Tööjõukulud</b>                       |                |                |
| Palgakulu                                | 44 500         | 9 700          |
| Sotsiaalmaks                             | 14 908         | 3 251          |
| <b>Tööjõukulud kokku</b>                 | <b>59 408</b>  | <b>12 951</b>  |
| <b>Põhivara kulum ja väärtuse langus</b> | <b>10 125</b>  | <b>10 252</b>  |
| <b>Ärikasum</b>                          | <b>273 288</b> | <b>134 417</b> |
| <b>Finantstulud ja -kulud</b>            |                |                |
| Muud intressi-ja finantstulud            | 191            | 8              |
| Intressikulud                            | 17 893         | 1 451          |
| Muud finantskulud                        | 0              | 0              |
| <b>Finants tulud ja-kulud kokku</b>      | <b>17 702</b>  | <b>1 443</b>   |
| <b>Kasum majandustegevusest</b>          | <b>255 586</b> | <b>132 974</b> |
| <b>Aruandeaasta puhaskasum</b>           | <b>255 586</b> | <b>132 974</b> |

30 -06- 2004

## RAHAVOOGUDE ARUANNE

|                                                                                          | 2003           | 2002           |
|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Põhitegevuse rahakäive</b>                                                            |                |                |
| Puhaskasum                                                                               | 255 586        | 132 974        |
| Täpsustused puhaskasumi teisendamiseks<br>põhitegevuse rahakäibe netosummaks ( muuduks ) |                |                |
| Amortisatsioonikulu                                                                      | 10 125         | 10 252         |
| Ostjate debitoorse võlgnevuse suurenemine                                                | 420            | ( 6 881 )      |
| Ettemakstud kulude suurenemine                                                           | 3 790          | ( 2 925 )      |
| Lühiajalise võlgnevuse suurenemine hankijatele                                           | 22 684         | 660            |
| Maksuvõlgnevuse suurenemine                                                              | 1 344          | ( 200 )        |
| Palgavõlgnevuse suurenemine                                                              | 5 000          | 568            |
| Muude viitvõlgade suurenemine                                                            | 43 363         | 1 474          |
| <b>Rahajäägi muutus põhitegevusest</b>                                                   | <b>298 949</b> | <b>134 448</b> |
| <b>Investeermistegevuse rahakäive</b>                                                    |                |                |
| Põhivara soetamine                                                                       | ( 32 102 )     | ( 32 102 )     |
| <b>Rahajäägi muutus investeermistegevusest</b>                                           | <b>266 847</b> | <b>137 323</b> |
| <b>Raha algjääk</b>                                                                      | <b>155 835</b> | <b>28 512</b>  |
| <b>Raha lõppjääk</b>                                                                     | <b>422 682</b> | <b>155 835</b> |

30 -06- 2004

## OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE

|                                         | <b>Osakapital</b> | <b>Kohustuslik<br/>reservkapital</b> | <b>Eelmiste per.<br/>jaotamata<br/>kasum</b> | <b>Aruandeaasta<br/>kasum (kahjum)</b> | <b>Kokku</b>   |
|-----------------------------------------|-------------------|--------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------|----------------|
| <b>01.01.2002</b>                       | <b>45 000</b>     | <b>1 300</b>                         | <b>- 15 890</b>                              | <b>5 406</b>                           | <b>35 816</b>  |
| Eelmiste perioodide<br>kasum ( kahjum ) |                   |                                      | 5 406                                        | - 5 406                                |                |
| 2002.a kasum                            |                   |                                      |                                              | 132 974                                | 132 974        |
| <b>31.12.2002</b>                       | <b>45 000</b>     | <b>1 300</b>                         | <b>- 10 484</b>                              | <b>132 974</b>                         | <b>168 790</b> |
| <b>01.01.2003</b>                       | <b>45 000</b>     | <b>1 300</b>                         | <b>- 10 484</b>                              | <b>132 974</b>                         | <b>168 790</b> |
| Eelmiste perioodide<br>kasum            |                   |                                      | 132 974                                      | -132 974                               |                |
| 2003 a.kasum                            |                   |                                      |                                              | 255 586                                | 255 586        |
| <b>Seisuga 31.12.2003</b>               | <b>45 000</b>     | <b>1 300</b>                         | <b>122 490</b>                               | <b>255 586</b>                         | <b>424 376</b> |

30 -06- 2004

## **AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSMEETODID JA HINDAMISALUSED**

---

OÜ KLIMBERG 2003.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljastatud juhendid.

OÜ KLIMBERG kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse Lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestusskeemi muutusi aruandeperioodil ei ole.

Rahavoog on koostatud kaudse meetodi alusel.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni Kliendi maksevõime kohta.

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööajaga üle ühe aasta ja maksumusega üle 5 000 krooni. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Rendiarvestus toimub rendilepingu alusel (kasutusrent).

Osakapitali reservi moodustatakse 5% aastas.

### Lisa 1. Materiaalne põhivara

|                                | Masinad ja seadmed | Muu inventar | Kokku    |
|--------------------------------|--------------------|--------------|----------|
| Soetusmaksumus 31.12.2002      | 82 954             | 5 298        | 88 252   |
| Soetamine                      | 17 000             | 15 102       | 32 102   |
| Soetusmaksumus 31.12.2003      | 99 954             | 20 400       | 120 354  |
| Aumuleeritud kulum 31.12.2002  | - 68 117           | - 5 298      | - 73 415 |
| Majandusaasta kulum            | - 8 055            | - 2 070      | - 10 125 |
| Akumuleeritud kulum 31.12.2003 | - 76 172           | - 7 368      | - 83 540 |
| Jääkmaksumus 31.12.2002        | 14 837             | 0            | 14 837   |
| Jääkmaksumus 31.12.2003        | 23 782             | 13 032       | 36 814   |

### Lisa 2. Maksude ettemaksed , tagasinõuded ja maksuvõlad

Bilansis näidatud maksude ettemaksed ja tagasinõuded koosnevad :

|                                                      |                   |
|------------------------------------------------------|-------------------|
| Ettevõtte erisoodustuse tulumaksu ettemaksest summas | 399 krooni        |
| <b>Kokku summas</b>                                  | <b>399 krooni</b> |

Bilansis näidatud maksuvõlad koosnevad :

|                                          |                     |
|------------------------------------------|---------------------|
| Füüsilise isiku tulumaksu kohustusest    | 878 krooni          |
| Sotsiaalkindlustuse kohustusest          | 296 krooni          |
| Töötuskindlustusmaksu kohustusest        | 82 krooni           |
| Kohustusliku kogumispensioni kohustusest | 90 krooni           |
| <b>Kokku summas</b>                      | <b>1 346 krooni</b> |

### Lisa 3. Kasutusrent

2003. a. on tasutud kasutusrendi makseid ettevõtte tegevuseks vajaminevate ruumide eest , summas 19 072 krooni . Õppesõiduauto liisimise eest on tasutud kasutusrendi makseid , summas 103 343 krooni .

30-06-2004

## KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Majandusaasta kasum on summas 255 586 krooni

OÜ KLIMBERG juhataja otsusega jääb jaotamata eelmiste perioodide kasum summas 122 490 krooni ja aruandeaasta kasum summas 255 586 krooni .Kokku jääb jaotamata kasumi jääk summas : 378 076 krooni

|                                                                       |         |
|-----------------------------------------------------------------------|---------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kahjumijääk seisuga 31.12.2002.a.       | 122 490 |
| 2003.a. aruandeaasta kasum                                            | 255 586 |
| Kokku jaotamiseks                                                     | 378 076 |
| Jaotamata kasumi jääk                                                 | 378 076 |
| Jaotamata kasumi jääk pärast 2003.a.majandusaasta aruande kinnitamist | 378 076 |

Tallinna Linnakohus  
Registriosakond  
**SISSE TULNUD**

30 -06- 2004

---

## MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

OÜ KLIMBERG 2002 majandusaasta aruande kinnitas ainuosanik 24.05.2004.a.  
Majandusaasta aruande allkirjastamine toimus 24.05.2004.a.

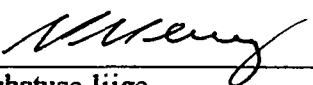


---

Juhatuse liige  
Koit Klimberg

**OSANIKE NIMEKIRI**

| <b>Osanik</b>                   | <b>osalus</b> | <b>isikukood</b> | <b>aadress</b>                         |
|---------------------------------|---------------|------------------|----------------------------------------|
| Koit Klimberg<br>Juhatuse liige | 100 %         | 35711154714      | Pargi 7-2 , Haapsalu<br>90506 Läänemaa |

  
\_\_\_\_\_  
Juhatuse liige  
Koit Klimberg