

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

22-06-2004

14 lk 36940
.....

clg

2003. 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

22-06-2004

SISUKORD

<i>JUHATUSE DEKLARATSIOON</i>	4
<i>JUHATUSE TEGEVUSARUANNE</i>	5
<i>RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE</i>	6
BILANSS	6
KASUMIARUANNE	8
RAHAVOO ARUANNE	9
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	10
LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	11
Lisa 1 Majandusaasta aruande koostamise põhimõtted	11
Lisa 2 Põhivara liikumine 2003.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 2003 MAJANDUSAASTA ARUANDELE</i>	14
<i>OSANIKE NIMEKIRI</i>	15

Juhatuse esimees


E. Kauts

22-06-2004

JUHATUSE DEKLARATSIOON

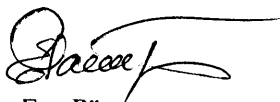
Juhatus on koostanud raamatupidamise aastaaruande ja tegevusaruande vastavalt Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seadusele ja heale raamatupidamise tavale ning mida täiendavad Vabariigi Valitsuse seadused ja Rahandusministeeriumi määrused.

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

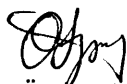
Kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest koos lisadega ja kasumijaotuse ettepanekust.



Eldur Kauts
Juhatuse esimees

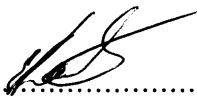


Ene Pärnpuu
Juhatuse liige



Ärmu Lipping
Juhatuse liige

Juhatuse esimees



E. Kauts

22-06-2004

.....

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

Möödunud 2003. 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 816021 krooni. Sellest moodustas teravilja müük 170353 kr, heinaseemne müük 349897 kr, rapsi müük 254140 kr ja teenused 41631 krooni. Kogu toodang on realiseeritud Eestis.

Riiklikku toetust saadi kokku 124671 krooni, sellest sertifitseeritud seemne tootmiseks 62158 krooni, teravilja tootmiseks 60367 krooni ja intressitoetust 2146 krooni.

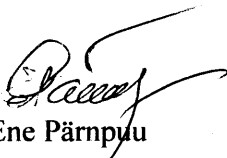
Aruandeaastal soetati ka uut põhivara. SAPARD-i programmi abil sai ostetud pöördader ja taimekaitseprits. Lõpuks osteti ära ka väga vajalik kombaini põhupurusti.

Juhatuse liikmeid on kolm. Töötajate keskmine arv oli 8 ja neile maksti palka 198022 krooni, sellest juhatuse esimehele 26400 kr. Juhatuse liikmed eraldi tasu ei saa.



Eldur Kauts

Juhatuse esimees



Ene Pärnpuu

Juhatuse liige



Ärmu Lipping

Juhatuse liige

Juhatuse esimees: 

E. Kauts

22-06-2004

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

BILANSS

	31.12.2003	(kroonides) 31.12.2002
VARAD		
Käibevara		
Raha ja pangakontod	15 645	36 217
Nõuded ostjate vastu		
Ostjatelt laekumata arved	13 982	106 702
Viitlaekumised		
Intressid	44	79
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 652	11 939
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	248 178	240 082
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku	252 830	252 021
Varud		
Tooraine ja materjalid	20 188	30 837
Valmistoodang	550 096	578 957
Varud kokku	570 284	609 794
Käibevara kokku	852 785	1 004 813
Põhivara		
Materiaalne põhivara		
Maa	139 800	13 671
Ehitised	52 400	52 400
Masinad ja seadmed	739 111	540 475
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	-274 757	-162 759
Ettemaksed materiaalse põhivara eest	0	13 477
Põhivara kokku	656 554	457 264
VARAD KOKKU	1 509 339	1 462 077

Juhatuse esimees: 

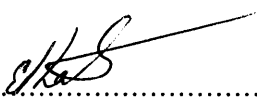
E. Kauts

OÜ ERKALIS
Majandusaasta aruanne 2004

7

22-06-2004

	31.12.2003	31.12.2002.....
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL		
Lühiajalised kohustused		
Võlakohustused		
Lühiajaline laen	7 700	0
Lühiajaline kapitalirent	84 486	66 850
Lühiajaline hüpoteek maale	2 270	0
Võlakohustused kokku	94 456	66 850
Võlad hankijatele		
Hankijatele tasumata arved	11 881	72 604
Maksuvõlad	0	0
Viitvõlad (aruandep. maksmata kulud)		
Võlad töövõtjatele	5 779	8 794
Muud viitvõlad	15 138	10 197
Viitvõlad kokku	20 917	18 991
Lühiajalised kohustused kokku	127 254	158 445
Pikaajalised kohustused		
Pikaajalised võlakohustused		
Pikaajaline kapitalirent	123 459	161 577
Pikaajaline hüpoteek maale	108 192	0
Pikaajalised võlakohustused kokku	231 651	161 577
Tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest	78 839	0
Pikaajalised kohustused kokku	310 490	161 577
Kohustused kokku	437 744	320 022
Omakapital		
Osakapital	40 000	40 000
Reservid		
Kohustuslik reserv	4 000	4 000
Reserv investeeringuteks	161 900	161 900
Reservid kokku	165 900	165 900
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	936 155	706 134
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-70 460	230 021
Omakapital kokku	1 071 595	1 142 055
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	1 509 339	1 462 077

Juhatuse esimees: 

E. Kauts

22-06-2004

KASUMIARUANNE

(SKEEM1)

	kroonides	
	2003.a.	2002.a.
Äritulud		
Müügitulu	816 021	741 305
Muud äritulud	125 639	260 456
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-28 861	79 784
Äritulud kokku	912 799	1 081 545
Ärikulud		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	516 804	415 629
Mitmesugused tegevuskulud	23 905	61 255
Tööjõukulud		
a) Palgakulu	202 369	196 174
b) Sotsiaalmaksud	66 783	64 753
c) Töötuskindlustusmaks	995	878
Tööjõukulud kokku	270 147	261 805
Põhivara kulum ja väärtuse langus	111 998	72 522
Muud ärikulud	40 346	27 915
Ärikulud kokku	963 200	839 126
Ärikasum (-kahjum)	-50 401	242 419
Finantstulud ja -kulud		
Finantstulud ja -kulud		
d) intressikulu	20 107	12 479
f) muud finantstulud ja -kulud	48	81
Finantstulud ja -kulud kokku	20 059	12 398
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	-70 460	230 021

Juhatuse esimees:.....

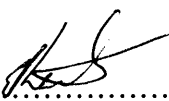
E. Kauts

RAHAVOOGUDE ARUANNE

kroonides

	2003.a.	2002.a.
Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum (-kahjum)	-70 460	+230 021
Põhivara amortisatsioon	+111 998	+72 522
Käibevara (välja arvatud raha) jääkide muutus	+131 456	-172 373
Lühiajaliste kohustuste jääkide muutus	-31 191	+96 522
Kokku rahavood äritegevusest	+141 803	+388 269
Rahavood investeeringutest		
Põhivara soetamine	-311 288	-406 237
Rahavood finantseerimisest	+148 913	+161 577
Rahajäägi muutus	-20 572	-17 968

Juhatuse esimees:


E. Kauts

22-06-2004

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

(kroonides)

	Osa- kapital	Reserv- kapital	Muud reservid	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2002	40 000	4 000	161 900	936 155	1 142 055
Aruandeperioodi kahjum				-70 460	-70 460
Saldo 31.12.2003	40 000	4 000	161 900	865 695	1 071 595

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 tööeest. Amortisatsiooni normid on ehitistel 4%, masinatel ja seadmetel 20%. Amortisatsiooni hakatakse arvestama põhivara arvele võtmisele järgnevast kuust ja arvestamine lõpetatakse väljalangemisele järgnevast kuust.

Tulud ja kulud

Ettevõtte tulud ja kulud kajastatakse tekkepõhiselt. Aasta lõpul tehakse reguleerimis- ja lõpetamiskanded, mis võimaldavad määratlada 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". 2003.a. on tulevaste perioodide kuludes näidatud ka taimekasvatuse lõpetamata tootmise kulud, mis 2002.a. on kajastatud varude koosseisus.

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 tootmisomahinnas ja kulutamine kajastatakse tegelikus omahinnas.

Nõuete ja kohustuste hindamine.

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

Juhatuse esimees:.....

E. Kauts

22-06-2004

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 5779 krooni. Muude viitvõlgade all on detsembris kuludesse kantud sotsiaalmaks 9731 krooni, töötuskindlustusmaks tööandjale 147 krooni, töötajate palgast kinni peetud tulumaks 5008 krooni, töötuskindlustusmaks 163 krooni ja kohustuslik kogumispensionimakse 89 krooni.

Lisa 2 Põhivara liikumine 2003.a.

(soetusmaksumuses) kroonides

	Aasta alguseks	Sissetulek	Väljaminek	Aasta lõpuks	Akumuleeritud kulum	Jääk- maksumus
Tootmislik põhi- vara kokku	620 023	324 765	13 477	931 311	274 757	656 554
sealhulgas:						
maa	13 671	126 129		139 800	0	139 800
ehitised	52 400			52 400	12 523	39 877
masinad ja seadmed	540 475	198 636		739 111	262 234	476 877
sealhulgas:						
liisitud						
põhivara	319 939	157 678		477 617	110 922	366 695
ettemaksed	13 477		13 477	0		

Lisa 3 Maksuvõlad ja ettemaksed

kroonides

Maksuvõlgasid OÜ –I ERKALIS 31.dets.2003.a. seisuga ei ole. Maksude ettemaksed jaotuvad järgmiselt:

Käibemaks	2 615
Täiendavate puhkepäevade tasu	2 037
Kokku maksude ettemaksed	4 652

Juhatusesimees:
E. Kauts

22-06-2004

Lisa 4 Müügitulu
kroonides

	2003	2002
Müügitulu kokku vabariigisiselt	816 021	741 305
selest:		
1. raps	254 140	57 907
2. teravili	170 353	443 154
3. heinaseeme	349 897	213 950
4. teenused	41 631	26 294

Lisa 5 Kapitalirent
kroonides

Kapitalirendi korras renditud vara soetamismaksumus: 477 617 kr.
Kokku akumulieeritud kulum: 110 922 kr.
Aruandeperioodi akumulieeritud kulum 77 128 kr

Kapitalirendid maksetähtaegade lõikes:

	põhimaksed	intress
2002 aasta	89 012	10 857
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

22-06-2004

PUHASKASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

	kroonides
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk	936 155
Aruandeaasta kahjum	-70 460
Kahjumi katmine	70 460
Jaotamata kasum	865 695

JUHATUSE KINNITUS JA ALLKIRJAD 2003 MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Käesolevaga deklareerime oma vastutust raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest ja kinnitame, et OÜ ERKALIS 2003.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 2003 majandusaasta aruande allkirjastamine 22.04.2004.a. (aruande kinnitas osanike üldkoosolek "22" 04. 2004. a. protokoll nr "...1..")

Juhatuse esimees: Eldur Kauts



22.04.04.a.

allkiri ja kuupäev

Juhatuse liige: Ene Pärnpuu



22.04.04.a.

allkiri ja kuupäev

Juhatuse liige: Ärmu Lipping



22.04.04.a.

allkiri ja kuupäev

22-06-2004

OSANIKE NIMEKIRI

Seisuga ...22.04.2004.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