

30.06.2004

136 38399

8

2003.a. majandusaasta aastaaruanne

Äriniimi	OÜ KOLGAKODA
Registrikood	10474644
Aadress	62102 Roiu, Haaslava vald, Tartu mk
Telefon	502 1605
Tegevusala	Metalli töötlemine ja müük (v.a väärismetall); hoonete, seadmete ja tarbeesemete rentimisteenused; veoteenused; jae- ja hulgikaubandus
Majandusaasta	01. jaanuar - 31. detsember
Juhatuseliige	Rein Rennu
Tegevdirektor	Rein Rennu

Aastaaruandele on lisatud osanike nimekiri



30.06.2004

SISUKORD

Raamatupidamise aastaaruanne	3
Tegevusaruanne.....	3
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne.....	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali liikumise aruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	7
Lisa 1. Raha ja pangakontod.....	9
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 3. Viitlaekumised ja ettemaksed	9
Lisa 4. Varud.....	9
Lisa 5. Materiaalne põhivara	9
Lisa 6. Võlakohustused.....	9
Lisa 7. Maksud.....	10
Lisa 8. Viitvõlad	10
Lisa 9. Müügitulu.....	10
Kasumi jaotamise ettepanek.....	11
Majandusaasta aruande allkirjad	12



3 u. lo. 2004

.....

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevusaruanne

OÜ Kolkakoda põhitegevus on metalli töötlemine ja müük (v.a väärismetall), seadmete rentimisteenused, veoteenused, hulgikaubandus.

Juhatus koosneb ühest liikmest. Juhataja tööd ei tasustata.

Keskmine töötajate arv 2003. aastal oli kolm. Töötasude kogusumma oli 80 117 krooni, millele lisandus 26 439 krooni sotsiaalmaksukulu ja 401 krooni töötuskindlustusmakseid.

Tegevdirektori töötasu oli 30 800 krooni, millele lisandus 10 164 sotsiaalmaksukulu.

Aastal 2004. kavatakse jätkata ja laiendada põhitegevust.



3 U. Ub. 2004

Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Käesolevaga deklareerime oma vastutust lehekülgedel 3 kuni 12 esitatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitame, et:

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Kolkakoda finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3) OÜ Kolkakoda on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Juhatuse liige
Rein Rennu



Tartus, 2. juunil 2004.a.



3 u. Ub. 2003 Bilanss

	Lisa nr	31.12.03	31.12.02
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	1	34 961	6 252
Nõuded ostjate vastu	2	14 930	
Ettemaksed	3	1 590	843
Varud	4	36 480	41 260
Käibevara kokku		87 961	48 355
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5	44 281	61 747
Põhivara kokku		44 281	61 747
Varad kokku		132 242	110 102
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	6	53 800	39 500
Võlad tarnijatele		10 031	12 258
Maksuvõlad	7	8 689	6 166
Viitvõlad	8	13 973	10 077
Lühiajalised kohustused kokku		86 493	68 001
Kohustused kokku		86 493	68 001
Omakapital osahingus			
Osakapital		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		2 101	61
Eelmiste perioodidekasum (-kahjum)			-11 373
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		3 648	13 413
Omakapital kokku		45 749	42 101
Kohustused ja omakapital kokku		132 242	110 102

Kasumiaruanne

	Lisa nr	2003	2002
Müügitulu	9	384 580	400 188
Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu		-153 785	168 916
Brutokasum		230 795	231 272
Turustuskulud		-123 696	126 484
Üldhalduskulud		-103 467	91 391
Äri kasum		3 632	13 393
Finantstulud ja -kulud			
Muud intressi ja finantstulud		16	24
Kasum enne maksustamist		3 648	
Aruandeaasta puhaskasum		3 648	13 413



3 U. Üb. 2004

Rahavoogude aruanne

	2 003	2 002
<i>Rahavood äritegevusest</i>		
Ärikasum	3 648	13 413
Põhivara kulum	17 466	8 745
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	- 15 677	15 106
Varude muutus	4 780	1 928
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 192	- 20 178
Kokku rahavood äritegevusest	- 6 705	- 3 144
<i>Rahavood investeerimistegevusest</i>		
Soetatud põhivara	-	- 23 729
Rahavood investeerimistegevusest kokku	-	- 23 729
<i>Rahavood finantseerimistegevusest</i>		
Saadud laenud	14 300	
Saadud laenude tagasimaksed		- 500
Rahavood investeerimistegevusest kokku	14 300	- 500
Raha ja raha ekvivalentide muutus	28 709	- 5 215
Raha perioodi alguses	6 252	11 467
Raha perioodi lõpul	34 961	6 252

Omakapitali liikumise aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
Seisuga 31.12.2001	40 000	61		-11 373	28 688
Eelmiste per. kahjum			- 11 373	11 373	
2002.a. kasum				13 413	
Seisuga 31.12.2002	40 000	61	- 11 373	13 413	42 102
Eelmiste per. Kasum			13 413	-13 413	
Reservkapitali moodustamine		2 040	-2 040		
2003.a. kasum				3 648	
Seisuga 31.12.2003	40 000	2 101		3 648	45 749

Vastavalt OÜ Kolgakoda põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40 000 krooni ja maksimaalseks 160 000 krooni.

Osa nimiväärtus on 40 000 krooni.



3 U. 06. 2004

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused.

Kolgakoda OÜ 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 aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja rahaekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, hoiuseid pankades.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Varud

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse aruandeperioodi kuluna ja kajastatakse kasumiaruandes real "kaubad, toore, materjal ja teenused". Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO- meetodit.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 4 500 kroonist ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 4 500 krooni, kantakse soetamisel 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed	20 %
Transpordivahendid	20 %



Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ja muud lühi- ja pikaajalsed kohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. 30. juuni 2004

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustikule moodustatakse kohustuslik reservkapital igaaastasest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal kantakse reservi vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab vähemalt 1/10 kapitalist.

Reservkapitali saab kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei teha väljamakseid omanikele.

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 osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.



3 U. 06. 2004

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	31.12.2003	31.12.2002
Sularaha kassas	40	374
Pangakontod	34 921	5 878
Raha ja pangakontod kokku	34 961	6 252

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

	31.12.2003	31.12.2002
Ostjate laekumata arved	14 930	
Nõuded ostjate vastu kokku	14 930	

Lisa 3. Viitlaekumised ja ettemaksed

	31.12.2003	31.12.2002
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	1 590	843
Viitlaekumised ja ettemaksed kokku	1 590	843

Lisa 4. Varud

	31.12.2003	31.12.2002
Tooraine ja materjal	36 480	41 260
Varud kokku	36 480	41 260

Lisa 5. Materiaalne põhivara

	Muu inventar	Masinad ja seadmed	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2002			
Soetusmaksumus	19 900	67 429	87 329
Akumuleeritud kulum	-12 805	-12 778	-25 583
Jääkmaksumus	7 095	54 651	61 746
Muutused 2003.a.			
Kulum	-3 980	-13 486	
Saldo seisuga 31.12.2003			
Soetusmaksumus	19 900	67 429	87 329
Akumuleeritud kulum	-16 785	-26 263	-43 048
Jääkmaksumus	3 115	41 166	44 281

Lisa 6. Võlakohustused

Lühiajaline võlakohustus 53 800 krooni on lühiajaline intressita laen eraisikult.



30.06.2004

Lisa 7. Maksud

	31.12.2003	31.12.2002
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3 902	2 985
Sotsiaalmaks	2 970	2 193
Isiku tulumaks	1 528	915
Erisoodustuse tulumaks		5
Töötuskindlustusmakse	110	68
Kogumispensionimakse	60	
Maksuintressid	119	
Kokku	8 689	6 166

Lisa 8. Viitvõlad

	31.12.2003	31.12.2002
	Seisuga	
Palgavõlg	7 500	8 645
Puhkusetasu reserv	3 960	1 432
Muud võlgnevused töövõtjate ees	2 513	
Kokku	13 973	10 077

Lisa 9. Müügitulu

	2003	2002
Teenustööd Eesti Vabariigis	384 580	400 188
Kokku	384 580	400 188



3 u. üo. 2004

Kasumi jaotamise ettepanek

Aruandeaasta kasum	3 648
<u>Reservkapitali moodustamiseks</u>	<u>- 1 899</u>

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast 2003.a. majandusaasta aastaaruande kinnitamist	1 749
---	-------



3 U. 00. 2004

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Kolkakoda juhatus on koostanud 2003.a. tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

OÜ Kolkakoda majandusaasta aruanne 2003 on kinnitatud ainuosaniku otsusega
2004.a.

Juhatuse liige

Rein Rennu



18. juuni 2004

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

3 E. LG. 2004

OÜ Kolgakoda osanike nimekiri

2003.a. majandusaasta aastaaruande kinnitamisel

Salme Rennu

IK 42009102749

1 osa – 40 000 krooni

Omandamise aeg 1998.a.