

09-06-2004

15ll 36066

lu

OÜ KAGUSERV

2003.a. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Põhitegevusala:

sõiduautode remont ja
hooldus

Aadress:

Rosma küla
Põlva vald 63309
Eesti Vabariik

Äriregistri nr.

10536747

Telefon:

79 94010
50 40431

Juhatuse liige:

Tunne Piiper

Aruandeaasta algus:

01.01.2003.a.

Aruandeaasta lõpp:

31.12.2003.a.

Dokumentide loetelu, mis saadetakse
majandusaasta aruandest eraldi

- kasumi jaotamise ettepanek
- üle 10% osasid omavate
osanike nimekiri

09-06-2004

SISUKORD

.....

Tegusaruanne

Raamatupidamise aastaruande tegevjuhtkonna deklaratsioon

Raamatupidamise aastaruande põhiaruanded

Bilanss

Kasumiaruanne (skeem 1)

Rahavoogude aruanne

Omakapitali muutuste aruanne

Raamatupidamise aastaruande lisad

Lisa 1 Aastaruande koostamisel kasutatud arvesmeetodid ja hindamiselused

Lisa 2 Varud

Lisa 3 Materiaalne põhivara

Lisa 4 Maksuvõlad

Lisa 5 Neto realiseerimiskäive

Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused

Lisa 7 Rahavoogude aruanne

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

Juhatuse allkirjad 2003.a. majandusaasta aruandele

09-06-2004

.....

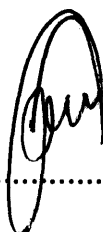
TEGEVUSARUANNE

Osaühing KAGUSERV (registrikood 10536747) asutati mais 1999.a. Põhitegevusalaks on sõiduautode remont ja tehniline hooldamine, kuid teostatakse ka kaubikute ja väikebusside tehnilist hooldust ja remonti. Teenust osutatakse peamiselt Põlva linna ja selle lähiümbruse firmadele ja eraisikutele. Peamiselt osutatud teenuste nimeklatuur olid: mootori- ja veereosade tööd, amortisaatorite kontroll ja müük. Pleki- ja värvimistööde tegemiseks kasutatakse allhankijaid. 2003.a. netokäibeks oli planeeritud 1750000.- krooni, kuid tegelik käive oli 2297284.- krooni. 2004.a. on plaanis võimaluste piires parandatakse töötajate töötamise ja puhkamise tingimusi.

Juhatuse liikmele maksti aruande aastal töötasu 54000.- krooni. Töötajate töötasu kogusumma oli 139902.- krooni. Keskmise töötajate arv 4.

Kõik olulisemad sündmused ja tehingu, mis mõjutasid 2003.a. töötulemusi ja majandusaasta lõpptulemust on kajastatud majandusaruande lisades.

Juhatuse liige Tunne Piiper



09-06-2004

.....

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE TEGEVJUHTKONNA DEKLARATSIOON

OÜ KAGUSERV juhatus deklareerib oma vastutust 2003.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestumeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eeesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ KAGUSERV finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3) OÜ KAGUSERV on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Juhatus liige Tunne Piiper.....



09-06-2004

BILANSS

(kroonides)

	31.12.2003	31.12.2002	Lisa nr.
AKTIVA (varad)			
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	206029	124136	
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved	205006	126281	
Nõuded ostjate vastu kokku	205006	126281	
Viitlaekumised			
Intressid	0	150	
Viitlaekumised kokku	0	150	
Varud			
Müügiks ostetud kaubad	234185	132362	
Varud kokku	234185	132362	2
Käibevara kokku	645220	382929	
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Masinate ja seadmed (soetusmaksumuses)	143086	143086	
Põhivara akumulieeritud kulum (-miinus)	-103847	-72503	
Materiaalne põhivara kokku	39239	70583	3
Põhivara kokku	39239	70583	
AKTIVA (varad) KOKKU	684459	453512	
PASSIVA (kohustused ja omakapital)			
Lühiajalised kohustused			
Võlad tarnijatele	159213	72799	
Maksuvõlad	28359	18491	4
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele	22871	15104	
Viitvõlad kokku	22871	15104	
Lühiajalised kohustused kokku	210443	106394	
KOHUSTUSED KOKKU	210443	106394	
OMAKAPITAL			
Osakapital nimiväärtuses	61000	61000	
Reservid			
Kohustuslik reservkapital	18100	6100	
Reservid kokku	18100	6100	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)	280018	137173	
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	114898	142845	
OMAKAPITAL KOKKU	474016	347118	
PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU	684459	453512	

Juhatuse liige Tunne Piiper

09-06-2004

2003.a. majandusaasta aruanne

KASUMIARUANNE. Skeem 1

(kroonides)

	2003.a	2002.a	Lisad nr.
Äritulud			
Müügitulu	2297284	1878662	5
Muud müügitulud	0	20702	
ÄRITULUD KOKKU	2297284	1899364	
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjalid ja teenused	1665620	1316372	6
Mitmesugused tegevuskulud	214633	229188	
Tööjõukulud			
Palgakulu	193902	133947	
Sotsiaalmaksud	64887	44891	
Tööjõukulud kokku	258789	178838	
Põhivara kulum	31344	29967	
Muud ärikulud	0	2304	
Ärikulud kokku	2170386	1756669	
Ärikasum (-kahjum)	126898	142695	
Finantstulud ja -kulud			
Muud finantstulud	0	150	
Kokku finantstulud ja kulud	0	150	
Kasum (-kahjum) enne maksustamist	126898	142845	
Tulumaks	0	0	
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	126898	142845	

Juhatuse liige Tunne Piiper

2003.a. majandusaasta aastaruanne

09-06-2004

RAHAVOOGUDE ARUANNE

.....

(kroonides)

	2003.a.	2002.a.	Lisa nr.
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum	126898	142845	
Põhivara kulum	31344	29967	
Äritegevusega seotud nõuete muutus	-78575	-39552	7
Varude muutus	-101823	-37730	
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	104049	14040	7
Kokku rahavood äritegevusest	81893	109570	
Rahavood investeerimistegevusest			
Põhivara soetamine	0	-19155	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-19155	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laenude tagasimaksed	0	-30000	
Kokku rahavood finantsseerimistegevusest	0	-30000	
Rahavood kokku	81893	60415	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	124136	63721	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	81893	60415	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpuks	206029	124136	

Juhatuse liige Tunne Piiper

Majandusaasta aruanne 2003

09-06-2004

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Omaaktsiad	Kohustuslik reservkapital	Muu reserv kapital	Jaotamata kasum	KOKKU
Saldo 31.12.2001	61000		2966	0	140307	204273
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju	0	0	3134	0	-3134	
Korrigeeritud saldo	61000	0	6100	0	137173	204273
Kasumiaruandes kajastama- ta tulud või kulud kokku	0	0	0	0	0	0
Aruandeperioodi puhas- kasum	0	0	0	0	142845	142845
Reservkapital	0	0	0	0	0	0
Saldo 31.12.2002	61000	0	6100	0	280018	347118
Aruandeperioodi puhas- kasum					126898	126898
Reservkapital			12000	0	-12000	
Saldo 31.12.2003	61000	0	12000	0	394916	474016

Juhatuse liige Tunne Piiper

09-06-2004

2003.a.majandusaasta aruanne

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD**LISA 1 AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD
ARVESTUSMEETODID JA HINDAMISALUSED**

OÜ KAGUSERV 2003. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus-ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ KAGUSERV kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Aluseks on võetud muudatused arvestuspõhimõtetes, mis on kooskõlas, seoses 01.01.2003.a. jõustunud raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Kuna 2002.a. kasumilt dividende ei makstud, seega ei ole arvestatud ka tulumaksu ning 2002.aasta puhaskasumi summat ei ole muudetud.

Seoses 01.01.2003.a. jõustunud raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega on toimunud muudatusi aastaaruande lisades avalikustamisele kuuluva info hulgas ja esituses. 2003.aasta raamatupidamise aastaaruande võrdlusandmed 2002.aasta kohta on esitatud 2003.aastal jõustusnud nõuetest lähtuvalt.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Aktsiad ja muud väärtpaberid

Aktsiaid ja muid väärtpabereid ettevõtte ei oma.

Ostjate tasumata summad

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusets lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Aruandeperioodil ostjate arveid kuludesse kantud ei ole.

Varud

Müügiks ostetud kaubad on arvele võetud soetusmaksumusega, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO-meetodit.

Juhatuse liige Tunne Piiper

Materiaalne põhivara

Põhivara on varad, mille kasulik tööiga on üle aasta ja maksumus alates 5000.- kroonist 06- 2004
Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5000.-
krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventaarina (varudes) ja vara.....
kasutusele võtmise hetkel kantakse täielikult kuludesse.
Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamise meetodid

Amortisatsiooni on arvestatud lähtuvalt tegelikust kasutusest.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumise ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.
Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korregeeritud ärikasumut, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Bilansipäevajärgsed sündmused.

Bilansipäeva järgseid sündmusi, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt võivad mõjutata järgmise majandusaasta tulemust, kajastatakse raamatupidamise aastaaruandes sõltuvalt sellest, kas tegemist on korregeeritava või mittekorregeeritava sündmusega.

LISA 2 VARUD (kroonides)

	31.12.2003	31.12.2002
Ostetud kaubad müügiks	234185	132362
KOKKU	234185	132362

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

LISA 3 MATERIAALNE PÕHIVARA (kroonides)

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2002	135578	7508	143086
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	-68759	-3744	-72503
Arvestatud kulum	-29472	-1892	-31364
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	-98231	-5636	-103867
Jääkmaksumus 31.12.2002	66819	3764	70583
Jääkmaksumus 31.12.2003	37347	1872	39219

Juhatuse liige Tunne Piiper

2003.a. majandusaasta aruanne

09-06-2004

LISA 4 MAKSUVÕLAD (kroonides)

	31.12.2003	31.12.2002
Käibemaks	11671	4074
Üksikisiku tulumaks	5460	4699
Sotsiaalmaks	10330	9029
Töötuskindlustusmaks	350	406
Kohustuslik kogumispension	447	182
Intressid	101	101
KOKKU	28359	18491

LISA 5 NETO REALISEERIMISKÄIVE (kroonides)

	2003	2002
Eesti	2 297 284	1 899 364

Müügitulu jaguneb järgnevalt:

	2003	2002
Ostetud kaupade müügist	1854905	1519491
Teenustest	442379	379873
KOKKU	2297284	1899364

LISA 6 KAUBAD, TOORE, MATERJAL JA TEENUSED (kroonides)

	2003	2002
Kaubad müügiks	1539038	1215592
Elekter ja küte	42172	37659
Alltöövõtu tööd	10947	63121
KOKKU	1692157	1316372

Juhatuse liige Tunne Piiper

2003.a majandusaasta aruanne

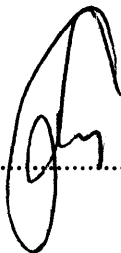
09-06-2004

LISA 7 RAHAVOOGUDE ARUANNE (kroonides)

.....

	31.12.2003	31.12.2002
Äritegevusega seotud nõuete muutus kokku, sh:	- 78575	- 39552
Nõuded ostjate vastu	- 78725	- 39477
Muud viitlaekumised	150	- 75
Äritegevusega seotud kohustuste muutus kokku, sh:	104049	14040
Võlad tarnijatele	86414	4452
Maksuvõlad	9868	6580
Võlad töövõtjatele	7767	3008

Juhatuse liige Tunne Piiper



09-06-2004

MAJANDUSAATA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ KAGUSERV'i vaba omakapital on 31.detsembril 2003.a. järgmine

(kroonides)

Eelmiste perioodide kasum	280018
Kasum aruandeaasta majandustegevusest	126898
Kokku kasum	406916

OÜ KAGUSERV osanike koosolek teeb ettepaneku jaotada vaba omakapital alljärgnevalt:

Eraldised reservkapitali	12000
Pärast seda moodustub reservkapital 18100.- krooni	18100

Järele jääv vaba omakapital summas 394916.- krooni jätta jaotamata.

Juhatuses liige Tunne Piiper



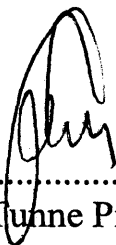
09-06-2004

JUHATUSE ALLKIRJAD
2003.a. MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ KAGUSERV 2003.a. majandusaasta arunde, mille on kinnitanud osanike
üldkoosolek

„07“ *juuni* 2004. aasta otsusega,

allkirjastamine „07“ *juuni* 2004.a.:



.....
Juhatuse liige Tunne Piiper

OÜ KAGUSERV
Reg. nr. 10536747

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

09-06-2004

.....

OSANIKE NIMEKIRI

1 OSA NIMIVÄÄRTUSEGA 61000.- KROONI TUNNE PIIPER
ISIKUKOOD 35906176542 ELUK. ROSMA KÜLA PÕLVA VALD
PÕLVA MAAKOND

Juhatus liige Tunne Piiper

