

Harju Maakohus
Registri osakond
SISSE TULNUD

01-07-2006

Majandusaasta aruanne

Ärinimi: OÜ KIVIKOSE

Äriregistri kood: 10790842

***Aadress: Ravila mnt.23 Kose alevik
Kose vald Harjumaa 75101***

Telefon: 5289420

Faks: 6 036099

EMTAK 81301

Põhitegevusala: traktorikopateenused

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2006

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2006

Tegevjuht: Vello Einland

Lisatud dokumendid:

- 1. Kasumi jaotamise ettepanek***

SISUKORD

Tegevusaruanne

Raamatupidamise aastaaruanne

Jubatus deklaratsoon

Bilanss

Kasumiaruanne skeem 1

Rahavoogude aruanne

Omakapitali muutuste aruanne

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Nõuded ostjate vastu

Lisa 2 Materiaalne põhivara

Lisa 3 Kapitalirent

Lisa 4 Maksud

Lisa 5 Viitvõlad

Lisa 6 Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste

püirkondade lõikes

Lisa 7 Müüidud kaupade kulud

Lisa 8 Muud tegevuskulud

Lisa 9 Muud äritulud

Lisa 10 Muud lühiajalised nõuded

Jubatus ja nõukogu allkirjad 2006 majandusaasta aruandele

Majandusaasta kasumijaotuse aruanne

Omanike nimekiri

Tegevusaruanne

Kivikose OÜ põhitegevus on traktorikopateenuse müük Eestis

Keskmine töötajate arv 2006 .a. oli 3 ning

nende palkade ja lisatasude brutosumma oli 129290 krooni,

millele lisandusid sotsiaalkindlustusmaksed summas 43053 krooni.

Juhatus koosneb 1 liikmest ja tema tasu 2006. a . oli 44000 krooni.

Vello Einland juhatuse liige

30.12.2007 a.



Juhatuse deklaratsioon

Käesolevaga deklareerib juhatus, et:

- kõik äriühingu nimel sooritatud tehingud on kajastatud nõuetekohaselt, järgides Raamatupidamise Seadust ja head tava, raamatupidamise registrites ja aastaaruandes;*
- peale bilansipäeva ei ole toimunud sellised sündmused, mis tingiksid vajaduse muuta andmeid aastaaruandes või vajaksid kajastamist aastaaruande lisades;*
- äriühing on täitnud kõik õigusaktidest ja lepingutest tulenevad kohustused, mille täitmatajätmine avaldaks mõju aastaaruandele;*
- ei eksisteeri mingeid plaane ega kavatsusi, mis võiksid seda ohtu äriühingu jätkuvuse.*

30.12. 2007. a.

*Juhatuse liige
Vello Einland*



Peamised finantssuhtarvud

	2006	2005
Müügitulu	1263512	2 195 940
Tulu kasv	-42%	67%
Brutokasumi määr %	-5%	0%
Puhaskasum	-62342	-10 082
Kasumi kasv	-116%	0%
Puhasrentaablus	-5%	0%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,6	1,6
ROA	7%	0%
ROE	-138%	9,38%

Subtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- ☐ Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2006 - \text{müügitulu } 2005) / \text{müügitulu } 2005 * 100$
- ☐ Brutokasumi määr (%) = $\text{brutokasum} / \text{müügitulu} * 100$
- ☐ Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2006 - \text{puhaskasum } 2005) / \text{puhaskasum } 2005 * 100$
- ☐ Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- ☐ Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
- ☐ ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
- ☐ ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Bilanss

(kroonides)

Varad

<i>(kroonides)</i>		31.12.2006	31.12.2005
Käibevara			
Raha ja pangakontod		36357	41703
Aruandevalune		0	0
Nõuded ostjate vastu		409358	393435
Nõuded ostjate vastu kokku	1	409358	393435
Lühiajalisen nõuded		8000	12000
Viitlaekumised (aruandeperioodi laekumata tulud) kokku		8000	12000
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed		340	711
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		0	15816
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku	4	340	16527
Varud		0	0
Ostetud kaubad müügiks		0	0
Ettemaksed bankijatele		0	0
Kokku käibevara		454055	463665
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Transport		0	341085
Ekskavaator		715000	715000
Inventar		0	15821
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-311845	-373312
Materiaalne põhivara kokku		403155	698594
Põhivara kokku	2	403155	698594
Varad kokku		857210	1162259

Kohustused ja omakapital

<i>(kroonides)</i>	<i>Lisa</i>	<i>31.12.2006</i>	<i>31.12.2005</i>
Kohustused			
Lühiajalised kohustused		364125	287163
Võlakohustused	10	187380	269380
Kokku võlakohustused		551505	556543
Võlad tarnijatele			
Tarnijatele tasumata arved	1	193184	280087
Võlad tarnijatele kokku		193184	280087
Maksuvõlad			
Maksuvõlad kokku	4	16415	21667
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		0	0
Võlad töövõtjatele		0	0
Dividendivõlad		0	0
Muud viitvõlad	5	0	0
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud) kokku		0	0
Lühiajalised kohustused kokku		761104	858297
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised kohustused	3	51058	196572
Pikaajalised kohustused kokku		51058	196572
Kohustused kokku		812162	1054869
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses		40000	40000
Kohustuslik reservkapital		4000	4000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		63390	73472
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-62342	-10082
Omakapital kokku		45048	107390
Kohustused ja omakapital		857210	1162259

Kasumiaruanne*(skeem 1)*

<i>(kroonides)</i>	<i>31.12.2006</i>	<i>31.12.2005</i>
<i>Müügitulu</i>	<i>1263512</i>	<i>2195940</i>
<i>Muud äritulud</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Kaubad, toore, materjal</i>	<i>635375</i>	<i>1173873</i>
<i>Mitmesuguse tegevuskulud</i>	<i>400693</i>	<i>479487</i>
<i>Tööjõu kulud</i>		
<i>Palgakulu</i>	<i>129290</i>	<i>133000</i>
<i>Sotsiaalmaksud</i>	<i>43053</i>	<i>44560</i>
<i>Põhivara kulum</i>	<i>111531</i>	<i>240484</i>
<i>Muud ärikulud</i>	<i>1877</i>	<i>1018</i>
<i>Ärikasum (-kahjum)</i>	<i>-58307</i>	<i>123518</i>
<i>Finantstulud</i>	<i>12076</i>	<i>58567</i>
<i>Finantkulud</i>	<i>-16111</i>	<i>-192167</i>
<i>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</i>	<i>-62342</i>	<i>-10082</i>
<i>Tulumaks</i>		
<i>Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)</i>	<i>-62342</i>	<i>-10082</i>

Rahavoogude aruanne

<i>(kroonides)</i>	<i>Lisa nr.</i>	<i>2006</i>	<i>2005</i>
<i>Puhaskasum (kahjum)</i>		-62342	-10082
<i>Äriteevusega korrigeerimine</i>			
<i>Korrigeerimine kulumiga</i>	2	111531	240484
<i>Nõuded ostjate vastu</i>	1	-15923	248240
<i>Viitlaekumised</i>	4	4000	0
<i>Maksude ettemaksed</i>		371	24439
<i>Ettemakstud tulevaste perioodide kulud</i>		15816	-15816
<i>Võlakohustused</i>		-5038	-248240
<i>Tarnijate võlgnevuse muutus</i>		-86903	23016
<i>Maksuvõlgade muutus</i>	4	-5252	-11050
<i>Muude võlgade muutus</i>	5	0	-381595
<i>Kokku rahavoog äritegevusest</i>		-43740	-130604
 <i>Rahavoog investeeringutest</i>		 183908	
<i>Põhivara müük</i>	2	0	670000
<i>Kapitaliirendipõhimaksete tagasimaksed</i>	3	0	-505786
<i>Kokku rahavoog investeeringutest</i>	4	183908	164214
 <i>rahavoog finantseerimisest</i>		 -145514	
<i>Rahavoog kokku</i>		-5346	33610
 <i>Raha ja raha ekvivalent perioodi algul</i>		 41703	8093
<i>Raha ja raha ekvivalent perioodi lõpul</i>		36357	41703

Omakapitali muutuste aruanne

	<i>Aksiakapital</i>	<i>Kobustuslik reservikapital</i>	<i>jaotamata kasum</i>	<i>Aruandeaasta kasum</i>	Kokku
<i>Seisuga 31.12.2002</i>	40000	4000	197965	166141	408106
<i>Eelmise perioodi kasum</i>	0	0	166141	-166141	0
<i>2003.a.kasum</i>	0	0		4825	4825
<i>Seisuga 31.12..2003</i>	40000	4000	364106	4825	412931
<i>Seisuga 01.01.2004</i>	40000	4000	364106	4825	412931
<i>Eelmise perioodi kasum</i>	0	0	4825	-4825	0
<i>2004.a.kasum</i>	0	0	0	-295459	-295459
<i>Seisuga 31.12..2004</i>	40000	4000	368931	-295459	117472
<i>Seisuga 01.01.2005</i>	40000	4000	368931	-295459	117472
<i>Eelmise perioodi kasum</i>	0	0	-295459	295459	0
<i>2005.a.kahjum</i>	0	0	0	-10082	-10082
<i>Seisuga 31.12..2005</i>	40000	4000	73472	-10082	107390
<i>Seisuga 01.01.2006</i>	40000	4000	73472	-10082	107390
<i>Eelmise perioodi kasum</i>	0	0	-10082	10082	0
<i>2006.a.kahjum</i>	0	0	0	-62342	-62342
<i>Seisuga 31.12..2006</i>	40000	4000	63390	-62342	45048

OÜ Kivikose asutamisel 2001.a.tasuti 40000 krooni osakapitali eest
Osakapital seisuga 31.12.2006.a. 40000 krooni.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ Kivikose 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Kivikose kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kandsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistgevusest 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.

Varud

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

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulusid varudele jagatud lähtudes ettevõtte normaalsetest tootmismahjust.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 5 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast.

Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

masinad ja seadmed 20%

muu inventar 40%

Rendiarvestus

Kapitalirendiks loetakse rendisubet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31. detsember 2006 ja aruande koostamise kuupäeva 30.12. 2007 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 1. Nõuded ostjatele

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 409358 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Lisa 2. Materiaalne põhivara

(kroonides)

Materiaalse põhivara grupp	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2003	2363019	15821	2378840
Ost/müük	-110934	0	-110933
Soetusmaksumus 31.12.2004	2252085	15821	2267906
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	-466966	-9830	-476796
Arvestatud kulum	-140269	-5597	-145866
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	-607235	-15427	-622662
Soetusmaksumus 31.12.2004	2252085	15821	2267906
Ost/müük	-1196000	0	-1196000
Soetusmaksumus 31.12.2005	1056085	15821	1071906
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	-357491	-15821	-373312
Jääkmaksumus 31.12.2003	1896053	5991	1902044
Jääkmaksumus 31.12.2004	1644850	394	1645244
Jääkmaksumus 31.12.2005	698594	0	698594
Ost/müük	-341085	-15821	-356906
Soetusmaksumus 31.12.2006	715000	0	715000
Arvestatud kulum	-311845	0	-311845
Jääkmaksumus 31.12.2006	403155	0	403155

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 5000 krooni ning kasutusega üle ühe aasta.

Materiaalse põhivara grupp	transport	Ekskavaat.	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2004	587085	1665000	2252085
Jääkmaksumus 31.12.2004	535329	1109521	1644850
Soetusmaksumus 31.12.2005	341085	715000	1056085
Jääkmaksumus 31.12.2005	255236	443358	698594
Soetusmaksumus 31.12.2006	0	715000	715000
Jääkmaksumus 31.12.2006	0	403155	403155

Lisa 3. Kapitalirent

(kroonides)

Kapitalirendi kohustus	<i>Masinad ja seadmed</i>	<i>Kokku</i>
Kohustus seisuga 31.12.2006	51058	51058
<i>sh makseperiood alla 3-7 aasta</i>	148279	148279
<i>Areandeperioodil makstud</i>		
<i>põhiosamaksed</i>	132954	132954
<i>Areandeperioodil makstud</i>		
<i>intressid</i>	15325	15325
<i>Alusvaluuta</i>	EEK	EEK
<i>Maksetähtajad</i>	Iga kuu	Iga kuu

Lisa 4. Maksunõuded ja -kohustused

(kroonides)

Maksuliik	31.12.2006		31.12.2005	
	<i>Ettemaks</i>	<i>Kohustus</i>	<i>Ettemaks</i>	<i>Kohustus</i>
<i>Käibemaks</i>	0	4084	0	15529
<i>Sotsiaalmaksuvõlg</i>	0	7 782	0	3 795
<i>Isiku tulumaks</i>	0	3 506	0	1 895
<i>Töötuskindlustusmaks</i>	0	106	0	173
<i>Kohustuslike kogpens. maks</i>	0	96	0	90
<i>Ettevõtte tulumaks</i>	340	0	703	0
<i>Intressid</i>	0	841	8	185
Kokku	340	16 415	711	21 667

Lisa 5 Viitvõlad

(kroonides)

	2006	2005
<i>Palgavõlg</i>	0	0
<i>Pubkusetasu reserv</i>	0	0
<i>Dividendivõlad</i>	0	0
<i>Muud viitvõlad</i>	0	0
Kokku	0	0

Lisa 6. Müügitulu tegevusalade ja geograafilises lõikes
(kroonides)

<i>Tegevusala</i>	<i>2006</i>	<i>2005</i>
<i>traktorikopateenused</i>	1263512	2195940
<i>Piirkond</i>	<i>2006</i>	<i>2005</i>
<i>Eesti</i>		
<i>kokku</i>	1263512	2195940

Lisa 7. Kaubad, toore, materjal ja teenused
(kroonides)

	<i>2006</i>	<i>2005</i>
<i>Kauba ostukulud</i>	635375	1173873
<i>Muu teenus</i>	0	0
<i>Kokku</i>	635375	1173873

Lisa 8. Muud tegevuskulud
(kroonides)

	<i>2006</i>	<i>2005</i>
<i>Üürikulud</i>	0	0
<i>Muu teenus</i>	265002	321077
<i>tootmiskulud</i>	135691	158410
<i>Kokku</i>	400693	479487

Lisa 9. Muud ärikulud
(kroonides)

	<i>2006</i>	<i>2005</i>
<i>Leppetrahvid, viivised</i>	1877	1018
<i>Kokku muud äritulud</i>	1877	1018

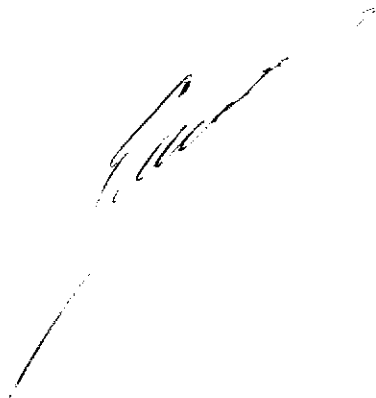
Lisa 10. Muud lühiajalised nõuded
(kroonides)

	<i>2006</i>	<i>2005</i>
<i>Muud lühiajalised nõuded</i>	551505	556543
<i>Kokku muud äritulud</i>	551505	556543

***Juhatuse liikmete allkirjad
2006 majandusaasta aruandele***

*OÜ Kivikose juhatus on koostanud 2007.
majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt ning
millele on alla kirjutanud kõik juhatuse liikmed.*

*juhatuse liige
Vello Einland*



30.12.2007.a.

2006. aasta kasumi jaotamise aruanne

<i>Elmiste perioodide kasumi jääk</i>	368931
<i>2004. a aasta aruadeaasta kahjum</i>	-295459
<i>Elmiste perioodide kasumi jääk pärast 2004.a</i>	73472
<i>2005. a aasta aruadeaasta kahjum</i>	-10082
<i>majandusaasta aruande kinnitamist.</i>	63390
<i>2006. a aasta aruadeaasta kahjum</i>	-62342
<i>majandusaasta aruande kinnitamist.</i>	1048

Kivikose OÜ

Omanike nimekiri

<i>Nimi</i>	<i>Isikukood</i>	<i>Osad</i>	<i>Summa</i>
<i>Vello Einland</i>	<i>35810060224</i>	<i>1</i>	<i>20000 kr</i>
<i>Jelena Benevolenskaja</i>	<i>46001260347</i>	<i>1</i>	<i>20000 kr</i>
		<i>kokku</i>	<i>40000 kr</i>