

17 -10- 2005

16

Anne MAZURENKO

Majandusaasta aruanne

Ärinimi: QÜ KIVIKOSE

Äriregistri kood: 10790842

Aadress: Ravila mnt 23 Kose alevik
Kose vald Harjumaa 75101

Telefon: 5289420

Faks: 6 036099

Põhitegevusala: traktorikopateenused

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2004

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2004

Tegevjuht: Vello Einland

Lisatud dokumendid:

1. Kasumi jaotamise ettepanek

17 -10- 2005

SISUKORD

Tegevusaruanne

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse deklaratsioon

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
piirkondade lõikes*

Lisa 7 Müüdnud kaupade kulud

Lisa 8 Muud tegevuskulud

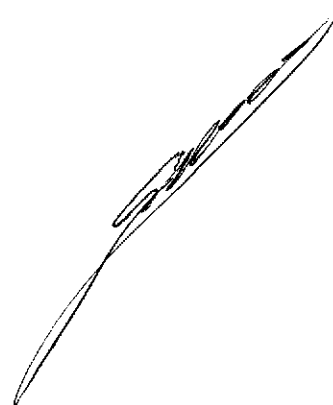
Lisa 9 Muud äritulud

Lisa 10 Muud lühiajalised nõuded

Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2004 majandusaasta aruandele

Majandusaasta kasumijaotuse aruanne

Omanike nimekiri

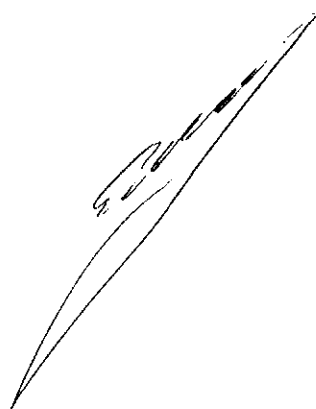


17 -10- 2005

Tegevusaruanne

*Kivikose ÕÜ põhitegevus on traktorikopateenuse müük Eestis.
Keskmine töölajale arv 2004 .a. oli 5 ning
nende palkade ja lisatasude brutosumma oli 196861 krooni,
millele lisandusid sotsiaalkindlustusmaksed summas 64965 krooni.
Juhatus koosneb 1 liikmest ja tema tasu 2004. a . oli 53797 krooni.*

Vello Einland juhatusel liige 14 10. 2005. a.



17 -10- 2005

Bilanss
(kroonides)

Varad

(kroonides)	31.12.2004	31.12.2003
Käibevara		
Raba ja pangakontod	8093	31851
Aruandevaline		0
Nõuded ostjate vastu	641675	668241
Nõuded ostjate vastu kokku	1 641675	668241
Lühiajalisen nõuded	0	0
Viiulaekumised(aruandeperioodi laekumata tulud) kokku	0	0
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		0
Maksude ettemaksed	25150	20716
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	17000	0
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku	4 42150	20716
Varud	0	0
Ostetud kaubad müügiks	0	0
Ettemaksed bankijatele	0	0
Kokku käibevara	691918	720808

Põhivara

Materiaalne põhivara

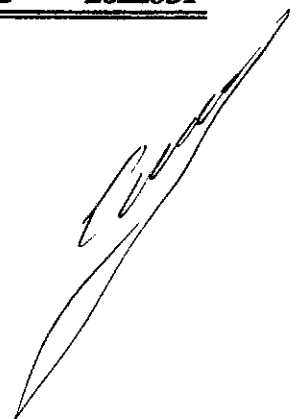
Transport	587085	611356
Ekskavaator	1665000	1751663
Inventar	15821	15821
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	-622662	-476797
Materiaalne põhivara kokku	1645244	1902043
Põhivara kokku	2 1645244	1902043
Varad kokku	2337162	2622851



17-10-2005

Kohustused ja omakapital

(kroonides)	Lisa	31.12.2004	31.12.2003
Kohustused			
Lühiajalised kohustused		163945	0
Võlakohustused	10	480999	500725
Kokku võlakohustused		644944	500725
Võlad tarnijatele			
Tarnijatele tasumata arved	1	257071	103316
Võlad tarnijatele kokku		257071	103316
Maksuvõlad	4	32717	6116
Maksuvõlad kokku		32717	6116
Võitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		0	0
Võlad töövõtjatele		0	6727
Dividendivõlad		0	0
Muud võitvõlad	5	381595	275857
Võitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud) kokku		381595	282584
Lühiajalised kohustused kokku		1316327	892741
Pikaajalised kohustused	3	903363	1317179
Pikaajalised kohustused		903363	1317179
Pikaajalised kohustused kokku		903363	1317179
Kohustused kokku		2219690	2209920
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses		40000	40000
Kohustuslik reservkapital		4000	4000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		368931	364106
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-295459	4825
Omakapital kokku		117472	412931
Kohustused ja omakapital		2337162	2622851



17 -10- 2005

Kasumiaruanne

(skeem 1)

(kromandev)	31.12.2004	31.12.2003
Müügitulu	1144016	1800791
Muud äritulud	30645	0
Kaubad, toore, materjal	670908	775704
Mitmesuguse tegevuskulud	241522	565919
Tööjõu kulud		
Palgakulu	196861	106200
Sotsiaalmaksud	65965	35582
Pädevaara kulud	261255	294288
Muud ärikulud	2538	18319
Ärikasum (-kahjum)	-264388	4779
Finantstulud ja -kulud	49095	46
Finantkulud	-80166	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-295459	4825
Tulumaks		
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	-295459	359225

17 -10- 2005

Rahavoogude aruanne

(kroonades)	Lisa nr.	2004	2005
Pubaskasum (kahjum)		-295459	4825
Aritegevusega korrigeerimine			
Korrigeerimine kulumiga	2	139139	273942
Nõuded ostjate vastu	1	26566	-470856
Vütlakumised	4	0	-20716
Maksude ettemaksed		-4434	45000
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		-17000	
Võlakohustused		144219	315725
Tarnijate võlgnevuse muutus		153755	103316
Maksuvõlgade muutus	4	26601	1020
Muude võlgade muutus	5	105738	76203
Kokku rahavood äritegevusest		279125	328459

Rahavood investeeringutest

Pähipara müük	2	110934	-1168613
Kapitaliirendipõhimaksete tagasimaksed	3	-413817	745814
Kokku rahavood investeeringutest	4	-302883	-422799

Rahavood kokku		-23758	-94340
-----------------------	--	---------------	---------------

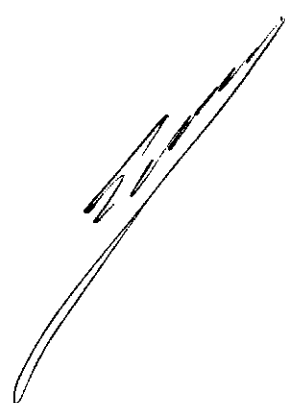
Raha ja raha ekvivalent perioodi algul		31851	126191
Raha ja raha ekvivalent perioodi lõpul		8093	31851

17 -10- 2005

Omakapitali muutuste aruanne

	<i>Aksiakapital</i>	<i>Kobustuslike reservkapital</i>	<i>jootamata kasum</i>	<i>Aruandeaasta kasum</i>	Kokku
<i>Seisuga 31.12.2002</i>	40000	4000	197965	166141	408106
<i>Eelmise perioodi kasum</i>			166141	-166141	0
<i>2003.a. kasum</i>				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>			4825	-4825	0
<i>2004.a. kasum</i>				-295459	-295459
<i>Seisuga 31.12..2003</i>	40000	4000	368931	-295459	117472

OU Kivikose asutamisel 2001.a.tasuti 40000 krooni osakapitali eest
Osakapital seisuga 31.12.2004.a. 40000 krooni.



17 -10- 2005

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ Kivikose 2003. 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 lisas 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 boiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- 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 normaalsest tootmismahtudest.

Materiaalne põhivara

17-10-2005

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

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 kasulikkust tööeest.

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.

Fittervõte 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 2004 ja aruande koostamise kuupäeva 30 juuni 2005 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.

17-10-2005

Lisa 1. Nõuded ostjatele

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 641675 krooni.
Ostjatele laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekumatest summadest.

Lisa 2. Materiaalne põhivara

(kroonides)

Materiaalse põhivara grupp	Masinaid 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
Jääkmaksumus 31.12.2003	1896053	5991	1902044
Jääkmaksumus 31.12.2004	1644850	394	1645244

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

Lisa 3. Kapitalirent

(kroonides)

Kapitalirendi kohustus	Masinaid ja seadmed	Kokku
Kohustus seisuga 31.12.2004	903363	903363
sh makseperiood alla 3-7 aasta	903363	903363
Areandeperioodil makstud		
põhiosamaksed	284500	284500

17 -10- 2005

Arandeperioodil makstud

intressid	78780	78780
Ahusvahuta	EEK	EEK
Maksetähtajad	iga kuu	

Lisa 4. Maksunõuded ja -kohustused

(kroonides)

Maksuliik	31.12.2004		31.12.2003	
	Ettemaks	Kohustus	Ettemaks	Kohustus
Käibemaks	24 447	0	20 716	0
Sotsiaalmaksuvõlg	0	20 855	0	4 027
Isiku tulumaks	0	10 666	0	1 946
Töötuskindlustusmaks	0	910	0	143
Kohustuslik kogpens. maks	0	286	0	0
Ettevõtte tulumaks	703	0	0	0
Intressid	0	0	0	0
Kokku	25 150	32 717	20 716	6 116

Lisa 5 Viitvõlad

(kroonides)

	2004	2003
Palguvõlg	0	6727
Pubkusetasu reserv	0	0
Dividendivõlad	0	0
Muud viitvõlad	381595	275857
Kokku	381595	282584

Lisa 6. Müügitulu tegevusalade ja geograafilises lõikes

(kroonides)

Tegevusala	2004	2003
traktori kopateenused	1144016	1800791
Pürekond	2004	2003
Eesti		
kokku	1144016	1800791

Lisa 7. Kaubad, toore, materjal ja teenused

17-10-2005

(kroonides)

	2004	2003
Kauba ostukulud	534384	772674
Muu teenus	136524	3030
Kokku	670908	775704

Lisa 8. Muud tegevuskulud

(kroonides)

	2004	2003
Üürikulud	0	16267
Muu teenus	196528	335580
tootmiskulud	44994	185184
Kokku	196528	537031

Lisa 9. Muud ärikulud

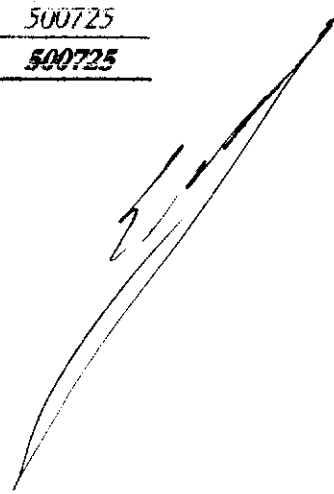
(kroonides)

	2004	2003
Leppetrabid, viivised	2469	18319
Kokku muud ärikulud	2469	18319

Lisa 10. Muud lühiajalised nõuded

(kroonides)

	2004	2003
Muud lühiajalised nõuded	644944	500725
Kokku muud ärikulud	644944	500725



17-10-2005

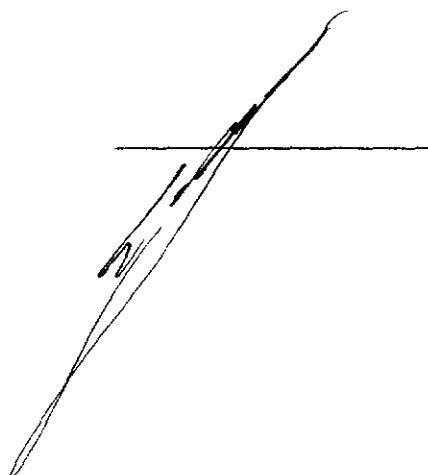
**Juhatusel liikmete allkirjad
2004. majandusaasta aruandele**

OÜ Kivikase juhatus on koostanud 2004.
majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt ning
millele on alla kirjutatud kõik juhatuse liikmed.

14.10.2005.a.

Vello Einland

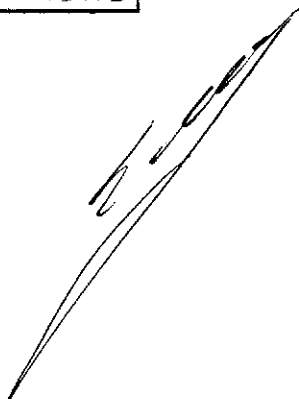
juhatuse liige

A handwritten signature in black ink, slanted upwards from left to right, crossing a horizontal line. The signature appears to be 'Vello Einland'.

17-10-2005

2004. aasta kasumi jaotamise aruanne

Elmiste perioodide kasumi jääk	368931
2004. a aasta aruandeaasta kasumi	-295459
Elmiste perioodide kasumi jääk pärast 2004. a	
majandusaasta aruande kinnitamist.	73472



17-10-2005

Kivikose OÜ

Omanike nimetiri

<i>Nimi</i>	<i>Isikukood</i>	<i>Osad</i>	<i>Summa</i>
<i>Vello Einla</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>

