

OÜ Kivikose

Tallinna Linnakohus
2003. a. majandusaasta aruanne
SISSE TULNUD

14. 09. 2004

Majandusaasta aruanne

18
Maire MÄE
KONTROLLITUD

Ärinimi: OÜ Kivikose

Äriregistri kood 10790842

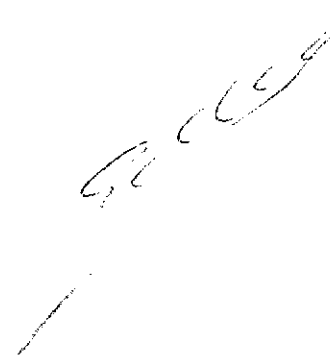
Aadress Ravila mnt. 23 Kose alevik
Kose vald Harjumaa 75101

Telefon 5289420

Põhitegevusala: Traktorikopateenused

Majandusaasta algus: 1.jaanuar 2003
Majandusaasta lõpp: 31.detsember 2003

Tegevjuht: Vello Einland



14. 09. 2004

SISUKORD

Tegevusaruanne

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatusdeklaratsioon

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 ärikulud

Lisa 10 Muud lühiajalised nõuded

Juhatus ja nõukogu allkirjad 2003 majandusaasta aruandele

Majandusaasta kasumijaotuse aruanne

Omanike nimekiri

Handwritten signature

Tegevusaruanne

OÜ Kivikose põhitegevus on traktorikopateenuse ost ja selle realiseerimine Estis.
Keskmine töötajate arv 2003.a. oli 3 ning nende palkade ja lisatasude brutosumma oli 106200 krooni ja lisatud sotsiaalmaksud 35582 krooni.
Juhatus koosneb 1 liikmest ja tema tasu 2003.a. oli 30000 krooni.

Vello Einland

juhatuse liige

20. 06

.....2004

[Handwritten signature]

14. 09. 2004

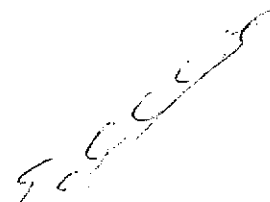
Juhatuse deklaratsioon

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 tingiks 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.

.....30.06..... 2004.a.

Juhatuse liige
Vello Einland

..........

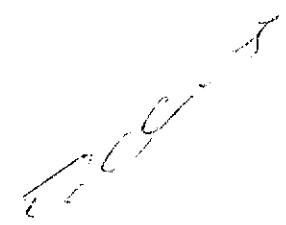
14.09.2004

Bilanss

(kroonides)

Varad

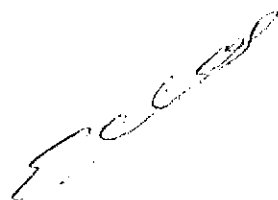
(kroonides)	Lisa	31.12.2003	31.12.2002
Käibevara			
Raha ja pangakontod		31851	126191
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved		668241	197385
Nõuded ostjate vastu kokku	1	668241	197385
Vüitlaekumised(aruandeperioodi laekumata tulud)			
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed	4	20716	0
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku		20716	0
Mitmesugused nõuded			
Muud lühiajalised nõuded		0	45000
Kokku käibevara		720808	368576
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Transport		611356	484237
Ekskavaror		1751663	715000
Inventar		15821	10990
Kulum		-476797	-202855
Materiaalne põhivara kokku		1902043	1007372
Põhivara kokku	2	1902043	1007372
Varad kokku		2622851	1375948



14.09.2004

Kohustused ja omakapital

(kroonides)	Lisa	31.12.2003	31.12.2002
Kohustused			
<i>Lühiajalised kohustused</i>			
Võlakohustused	10	500725	185000
Kokku võlakohustused		500725	185000
<i>Võlad tarnijatele</i>			
Tarnijatele tasumata arved		103316	0
Võlad tarnijatele kokku	1	103316	0
Maksuvõlad	4	6116	5096
Maksuvõlad kokku		6116	5096
<i>Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)</i>			
Võlad töövõtjatele		6727	6381
Dividendivõlad		0	0
Muud viitvõlad	5	275857	200000
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud) kokku		282584	206381
Lühiajalised kohustused kokku		892741	396477
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused		1317179	571365
Pikaajalised kohustused kokku	3	1317179	571365
Kohustused kokku		2209920	571365
Omakapital			
Aksiikapital nimiväärtuses		40000	40000
Kohustuslik reservkapital		4000	4000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		364106	197965
Aruandeaasta kasum (kahjum)		4825	166141
Omakapital kokku		412931	408106
Kohustused ja omakapital		2622851	1375948



14. 09. 2004

Kasumiaruanne

(skeem 1)

(kroonides)	Lisa nr.	31.12.2003	31.12.2002
Müügitulu	6	1800791	904918
Muud äritulud		0	
Kaubad, toore, materjal	7	775704	0
Mitmesuguse tegevuskulud	8	565919	413601
Tööjõu kulud			
Palgakulu		106200	68200
Sotsiaalmaksud		35582	22847
Põhivara kulum	2	294288	202855
Muud ärikulud	9	18319	0
Ärikasum (-kahjum)		4779	197415
Finantstulud ja -kulud		46	-31274
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		4825	166141
Tulumaks			
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		4825	166141

T. Kivikose

14. 09, 2004

Rahavoogude aruanne

[illegible]

<i>(kroonides)</i>	<i>Lisa nr.</i>	<i>2003</i>	<i>2002</i>
<i>Pubaskasum (kahjum)</i>		<i>4825</i>	<i>156278</i>
<i>Äriteevusega korrigeerimine</i>			
<i>Korrigeerimine kulumiga</i>	<i>2</i>	<i>273942</i>	<i>205245</i>
<i>Nõuded ostjate vastu</i>	<i>1</i>	<i>-470856</i>	<i>-81586</i>
<i>Maksude ettemaksed</i>	<i>4</i>	<i>-20716</i>	<i>0</i>
<i>Ettemakstud tulevaste perioodide kulud</i>		<i>45000</i>	<i>0</i>
<i>Mitmesugused nõuded</i>			<i>-28000</i>
<i>Võlakohustused</i>		<i>315725</i>	<i>988286</i>
<i>Tarnijate võlgnevuse muutus</i>		<i>103316</i>	<i>0</i>
<i>Maksuvõlgade muutus</i>	<i>4</i>	<i>1020</i>	<i>1080</i>
<i>Muude võlgade muutus</i>	<i>5</i>	<i>76203</i>	<i>9408</i>
<i>Kokku rahavood äritegevusest</i>		<i>328459</i>	<i>1250711</i>
<i>Rahavood investeeringutest</i>			
<i>Põhivara müük</i>	<i>2</i>	<i>-1168613</i>	
<i>Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed</i>	<i>3</i>	<i>745814</i>	
<i>Kokku rahavood investeeringutest</i>	<i>4</i>	<i>-422799</i>	<i>0</i>
<i>Rahavood kokku</i>		<i>-94340</i>	<i>1250711</i>
<i>Raha ja raha ekvivalent perioodi algul</i>		<i>126191</i>	<i>85711</i>
<i>Raha ja raha ekvivalent perioodi lõpul</i>		<i>31851</i>	<i>126191</i>

W. C. Clegg

14. 09. 2004

Omakapitali muutuste aruanne

	<i>Aksiakapital</i>	<i>Kohustuslik reservkapital</i>	<i>jaotamata kasum</i>	<i>Aruandeaasta kasum</i>	Kokku
<i>Seisuga 31.12.2001</i>	40000	0	0	201965	241965
<i>Eelmise perioodi kasum</i>		4000	197965	-201965	0
<i>2002.a.kasum</i>				166141	166141
<i>Seisuga 31.12..2002</i>	40000	4000	197965	166141	408106
<i>Seisuga 01.01.2003</i>	40000	4000	197965	166141	408106
<i>Eelmise perioodi kasum</i>			364106	-364106	0
<i>2003.a.kasum</i>				4825	4825
<i>Seisuga 31.12..2003</i>	40000	4000	562071	-193140	412931

OÜ Kivikose asutamisel 2001.a tasuti 40000 krooni osakapitali eest.

Osakapital seisuga 31.12.2003.a. 40000 krooni

Tallinn

14. 09. 2004

Raamatupidamise aastaaruande lisad**Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused**

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

lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Lühiajalised finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja võlakirjadesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on lühiajalised finantsinvesteeringud hinnatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

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. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses turustus- või üldhalduskuludesse. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

14. 09. 2004

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 tootmismahitudest.

Varude hindamisel neto realiseerimismaksumusse kajastatakse allahindlusest tulenevad kulud allahindluse perioodil kasumiaruande kirjel Realiseeritud toodete kulu.

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 rendisuhet, 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

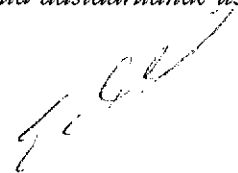
14. 09. 2004

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 2003 ja aruande koostamise kuupäeva 30.06.2004 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.



6

14. 09. 2004

Lisa 1. Nõuded ostjatele

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 668241 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 31.12.2002	1199237	10990	1210227
Soetused	1163782	4831	1168613
Soetusmaksumus 31.12.2003	2363019	15821	2378840
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	-199192	-3663	-202855
Arvestatud kulum	-288665	-6167	-294832
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	-466966	-9830	-476796
Jääkmaksumus 31.12.2002	1000045	7327	7327
Jääkmaksumus 31.12.2003	1896053	5991	1902044

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

Täielikult amortiseerunud põhivara (0-jääkväärtusega) oli OÜ Kivikose raamatupidamises seisuga 31.12.2002.a. arvel soetusmaksumuses 1000045 krooni.

Akumuleeritud kulum aasta lõpuks on 1896053 krooni.

Vara panditud ei ole. Bilansiväliseid kohustusi ja bilansiväliseid varasid ei ole.

Kapitalirendi korras soetatud põhivara

Ettevõtte on soetanud kapitalirendi korras varaobjekte järgmistes põhivara gruppides:

Materiaalse põhivara grupp	Masinad ja seadmed	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2003	1016500	1016500
Jääkmaksumus 31.12.2003	1751663	1751663

14. 09. 2004

Lisa 3. Kapitalirent

(kroonides)

Kapitalirendi kohustus	Masinad ja seadmed	Kokku
Kohustus seisuga 31.12.2003	13171789	13171789
sh makseperiood alla 3-5 aasta	13171789	13171789
Areandeperioodil makstud		
põhisamaksed	745814	745814
Areandeperioodil makstud		
intressid	95825	95825
Alusvaluuta	EEK	
Maksetähtajad	Iga kuu	

Lisa 4. Maksunõuded ja -kohustused

(kroonides)

Maksuliik	31.12.2003		31.12.2002	
	Ettemaks	Kohustus	Ettemaks	Kohustus
Käibemaks	20 716	0	3 631	0
Sotsiaalmaksuvõlg	0	4 027	0	3 086
Isiku tulumaks	0	1 946	0	1 890
Töötuskindlustusmaks	0	143	0	120
Kohustuslik kogpens. maks		0	0	
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	0
Kokku	20 716	6 116	3 631	5 096

Lisa 5. Viitvõlad

	2003	2002
Palgavõlg	6727	6381
Muud viitvõlad	275857	200000
Kokku	282584	206381

Lisa 6. Müügitulu tegevusalade ja geograafilises lõikes

(kroonides)

Tegevusala	2003	2002
Traktorikopateenused	1800791	904918
Kokku	1800791	904918

Piirkond	2003	2002
Eesti	1800791	904918
Kokku	1800791	904918

14.09.2004

Lisa 7. Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2003	2002
Kauba ostukulud	772674	0
Muu teenus	3030	413601
Kokku	775704	413601

Lisa 8. Muud tegevuskulud

(kroonides)

	2003	2002
Üürikulud	16267	0
Muu teenus	335580	281469
Tootmiskulud	185184	132132
Kokku	537031	413601

Lisa 9. Muud ärikulud

(kroonides)

	2003	2002
Leppetrahvid, viivised	18319	0
Kokku muud äritulud	18319	0

Lisa 10. Muud lühiajalised nõuded

(kroonides)

	2003	2002
Muud lühiajalised nõuded	500725	185000
Kokku muud äritulud	500725	185000

14. 09. 2004

**Juhatusel liikmete ja nõukogu liikmete allkirjad
2003 majandusaasta aruandele**

OÜ Kivikose juhatus on koostanud 2003. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik juhatusel liikmed.

30.06.2004.a.

Vello Einland

Teinud

2003. aasta kasumi jaotamise aruanne

<i>Elmiste perioodide kasumi jääk</i>	<i>364106</i>
<i>2003.a aasta aruadeaasta kasum</i>	<i>4825</i>
<i>Elmiste perioodide kasumi jääk pärast 2003.a</i>	
<i>majandusaasta aruande kinnitamist.</i>	<i>368931</i>

.....

14.09.2004

SIIS-RIIDLNUD

Tallinna Linnakohus
Registriosakond

[illegible]

<i>Nimi</i>	<i>Isikukood</i>	<i>Summa</i>
<i>enevolenskaja</i>	46001260347	20000 kr
<i>inland</i>	35810060224	20000 kr
	<i>kokku</i>	40000 kr

1000