

Tallinna Linnakohus
Registratsiooni osakond
SISSE TULNUD

30.06.2004

l-11

Kõnits, Põhja

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus
01.01.2003

Majandusaasta lõpp
31.12.2003

Liivamäe leiud Osaühing
Äriregistri reg. nr 10312462
Künka 3-5 Assaku
75301 Harjumaa

Juhataja Valjo Liivamägi
Tel. 5033861

Põhitegevusala: kinnisvara haldus

Omandivorm: eraomand

Lisad: 1. Kasumi jaotamise ettepanek

Tallinn 2004

Sisukord

2003 aasta tegevusaruanne	3
2003 aasta raamatupidamise aasta aruanne	3
Juhatusdeklaratsioon	3
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aasta aruande lisad	7
Lisa 1. Materiaalne põhivara	9
Lisa 2. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed	9
Lisa 3. Võlad töövõtjatele.....	10
Lisa 4. Müügitulu tegevusalade lõikes	10
Majandusaasta aruande kinnitus	11

30.06.2004

2003 aasta tegevusaruanne

Liivamäe leiud OÜ põhitegevuseks 2003 aastal oli kinnisvaraarendus ja haldusteenused. 2003 aastal soovitud käivet ei saavutatud ning ettevõtte jäi kahjumisse 219 098 krooniga. Järgneval aastal on prognoos jõuda kasumisse, pannes rõhku puitinventari valmistamisele ja restaureerimisele.

Tegevuse alustamiseks sai ettevõtte täiendava laenu 120000 krooni ulatuses ATV Transpordi AS'lt.

Tagamaks ettevõtte omakapitali nõutud suurust, tegi ATV Transpordi AS täiendavaid osakapitali sissemaksid 240000 krooni ulatuses.

Keskmine töötajate arv 2003 aastal oli 3 ning palkadena maksti välja kokku 149 023 krooni.

Juhatus on ühe liikmeline ning juhatusele töötasu makstud ei ole.

2003 aasta raamatupidamise aastaaruanne

Juhatus deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamisel ning kinnitab, et :

- Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamise tavaga.
- Raamatupidamise aastaaruanne kajastab Liivamäe leiud OÜ finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt.
- Liivamäe leiud OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

18.juuni 2004

.....
Juhatus liige
Valjo Liivamägi

Bilanss (kroonides)

	31.12.2003	31.12.2002
Raha ja pangakontod	30 446	1 226
Ostjate tasumata summad	61 136	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 2)	8 096	486
Varud	65 131	0
Käibevara kokku:	164 809	1 712
Maa ja ehitised (lisa 1)	14 500	0
Masinad ja seadmed (lisa 1)	214 373	152 000
Põhivara akumuliseeritud kulum	-37 310	0
Põhivara kokku:	191 563	152 000
AKTIVA KOKKU	356 372	153 712
Tagatiseta võlakohustused	240 000	120 000
Võlad tarnijatele	24 254	0
Maksuvõlad (lisa 2)	11 954	0
Võlad töövõtjatele (lisa 3)	27 736	0
Viitvõlad (aruandeperioodil tegemata välja- maksed)	1 000	3 187
Viitvõlad kokku:	28 736	3 187
Kokku lühiajalised kohustused:	304 944	123 187
Osakapital nimiväärtuses	280 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-9 475	-6 735
Aruandeaasta puhaskasum	-219 098	-2 740
Omakapital kokku:	51 428	30 525
PASSIVA KOKKU	356 372	153 712

2003 aasta kasumiaruanne (kroonides)

	2003	2002
Müügitulu (lisa 4)	310 869	0
Kaubad, toore, materjal, teenused	207 335	2 701
Muud tegevuskulud	70 896	50
Palgakulu	149 023	0
Sotsiaalmaksud	48 957	0
Kokku tööjõu kulud:	197 981	0
Põhivara kulum ja väärtuse langus	37 310	0
Muud ärikulud	50	0
Kokku ärikulud:	513 572	2 751
Ärikasum (-kahjum)	-202 703	-2 751
Finantstulud-ja kulud		
Intressikulud	-16 400	0
Intressitulud	5	11
Kokku finantstulud-ja kulud:	-16 395	11
Kasum (-kahjum majandustegevusest)	-219 098	-2 740
Aruandeaasta puhaskasum (kahjum)	-219 098	-2 740

Rahavoogude aruanne (kroonides)

	2003	2002
Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum	-219 098	-2 740
Põhivara kulum (lisa 1)	37 310	0
Muutus käibevarades	- 133 877	28 377
Lühiajaliste kohustuste muutus	61 757	3 187
Kokku rahavood äritegevusest	-253 908	28 824
Rahavood investeerimistegevusest		
Põhivara soetamine (lisa 1)	-76 873	- 152 000
Osakapitali suurendamine	240 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	163 127	- 152 000
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laen	120 000	120 000
Kokku rahavood finantseerimistegevuset	120 000	120 000
Rahajäägi muutus:	29 220	3 176
Raha perioodi alguses	1 226	4 402
Raha perioodi lõpus	30 446	1 226

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Eelmiste perioodide kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
31.12.2002	40 000	-6735	-2740	30525
Osakapitali suurendamine	240 000			240 000
Jaotamata kasum		-2740	2740	0
2002 kasum			-219 098	-219098
31.12.2003	280 000	-9475	-219098	51428

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Arvestusmeetodid ja hindamiselused

Liivamäe leiud AÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglasel väärtusel, v.a. nõuded teiste osapoolte vastu, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustused on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Kõigi finantsvarade oste ja müüke kajastatakse teginupäeval.

Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnagulele, sh näiteks põhivara kasuliku tööea hindamine, nõuete ja varude allahindluse summade hindamine, gantiikohustuste eraldiste moodustamine. Juhtkonna hinnangud on tehtud parima teadmise kohaselt, kuid need ei pruugi osutuda täpseiks. Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi kasumiaruandes.

Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude funktsioonist ettevõttes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärpabereid (pankade rahaturufondide osakuid).

Bilansipäevajärgsed sündmused

Aruandeaasta finantsaruanded kajastavad olulisi vara ja kohustuste hindamist mõjutavaid asjaolusid, mis ilmnesh bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul ning on seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega.

Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul, kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 10 000 krooni. Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeast järgnevalt:

Ehitised	20 aastat
Masinao ja seadmed	5 aastat

Nõuded

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nominaalväärtusega. Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude arvestamisel on kasutatud kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud on kajastatud bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Lisa 1. Materiaalne põhivara

	Ehitised	Masinad ja seadmed	Kokku
Soetusmaksumuses 31.12.2002	0	152 000	152 000
Jääkväärtuses 31.12.2002	0	152 000	152 000
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	0	0	0
Soetatud 2003	14500	62373	76873
Majandusaasta kulum	- 463	- 36848	-37310
Soetusmaksumus 31.12.2003	14500	214373	228873
Jääkväärtuses 31.12.2003	14037	177526	191563
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	-463	- 36847	- 37310

Lisa 2. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed

	31.12.02 ettemaks	31.12.02 võlg	Arvestatud	Tasutud	31.12.03 võlg	31.12.03 ettemaks
Sotsiaalmaks	0	0	45 192	36 694	8 498	0
Isiku tulumaks	0	0	27 124	24 363	2 761	0
Käibemaks	486	0	29 045	21 435	0	8 096
Töötuskindlustus	0	0	2 049	1 665	384	0
Kogumispension	0	0	1 675	1 364	311	0
Kokku:	486	0	105085	85521	11954	8096

Lisa 3. Võlad töövõtjatele

	31.12.2003	31.12.2002
Palgavõlg	12 564	0
Puhkusetasu reserv	15 172	0
Kokku:	27 736	0

Lisa 4. Müügitulu tegevusalade lõikes

	2003	2002
haldusteenused	166 181	0
kinnisvara ost – müük	139 000	0
Muud teenused	5 688	0
Kokku:	310869	0

Majandusaasta aruande kinnitus

Liivamäe leiud OÜ juhatus on koostanud 2003 aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Liivamäe leiud OÜ kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest.

2003 aasta majandusaasta aruande kinnitab ettevõtte juhatus ning ATV Transpordi AS, kui ainuomanik.

Tallinnas12. juuni 2004.....

Juhataja
Valjo Liivamägi

ATV Transpordi AS juhataja
Aivar Korela

2003 aasta kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 2003 aasta lõpus	- 9 475
2003 aasta aruandeaasta kasum on	- 219 098
Akumuleeritud kasumi jääk on	- 228 573

Juhataja
Valjo Liivamägi