

OÜ Klifton Puit

17-02-2005

2003. a. majandusaasta aruanne

166

Aruandeaasta algus 01.01.2003, lõpp 31.12.2003

Liseno Aruandele

Osaühing Klifton Puit, registrikood 10344172
Juriidiline aadress: Narva mnt. 2-3, Tallinn, 10117
Asukoha aadress: Kanepi, Põlvamaa, 63101
Telefon (79) 76190
Fax (79) 76191
E-mail klifton@hot.ee

Põhitegevusala: saematerjali tootmine ja müük

Juhatuse liikmed Tarvi Jõerand
Leo Kunz
Karin Kund

Audiitorfirma: Audiitorbüroo Andres Kund OÜ, Andres Kund

Lisatud aruandele: 1) omanike nimekiri aastaaruande kinnitamise kuupäevaga
2) audiitori järelostsus

Sisukord

17 -02- 2005

1. Tegevusaruanne
2. Juhatuse deklaratsioon
3. 2003. a. raamatupidamise aastaaruanne
 - 3.1. Raamatupidamisbilanss
 - 3.2. Kasumiaruanne
 - 3.3. Rahavoogude aruanne
 - 3.4. Omakapitali muutuste aruanne
4. Raamatupidamise aastaaruande lisad
 - 4.1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused
 - 4.2. Raha ja pangakontod
 - 4.3. Nõuded ostjate vastu
 - 4.4. Varud
 - 4.5. Materiaalne põhivara
 - 4.6. Kapitalirent ja kasutusrent
 - 4.7. Laenud krediidasutuselt
 - 4.8. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed
 - 4.9. Müügitu
5. Majandusaasta aruande allkirjad
6. Audiitori järeldusotsus

17 -02- 2005

1. Tegevusaruanne 2003. a.

OÜ Klifton Puit põhitegevus 2003. a. oli kasesaematerjali tootmine ja müük.
Aasta müügitulu oli 4 070 441.-, toodangut müüdi Eestis ja Soomes.
Võrreldes 2002. aastaga on müügi netokäive vähenenud.

Juhatuse liikmetele pole aruandeaastal tasu makstud, soodustusi ei tehtud.
Töötajate tasu üldsumma oli 658,6 tuhat krooni, töötajate keskmine arv 22.

Aruandeaasta suurendati osakapitali 4,0 miljoni kroonini.
Juhatus koosneb kolmest liikmest.
Oma tegevusega OÜ Klifton Puit keskkonna seisundit ei halvenda.



17-02-2005

2. Juhatuse deklaratsioon

OÜ Klifton Puit juhatus on koostanud 2003. a. majandusaasta aruande.
Majandusaasta aruande koostamisel on lähtutud äriseadustiku ja raamatupidamise seaduse sätetest ning järgitud Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt osäühingu finantsseisundit, majandustulemusi ja rahavoogusid.

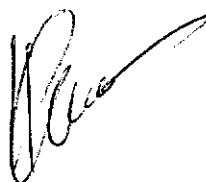
Aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamise alused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega.

Juhatuse hinnangul on OÜ Klifton Puit jätkuvalt tegutsev

Tarvi Jõerand
Juhatuse liige
04. juuni 2004. a.



Leo Kunz
Juhatuse liige
04. juuni 2004. a.




Karin Kund
Juhatuse liige
04. juuni 2004. a.



17 -02- 2005

3. 2003.a. raamatupidamise aastaaruanne

3.1. Raamatupidamisbilanss

AKTIVA

31.12.2003 31.12.2002

Käibevara		
Raha ja pangakontod (4.2.)	2 388	6 881
Nõuded ostjate vastu (4.3.)		
Ostjatelt laekumata summad	42 412	57 180
Kokku	42 412	57 180
Ettemaksed		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (4.8.)	19 642	
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		8 781
Kokku	19 642	8 781
Varud (4.4.)		
Tooraine ja materjal	38 934	218 934
Lõpetamata toodang	0	383 000
Valmistoodang	2 652 088	667 000
Kokku	2 691 022	1 268 934
Käibevara kokku	2 755 464	1 341 776
Põhivara		
Materiaalne põhivara (4.5.)		
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)	2 571 050	2 068 231
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	1 308 641	683 969
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)	50 220	50 220
Põhivara akumulieeritud kulum (miinus)	-551 931	-442 317
Kokku	3 377 980	2 360 103
Põhivara kokku	3 377 980	2 360 103
AKTIVA KOKKU	6 133 444	3 701 879

17-02-2005

PASSIVA

31.12.2003 31.12.2002

Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlakohustused		
Tagatiseta võlakohustused (v.a.pangalaenud)	1 085 100	472 500
Pikaajaliste liisingukohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	318 241	196 310
Lühiajalised laenud krediitiasutustelt (4.7.)	286 000	299 800
Kokku	1 689 341	968 610
Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest	30 670	
Võlad tarnijatele	951 090	1 394 309
Maksuvõlad (4.8.)	48 579	43 662
Viitvõlad (aruandeperioodil tegemata väljamaksed)		
Võlad töövõtjatele	45 578	34 550
Kokku	45 578	34 550
Lühiajalised eraldised		
Muud tulevaste perioodide ettemakstud tulud		
Lühiajalised kohustused kokku	2 765 258	2 441 131
Pikaajalised kohustused		
Pikaajalised võlakohustused		
Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused (4.6.)	248 620	178 394
Kokku	248 620	178 394
Pikaajalised kohustused kokku	248 620	178 394
Kohustused kokku	3 013 878	2 619 525
Omakapital osaühingus		
Osakapital nimiväärtuses	4 000 000	1 200 000
Reservid		
Kohustuslik reservkapital	19 700	19 700
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-137 346	347 724
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-762 788	-485 070
Omakapital osaühingus kokku	3 119 566	1 082 354
PASSIVA KOKKU	6 133 444	3 701 879

Klifton Puit OÜ
17 -02- 2005

3.2. KASUMIARUANNE skeem 2 (Eesti kroonides)

	2003	2002
Müügitulu (4.9.)	4 050 363	5 289 433
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	3 793 575	5 204 745
Brutokasum (-kahjum)	256 788	84 688
Üldhalduskulud	840 920	401 567
Muud äritulud (4.9.)	20 078	
Muud ärikulud	78 685	51 474
Äri kasum (-kahjum)	-642 739	-368 353
Finantstulud ja -kulud		
intressikulud	120 049	116 717
Kokku finantstulud ja -kulud	120 049	116 717
Kasum (kahjum) majandustegevusest	-762 788	-485 070
Erakorralised tulud		
Erakorralised kulud		
Kasum (kahjum) enne maksustamist	-762 788	-485 070
Tulumaks		
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	-762 788	-485 070

17 -02- 2005

3.3. Rahavoogude aruanne

Rahavood äritegevusest	2003. a.	2002. a.
Puhaskasum	-762 788	-485 070
Põhivara kulum (4.5.)	+140 414	+101 574
Kasum põhivara müügist	-20 078	
Ostjatelt laekumata arved	+14 768	+18 361
Maksude ettemaksed	-19 642	+26 593
Tulevaste perioodide kulud	+8 781	
Varud	-1 422 088	-680 900
Tagatiseta võlakohustused	+612 600	+76 500
Lühiajaline laen	-13 800	+169 800
Ostjate ettemaksed	+30 670	
Tarnijatele tasumata arved	-443 219	+1 001 190
Maksuvõlad	+4 917	+12 444
Viitvõlad	+11 028	+1 818
Kokku rahavood äritegevusest	-1 858 437	+242 310
Rahavood investeerimisest		
Põhivara valmistamine (-)	-565 284	
Laekumine põhivara müügist	+20 078	
Põhivara ost (-)	-145 929	-58 039
Kokku investeerimistegevusest	-691 135	-58 039
Rahavood finantseerimisest		
Osakapitali suurendamine	+2 800 000	
Liisingu tasumine	-254 921	-178 585
Rahavood finantseerimisest kokku	+2 545 079	-178 585
Kokku rahavood	-4 493	+5 686
Raha muutus bilansis	-4 493	+5 686

17 -02- 2005

3.4. Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Reserv- kapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2001	1 200 000	1 200	366 224	1 567 424
Reservkapitali suurenemine		+18 500	-18 500	
Aruandeperioodi puhaskasum			-485 070	-485 070
Saldo 31.12.2002	1 200 000	19 700	-137 346	1 082 354
Aruandeaasta puhaskasum 2003			-762 788	-762 788
Fondiemissioon	2 800 000			2 800 000
Saldo 31.12.2003	4 000 000	19 700	-900 134	3 119 566

Rahalise sissemaksega 2 800 000.- krooni suurendati osakapitali.

OÜ miinimumkapital on põhikirja järgi 3 500 000.-

OÜ maksimumkapital on põhikirja järgi 14 000 000.-



17 -02- 2005

4. Raamatupidamise aastaaruande lisad

4.1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

Aruande koostamisel on võetud aluseks eesti hea raamatupidamistava põhimõtted. Varade arvelevõtmisel on kasutatud soetusmaksumuse printsiipi.

OÜ Klifton Puit kasutab kasumiaruande skeemi nr.2.

Aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastame bilansis kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Ostjatelt laekumata arved on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Varude hindamisel on kasutatud kaalutud keskmise hinna meetodit.

Kasutusrendina on aasta kestel kajastatud need renditehingud, mille puhul rentnik saab ühepoolset enne rendilepingus toodud tingimuste täitmist või rendiperioodi lõppemist rendisuhet lõpetada ilma lisanduvaid väljamakseid tegemata või renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel või lõpul rentnikule üle.

Kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena.

Tulude ja kulude arvestamisel on rakendatud tekkepõhisuse printsiipi.

Rahavoo aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

17 -02- 2005

Lisa 4.2. Raha ja pangakontod

	31.12.2003. a.	31. 12 . 2002
Sularaha kassas	414	494
Arvelduskonto Ühispangas	1 926	6 352
Arvelduskonto Hansapangas	48	35
Kokku	2 388	6 881

Lisa 4.3. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 42 412.-
Otjatelt laekumata arved maksetähtaegade viisi:

Kuni 1 kuu	40 132.-
Ületanud 1 aasta	2 280.-
Kokku:	42 412.-

Ostjatelt laekumata arved on näidatud Eesti kroonides.

Lisa 4.4. Varud

Kasutatakse varude hindamise kaalutud keskmise meetodit. Seisuga
31.12.2003. a. on saematerjali valmistoodangu varude jääk summas:
2 652 088.-, tooraine- ja materjal summas: 38 934.-.

17 -02- 2005

Lisa 4.5. Materiaalne põhivara

	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Akumu- leeritud kulum	Kokku
Seis 01.01.2002	90 743	1 934 703	683 969	34 966	-340 743	2403638
Ostmine	42 785			15 254		58039
Majandus- aasta kulum					-101 574	-101574
Seis 31.12.2002	133 528	1 934 703	683 969	50 220	-442 317	2360103

	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Akumu- leeritud Kulum	Kokku
Seis 01.01.2003	133528	1934 703	683 969	50 220	-442 317	2360103
Valmista- mine	502819		509 543			1012362
Ostmine			145 929			145929
Müük			-30 800		+30 800	0
Majandus- aasta kulum					-140 414	-140414
Seis 31.12.2003	636347	1934 703	1308641	50 220	-551 931	3377980

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil igakuuliselt.

Ostetud põhivaralt hakatakse amortisatsiooni arvestama alates ostmise kuust, väljalainud põhivaralt lõpetatakse amortisatsiooni arvutamine väljamineku kuul.

Amortisatsiooninormid on:

Hooned ja ehitised 3-5 %

Kontoritarbed 4-5 %

Masinad ja seadmed 5-10 %

Väheolulise maksumusega põhivara on kuni 10 000.- ning kantakse ostmisel kuludesse.

Täielikult amortiseerunud, kuid tegelikult kasutatavat materiaalsel põhivara oli seisuga 31. 12. 2003. a. 80 784.-

Materiaalse põhivara ümberhindlust aasta kestel ei tehtud.

17-02-2005

Kapitalirendi korras soetati põhivara soetusmaksumusega 447 078.-

Lisa 4.6. Kapitalirent ja kasutusrent

Rendi objekt	Soetusmaksumus	Aruande-aasta kulum	Akumu-leeritud kulum	2003 tasutud rendi-võlg	2003 tasutud intress	Intressimäär	Seis 31.12. 2003	Lõplik tasum. tähtaeg
Puidu-kuivati Nardi	756564	35086	35086	145477	27596	9,5	229227	2004
Saekaa-ter Rimet	447078	47180	47180	109444	10497	6,2	337634	2007
Kokku	1203642	82266	82266	254921	38093		566861	

Kasutusrendi makseid 2003. aastal tasutud 292 660.-

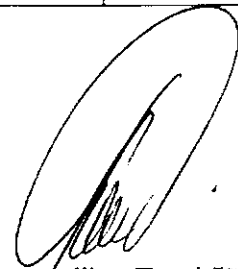
Lisa 4.7. Laenud krediidasutuselt

Laenu andja	Kohustus 31.12.2003	Aastal 2004 tagastatav	Intressimäär aastas	Tasumise tähtaeg
Eesti Ühispank	286 000	286 000	8,5	20.02.2005

Lisa 4.8. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed

Maksuliik	31.12.2003 Ettemaks	31.12.2003 Maksuvõlg	31.12.2002 Ettemaks	31.12.2002 Maksuvõlg
Käibemaks	19 642			2 089
Isiku tulumaks		15 016		11 840
Sotsiaalmaks		31 919		28 273
Töötuskindlustuse makse		1 372		1 256
Pensionikindlustus-makse		247		203
Erisoodustuse tulu-maks		25		1
Kokku	19 642	48 579		43 662

Maksuviiviste võlga ei ole.



17 -02- 2005

Lisa 4.9. Müügitulu

Müügitulu toodete viisi:

	2003. a.	2002. a.
Saematerjal	3 327 865.-	4 576 589.-
Ümarmaterjal	515 530.-	644 674.-
Küttepuud	160 808.-	38 951.-
Teenus	46 160.-	29 219.-
Kokku	4 050 363.-	5 289 433.-

Põhivara müük 20 078.-

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes:

	2003. a.	2002. a.
Eesti	3 288 258.-	4 491 531.-
Soome	762 105.-	616 571.-
Austria		73 717.-
Hispaania		107 614.-
Kokku	4 050 363.-	5 289 433.-

Venemaa (põhivara müük) 20 078.-



[illegible]

2003. a. majandusaasta aruande kinnitas OÜ Klifton Puit osanike üldkoosolek
04. juunil 2004. a.



L. Kund


Tähtsuse liige Tarvi

[illegible]

tuse liige Tarvi J.