

30-06-2004

12. 06. 38387

Antal

OSAÜHING ISOTHERM

Registrikood 10288108

2003.

MAJANDUSAASTA ARUANNE

(1. jaanuar – 31. detsember)

ÜLDANDMED:

Aadress : Põlva maakond Valgjärve vald Saverna
Telefon : 79 76 162
Fax : 79 76 161
Põhitegevus : Remondi- ja ehitustööd.
Juhatus : Ervin Antalainen

30-06-2004

TEGEVUSARUANNE

.....

Osaühing Isotherm alustas oma tegevust 1991.aastal. Põhitegevuseks on remondi – ja ehitustööd.

Lähiaastatel on äriühingul plaanis laiendada oma tegevust eelkõige remondi-ehitustööde osas.

2004.a. on plaanis investeerida 450 tuhat krooni.

Äriühingu töötajatele on arvatud palka 187 tuhat krooni, s.h. juhatusele 45 tuhat krooni.

Osaühingu majandustegevust aastatel 2002-2003 iseloomustavad järgmised näitajad (tuhandetes kroonides):

	2002	2003
Realiseerimine	4	2491
Kahjum-, kasum	- 9	+ 277
Palgakulu	-	187
Töötajate arv	-	7
Põhivara	78	568
Osakapital	100	100

.....
Juhatuse liige

30-06-2004

PUHASKASUMI JAOTAMISE OTSUS

Eelmiste perioodide kahjum	- 74 272
2003. aruandeaasta kasum	277 364
Kohustuslik reservkapital	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum aruandeperioodi lõpuks	193 092

.....
Juhatusel liige

30-06-2004

BILANSS SEISUGA 31. DETSEMBER

AKTIVA	2003	2002
Käibevara		
Raha ja pangakontod	27 981	10 682
Maksude ettemaksed	-	2 752
Ostjatelt laekumata arved	71 499	4 743
Ettemaksed hankijatele	104 859	-
Kokku käibevara	204 339	18 177
 Materiaalne põhivara		
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)	77 920	77 920
Masinad ja seadmed (soetusmaksumus)	476 101	54 101
Muu inventar (soetusmaksumuses)	13 551	13 551
Põhivara kulum (miinus)	- 176 931	- 132 021
Materiaalne põhivara kokku	390 641	13 551
 AKTIVA (VARA) KOKKU	594 980	31 728


.....
Juhatuse liige

30-06-2004

PASSIVA

Kohustused	2003	2002
Tagatiseta võlakohustused	4 000	6 000
Hankijatele tasumata võlad	74 589	-
Maksuvõlad	11 941	-
Võlad töövõtjatele	24 345	-
Lühiajalised kohustused kokku	114 875	6 000
Pikaajalised kohustused	177 013	-
Kohustused kokku	291 888	6 000
Osakapital nimiväärtuses	100 000	100 000
Eelmiste perioodide kahjum	- 74 272	- 65 293
Aruandeaasta kasum	277 364	- 8 979
Osakapital kokku	303 092	25 728
PASSIVA(KOHUSTUSED) KOKKU	594 980	31 728

.....
Juhatuseliige

3 0 -06- 2004

KASUMIARUANNE
1. jaanuar – 31. detsember
Skeem 1

	2003	2002
Realiseerimise netokäive	2 491 000	4 020
ÄRITULUD KOKKU	2 491 000	4 020
Ärikulud		
Kaubad, materjal, teenus	1 828 015	-
Mitmesugused tegevuskulud	87 570	4 603
Tööjõukulud:		
Palgakulu	187 062	-
Sotsiaalmaks	61 730	-
Töötuskindlustus	935	-
Tööjõukulu kokku :	249 727	-
Põhivara amortisatsioon	44 910	8 482
Kokku ärikulud	2 210 222	13 085
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	280 778	- 9 065
Finantstulu	-	108
Finantskulu		
Muud finantskulud	3 414	22
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	277 364	- 8 979

.....
Juhatuse liige

30-06-2004

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1. RAKENDATUD RAAMATUPIDAMISPÕHIMÕTTED

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

Ettevõtte 2003.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud EV Raamatupidamise seadusega, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendmaterjalid ning üldtunnustatud raamatupidamispõhimõtted.

Realiseerimise netokäive

Realiseerimise netokäive sisaldab aasta jooksul tarnitud(realiseeritud) kaupade ja osutatud teenuste maksumust, millest on maha arvatud käibemaks ja hinnavähendid, tagastatud tooted ja kaubad. Tulu kajastamise momendiks kauba müügi puhul on omandiõiguse üleminek ostjale ja teenuse müügi puhul teenuse osutamine.

Raha

Rahana käsitletakse kassa, pangakontode ja lühiajaliste pangadeposiitide saldosisid.

Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu hinnatakse individuaalselt, moodustades reservi ebatõenäoliselt laekuvate nõuete osas. Lootusetud nõuded kantakse bilansist maha.

Varud

Kaubad võetakse arvele soetusmaksumuses, kaubavarude hindamisel rakendatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse lähtuvalt sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Soetusmaksumuse ja neto realiseerimismaksumuse vahe kantakse aruandeaasta kuludesse.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse vara, mida kasutatakse rohkem kui üks aasta ja mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni. Materiaalsed põhivarad on arvele võetud nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastavatest maksudest ja muudest otsestest kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

.....
Juhatuse liige

30-06-2004

7.

LISA 2. Maksud

Maksu liik	Jääk 01.01.03		Aruandeaastal		Jääk 31.12.03	
	Ettemaks	võlg	arvestatud	tasutud	ettemaks	võlg
Käibemaks	2752		448381	445241	388	
Tulumaks	-	-	29201	26153	3048	
Sotsiaalmaks	-	-	58272	50136	8136	
Töötuskindlustus	-	-	2598	2229	369	
Kogumispension	-	-	390	390	-	
	2752	-	538842	524149	-	11941

LISA 3. Materiaalne põhivara

	Ehitised	Masinad seadmed	Inventar	Kokku
Soetusmaksumuses				
Jääk 01.01.03	77 920	54 101	13 551	145 572
Sissetulek		422 000		422 000
Jääk 31.12.03	77 920	476 101	13 551	567 572
Kulum				
Arvestatud	-	42 200	2 710	44 910
Jääkmaksumus				
Jääk 31.12.03	-	379 800	10 841	390 641

Juhataja liige

3 0 -06- 2004

LISA 4. OSAKAPITAL

Äriühing on põhikirjaliselt emiteerinud 240 osakut a' 100 krooni, kokku 24 00.- krooni.

1997.a. osakapitali suurendatud fondiemissiooni teel 100 000.- kroonini.

LISA 5. Realiseerimine

Realiseerimise netokäive moodustas 2 491 tuhat krooni.

LISA 6. KAPITALIRENT JA KASUTUSRENT

Rendi objekt	Soetus- maksu- mus	Aruande- aasta kulum	2003.a. rendi võlg	makstud intressid	intressi määr %	Seis 31.12.03	Lõplik tasumise tähtaeg
Iveco-Daily	357000	35700	179987	6821	5	177013	2005

2003.a. tasuti kapitalirendi makseid	179 987
2004.a. tuleb tasuda kapitalirendi makseid	124 950
2005.a. tuleb tasuda kapitalirendi makseid	52 063

.....
Juhatuse liige

30-06-2004

LISA 7. Rahavoogude aruanne

A. Rahavoog põhitegevusest		
	2003	2002
Aruandeaasta kasum	+ 277 364	- 8 979
Põhivara amortisatsioon	+ 44 910	+ 8 482
Kokku :	+ 322 274	- 497
Maksude ettemaksed	+ 2 752	- 2 544
Ostjad	- 66 756	- 4 743
Ettemaksed hankijatele	- 104 859	-
Ostetud kaup müügiks		+ 35 121
Kokku :	- 168 863	+ 27 834
Hankijad	+ 74 589	-
Maksuvõlad	+ 11 941	-
Viitvõlad	+ 24 345	- 19 450
Tagatiseta võlakohustused	- 2 000	-
Kokku :	+ 108 875	- 19 450
KOKKU A	+ 262 286	+ 7 887
B.Rahakäive investeerimisest		
Põhivara ostmise	- 65 000	- 13 551
C.Rahakäive finantseerimisest		
Tasuti liisingulaenu	- 179 987	-
KOKKU A + B + C	+ 17 299	- 5 664
Raha muutus bilansis	+ 17 299	- 5 664
		
Juhataja liige		

3 0 -06- 2004

ARUANDE KINNITUS

Osaühing Isotherm 2003. majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest.

Juhatus on koostanud tegevusaruande ning raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Juhatus hinnangul on äriühing osaühing Isotherm jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

12. veebruar 2004.a.

Juhatus:

.....
Ervin Antalanen

30-06-2004

Osanike loetelu

.....

	Isikukood	aadress	osalus	%
Ervin Antalainen	35603316510	Põlva maakond	100 000.-	100