

**KÕLJALA PÕLLUMAJANDUSLIK OSAÜHING
SAAREMAA**

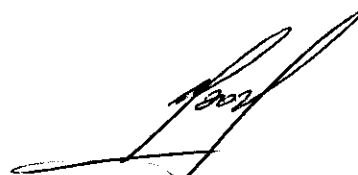
2004. A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Pärnu Maakohtu registriosakond
SAADUD

13. 06. 2005

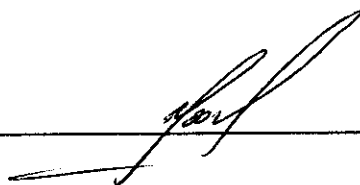
.....lk. nr. **28905**
Viivi Talvik
Talvik

Juriidiline aadress:	Kõljala k. Pihtla vald 94102, Kaali pk. Saare maakond
Äriregistri nr.:	10123790
Telefon:	45 91 160
Fax:	45 91 137
E-mail:	<u>koljala.poy@mail.ee</u>
Põhitegevusala:	piima tootmine ja turustamine
Audiitor:	Audit EG
Aruandeaasta algus ja lõpp:	01.01.2004-31.12.2004



Sisukord

ETTEVÖTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne (skeem 1)	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatavad arvestuspõhimõtted	10
Lisa 1 Raha ja pangakontod	12
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 3 Ettemaksed	12
Lisa 4 Varud	12
Lisa 5 Maksud	13
Lisa 6 Materiaalne põhivara	13
Lisa 7 Materiaalse põhivara kulum	14
Lisa 8 Kapitalirent	14
Lisa 9 Kasutusrent	15
Lisa 10 Maa järelmaksud	15
Lisa 11 Võlakohustused	16
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 13 Osakapital	16
Lisa 14 Müügitulu	16
Lisa 15 Bilansivälised varad	16
Lisa 16 Laenude tagatised ja panditud varad	16
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	17
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	18
Juhatuse allkirjad 2004.a.majandusaasta aruandele	19



ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

Kõljala POÜ peamiseks tegevuseks on taime- ja loomakasvatus. Tähtsaim tegevus on piima tootmine, produktiivsuse suurendamine, paremate turustustingimuste otsimine. Ettevõtte turustab toodangust enamuse Saaremaa LPT-sse. Kõljala POÜ annab tööd 40 töötajale.

Juriidiline aadress:	Pihla vald, Kõljala küla 94102 Kaali side Saare maakond
Äriregistri nr.	10123790
Telefon:	45 91 172
Fax:	45 91 137
E-mail:	koljala.poy@mail.ee
Audiitor:	Audit EG



TEGEVUSARUANNE**Sissejuhatus**

KÕLJALA POÜ alustas tegevust 01.04.1993.aastal ja reorganiseeriti seisuga 01.09.1995 Kõljala Põllumajanduslikuks Osaühinguks.

2004.aastal jätkus Kõljala POÜ traditsioonilise äritegevuse mahtude kasv ja eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamine. Äritegevuse elavnemisele aitas vaieldamatult kaasa ka Euroopa Liiduga liitumine.

Tulud, kulud ja kasum

Kõljala POÜ on üks suuremaid piimatootjaid Saaremaal. Ettevõtte põhitegevuseks on piima tootmine ja selle turustamiseks võimaluste otsimine. 2004.aastal müüdi piima 2277,9 tonni, sellest eliit-ja kõrgema sordi piima 2164,0 tonni ehk 95%. Piima keskmine realiseerimishind oli 3676 krooni tonn.

Müügitulu kokku oli 9,8 milj.krooni, s.o. 2,8 milj. krooni rohkem kui 2003.aastal. Müügitulu kasv on tingitud kõrgemast piima müügihinnast, samuti produktiivsuse tõusust. Müügitulu kasvu vähendas rapsikasvatusest saanmata jäänud tulu tänu ebasoodsale koristusperioodile.

Kõljala POÜ ärikasum oli 2137977 krooni, puhaskasum 1937927 krooni. Kasumit suurendasid muud äritulud s.t.saadud toetused.

Kaupade, toorme, materjalide ja teenuste ostmiseks kulutati 72% müügitulust, tööjõukulud moodustasid 30%.

Personal

Kõljala POÜ keskmine töötajate arv aruandeaastal oli 40 töötajat. 2004.aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 3,0 milj. krooni, s.o. 0,6 milj.krooni rohkem kui 2003.aastal.

Tööjõukulude suurenemine tähendab töötajate palgatõusu tingituna toodangu tõusust ja piima kõrgemas sordis olemisest.

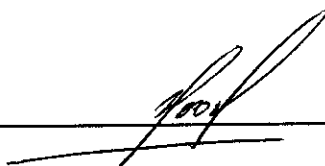
Ettevõtte juhatus koosneb viiest liikmest, seejuures juhatuse esimees tegutseb ka ettevõtte juhina. 2004.aastal juhatuse liikmeid eraldi tasustatud ei ole.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 407,4 tuh.krooni. Masinaid, seadmeid osteti 232,2 tuh.krooni eest, maad 175,2 tuh.krooni eest. Järelmaksuga osteti traktor "Valtra", haagiskogur "Krone", ader "Catros", teleskooplaadur "Merio", maad hüpoteegiga 70,0 tuh.krooni eest. "Valtra", "Krone" ja "Catrose" ostmisel kasutasime investeeringutoetuste abi.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

On suudetud stabiilsena hoida karja produktiivsust ja piima kogutoodangut. Kõljala POÜ omab kvalifitseeritud töötajaid põllumajandusliku tegevuse edasise arengu kavandamiseks ja elluviimiseks. 2005.a.algab Haeska lüpsikarjalauda rekonstrueerimine eesmärgiga tootmist odavdada läbi kaasajastatud tehnoloogia. Samuti on plaanis soetada põllutöomasinaid eesmärgiga toota optimaalsel ajal parima kvaliteediga söötasid.



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele**

Juhatus kinnitab Kõljala POÜ 2004.a.raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rekendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Kõljala POÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Juhatusesimees

Tõnu Post.....

Juhatuseliige

Lorette Kald.....

Juhatuseliige

Mihkel Väärtnõu.....

Juhatuseliige

Valdek Kaasik.....

Juhatuseliige

Maire Paiste.....

Bilanss

/EEK/

Lisa nr.

31.12.2004

31.12.2003

VARAD**Käibevara**

Raha ja pangakontod	1	471865	47955
Nõuded ostjate vastu	2	874277	692964
Ettemaksed tarnijatele	3	47817	65535
Riigimaksude ettemaksed		0	719
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	3	10562	14927
Varud:	4	3901378	3939301
tooraine ja materjal		242295	183729
lõpetamata toodang		2508843	2389068
valmistoodang		1150240	1366504
Käibevara kokku:		5305899	4761401
Põhivara (soetusmaksumuses)	6		
Maa ja ehitised		3498800	3255603
Masinad ja seadmed		7207336	5115705
Põhikari		2338690	2197631
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	7	-6200712	-6501491
Põhivara kokku:		6844114	4067448
VARAD KOKKU		12150013	8828849

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL**Lühiajalised kohustused**

Võlg Eesti Vabariigile		0	17190
Lühiajaline laen		0	437000
MES-i laen	11	144000	132000
Kapitalirent	8	701470	339205
Maa järelmaks	10	16806	14688
Võlad tarnijatele		693616	1089141
Maksuvõlad	5	149553	338332
Võlad töövõtjatele	12	347743	225391
Muud viitvõlad	5	98414	68212
Muud tulevaste perioodide ettem. tulud		209904	0
Lühiajalised kohustused kokku		2361506	2661159

Pikaajalised kohustused

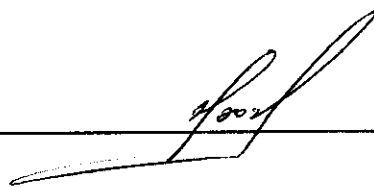
Kapitalirent	8	1798785	508610
Põllumajandusreformijärgsed kohustused		0	278046
MES-i laen	11	354000	498000
Maa järelmaks	10	101832	56700
Tulevaste perioodide tulud sihtfin-st		769629	0
Pikaajalised kohustused kokku		3024246	1341356
KOHUSTUSED KOKKU		5385752	4002515

Omakapital

Osakapital nimiväärtuses	13	101000	101000
Kohustuslik reservkapital		20200	20200
Põllumajandusreformi reservkapital		41520	41520
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		4663614	4609382
Aruandeaasta kasum		1937927	54232
OMAKAPITAL KOKKU		6764261	4826334
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		12150013	8828849

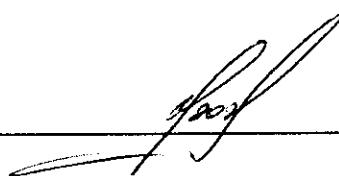
Kasumiaruanne (SKEEM 1)

	Lisa nr.	2004	2003
Müügitulu	14	9818910	7035254
Muud äritulud		3288823	705202
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus		96489	-287432
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel		-1064054	-848100
Kaubad, toore, materjal ja teenused		7057791	4953527
Mitmesugused tegevuskulud		608718	289924
Tööjõukulud		2956360	2444532
palgakulu		2214515	1831098
sotsiaalmaks		730804	604275
töötuskindlustus		11041	9159
Põhivara kulum		651509	627579
Käibevarade allahindlus		393992	175773
Muud ärikulud		268951	215427
Ärikasum		2137977	169226
Finantstulud		0	42052
Intressikulud		200050	157046
Kasum majandustegevusest		1937927	54232
Aruandeaasta puhaskasum		1937927	54232



Rahavoogude aruanne /EEK/

	2004	2003
<u>Rahavood äritegevusest</u>		
Puhaskasum	1937927	54232
Põhivara kulum	651509	627579
Kasum/kahjum põhivara müügist	0	-53347
Kasum/kahjum põhivara mahakandmisest	12540	
Põhikarja hukkumine(+)	72828	71571
Loomade üleviimine põhikarja(-)	-1064054	-848100
Loomad nuumale(+)	850167	755427
Käibevarade jääkide muutus(+/-)	-120588	-347294
Kohustuste muutus (+/-)	-733697	-146844
Kokku rahavood äritegevusest	1606632	113224
<u>Rahavood investeerimistegevusest</u>		
Materiaalse põhivara soetus	-232166	-18541
Maa soetus	-175217	0
Loomade soetus	0	-76000
Materiaalse põhivara müük	0	58000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-407383	-36541
<u>Rahavood finantseerimistegevusest</u>		
Saadud laenud		1420000
Saadud laenude tagasimaksed	-157781	-1461774
Sihtfinantseerimise tagasimaksed	-69967	
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed	-547591	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-775339	-41774
Rahavood kokku	423910	34909
Raha perioodi alguses	47955	13046
Raha perioodi lõpus	471865	47955



Omakapitali muutuste aruanne /EEK/

	Osa- kapital	Kohust. reserv- kapital	Põllum. reformi reserv- kapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2002	101000	20200	41520	4609382	4772102
2003.a.puhaskasum				54232	54232
Saldo seisuga 31.12.2003	101000	20200	41520	4663614	4826334
Aruandeperioodi puhaskasum Põllumajandusreformijärgsed kohustused				1937927	1937927
Saldo seisuga 31.12.2004	101000	20200	41520	6601541	6764261



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Kõljala POÜ 2004.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse soetusmaksumuses. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Lühiajaliste nõuete soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Varud

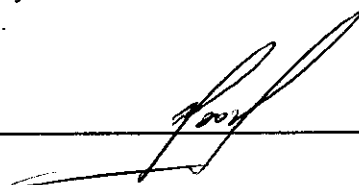
Varud on bilansis hinnatud lähtudes sellest, kumb on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Materjale ja lõpetamata toodangut hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse. Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest 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. FIFO on raamatupidamises kasutatav kauba, toormeja materjalide kulude ja lõppjäägi hindamise meetod, kus kuludesse kandmine toimub partiide sissetuleku järjekorras hinnatuna vastava partii soetushinnas. Kuludesse kantakse esimesena algjääk, siis sissetulnud esimene partii, seejärel teine jne. Aastabilansis hinnatakse lõppjääk viimasena sissetulnud partii soetusmaksumuses.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5000 krooni. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina varudes ja kantakse vara kasutuselevõtmise hetkel kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt).

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otsestest soetamisega seotud kulutustest. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.



Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

ehitised ja rajatised	10-40 aastat
masinad ja seadmed	4- 5 aastat
transpordivahendid	4- 5 aastat
muu inventar	2- 4 aastat

Maad ja põhikarja ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o.kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Redimaksed jaotatakse finantskuludeks(intressikulu) ja kohustuste jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimakseid kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi.

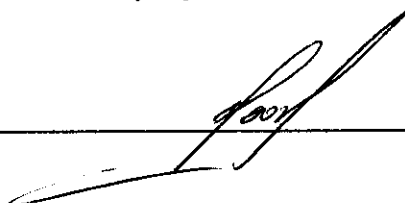
Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajalisena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Varade sihtfinantseerimise korral võetakse sihtfinantseerimise abil soetatud varad bilansis arvele tema soetusmaksumuses, varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Tulude ja kulude arvestus

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdüd toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja ettevõttele on tekkinud summale nõudeõigus.



Lisa 1 Raha ja pangakontod

	31.12.2004	31.12.2003
Sularaha kassas	6252	17857
Pangakonto (Eesti Ühispank)	465613	30098
Raha ja pangakonto kokku	471865	47955

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2004	31.12.2003
Ostjatelt laekumata arved	874277	692964
Saaremaa Piimakombinaat	844123	
Saare Talu Varu OÜ	25013	
Muud	5141	
Nõuded ostjate vastu kokku	874277	692964

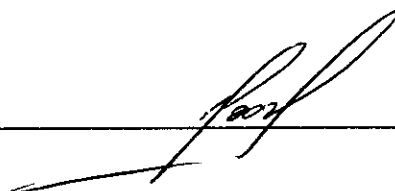
Lisa 3 Ettemaksed

	31.12.2004	31.12.2003
Riigimaksude ettemaksed	17624	719
Ettemaksed tarnijatele	47817	65535
Rapla Tootjate OÜ	14450	
maamaks	33274	
Saaremaa Laevakompanii	93	
Tulevaste perioodide kulud	10562	14927
ajakirjandus	4612	
kindlustusmaksed	5950	
Ettemaksud kokku	76003	81181

Lisa 4 Varud

	31.12.2004	31.12.2003
Tooraine ja materjal	242295	183729
mürgid,väetised	73564	
küte,bensiin	129952	
ostuseemned	38779	
Lõpetamata toodang	2508843	2389068
noor- ja nuumloomad	1747485	
taimekasvatus	761358	
Valmistoodang	1150240	1366504
omatoodetud seemned	336430	
omatoodetud sööt	801746	
piim	12064	
Varud kokku	3901378	3939301

Seoses noor- ja nuumloomade realiseerimismaksumuse langemisega alla soetusmaksumuse on tehtud käibevarade allahindlus summas 393992.-EEK.



Lisa 5 Maksud

Maksuliik	31.12.2004		31.12.2003	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	17529			
Käibemaksu intress	81			
Ettevõtte tulum.intress	14			
Maamaks			11	
Töötuskindlustus			5	
Ettevõtte tulumaks			703	
Kokku	17624		719	
Maksuvõlad tasumise tähtajaga 10.01.2005				
Sotsiaalmaks		68489		116831
Kinnipeetud tulumaks		38171		33444
Ettevõtte tulumaks		946		72
Töötuskindlustus		3072		2629
Kogumispension		1383		806
Maamaks		0		15
Käibemaks (20.01.2005)		55116		184535
Kokku		167177		338332
Maksuvõlad tasumise tähtajaga 10.02.2005 (muud viitvõlad)				
Sotsiaalmaks		63227		44707
Kinnipeetud tulumaks		29856		20401
Ettevõtte tulumaks		703		0
Töötuskindlustus		2832		2029
Kogumispension		1796		1075
Kokku		98414		68212

Lisa 6 Materiaalne põhivara

	Ehitised	Maa	Masinad, Põhi-seadmed	Põhi-kari	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2003 soetusmaksumus	3062391	193212	5115705	2197631	10568939
2004.a.toimunud muutused:					
SISSETULEK:					
maa		175217			175217
muu põhivara			232166		232166
kapitalirent			2951000		2951000
põhikari				1064054	1064054
maa järelmaksuga		69981			69981
VÄLJAMINEK:					
liisingu üleandmine			617797		617797
põhikari nuumale				850167	850167
põhikarja hukk				72828	72828
mahakandmine	2001		473738		475739
Saldo seisuga 31.12.2004	3060390	438410	7207336	2338690	13044826

Lisa 7 Materiaalse põhivara kulum

	Ehitised	Maa	Masina- seadmed	Põhikari	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2003	2535562		3965929		6501491
2004.a.amortisatsioonikulu	105457		546052		651509
amortiseerunud põhivara mahak.	-2001		-473738		-475739
Liisingu üleandmine (Zetor)			-489089		-489089
Saldo seisuga 31.12.2004	2639018		3561694		6200712
Põhivara jääkväärtus seisuga 31.12.2004	421372	438410	3645642	2338690	6844114

**Lisa 8 Kapitalirent
Renditud vara**

	Soetus- maksumus	Makstud 2004.a.	Järgmiste perioo- dide maksed
SÖÖDAMIX Lydersen Dualmix			
04.01.00-30.05.04			
jääkm.31.12.03=44249.-			
Hansa 5,57%	380000	44249	0
TRAKTOR Zetor 16245			
30.05.01-30.04.06			liisingu üleandmine
jääkm.31.12.03=277612.-			22.06.2004
Nordea 5,57%	617797	44963	(232649.-)
JÄRELVEETAV PURUSTI			
30.06.01-30.05.05			
jääkm.31.12.03=88747.-			
Nordea 6,57%	273820	61202	27545
VAALUTAJA Pöttinger			
03.05.02-30.05.05			
jääkm.31.12.03=73752			
Hansa 9,5%	155000	51025	22727
TERAVILJAKOMBAIN			
07.07.03-07.07.08			
jääkm.31.12.03=363455			
TBB 6,7%	530000	71599	291856
TELESKOOPLAADUR Merlo			
14.10.04-30.10.09			
Hansa 5,69%	852000	24782	827218
	153360	4461	148899
TRAKTOR VALTRA T190-4			Sihtfin-ne
16.08.04-24.08.09			
Ühisliising 5,5%	1137500 (soetusm.)	113750	568750
	204750 (käibemaks)	11972	455000
			192778
HAAGISKOGUR Krone 6XL			
16.08.04-24.08.09			
Ühisliising 5,5%	751500	85560	375750
	135270	7909	290190
			127361
KETASADER Amazone Catros			
16.08.04-24.08.09			
Ühisliising 5,5%	210000	23909	105000
	37800	2210	81091
			35890
KOKKU		547591	1049500
			2500255

Lisa 8 järg Kapitalirendimaksete tasumine

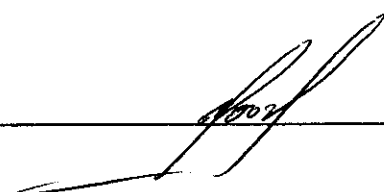
Renditud vara	Tasumine 2005.a.	Pikaajaline tasumine
Järelveetav purusti	27545	0
Vaalutaja	22727	0
Teraviljakombain	76546	215310
Teleskooplaadur	294046 (põhiosa)	533172
	52929 (käibemaks)	95970
Traktor Valtra	87521 (põhiosa)	367479
	37259 (käibemaks)	155519
Haagiskogur Krone	55809 (põhiosa)	234381
	24615 (käibemaks)	102746
Ketasader Catros	15595 (põhiosa)	65496
	6878 (käibemaks)	28712
Kokku	701470	1798785
Kokku 2005+pikaajaline		2500255

Lisa 9 Kasutusrent

Renditud vara	2004.a tasutud	2005.a. maksed	Pikaajaline tasumine
Sõiduauto			
Citroen Berlingo 1,9 DX	30178.-	30178	7545
21.03.02-15.03.06	sh.intress 8509.-		
Sõiduauto			
Hyundai Terracan	56063 (rendimakse)	124030	211051
	7190 (kindl.makse)	17256	44578

Lisa 10 Maa järelmaksud

Maaükuse nimi	Laenu jääk 31.12.2003	2004.a. tasumine	2005.a.tasumine	Pikaajaline tasumine
"Laugi" Masa k. 2004.a.	20216	3033	2022	15161
"Mustika" Haeska k. 2004.a.	30569	4116	2118	24335
"Ühistu" Salavere k. 2004.a.	19196	3000	2160	14036
"Ränga" Saue-Putla	16244	4256	2180	9808
"Jõhvika" Haeska	15238	2032	2032	11174
"Pohla" Haeska	12541	2092	2092	8357
"Ühistu" Masa	15117	2160	2160	10797
"Keskuse" Kõljala	12248	2042	2042	8164
Kokku	141369	22731	16806	101832
Seisuga 31.12.2003 saldo	71388.-			
2004.a.juude ostetud	69981.-			



Lisa 11 Võlakohustused

Võlakohustus	a.alguse jääk	2004.a. tasumine	2005.a. tasumine	Saadud laen	Pikaajaline tasumine
Maaelu Edendamise Sihtasutus	630000	132000	144000		354000
Saaremaa LPT	237000	537000	0	300000	0
Eesti Ühispank	200000	200000	0	0	0
Võlg Eesti Vabariigile	17190	17190	0	0	0

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

Töötasu	150283
Puhkusekohustus	197460
Kokku	347743

Lisa 13 Osakapital

	31.12.2004	31.12.2003
Osakapital	101000	101000
Osade arv	101	101
Osa nimiväärtus	1000	1000

Osanike nimekiri eraldi lehel.

Lisa 14 Müügitulu

Müügitulu 2004.a.	9818910	
sh.põllumajandussaadused	9659188	98,40%
-taimekasvatus	630157	
-loomakasvatus	9029031	
teenustööd, materjalid	159323	1,60%
kaubad	399	

Lisa 15 Bilansivälised varad

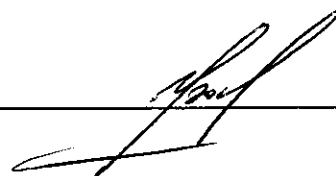
Maaparandusbüroo poolt üleantud maaparandusrajatised:

Leesika	14405.-
Sinika	13633.-
Muraka	29453.-
Jõhvika	29325.-
Pohla	27524.-

Lisa 16 Laenude tagatised ja panditud vara

Pangalaenude tagatiseks on panditud järgmised varad Eesti Ühispanga kasuks:

panditud vallasvara garaaz-töökoda	200000.-
ratastraktor K701 reg.nr. 6534EK	70000.-
sõiduauto Huyndai Galloper reg.nr.15ZDF	100000.-



AUDIITORFIRMA AUDIT EG

Ärireg.kood 10033644 Telef. 045 33 261

Rohu 1a-30

Kuressaare 93812

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

Kõljala POÜ osanike üldkoosolekule

Olen kontrollinud Kõljala POÜ 31.12.2004.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Aruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritakse ja sooritatakse viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus kontrollisin väljavõtteliselt tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka raamatupidamise aruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtet. Arvan, et audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

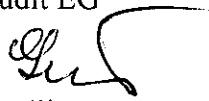
Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aruanne, mis näitab 2004.a. finatstulemuseks 1 937 927 krooni kasumit ja bilansimahuks 12 150 013 krooni kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt Kõljala POÜ raamatupidamise aruandes näidatud varasid, kohustusi ja omakapitali.

Kuressaares 07.märts 2005.a.

Audiitorfirma Audit EG

Gita Tilk

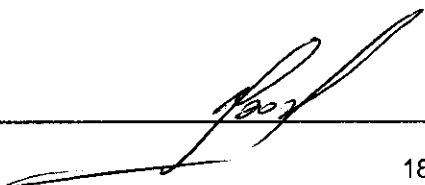
EV vannutatud audiitor



MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Kõljala POÜ juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2004.a.puhaskasum summas 1937927 krooni alljärgnevalt:

1. Jaotamata kasum 1937927 krooni.



JUHATUSE ALLKIRJAD 2004.a. MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Kõljala POÜ 2004.a. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 23. märtsi 2005.a. otsusega, allkirjastamine 24. Märtsil 2005:

Juhatuse esimees	Tõnu Post
Juhatuse liige	Lorette Kald
Juhatuse liige	Mihkel Väärtnõu
Juhatuse liige	Valdek Kaasik
Juhatuse liige	Maire Paiste

KÕLJALA PÕLLUMAJANDUSLIKU OÜ OSANIKE NIMEKIRI

Jrk.nr.	Ees- ja perekonnanimi	Isikukood	Elukoha aadress	Osa nimiväärtus
1.	Sirje Antsaar	44101040015	Kõljala küla Pihtla vald	1000
2.	Jaanis Hannus	36604030019	Haeska küla Pihtla vald	1000
3.	Heino Ild	34701260014	Eiste küla Pihtla vald	1000
4.	Peeter Jasner	35012250019	Kõljala küla Pihtla vald	1000
5.	Altmar Kaasik	34605150018	Kõljala küla Pihtla vald	1000
6.	Valdek Kaasik	35201290022	Kõljala küla Pihtla vald	1000
7.	Veeve Kaasik	44911050017	Kõljala küla Pihtla vald	1000
8.	Lorette Kald	46401260010	Kangruselja küla Pihtla vald	7000
9.	Helvi Kiil	44002280013	Saue-Putla küla Pihtla vald	1000
10.	Leo Kundrats	35212230011	Kaali küla Pihtla vald	1000
11.	Artur Kuusk	34905260029	Saue-Putla küla Pihtla vald	1000
12.	Andu Lett	35001140019	Kaali küla Pihtla vald	2000
13.	Mall Lett	45006130016	Kaali küla Pihtla vald	1000
14.	Raul Maripuu	36709040021	Kaali küla Pihtla vald	6000
15.	Hellen Mäemets	45006180040	Kaali küla Pihtla vald	1000
16.	Aivo Mägi	36611110033	Haeska küla Pihtla vald	3000
17.	Helju Paiste	43008300013	Kõljala küla Pihtla vald	1000
18.	Maire Paiste	45605040027	Kõljala küla Pihtla vald	5000
19.	Peeter Paomees	35707270018	Reeküla küla Pihtla vald	3000
20.	Tõnu Post	36308280022	Kõljala küla Pihtla vald	44000
21.	Irme Samlik	44310060033	Haeska küla Pihtla vald	1000
22.	Leida Samlik	41702280017	Liiva-Putla küla Pihtla vald	1000
23.	Eha Sepp	44109120025	Kõljala küla Pihtla vald	1000
24.	Vello Sepp	34110240014	Kõljala küla Pihtla vald	4000
25.	Urmas Tamm	36703030017	Kaali küla Pihtla vald	1000
26.	Kaire Tiik	46401060010	Kõljala küla Pihtla vald	1000
27.	Avo Tiirik	36205280026	Kõljala küla Pihtla vald	4000
28.	Rein Trei	34907310010	Kõljala küla Pihtla vald	1000
29.	Jaanus Truu	33401030025	Kaali küla Pihtla vald	1000
30.	Heldur Tuuling	33512200017	Eiste küla Pihtla vald	1000
31.	Silje Vaik	45712160019	Kõljala küla Pihtla vald	1000
32.	Kaalep Väli	34110070012	Liiva küla Pihtla vald	1000

KINNITAN:

Juhatuse esimees Tõnu Post

23.märts 2005.a.

