

01.07.2002

.....lk. nr. 17263

Hedi Vuks

MAJANDUSAASTA ARUANNE

01.01.2001-31.12.2001

REN TAR EST OÜ

REG nr.105 510 14

SISUKORD

Üldine informatsioon ettevõtte kohta.....	2
Juhatuse tegevusaruanne.....	3
<i>RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE</i>	4
Kasumiaruanne.....	4
Bilanss.....	5
Rahavoo aruanne.....	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatavad arvestusmeetodid ja hindamisalused.....	8
Lisa 1 Raha ja pangakontod.....	10
Lisa 2 Maksuvõlad ja ettemaksud.....	10
Lisa 3 Realiseerimise netokäive.....	10
Lisa 4 Materiaalse põhivara liikumine.....	11
Lisa 5 Omakapital.....	12
Osanike nimekiri.....	13
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....	14
Majandusaasta kasumijaotamise ettepanek ja nõukogu allkirjad.....	15

ÜLDINE INFORMATSIOON ETTEVÖTTE KOHTA

OÜ ren Tar Est on asutatud 1999 aastal. Ettevõtte põhitegevusalad on järgmised:

- Renditeenused;
- remonditeenused;
- toidu ja tööstuskaupade jae- ja hulgimüük.

Ettevõtte tegutseb ainult Eesti turul. OÜ Ren Tar Est töötab põhikohaga 2 töötajat.

Kontaktandmed

Juriidiline aadress:	Suur-Kuke 23a 80018, Pärnu Eesti Vabariik
Telefon:	37 244 745 10
Äriregistri nr.	105 510 14

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

OÜ Ren Tar Est majandustegevusele ja –tulemustele avaldasid 2001.a. olulist mõju järgmised asjaolud:

- puhkekeskuse Kullimänniku rendile võtmine
- puhkekeskuse parendamine ja tööle panemine

Käive

2001.a. oli ettevõtte käive 437 376 krooni ehk 3 x suurem võrreldes eelmise aastaga. Peamiselt kasvas käive puhkekompleksi väljarentimise pakkumise toel

2002.a. planeeritakse käibe kasvu ca 30% .

Investeeringud

2001.a. investeeris ettevõtte põhivaradesse 305 361 krooni. ning 2002.a. on kavas investeerida umbes samas mahus põhivahenditesse.

Töötajad

Ettevõttes töötas 2001.a. keskmiselt 2 põhikohaga töötajat ning kogu 2001.a. palgakulu oli 30 751 krooni. Ettevõtte juhatus koosneb 1 liikmest. Juhatusel liikmetele tasu ei arvestatud.



Juhataja
(Tarmo Heli)

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

KASUMIARUANNE

	2001	2000	LISA
ÄRITULUD			
1. Realiseerimise netokäive	437 376	126 291	
4. Muud äritulud	-	-	
Kokku äritulud	437 376	126 291	3
ÄRIKULUD			
5. Kaubad, toore, materjal ja teenused	82 060	34 492	
6. Mitmesugused tegevuskulud	88 172	45 019	
7. Tööjõu kulud			
a) palgakulu	22 600	8 400	
b) sotsiaalmaksud	8 151	2 772	
c) puhkusereserv	1 961		
Kokku tööjõu kulud	32 712	11 172	
8. Kulum	7 782	608	4
9. Muud ärikulud	1 094	61	
Kokku ärikulud	211 820	91 352	
Ärikasum (-kahjum)	225 556	34 939	
10. Finantstulud	145	-	
Kokku finantstulud	145	-	
11. Finantskulud			
c) intressikulud	-	-	
Kokku finantskulud	-	-	
Kasum (-kahjum) majandustegevusest	225 701	34 939	
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	225 701	34 939	5

BILANSS

AKTIVA (VARA)	Lisa	2001	2000
KÄIBEVARA			
1. Raha ja pangakontod	1	94 761	48 717
3. Nõuded ostjate vastu		-	-
4. Mitmesugused nõuded		-	-
5. Viitlaekumised (aruandeperioodi laekumata tulud)		-	-
6. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
7. Varud		-	-
KÄIBEVARA KOKKU		94 761	48 717
PÕHIVARA			
8. Pikaajalised finantsinvesteeringud			
9. Materiaalne põhivara	4		
9.2. Masinad ja seadmed, inventar (soetusmaksumuses)		71 245	11 395
9.3. Parendus rendivarale		245 511	
9.4. Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	-	8 390	608
KOKKU 9. OSA		308 366	10 787
10. Immateriaalne põhivara		-	-
PÕHIVARA KOKKU		308 366	10 787
AKTIVA (VARA) KOKKU		403 127	59 504

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)

KOHUSTUSED

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

11. Võlakohustused	-	-
12. Ostjate (tellijate) ettemaksud toodete ja kaupade eest	-	-
13. Võlad hankijatele	117 313	2 937
14. Mitmesugused võlad	-	-
15. Maksuvõlad	2 2 157	572
16. Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)	1 961	
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	121 431	3 509

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

19. Pikaajalised võlakohustused	-	-
20. Muud pikaajalised võlad	-	-
21. Pikaajalised eraldised	-	-
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	-	-
KOHUSTUSED KOKKU	121 431	3 509

OMAKAPITAL

22. Aktsiakapital (o/ü osakapital) nominaalväärtuses	40 000	40 000
23. Registreerimata osakapital	-	-
26. Reservid	-	-
27. Eelmiste perioodide jaotamata kasum	15 995 -	18 944
28. Aruandeaasta kasum (kahjum)	225 701	34 939
OMAKAPITAL KOKKU	5 281 696	55 995
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU	403 127	59 504

RAHAKÄIBE ARUANNE (KAUDNE MEETOD)
kroonides

	2001	2000
Rahavoog aruandeaasta äritegevusest		
1.Puhaskasum	225 701	34 939
2.Põhivara kulum	7 782	608
3.Bilansirühmade kokkuvõtete muutused		
Nõuded ostjate vastu	-	-
Maksude ettemaksed	-	-
Varud	-	-
Hankijate võlgnevus	114 377	2 937
Maksuvõlad	1 584	572
Ettemaksude tulevperioodide kulud	-	-
Muud kohustused	-	-
Viitvõlad	1 961	-
Kokku rahavoog aruandeaasta äritegevusest	351 405	39 056
Rahavoog aruandeaasta investeeringutest		
1.Põhivara soetamine	(59 850)	(11 395)
2.Põhivara parendused	(245 511)	-
Kokku rahavoog aruandeaasta investeeringutest	(305 361)	(11 395)
Rahavoog arandesaasta finantseerimisest		
1.Võetud lühiajaline laen	-	-
2.Pikaajalised kohustused	-	-
3. osakapitali sissemakse	-	-
Kokku rahavoog aruandeaasta finantseerimisest	-	-
Kokku ettevõtte rahavoog	46 044	27 661
Ettevõtte rahajäägi muutus		
1.Kassa ja pangakonto jääk 01.01.2001	48 717	21 056
2.Kassa ja pangakonto jääk 31.12.2001	94 761	48 717
Kokku rahajäägi muutus	46 044	27 661

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ Ren Tar Est 2001 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 2001.a. raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid, Aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhisuse ja soetusmaksumuse printsiipe. Potentsiaalsete tulude ja kulude kajastamisel lähtutakse konservatiivsuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, kui need ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2001 ja aruande koostamispäeva vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletult ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist, kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust,

Juhatus hinnangul on OÜ Ren Tar Est jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

OÜ Ren Tar Est kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääki (va. Arvelduskrediit).

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekuvad arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärset määratav.

Põhivara

Põhivara on vara, mille soetusmaksumus on suurem kui 3 000 krooni ja kasulik eluiga pikem kui üks aasta. Väikevahendite kasutusele andmisel kantakse kuludesse 100% nende soetusmaksumusest.

Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses. Põhivara rekonstrueerimise ja parendamise kulud on lisatud põhivara soetusmaksumusele. Põhivara amortiseeritakse lähtudes nende kasulikkust tööeas kasutades lineaarset arvestusmeetodit. Põhivara amortisatsiooninormid üksikute põhivara gruppide kohta on alljärgnevat vahemikes

(%):	*hooned ja rajatised	1-5
	*masinad ja seadmed	10-20
	*muu inventar	10-20

Maad ei amortiseerita.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Kasutusrent

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekt omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kajastatakse tekkepõhiselt kuludes.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas- aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2001	2000
Pangakontod EEK	10 964	83
Sularaha kassas	83 797	20 973
Kokku	94 761	21 056

Lisa 2. Maksuvõlad ja ettemaksed

Maksuliik	31.12.2000 ettemaks	31.12.2000 maksuvõlg	31.12.2000 ettemaks	31.12.2000 maksuvõlg
Käibemaks	-	1 322	-	-
Sotsiaalmaksuvõlg	-	631	-	369
Isiku tulumaks	-	156	-	156
Maksuviivised	-	40	-	40
Ettevõtte tulumaks	-	7	-	7
Kokku	-	2 156	-	572

Lisa 3. Realiseerimise netokäive

Realisatsioon tegevusvaldkondade lõikes:

Põhitegevuse jaemüük	437 376
	437 376

Lisa nr.5 Materiaalse põhivara liikumine**Põhivarade liikumine 2001 aastal**

nimetus	soetus- maksumus	kulum	2001 soetamine	2001 müüdnud	2001 kulum	pv jääk 01.a. lõpuks
KOKKU PV	11 395	608	305 361	-	7 782	308 366
Parendused	-	-	245 511	-	-	245 511
Masinad	-	-	-	-	-	-
Inventar Seadmed	11 395	608	59 850	-	7 782	62 855

T. Kõlle

OSANIKE NIMEKIRI

OÜ Ren Tar Est osakapital on 40 000 krooni. Osakapital koosneb ühest osast.

Tarmo Heli	isikkood.	36605254212	100%
------------	-----------	-------------	------

**JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE
AASTAARUANDELE**

Käesolevaga deklareerime oma vastutust raamatupidamise aastaaruande eest ja kinnitame, et lehekülgedel 2 kuni 15 toodud OÜ RenTar Est 2001.a. raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt:

T. Heli

Juhataja
(Tarmo Heli)

Pärnus, 20. juuni 2002.a.

MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum:	15 995 krooni
▪ 2001.a. aruandeaasta kasum	225 701 krooni
▪ Eraldis kohustuslikku reservkapitali	-4 000 krooni
Suunata eelmiste perioodide jaotamata kasumisse	221 701 krooni
Jaotamata kasum peale majandusaasta aruande kinnitamist	237 696 krooni

JUHATUSE ALLKIRJAD 2001 MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ RenTar Est 2001 majandusaasta aruande allkirjastamine 20 juunil 2002 (aruanne on kinnitatud juhatuse koosoleku poolt 20. juunil 2002):



Juhataja
(Tarmo Heli)