

OÜ PEIPUS

Sõrenetsi 74

Vasknarva küla

41541 Alajõe vald

Äriregistrikood. 10108785

Lääne-Viru Maakohus
registriosakond
SISSE TULNUD nr. 224/1
"23" 2002

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus
01.01.2001

Majandusaasta lõpp
31.12.2001

Põhitegevusala
kalandus

Tegevjuht
Vadim Ivanov
telefon (033) 72 970

Audiitor
Lehte Vallas
järelalusotsus
31.jaanuaril 2002

SISUKORD

Tegevusaruanne	4
Osanike nimekiri	4
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	5
Finantsnäitajad	6
Bilanss	7
Kasumiaruanne skeem 1	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Juhatuse deklaratsioon	9
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	9
Lisa 2. Aastaaruande koostamisel rakendatud arvestus- meetodid ja hindamisalused	10
Lisa 3. Raha ja pangakontod	11
Lisa 4. Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5. Varud	11
Lisa 6. Materiaalse põhivara liikumine	11
Lisa 7. Maksuvõlad	12
Lisa 8. Osakapital	12
Lisa 9. Võlakohustused	12
Lisa 10. Realiseerimise netokäive	12
Lisa 11. Rahavoogude aruanne	13
Audiitori järeldusotsus	14

Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad

OÜ PEIPUS juhatus on koostanud 2001.a. tegevusaruande ja raamatupidamise aruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

OÜ PEIPUS kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, kasumi jaotamise ettepanekust ja audiitori järeldusotsusest.

2001.a. majandusaasta aruande kinnitas OÜ PEIPUS omanike üldkoosolek 29. jaanuaril 2002.a.

Vasknarva külas, 30. jaanuaril 2002.a.



Vadim Ivanov
Juhatuse esimees

2001.a. tegevusaruanne

OÜ PEIPUS asutati 05.08.1996.a. Firma põhitegevuseks oli ja on kalapüük ja jaekaubandus ning selle realiseerimine Eesti Vabariigis.

Aruandeaastal oli majandustegevuses raskusi. Peamised põhjused, mis takistasid stabiilset majandustegevust olid:

1. Puudulik võrgu arv võrkude litsentsi jaotamisel
2. Kvalifitseeritud tööjõu puudus
3. pidev käibevahendite puudus
4. Tootmiskulude kasv

2002.a. kavandame oma tegevust laiendada. On plaanis Peipsi järvel kalapüügi tehnika täiustamine, puhkajatele laevaga lõbusõitude tegemine ning alustada sadama kai ehitamist väikese-mahuliste laevade jaoks (ca 10 laevale).

Äritegevuse perspektiivi peaksid kindlustama pikaajalised finantsinvesteeringud.

OÜ Peipus juhtkond usub, et võttesõnaks järjest tiheneva konkurentsi tingimustes on efektiivsus. Seetõttu pöörame senisest suuremat tähelepanu kulude rangele kontrollile.

Meie eesmärkideks 2002.aastal on kindlustada tegevuse püsiv kasv ja omakapitali tulutase ning reageerida kiiresti turu muutusele.

OÜ Peipus tegevjuht on ka firma juhatuse esimees. OÜ Peipus tegevusjuhi töötasu aruandeaastal oli kokku 24000 krooni. Keskmine töötajate arv oli 12 ning palkade ja lisatasude kogusumma 213900 krooni.

Osanike nimekiri

	Isikukood	Elukoht	Osa	Nimiväärtus
Vadim Ivanov	36207182220	Alajõe vald Ida-Virumaa	Üks	131400
Oleg Ivanov	36702172214	Alajõe vald Ida-Virumaa	Üks	65700
Vladimir Ivanov	33612112211	Alajõe vald Ida-Virumaa	Üks	21900

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi (-kahjumi) jääk 2001.a. lõpus	-19469
2001.a. aruandeaasta kasum (-kahjum)	337767
Jaotuskõlbulik kasum kokku	318298
Juhatuse ettepanek kasumi jaotamiseks:	
Kohustusliku reservkapitali suurendamiseks * (ÄS § 160)	-15915
Jaotatud kasum kokku	-15915
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi (-kahjumi) jääk pärast 2000.a. majandusaasta aruande kinnitamist	302383

FINANTSNÄITAJAD

2001.a.

LIKVIIDSUS JA RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST

Raha ja pangakontod % netokäibest	4,00
Maksevalmidus %	13,11
Likviidsus%	8,14
Rahavood äritegevusest/lühiaja.kohustused	133,99

EFEKTIIVSUS

Nõuded ostjatele % netokäibest	2,44
Varud % netokäibest	19,92
Võlad hankijatele % netokäibest	41,22
Vara käibesagedus (korda)	1,00
Keskmine laekumisperiood (päevades)	5,26
Keskmine laoseis (päevades)	58,05
Keskmine tasumisperiood	80,26
Lühiajaline raha ringlus (päevades)	-16,96

OMAKAPITALI OSATÄHTSUS JA RIISIKO

Kohustuste suhe omakapitali (korda)	1,26
Kohustuste osatähtsus %	51,96
Rahavood äritegevusest/muud väljamaksed %	96,90
Finantskulude kaetus (korda)	15,58
Laenude kaetus (korda)	15,58
Keskmine finantskulude määr %	4,99

TEGEVUSE JA KAPITALI TASUVUS

Tegevuse tasuvus %	43,40
Majandustegevuse tasuvus %	40,61
Tasuvus %	40,61
Rahavood äritegevusest/ Puhaskasum %	162,00
Vara tasuvus %	43,38
Omakapitali tasuvus %	91,68
Kapitali rentaablus %	40,59
Omakapitali rentaablus %	91,68

BILANSS

	31.12.2001	31.12.2000
A K T I V A		
Raha ja pangakontod	33239	30997
Nõuded ostjate vastu	20300	8051
Ostjatelt laekumata arved	20300	8051
Varud	165665	99590
Tooraine ja materjal	165665	99590
KÄIBEVARA KOKKU	219204	138638
Maa ja ehitised	349849	33751
Masinad ja seadmed	427323	316802
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud	233617	58945
Akumuleeritud põhivara kulum	-366682	-294305
Lõpetamata ehitus	255197	291828
PÕHIVARA KOKKU	899304	407021
AKTIVA (VARA) KOKKU	1118508	545659
P A S S I V A		
Võlad hankijatele	342831	89960
Hankijatele tasumata arved	342831	89960
Maksuvõlad	20438	8679
Viitvõlad	45121	94389
Võlad töövõtjatele	36052	0
Intressivõlad	9069	0
Muud viitvõlad	0	94389
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	408390	193028
Pangalaenud	172820	153100
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	172820	153100
Osakapital	219000	219000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-19469	-44030
Aruandeaasta kasum (kahjum)	337767	24561
OMAKAPITAL OSAÜHINGUS	537298	199531
PASSIVA KOKKU	1118508	545659

KASUMIARUANNE

	31.12.2001	31.12.2000
REALISEERIMISE NETOKÄIVE	831661	585875
Muud äritulud	195440	24327
ÄRITULUD KOKKU	1027101	610202
Kaubad, toore, materjal ja teenused	76352	110092
Mitmesugused tegevuskulud	165695	150373
Tööjõu kulud	295119	247317
Palgakulu	221889	185820
Sotsiaalmaksed	73230	61497
Põhivara kulum	86757	40357
Muud ärikulud	42742	22219
ÄRIKULUD KOKKU	666665	570358
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	360436	39844
FINANTSTULUD	491	483
Muud intressi- ja finantstulud	491	483
FINANTSKULUD	23160	15766
Intressikulud	23160	15766
Kasum (-kahjum) majandustegevusest	337767	24561
Puhaskasum (-kahjum)	337767	24561

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

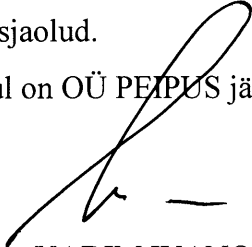
Juhatuse deklaratsioon

OÜ PEIPUS juhatus on äriseadustiku paragrahvist 179 lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest ja aastaaruande lisadest. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seadust ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevat hea raamatupidamistava.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt OÜ PEIPUS vara kohustuse ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad sündmused ning asjaolud.

Juhatuse hinnangul on OÜ PEIPUS jätkuvalt tegutsev äriühing.

Juhatuse esimees  VADIM IVANOV
29.01.2002

Lisa 2. Aastaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid ja hindamiselused.

OÜ PEIPUS juhatus on raamatupidamise aastaruande koostamisel kasutanud alljärgnevaid arvestusmeetodeid ja hindamiseluseid.

Ostjatelt laekumata nõuded.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Hindamisel käsitleti iga arve laekumise tõenäolisust otsesel meetodil.

Varud.

Varude hindamisel on rakendatud kaalutud keskmise soetushinna meetodit. Varud on bilansis hinnatud lähtudes sellest, kumb on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Soetusmaksumuse ja neto realiseerimisväärtuse vahe on kantud aruandeaasta kuludesse.

Materiaalne põhivara.

Materiaalne põhivara on arvele võetud soetusmaksumuses objektid, mille ühiku soetusmaksumus on alla 5000 krooni ja mille kasulik tööiga ei ületa ühte aastat, on kantud kuludesse. Piiratud kasutamisaajaga materiaalse põhivara kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast Raamatupidamise seaduse § 30 järgides.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara on arvele võetud soetusmaksumuses. Immateriaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasutamiseast Raamatupidamise seaduse § 33 järgides.

Tulud.

Müügitulu on kajastatud tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu on kajastatud tekkepõhiselt.

Kulud.

Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestuse printsiibi alusel.

Lisa 3. Raha ja pangakontod

	2001
Sularaha kassas	33137
Pangakontod	102
Kokku	33239

Lisa 4. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 20300 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Lisa 5. Varud

Varude hindamise aluseks oli füüsiline inventuur. Varud hinnati bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude jäägid on hinnatud kaalutud keskmise soetushinna meetodil.

Lisa 6. Materiaalse põhivara liikumine

	Ehitused, maa	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Akumuleeritud kulum
Aasta alguseks	33751	316802	58945	294305
Soetamine	316098	105462	194110	
Müük	-	14380		
Majandusaasta kulum	(16167)	(11549)	(44661)	(72337)
Aasta lõpuks	349849	407884	253055	366642

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 5000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

-masinad ja seadmed	-10-20 % aastas
-ehitised	-kuni 5 % aastas
-tööriistad ja inventar	-10-20 % aastas

Lisa 7. Maksuvõlad

MAKSULIIGID	31.12. 2001				31.12.2001
	Maksuvõlad	Ettemaks	Intressid	Ettemaks	Maksuvõlad
Käibemaks	5138			82	5056
Sotsiaalmaks	10956		5		10961
Kinnipeetud füüsilise isiku tulumaks	4549				4549
Maamaks		128			-128
Maksuvõlad kokku	21543	128	5	82	20438

Lisa 8. Osakapital

Bilansis näidatud osakapital on 219000 EEK.

Lisa 9. Võlakohustused

Pangalaen on 172820 krooni.

Lisa 10. Realiseerimise netokäive tegevusalade ja geograafilises lõikes

2001.a.netokäive 831661 EEK on realiseeritud Eesti Vabariiki.

Lisa 11 RAHAVOOGUDE ARUANNE

31.12.2001

SISSEMAKSED

Käibekapital äritegevusest	410144
Uued pikaajalised laenud	19720

VÄLJAMAKSED

Käibekapitali muutus v.a. Raha ja pangakontod	-137038
Soetatud materiaalne põhivara	564660

KÄIBEKAPITAL ÄRITEGEVUSEST

410144	
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	337767
Materiaalse põhivara kulum	86757
Kasum/kahjum materiaalsest põhivarast	14380

KÄIBEKAPITALI MUUTUS V.A. RAHA JA PANGAKONTOD

-137038	
Nõuded ostjate vastu	12249
Varud kokku	66075
Võlad hankijatele	-252871
Maksuvõlad	-11759
Viitvõlad	49268

RAHA JA PANGAKONTODE MUUTUS

Käibekapital äritegevusest	410144
Käibekapitali muutus v.a. Raha ja pangakontod	-137038
Rahavood äritegevusest	547182

Soetatud materiaalne põhivara	564660
Rahavood investeerimistegevusest	-564660

Uued laenud	19720
Rahavood finantseerimistegevusest	19720

Rahavood äritegevusest	547182
Rahavood investeerimistegevusest	-564660
Rahavood finantseerimistegevusest	19720
Raha ja pangakontode muutus	2242

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS PEIPUS OSANIKELE

Olen kontrollinud PEIPUS OÜ 31.12.2001.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, kas raamatupidamise aastaaruanne on koostatud olulises osas korrektselt. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhineb raamatupidamise aastaaruandes esitatud informatsioon. Minu audit hõlmas ka kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et minu audit annab põhjendatud aluse arvamuse avaldamiseks.

Olen arvamusel, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2001.a. finantstulemuseks 337.767 krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2001 1.118.508 krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt PEIPUS OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2001.a. ja 2001.a. tegevuse tulemust ning rahavoogusid kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadustega.

31.01.2002 a., Vasknarvas



Lehtela
Ametitööend 324
v.a. 15.06.95.a.