

TESTELI OÜ
KINNITUS
SISSE TULEMINE

22.06.2001

.....*Jelavst*.....

TESTELI OÜ
2000.a.
majandusaasta aruanne

TESTELI OÜ

Vaikne 14 76607 Keila

Ainregistri nr 10237186

Tahtsi linnapea
Kohalolek
SISSE TULETUS

22.05.2001

.. ..

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus
01.01.2000

Majandusaasta lõpp
31.12.2000

Põhitegevusala
Stividoritööd

Tegevjuht
Urmas Kasesalu, tegevdirektor
telef. 6 741 118
fax. 6 741 045

Audiitor
Rein Volt

Valdusregistri
Republika
SIKSI TUFN JD
22. 06. 2001

MAJANDUSAASTA ARUANDE EESSÕNA JA ALLKIRJAD.

TESTELI OU juhataja on ariseadustikust lahtuvalt koostanud 2000 majandusaasta aruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt ariuhingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hca raamatupidamistava nõudeid

2000 majandusaasta aruanne on osanik kinnitanud 30 mail 2001 a

Keilas, 30 mail 2001 a

Risto Malm
juhataja



Aadress Vaikne 15, 76607 Keila
Isikukood 36501030241

SISUKORD

Tegevusaruanne	4
Bilanss	6
Kasumiaruanne	8
Rahavoogude aruanne	10
Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	11
Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	12
Lisa 1 Raha ja pangakontod	13
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 3 Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud...	13
Lisa 4 Põhivara liikumine	14
Lisa 5 Kapitalirent ..	15
Lisa 6 Maksuvõlad	15
Lisa 7 Võlad toovõtjatele	16
Lisa 8 Muud viitvõlad	16
Lisa 9 Omakapital osauhingus	17
Lisa 10 Realiseerimise netokaive tegevusalade ja turgude lõikes	18
Auditori järeldusotsus.	19
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek..	20

TEGEVUSARUANNE

OU "TESTELI" on asutatud 1997 aasta augustis. Osauhingu peamiseks tegevusvaldkonnaks on meretranspordialaste teenuste osutamine.

Põhiliseks tegevuspiirkonnaks on Paldiski Lõunasadam.

Põhitegevusalad on järgmised:

- stividoritööd (s.h. puidu, hakke, turba, vanametalli, killustiku jt kaupade lastimine/lossimine, liinilaevade "Kapella" ja "Baltic Kristina" teenindamine haagiste vedu laeva/laevast)
- ekspedeerimisteenused
- laevade sildumis- ja haalamisteenused
- sadama kaide ja teede puhastamine ning korrashoid
- laevade agenteerimine

2000 aastal moodustas stividoritööd kaibest 38%, kaupade ekspedeerimine 24% kaibest, laevade agenteerimine ja teenindamine 38% kaibest. Kui Paldiski Lõunasadama kogukaive moodustas 2000 a. 1,217 miljonit tonni, siis sadama formaalarvestuste kohaselt langeb OU-le Testeli sellest 387,5 tuhat tonni (31,8%). Siia on arvestatud ka isesõitvad sõiduvahendid laevaliinilt Paldiski-Kapellskar (m/l "Kapella" ja "Baltic Kristina" teenindamine).

OU Testeli omab juba usna soliidset kogemust turba laadimisel. 2000 aastal lasti 36 laeva, laaditi 175922 m³ puisteturvast, 4347 alust pakketurvast. Turba umberlaadimine on kooskõlastatud keskkonnakaitseorganitega ja kohaliku omavalitsusega.

Stividoritööde suhtes on Nordika Kindlustuse AS-ga sõlmitud stividori vastutuskindlustusleping.

Sõlmiti uued lepingud umarpuidu (Lemeks MT, Thomesto OY-ga) väljaveoks.

Uuendati lepingud ekspordikillustiku (Partek Nordkalk Eesti AS) ning treilerite/veeremkaupade (Hansatee Cargo) osas.

Ekspedeerimisteenuseid osutati 2000 a. nii transiitkaubale kui ka ekspordiks minevale kaubale.

Lisaks eelloetletule osutati sadamas ka muid teenuseid nagu kaubaga saabuvate vagunite puhastamine peale kauba väljalaadimist ja sadama territooriumi koristamine.

Seoses toomahtude suurenemisega on 2000. a. ostetud 40' pealt lahtine konteiner puisteturba etteveoks, kapitalirendi liisingu alusel osteti uus rataslaadur FURUKAWA 345 II.

2000 a. netokaive oli 14,77 milj. krooni, bilansimaht – 6,44 milj. krooni.

Võrreldes 1999 a. suurenes kaive ja bilansimaht 2,2 korda.

2000. majandusaasta puhaskasum oli 2,19 milj. krooni.

Tasuti kõik jooksvad maksud.

Arengu- ja uurimiskulusid 2000 a. tehtud ei ole.

Osauhingu juhatus koosneb ühest liikmest ehk juhatajast, kelleks on Risto Malm. Osauhingu tegevust juhib tegevdirektor Urmas Kasesalu, kellele 2000 a. arvestatud palga ja lisatasude kogusumma moodustas 116108 krooni.

Keskmine tootajate arv oli 35, kelle arvestuslik palkade ja lisatasude kogusumma 2000 a. oli 2861766 krooni.

2001 aasta prognoosi on suhteliselt raske teha. Kindlasti vaheneb umbertoodeldavate kaupade maht, sest Venemaa on keelanud administratiivseid meetmeid kasutades mitmete kaupade väljaveo läbi Eesti territooriumi. Seetõttu vaheneb roostevaba vanametalli veomaht ja üldse on lõppenud tavalise vanametalli ja treilaastu saatmine.

Üldalmainitust lahtuvalt vaheneb meie kaubakaibe ligikaudu 30%. Antud kaubakaibe langust ei ole võimalik ka kompenseerida eksportkaupade umberlaadimise suurendamise arvelt, sest Eestist eksporditavate kaupade maht on suhteliselt stabiilne ning see on jaotunud kindlate Eesti sadamate vahel.

Selleks, et jätkuvalt edukalt tegutseda planeerime kaivitada uusi projekte. Kavatsime laiendada osauhingu põhikirja lisades sinna turismiteenuste osutamise.

OÜ TESTELI

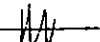
registrikood 10237186

RAAMATUPIDAMISBILANSS

seisuga 31 detsember 2000 a

	31 12 2000	kroonides 31 12 1999
AKTIVA (VARA)		
KÄIBEVARA		
RAHA JA PANGAKONTOD (lisa1)	2575516	1235757
NÕUDED OSTJATE VASTU		
Ostjatelt laekumata arved (lisa 2)	1359829	764320
Kokku	1359829	764320
MITMESUGUSED NÕUDED		
Muud lühiajalised nõuded	1319	28674
Kokku	1319	28674
ETTEMAKSTUD TULEVASTE PERIOODIDE KULUD		
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud (lisa3)		59215
	12857	
Kokku	12857	58215
KÄIBEVARA KOKKU	3949521	2087966
PÕHIVARA		
MATERIAALNE PÕHIVARA (lisa 4)		
Masinad ja seadmed	3020714	1025366
Akumuleeritud kulum	-525754	-194397
Kokku.	2494960	830969
PÕHIVARA KOKKU	2494960	830969
AKTIVA KOKKU	6444481	2918935

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev 23.06.01. Allkirj 

as Tawest IA International

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)**KOHUSTUSED****LUHIAJALISED KOHUSTUSED****VÕLAKOHUSTUSED**

Pikaajaliste liisingmaksete tagasimaksed (lisa 5)

31 12 2000 246262

31 12 1999 0

Kokku

246262

0

VÕLAD HANKIJATELE

Hankijatele tasumata arved

571543

711354

Kokku

571543

711354

MAKSUVÕLAD (lisa 6)

180370

274085

VIITVÕLAD

Võlad toövõtjatele (lisa 7)

302947

209429

Muud viitvõlad (lisa 8)

92051

15001

Kokku

394998

224429

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU

1393173

1209868

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Mittekonverteeritavad võlakohustused (lisa 5)

1147544

0

Kokku:

1147544

0

KOHUSTUSED KOKKU

2540717

1209868

OMAKAPITAL

OSAKAPITAL NIMIVAÄRTUSES

40000

40000

AAZIO

3234

3234

RESERVKAPITAL

6000

6000

EELMISTE PERIOODIDE JAOTAMATA KASUM

1659833

1108073

ARUANDEAASTA KASUM (- KAHJUM)

2194697

551760

OMAKAPITAL KOKKU (lisa 9)

3903764

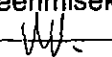
1709067

PASSIVA KOKKU

6444481

2918935

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev 22.06.01 Allkin 

as Tawest IA International

OÜ TESTELI

registrikood 10237186

KASUMIARUANNE

	31 12 2000	kroonides 31 12 1999
ARITULUD		
REALISEERIMISE NETOKAIVE (lisa 10)	14766876	6598400
MUUD ARITULUD	2	0
ARITULUD KOKKU	14766878	6598400
ÄRIKULUD		
TEENUSED		
Sadamamaksud	2197662	1168734
Agenteerimiskulud	849847	195954
Raudteekulud	14795	38512
Muud teenused	2857087	736392
TEENUSED KOKKU	5919391	2139592
MITMESUGUSED TEGEVUSKULUD		
Rent, elekter	258923	71538
Transpordikulud	1131293	480419
Vaikevahendid	26955	25620
Sidekulud	148985	98914
Kantseleikulud	3946	4880
Panga teenustasu	13305	2683
Põhivara hooldus ja remont	350301	253730
Renditud vara hooldus ja remont	162270	265312
Muud kulud	237784	150453
MITMESUGUSED TEGEVUSKULUD KOKKU	2333762	1353549
TÖÖJÕU KULUD		
Palgakulu	2977074	1766016
Sotsiaalmaks	982435	582785
TÖÖJÕU KULUD KOKKU	3959509	2348801
KULUM		
Põhivara kulum	331357	181036
KULUM KOKKU	331357	181036

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev 22.06.01 Allkirjastatud

as Tawest IA International

MUUD ARIKULUD

Annetus

5000

10000

Valuutakursi muutus

2235

312

MUUD ARIKULUD KOKKU

7235

10312

ÄRIKULUD KOKKU

12551254

6033290

ÄRIKASUM

2215624

565110

FINANTSTULUD (intressitulu)

21933

19933

FINANTSKULUD (intressikulu)

42860

239

KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST

2194697

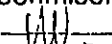
584804

ARUANDEAASTA PUHASKASUM

2194697

551760

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev 22.06.21 Allkiri 

as Tawest IA International

RAHAVOOGUDE ARUANNE

31 12 2000 31 12 1999

1. RAHAVOOD ARITEGEVUSEST

1.1. Puhaskasumi mõju rahavoogudele

1 1 1 Puhaskasum (+)	2193897	551760
1 1 2 Materiaalse põhivara amortisatsioon (+)	331357	181036
Kokku 1 1	2525254	732796

1.2. Rahavoogude muutus kaibekapitali muutusest (välja arvatud rahalised vahendid)

1 2 1 Kaibevara muutustest		
- nõuetest ostjatele (-- , +)	-595509	-608462
- mitmesugustest nõuetest (- , +)	27355	4274
- maksude ettemaksed (- , +)	46358	-29072
Kokku 1 2 1	-521796	-633260
1 2 2 Lühiajaliste kohustuste jaakide muutusest		
- hankijatele tasumata arvetest (+ , -)	-139811	691966
- maksuvõlgadest (+ , -)	-93715	-37717
- viitvõlgadest (+ , -)	171369	165679
Kokku 1 2 2	-62157	819928
		819928
Kokku rahavood äritegevusest	1941301	919464

2. RAHAVOOD INVESTEERIMISEST

2 1 Põhivara ostmise (-)	-165828	-610835
2 2 Põhivara muuk (+)	0	0
2 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud (-)	0	0
Kokku rahavood investeerimisest	-165828	-610835

3. RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST

3 1 Kapitalirendi tasumine	-435714	0
3 2 Väljamakstud dividendid	0	-225000
Kokku rahavood finantseerimisest	-435714	-225000

4. ETTEVÕTTE RAHAJÄÄGI MUUTUS

Kassa ja pangakontode jääk aasta alguseks	1235757	1152128
Kassa ja pangakontode jääk aasta lõpuks	2575516	1235757
Kokku rahajaägi muutus	1339759	83629

Allkirjastatud identifitseerimiseks
Kuupäev 22.06.01 Allkirja [allkirja]
as Tawest IA International

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISE ALUSED

TESTELI OU juhatus on koostanud lahtuvalt ariscadustikust raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt osauhingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesisid bilansi kuupäeva 31.12.2000 ja aastaaruande koostamise kuupäeva 28.03.01 vahelisel ajal.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad osauhingu seisundil ning kavatsusi ja riske kajastaval aktuaalsel informatsioonil raamatupidamise aastaaruande koostamise seisuga.

Juhatus hinnangul on Testeli OU jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSMEETODID

Arvestuse alused Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus vaartuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Realiseerimise netokaive koosneb aruandeperioodi jooksul ostjale osutatud teenuste hinnast, mida on vahendatud kaibemaksu võrra.

Nõuete hindamine. Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lahtuvalt tõenäoliselt lackuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalsed põhivarad ja amortisatsioon. Põhivaraks loetakse pika kasutusajaga varasid, mille soetusmaksumus ületab 10000 krooni. Materiaalsed põhivarad on hinnatud nende soetusmaksumuse alusel. Kapitalrendi tingimustel soetatud põhivara on kajastatud bilansis lepingujargsete liisingmaksete summana, naidates uhtlasi tulevaste liisingmaksete kohustuse nende nominaalvaartuse alusel.

Põhivarad koosnevad II grupi põhivaradest, mida amortiseeritakse lineaarsel meetodil 20-30% aastas.

Rahavood. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Arenguvaljaminekud. Arenguvaljaminekud kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Valuutapõhised nõuded ja kohustused. Valuutapõhised tehingud on jooksvas arvestuses kajastatud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga ametliku valuutakursiga. Kõigi valuutapõhiste nõuete ja kohustuste saldod, kaasa arvatud pikaajalised kohustused on umber arvestatud 31.12.2000 a valuutakursside alusel.

Puhkusetasude reserv. Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas – aruandeaasta lõpul. Valjateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele luhiajalise kohustusena toovõtjate ees.

Reservide moodustamine. Vastavalt Ariseadustikule on TESTELI OU moodustanud reservkapitali.

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev 22.06.01 Allkirj _____

as Tawest IA International

Lisa 1.

RAHA- JA PANGAKONTOD

Sularaha kassas	1074
Pangakonto EEK	262769
Valuutakontod	2311673

Kokku	2575516

Lisa 2

NÕUDED OSTJATE VASTU

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 1359829 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lahtudes tõenäoliselt laekuvatest arvestest. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes

Aegumata	Ületanud alla 1 kuu	Ületanud 3 kuud – 1 a.	Kokku
1061904	297925	0	1359829

Lisa 3

MUUD ETTEMAKSTUD TULEVASTE PERIOODIDE KULUD

Muude ettemakstud tulevaste perioodide kuludena on kajastatud ettemaks Balti Kindlustusmaakleri OU-le summas 12857 krooni.

PÕHIVARA LIKUMINE

kroonides komakohata

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Akumuleeritud kulum	Ettemaksed
Aasta alguseks	1025366	0	-194397	0
Soetamine	1995348			
Muuk ja mahakandmine				
Majandusaasta kulum			-331357	
Aasta lõpuks	3020714	0	-525754	0

Põhivarana on algbilansis kajastatud pikaajalise kasutusajaga (ule 1 aasta) varad, mille soetusmaksumus ületab 10000 krooni.

Esemed soetusmaksumusega alla 10000 krooni kantakse kuludesse ostumomendil.

2000.a on väikevahendeid soetatud summas 26955 krooni

Masinad ja seadmed amortiseeritakse 20-30% aastas lineaarse meetodi alusel.

Amortisatsiooninormid määratakse soetamisel individuaalselt Akumuleeritud kulum 2000 a. alguseks oli 194397 krooni.

Tahtlikult amortiseerunud põhivara (0-jaakvaartusega) Testeli OU-l ei ole

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev 22 06 01 Allkiri 

as Tawest IA International

KAPITALIRENT

Kapitalirendi tingimustel on soetatud 2000 a oktoobris frontaallaadur FURUKAWA 345 soetumusmaksumusega 1829520 krooni. Lisingu pikkus 5 aastat

Aruandeperioodil tasutud makseid	435714 krooni
Aruandeperioodi intressikulu	35124 krooni

Kapitalirendivõlgnevus seisuga 31.12.00

Lühiajaline	246262 krooni
Pikaajaline	1147544 krooni

MAKSUVÕLAD

Bilansis näidatud maksuvõlad summas 180370 krooni koosnevad sotsiaalmaksukohustusest 72390 krooni, kinniipeetud üksikisiku tulumaksust 74883 krooni, kaibemaksu võlast summas 32675 krooni ja erisoodustuse tulumaksust 422 krooni.

Maksuvõlgnevustes kajastatud summade maksetahtajad on 2001.aastal

Lisa 7

VÕLAD TÖÖVÕTJATELE

Võlad töövõtjatele, summas 302947 krooni, koosnevad detsembrikuu eest arvestatud, kuid valjamaksmata tootasudest ja tootasudelt kinni peetud tulumaksust, summas 267346 krooni ja puhkuse reservi arvestusest, summas 35601 krooni

Lisa 8

MUUD VIITVÕLAD

Muud viitvõlad summas 92051 krooni, koosnevad detsembrikuu tootasust arvestatud sotsiaalmaksust summas 89174 krooni, mis kuulub tasumisele Maksuametile veebruaris 2001 a., ja elatisest summas 2877 krooni

OMAKAPITAL OSAÜHINGUS

Osakapital nimivaartuses seisuga 31 12 2000 a.	40000
Osade arv	1
Osa nimivaartus	40000
Aazio	3234
Reservkapital	6000
Eelmise perioodi jaotamata kasum	1659833
Aruandeperioodi kasum	2194697
Omakapital kokku	3903764

REALISEERIMISE NETOKAIVE TEGEVUSALADE JA TURGUDE LÕIKES

(kroonides)

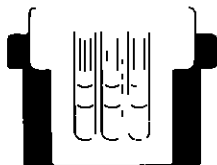
2000 a realiseerimise netokaive	14766876
s h - stividoritood	5613056
- kaupade ekspedeerimine	3542820
- laevade agenteerimine ja teenindamine	5611000
Realiseerimise netokaibest moodustas teenuse eksport	9128796

Ekpedeerimisteenuseid on osutatud

-põhiliselt Eesti firmadele nende kauba, s o. turba, puidu ja killustiku ekspordil
Paldiski Lõunasadamast peamiselt Soome ja Madalmaadesse

-samuti transiitkauba, s o ümarpuidu veol Venemaalt Saksamaale
Kaubaomanik on Soomes resideeruv firma Thomesto OY

Laevade agenteerimisteenuseid on osutatud põhiliselt Soome, Rootsi ja Vene
lippude all sõitvatele laevadele.



Tawest

TALLINN
22 06 2001

**AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS
TESTELI OU OSANIKELE**

Oleme teostanud auditi TESTELI OU-u bilansile seisuga 31 12 00 a ja 2000 aasta kasumiaruandele, mis on esitatud kaesoleva aruande lisadena. Antud finantsaruannete õigsuse eest vastutab TESTELI OU-u juhtkond. Meie ulesanne on avaldada labivõidud audiiditorkontrolli põhjal arvamust nimetatud finantsaruande kohta.

Planeerisime ja teostasime audiiditorkontrolli vastavalt Eestis aktsepteeritud audiiditortegevuse standarditele saavutamaks piisavat kindlust, et aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu. Meie audit hõlmas pistelist algdokumentide kontrolli ja tõestusmaterjali kogumist, mis kinnitab finantsaruannete tõest ja korrektset esitust. Auditit kaigus hinnati kasutatud raamatupidamisprintsipe ning juhtkonna poolt antud hinnanguid ja tehtud arvestusi. Usume, et sooritatud audit on meie arvamusele piisavaks aluseks.

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lahtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2000 aasta finantstulemuseks 2 194 697 krooni kasumit ja seltsi bilansimahuks 6 444 481 krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt TESTELI OU-u majandusaasta tulemit ja finantsseisundit seisuga 31 12 2000 a.

R. Volt
Litsents nr 72
kood 35503030260



KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eesluste perioodide kasum	1659833
Aruandeperioodi kasum	2194697
Kokku jaotamata kasum	3854530

Juhatus teeb ettepaneku jaotamata kasumi jaak summas 3854530 krooni jätta eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele