

L-12

OÜ KIRBU RENT MAJANDUSAASTA ARUANNE

23.oktoober 2000.a.
Aruandeaasta algus

31.detsember 2001.a.
Aruandeaasta lõpp

Ärinimi	OÜ KIRBU RENT
Registrikood	10706273
Aadress	Silla 2-9, Saku, 75501 HARJUMAA
Telefon	6 27 65 44
Faks	6 46 21 41
Põhitegevusala	kinnisvara haldamine, vara rent

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	3
Bilanss	4
Kasumiaruanne skeem 1	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	7
Lisa 1. Raha ja pangakontod	8
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine	8
Lisa 4. Võlakohustused	9
Lisa 5. Kapitalirent	9
Lisa 6. Võlad hankijatele	9
Lisa 7. Maksuvõlad	9
Lisa 8. Viitvõlad	9
Lisa 9. Tehingud seotud osapooltega	9
Kasumi jaotamise ettepanek	10
Juhatuse allkirjad majandusaasta aruandele	10
Audiitori järeldusotsus	11



Tegevusaruanne

OÜ Kirbu Rent alustas tegevust 2000. aastal. Põhitegevusalaks on kinnisvara haldamine ja sõiduvahendite rent. 2001. aastal oli realiseerimise netokäive 1 658 273 krooni. Osaühingu puhaskasum oli aruandeaastal 450 641 krooni.

Aruande aastal soetati põhivarasid summas 5 652 952 krooni, sellest 2 161 545 osteti ja 3 451 407 võeti kapitalirendile.

Osaühingu juhatajale maksti aruandeaastal tasusid summas 66 725 krooni.

Juhatuse deklaratsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab majandusüksuse finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt. Aruandes on kajastatud kõik olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesisid bilansikuupäeva 31.12.2001 ja aruande koostamise kuupäeva 28.05.2002 vahemikul.

Varade ja kohustuste hindamisel on lähtutud konservatiivsuse printsiibist.

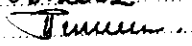
Juhatuse hinnangul on äriühing jätkuvalt tegutsev majandusüksus.



Andres Tinno
juhatuse liige

Raamatupidamisbilanss

AKTIVA (VARA)		31.12.2001	23.10.2000
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	Lisa 1	5 877	
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved	Lisa 2	179 953	
	KOKKU	179 953	
Viitlaekumised			
Intressid		367	
	KOKKU	367	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		36 778	
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		19 886	
	KOKKU	56 664	
KÄIBEVARA KOKKU		242 861	
PÕHIVARA			
	Lisa 3		
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)		3 567 000	
Masinaid ja seadmed (soetusmaksumuses)		1 496 015	
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud (soetusmaksumuses)		178 564	40 000
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-315 560	
	KOKKU	4 926 019	40 000
PÕHIVARA KOKKU		4 926 019	40 000
AKTIVA KOKKU		5 168 880	40 000


 Unterzeichnet nur für die Identifizierung
 Initialed for identification purposes only
 Altkirjastatud ainult identifitseerimiseks
 Datum/Date/kuupäev 04.06.2002
 Unterschrift/Signature/alkiri 

PASSIVA
(KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)

31.12.2001

23.10.2000

KOHUSTUSED

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Võlakohustused

Tagatiseta võlakohustused

Lisa 4 680 500

Pikaajaliste liisingukohustuste tagasimaksed

Lisa 5 495 953

KOKKU 1 176 453

Võlad hankijatele

Hankijatele tasumata arved

Lisa 6 193 793

KOKKU 193 793

Maksuvõlad

Lisa 7 3 519

Viitvõlad

(aruande perioodi maksmata kulud)

Lisa 8

Võlad töövõtjatele

19 215

Muud viitvõlad

5 976

KOKKU 25 191

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU

1 398 956

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Pikaajalised võlakohustused

Mittekonverteeritavad võlakohustused

Lisa 4 1 377 000

Pikaajalised liisingukohustused

Lisa 5 1 902 283

KOKKU 3 279 283

PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU

3 279 283

KOHUSTUSED KOKKU

4 678 239

OMAKAPITAL

Osakapital nimiväärtuses

40 000

40 000

Aruandeaasta kasum

450 641

OMAKAPITAL OSAÜHINGUS KOKKU

490 641

40 000

PASSIVA KOKKU

5 168 880

40 000

Unterzeichnet nur für die Identifizierung

Initialed for identification purposes only

Altkirjastatud ainult identifitseerimiseks

Datum/Date/kuupäev 04.06.2002

Unterschrift, Signature, allkiri *Tuure*

KASUMIARUANNE

Skeem 1

23.10.2000-
31.12.2001**Äritulud**

Realiseerimise netokäive	1 658 273
Muud äritulud	98 542
KOKKU ÄRITULUD	1 756 815

Ärikulud

Kaubad, toore, materjal ja teenused	581 483
Mitmesugused tegevuskulud	186 601
Tööjõu kulud	88 844
palgakulu	66 725
sotsiaalmaksud	22 119
Kulum	344 796
Põhivara kulum ja väärtuse langus	344 796
Muud ärikulud	1 300
KOKKU ÄRIKULUD	1 203 024

ÄRIKASUM (-KAHJUM)

553 791

Finantstulud

muud intressi- ja finantstulud	402
KOKKU FINANTSTULUD	402

Finantskulud

intressikulud	103 552
KOKKU FINANTSKULUD	103 552

KASUM (-KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST

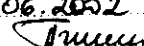
450 641

KASUM (-KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST

450 641

ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)

450 641

Unterzeichnet nur für die Identifizierung
Initialed for identification purposes only
Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Datum, Date, kaupnev 04.06.2002
Unterschrift, Signature, allkiri 

Rahavoogude aruanne20.10.2000-
31.12.2001**RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST**

Puhaskasum	450 641
Korrigeerimised	246 255
Põhivara amortisatsioon	344 796
Kasum põhivara müügist	-98 541
Käibevara (v.a. raha) jääkide muutusest	-236 984
Nõuded ostjate vastu	-179 953
Viitlaekumised	-367
Maksude ettemaksud	-36 778
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	-19 886
Ettemaksed hankijatele	
Lühiajaliste kohustuste jääkide muutusest	222 503
Hankijatele tasumata arved	193 793
Maksuvõlad	3 519
Võlad töövõtjatele	19 215
Muud viitvõlad	5 976
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST KOKKU	682 415

RAHAVOOD INVESTEERINGUTEST

Põhivara soetamisest	-2 161 545
Põhivara müügist	480 678
Pikaajalise finantsinvesteeringu müügist	
RAHAVOOD INVESTEERINGUTEST KOKKU	-1 680 867

RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST

Kapitalirendi maksete tasumine	-1 053 171
Saadud laenud	2 520 000
Laenude tagasimaksed	-462 500
RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST KOKKU	1 004 329

RAHAJÄÄGI MUUTUS	5 877
Raha jääk 20.10.2000	0
Raha jääk 31.12.2001	5 877

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioodide	Aruandeaasta kasum
Seisuga 20.10.2000.	0	0	0	0
Osakapitali sissemakse	40 000			
2001. aasta kasum				450 641
Seisuga 31.12.2001.	40 000	0	0	450 641

Vastavalt OÜ Kirbu Rent põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 160 000 krooni.

Kohustuslik reservkapital on vastavalt põhikirjale 1/10 osakapitalist.

Välja on lastud üks osa nimiväärtusga 40 000 krooni.

Unterzeichnet nur für die Identifizierung
Initialled for identification purposes only
Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Datum/Date/kuupäev 04.06.2002
Unterschrift/Signature/allkiri *Tuura*

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2001
Kassa	98
Pangakontod	5 779
KOKKU	5 877

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Bilansis kajastatud nõuded ostjate vastu on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Aruandeaastal ühtegi arvet lootusetuks ei tunnistanud.

Ostjatelt laekumata arvete liigendus maksetähtaegade lõikes:

	Klientide arv	Summa	sealhulgas üle maksetähtaja
Kokku	7	179 953	21 691
sealhulgas tasumata kuni 14 päeva	7	171 103	12 841
sealhulgas tasumata kuni 30 päeva	1	8 850	8 850

Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine

	Maa ja ehitised	Masinate ja seadmed	Muu inventar	KOKKU
Soetusmaksumus 20.10.2000.	0	0	0	0
Sissetulek	3 567 000	1 867 388	218 564	5 652 952
s.h. ostetud	1 450 000	532 981	178 564	2 161 545
s.h. kapitalirendile võetud	2 117 000	1 334 407		3 451 407
s.h. mitterahalised sissemaksed			40 000	40 000
Väljaminek	0	371 373	40 000	411 373
s.h. mahakandmine				0
s.h. müüdud (soetushinnas)		371 373	40 000	411 373
müük müügihinnas		440 678	40 000	480 678
Soetusmaksumus 31.12.2001.	3 567 000	1 496 015	178 564	5 241 579
Akumuleeritud kulum 20.10.2000.	0	0	0	0
Arvestatud kulum	91 583	230 559	22 655	344 797
Mahakantud põhivara kulum				0
Müüdud põhivara kulum		29 237		29 237
Akumuleeritud kulum 31.12.2001.	91 583	201 322	22 655	315 560
Jääkmaksumus 20.10.2000.	0	0	0	0
Jääkmaksumus 31.12.2001.	3 475 417	1 294 693	155 909	4 926 019

Põhivarana võetakse arvele varad, mille soetusmaksumus on suurem kui 6 000 krooni ja eeldatav kasutusiga on pikem kui 1 aasta
 Aruandeaastal põhivara allahindlust ei toimunud
 Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:
 hooned 5% aastas
 sõidukid 25% aastas
 muu põhivara 40% aastas
 Amortisatsioonimeetod aasta jooksul ei muutunud

Unterzeichnet nur für die Identifizierung
 Initialed for identification purposes only
 Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
 Datum Date Kuupäev 04.06.2002
 Unterschrift/Signature allkiri 

Lisa 4. Völakohustused

	Lühiajaline	Pikaajaline	Saldo
Laenud omanikelt	486 500		486 500
Laenud teistelt isikutelt	194 000	1 377 000	1 571 000
KOKKU	680 500	1 377 000	2 057 500

Lisa 5. Kapitalirent

	Soetus- maksumus	Aruande- perioodi maksed	Järgmiste perioodide maksed	sealhulgas pikajalised kohustused
Renditud vara				
Hooned	2 117 000	469 580	1 647 420	1 423 648
Autod	1 334 407	583 591	750 816	478 635
KOKKU	3 451 407	1 053 171	2 398 236	1 902 283

Lisa 6. Hankijatele tasumata arved

	Hankijate arv	Summa	sealhulgas üle maksetähtaja
KOKKU	15	193 793	134 182
sealhulgas tasumata kuni 14 päeva	5	10 947	0
sealhulgas tasumata kuni 30 päeva	5	44 048	44 048
sealhulgas tasumata üle 30 päeva	6	138 798	90 134

Lisa 7. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed

	Võlad	Ettemaksed
Arvestatud, kuid ülekanamata käibemaks		36 778
Töötajate palgast kinnipeetud, kuid ülekanamata tulumaks	1 405	
Arvestatud, kuid ülekanamata sotsiaalmaks	2 114	
KOKKU	3 519	36 778

Töötajatele väljamaksmata palga töötuskindlustusmaks ja sotsiaalmaks on kajastatud bilansigrupis "Viitvõlad"

Lisa 8. Viitvõlad

Palgavõlgnevus	19 215
Võlad töövõtjatele kokku	19 215
Väljamaksmata palga sotsiaalmaks	5 880
Väljamaksmata palga töötuskindlustusmaks	96
Muud viitvõlad kokku	5 976
KOKKU	25 191

Lisa 9. Tehingud seotud osapooltega

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid aktsionäridega, nõukogu ja juhatuse liikmetega, nende lähikondlastega ja firmadega, milles nad omavad olulist osalust.

OÜ Kirbu Rent tehingud teenuste ja kaupade osas 2001. aastal seotud osapooltega

	Ostud	Müügid
AR Agentuuri AS	9 302	682 290
Arente Grupp OÜ	0	23 298
Luite Laod OÜ	0	105 659

CP

Unterzeichnet nur für die Identifizierung
 Initialed for identification purposes only
 Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
 Datum: Date: Kuupäev: **04.06.2002**
 Unterschrift: Signature: allkiri: *Juure*

Rodi & Partner, Tallinn

2001. aasta majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

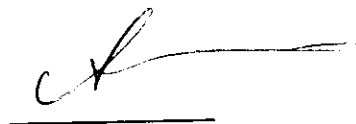
Eelmiste perioodide kasumi jääk majandusaasta alguses	0
2001. aasta aruandeaasta kasum	450 641
Kohustusliku reservkapitali moodustamiseks	-4 000
Järgmisel aastasse kantav eelmiste perioodide kasumi jääk	446 641

Juhatuse allkirjad majandusaasta aruandele

OÜ Kirbu Rent 2001. majandusaasta aruanne on kinnitatud ainuosaniku otsusega
04. juunil 2002. aastal.

Andres Tinno

Juhatuse liige



Rödl & Partner Audit OÜ

Ahtri 8
10151 Tallinn
Telefon +372 / 6 26 13 51
+372 / 6 26 13 52
Telefaks +372 / 6 26 13 50
<http://www.roedl.ee>
e-mail info@roedl.ee

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

OÜ KIRBU RENT osanikule

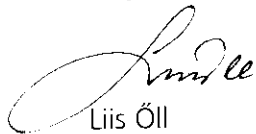
Auditeerisime OÜ Kirbu Rent 31.12.2001 lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on osaühingu juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on auditeerimise tulemustele tuginedes nimetatud aruandele hinnangu andmine.

Raamatupidamise aastaaruande auditeerimisel lähtusime Eesti auditeerimiseeskirjast. Planeerisime auditi ning auditeerisime viisil, mis võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi.

Auditeerimise käigus analüüsisime kasutatud arvestuspõhimõtteid ja raamatupidamislikke hinnanguid ning kontrollisime väljavõtteliselt raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud algdokumente ja muid tõendusmaterjale.

Meie arvates on raamatupidamise aastaaruanne (bilanss üldsummas 5 168 880 krooni, kasumiaruanne, mis näitab puhaskasumit 450 641 krooni ning lisad) koostatud kooskõlas Eesti raamatupidamise seadusega ning kajastab OÜ Kirbu Rent vara, kohustusi, omakapitali ning majandustegevuse tulemust olulises osas õigesti ja õiglaselt.

04.juunil 2002, Tallinnas



Liis Öll

Vannutatud audiitor

OÜ Kirbu Rent (registrikood 10706273) osanik, kes omab osalust osuühingus
2001. aasta majandusaasta aruande kinnitamisel:

Andres Tinno

Silla 2-9, Saku, Harjumaa
Isikukood 37011140278
osa nimiväärtus 40 000 krooni

