

MAJANDUSAASTA ARUANNNE

Ingrid Mesilane

Aruandeaasta algus: 01.01.2001.a.

Aruandeaasta lõpp: 31.12.2001.a.

OÜ Põhjakivi
Registrikood 10306183

Aadress: Kuusalu, Harjumaa, 74601

Tel. 05138605, 6097885

Faks. 6097885

pohjakiv@online.ee

Põhitegevusala: paekivi kaevandamine ja tootmine

SISUKORD

ÜLDINE INFORMATSIOON ETTEVÖTTE KOHTA..... 3

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE..... 4

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE..... 5

 KASUMIARUANNE..... 5

 BILANSS..... 6

 OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE..... 8

 RAHAVOO ARUANNE..... 9

 LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE..... 10

 Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused..... 10

 Lisa 2 Neto realiseerimiskäive..... 11

 Lisa 3 Varud..... 11

 Lisa 4 Materiaalne põhivara..... 12

 Lisa 5 Võlakohustused..... 12

 Lisa 6 Maksuvõlad..... 12

 Lisa 7 Omakapital..... 13

 Lisa 8 Kapitali- ja kasutusrendid..... 13

 Lisa 9 Muud viitvõlad..... 13

 JUHatUSE DEKLARATSIOON..... 14

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS..... 16

JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD 2001 MAJANDUSAASTA ARUANDELE..... 16

Juhatuse liige Alar Miller



ÜLDINE INFORMATSIOON ETTEVÕTTE KOHTA

OÜ Põhjakivi on 1997aastal ümber kujundatud AS Põhjakivist. Ettevõtte põhitegevusalad on järgmised:

- ☐ Paekivi kaevandamine;
- ☐ Paekivi töötlemine
- ☐ Transport

Ettevõtte turustab omatoodangut Eestis. OÜ Põhjakivis töötab hooajal (suvel) 15 töölisi.

Kontaktandmed

Juriidiline aadress:	Harjumaa 74601, Kuusalu Eesti Vabariik
Telefon:	37 260 97885, 05138605
Fax:	37 260 97885
E-mail:	pohjakiv@online.ee
Äriregistri nr.	10306183
Audiitor:	Audiitorbüroo Liivanurm OÜ Urmas Liivanurm

Juhatuses liige Alar Miller



JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

OÜ Põhjakivi majandustegevusele ja –tulemustele avaldasid 2001.a. olulist mõju järgmised asjaolud:

- ☐ koostöö jätkuv areng
- ☐ konkurentsi Eesti turul;
- ☐ muudatused õigusaktides (suurenenud nõuded toodete kvaliteedile).

Käive

2001.a. oli ettevõtte käive 1,86 miljonit krooni.

2002.a. planeeritakse käibe kasvu ca 10% ja seda peamiselt omatoodangu osas. Kavas on turule tuua mitmeid uusi tooteid.

Investeeringud

2001.a. investeeris ettevõtte põhivaradesse 73398 krooni, sh. Hoonetesse 39500 krooni, masinatesse 33898 krooni. 2002.a. on kavas investeerida ettevõtte materiaalsesse põhivarasse ligikaudu 300000 krooni. us. .

Töötajad

Ettevõttes töötas 2001.a. keskmiselt 10 põhikohaga töötajat ning kogu 2001.a. palgakulu koos sotsmaksuga oli 625512 krooni. Ettevõtte juhatus koosneb 1 liikmest, seejuures juhatuse esimees tegutseb ka ettevõtte tegevjuhina,.

Juhatusesimees
Alar Miller

Juhatuses liige Alar Miller



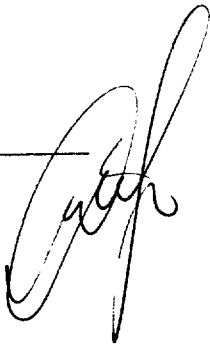
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

KASUMIARUANNE
(kroonides)

I skeem

	Lisad	2001. a.	2000. a.
Äritulud			
Realiseerimise netokäive	Lisa 2	1209289	1612658
Muud äritulud		655000	451181
Äritulud kokku		1864289	2063839
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		152528	962836
Mitmesugused tegevuskulud		845768	331098
Tööjõu kulud			
Palgakulu		466702	340817
Tööhuskindlustus maksed		503	
Sotsiaalmaksud		158307	120582
Tööjõu kulud kokku		625512	461399
Kulum			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	Lisa 6	91770	186450
Kulum kokku		91770	186450
Muud ärikulud		96319	8677
		1811897	1950460
Ärikulud kokku		52392	113379
Ärikasum [-kahjum]			
Finantstulud			
Muud intressi- ja finantstulud		94	50
Finantstulud kokku		94	50
Finantskulud			
Intressikulud		45643	112765
Finantskulud kokku		45643	112765
Aruandeaasta puhaskasum [-kahjum]¹		6843	664

Juhatuse liige Alar Miller

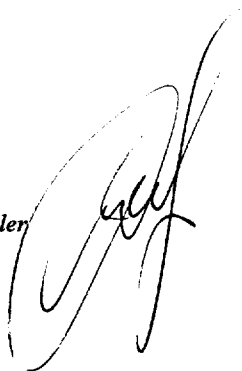


BILANSS

(kroonides)

	Lisad	31.12.2001	31.12.2000
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod		15168	9979
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved		9581	26542
Ebatähtselt laekuvad arved (-)		-9581	0
Nõuded ostjate vastu kokku		0	26542
Mitmesugused nõuded			
Muud lühiajalised nõuded		151	1176
Mitmesugused nõuded kokku		151	1176
Varud			
Tooraine ja materjal		254992	285534
Valmistoodang		17090	0
Ettemaksed hankijatele		0	17103
Varud kokku	Lisa 3	272082	302637
Käibevara kokku		287401	340334
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Maa ja ehitised		174000	30000
Masinad ja seadmed		1594304	1560406
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud		114315	218815
Akumuleeritud põhivara kulum		-597273	-505503
Materiaalne põhivara kokku	Lisa 4	1285346	1303718
Põhivara kokku		1285346	1303718
VARAD KOKKU		1572747	1644052

Juhatuses liige Alar Miller



	Lisad	31.12.2001	31.12.2000
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	Lisa 5		
Tagatiseta võlakohustused		134428	62859
Pikaajaliste liisingkohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil		145442	159389
Lühiajalised laenu krediidiasuustelt		0	8733
Võlakohustused kokku		279870	230981
Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest		0	280
Võlad hankijatele			
Hankijatele tasumata arved		266561	493391
Võlad hankijatele kokku		266561	493391
Maksuvõlad	Lisa 6	288596	396945
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele		48057	21882
Muud viitvõlad		552540	224851
Viitvõlad kokku		600597	246733
Lühiajalised kohustused kokku		1435624	1368330
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused		0	145442
Pikaajalised kohustused kokku		0	145442
KOHUSTUSED KOKKU		1435624	1513772
Omakapital			
Osakapital		202300	202300
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		-72020	-72684
Aruandeaasta kasum [kahjum]		6843	664
OMAKAPITAL KOKKU	Lisa 7	137123	130280
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		1572747	1644052

Juhatuse liige Alar Miller



OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

(kroonides)

	Osa- kapital	Jaotamata kasum	Majandus aasta kasum	Kokku
Saldo 31.12.2000 seisuga	202300	-72684	664	130280
2000 puhaskasumi jagamine	0	664	-664	0
Aruandeaasta puhaskasum	0	0	6843	6843
Omakapital kokku 31.12.2001	202300	-72020	6843	137123

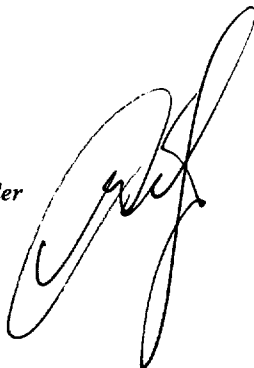
Juhatuse liige Alar Miller



RAHAVOO ARUANNE
(kroonides)

	Lisad	2001.a.	2000.a.
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		52392	113379
Puhaskasumi korrigeerimine kulumiga		91770	186450
Klientide võlgnevuse muutus		26542	27655
Muude nõuete muutus		1025	0
Varude muutus		30555	-218789
Hankijate võlgnevuse muutus		-226830	189887
Muude võlgade muutus		148682	202233
Kokku rahavood äritegevusest		124136	500815
Rahavood investeerimistegevusest		-73398	-142446
Saadud intressid		94	50
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-73304	-142396
Rahavood finantseerimistegevusest			
Tagastatud lühiajalised laenud		0	-106717
Pikaajaliste Laenude tagasimaksed		0	-159389
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed		-45643	-112765
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-45643	-378871
Rahavood kokku		5189	-20452
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		9979	30431
Raha ja raha ekvivalentide muutus		5189	-20452
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		15168	9979
Raha ja selle ekvivalent			
		31.12.2001	31.12.2000
Raha ja pangakontod bilansis		15168	9979
Raha ja selle ekvivalent kokku		15168	9979

Juhatuses liige Alar Miller



LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE**Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused**

OÜ Põhjakivi 2001. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Põhjakivi 2001. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestusprintsiibid ja hindamisalusedNõuded ostjate vastu

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani, seejuures on ostjatelt saadaolevate nõuete allahindlus bilansis kajastatud eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved" ning lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Valmistoodang võetakse arvele tootmisomahinnas, mis koosneb nendest otsestest ja kaudsetest tootmisväljaminekutest, millest varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses. Muud varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 10,000 krooni ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10,000 krooni kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

• Maa	0%
• Ehitised ja rajatised	5 %
• Masinad ja seadmed	5 %
• Transpordivahendid	5 %
• Muu inventar, tööriistad ja sisseseade	5 %

Juhatuses liige Alar Miller



Üldjuhul kantakse uurimis- ja arenguväljaminekud kuludesse.

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 usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Rahavoo aruanne

Rahavoo aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit).

Kapitali- ja kasutusrendid

Kasutusrendina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul esinevad mõlemad alljärgnevad tingimused:

- 1) rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata rendisuhte lõpetada;
- 2) renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle.

Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kapitalirendina.

Lisa 2 Neto realiseerimiskäive
(kroonides)

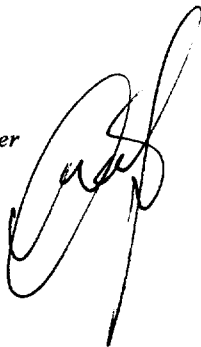
OÜ Põhjakivi netto realiseerimiskäive jaguneb geograafiliste alade ja tegevusalade lõikes järgmiselt.

Geograafilised piirkonnad	2001.a.	2000.a.
Eesti	1209289	1612658
	2001.a.	2000.a.
Tegevusalad		
Omatoodete müük	1059289	1356658
Teenused	150000	256000
Kokku	1209289	1612658

Lisa 3 Varud
(kroonides)

Soetusmaksumuses on varusid kokku 2001. aastal 272082 krooni, sellest valmistoodang on 17090 ja tooraine 254992 krooni ..
Ei ole varude üleshindamist ja allahindlust.

Juhatuses liige Alar Miller



Lisa 4 Materiaalne põhivara
(kroonides)

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2000	30000	1560406	218815	1809221
Soetamine	144000	33898	-104500	73398
Soetusmaksumus 31.12.2001	174000	1594304	114315	1882619
Akumuleeritud kulum 31.12.2000	0	0	0	505503
Arvestatud kulum	-2555	-79715	-9500	-91770
Akumuleeritud kulum 31.12.2001				597273

Lisa 5 Võlakohustused
(kroonides)

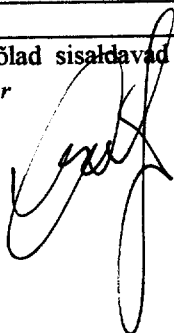
31.12.2001.a.	Laenu saldo	s.h lühi- ajaline osa	Intressi- määr	Makse- tähtaeg
Tagatiseta võlakohustus	134428	134428	8%	2002.a.
Liisingkohustused (vt. ka lisa 19)	145442	145442	10-12%	2002.a.
Kokku võlakohustused	279870	279870		

Lisa 6 Maksuvõlad
(kroonides)

Maksuliik	31.12.2001	s.h.intressid	31.12.2000
Käibemaks	11563	640	71003
Üksikisiku tulumaks	22456	72	39340
Ettevõtte tulumaks	41465	0	0
Töötuskindlustus 0,5%	167	0	0
Töötuskindlustus 1%	336	0	0
Sotsiaalmaks	166574	70548	268650
Intresside tulumaks	38017	0	17951
Maamaks	8017	8017	
Maksuvõlad kokku	288595	79277	396944

Eelpool toodud maksuvõlad sisaldavad intresse.

Juhatusel liige Alar Miller



Lisa 7 Omakapital
(kroonides)

Seisuga 31.12.2001 koosneb ettevõtte osakapital ühest osast nimiväärtuses 202300 krooni.

Lisa 8 Kapitalirendid
(kroonides)

Kapitalirendile võetud varad

31.12.2001	Masinad ja seadmed	KOKKU
Soetusmaksumus	582808	582808
Kulum 2001.a.	-29140	-29140
31.12.2000		
Soetusmaksumus	582808	582808
Kulum 2000.a.	-26299	-26299

Lisa 9 Muud viitvõlad

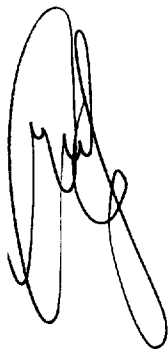
Arveldused aruandvate isikutega

2000 aasta	2001 aasta	jääk
220679	331710	552389

Muu lühiajalised nõuded

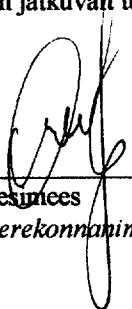
2000 aasta	2001 aasta	jääk
500	-350	150

Juhatuses liige Alar Miller



JUHATUSE DEKLARATSIOON

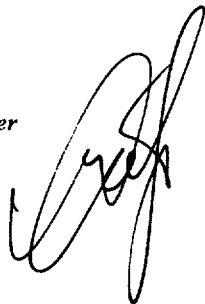
Käesolevaga deklareerime oma vastutust raamatupidamise aastaaruande eest ja kinnitame, et lehekülgedel 5 kuni 13 toodud OÜ Põhjakivi 2001. a. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavusele hea raamatupidamistavaga, raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt ning ettevõtte on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.



Juhatuse esimees
(ees- ja perekonnanimi)

Kuusalus, 25.06. 2002.a.

Juhatuse liige Alar Miller



Majandusaasta kasumijaotus ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 31.12.2001 seisuga -72 020

Majandusaasta kasum 6 843

Jätta majandusaasta kasum eelmiste perioodide kahjumi katmiseks

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk peale

Majandusaasta aruande kinnitamist -65 177

Juhatusel liige Alar Miller



Audiitori järeldus-otsus OÜ Põhjakivi üldkoosolekule.

Oleme kontrollinud **OÜ Põhjakivi** 31.12.2001.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Aastaaruande koostamine on juhtkonna kohustus ning juhtkond vastutab auditi käigus esitatud andmete õigsuse ja raamatupidamise korraldamise eest ettevõttes. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas audiitorkontrolli hea tavaga. See nõuab, et audit planeeritaks ja sooritakse viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, kas aastaaruandes sisaldub olulisi vigu. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab kasumiks **6,843.-** krooni ja bilansi kogumahuks **1,572,747.-** krooni kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga **31.12.2001.a.**

Tallinnas, 21. august 2002.a

Audiitorbüroo Liivanurm OÜ
Vannutatud audiitor Urmas Liivanurm
Tunnistus nr. 58



AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

Juhatuses liige Alar Miller

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'A' followed by a smaller, more complex signature.

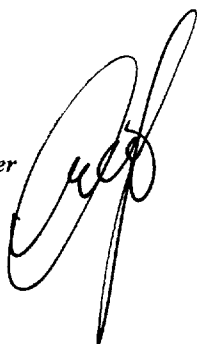
Juhatusel liikme allkiri 2001 . a.majandusaasta aruandele

Juhatus kinnitab 2001.a majandusaasta aruande 30.07.02.a (ainuomaniku otsus
30.07.02.a.)

Alar Miller



Juhatusel liige Alar Miller



Osanike nimekiri

Alar Miller ,Harjumaa ,Kuusalu isiku kood:36403010223
1 osa nimiväärtuses 202300 krooni

Juhatuse liige Alar Miller

