

01-07-2002

BILANSS

Kroonides

	31.12.01	31.12.00	Lisad
VARAD			
Käibevara			
1.Raha ja pangakontod	427324	472637	
3.Nõuded ostjate vastu			
3.1.Ostjatelt laekumata arved	72998	106882	2
3.3.Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-21833	0	
Kokku	51165	106882	
4.Mitmesugused nõuded			
4.4.Muud lühiajalised nõuded	6553	431	
Kokku	6553	431	
6.Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
6.1.Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	19	3003	3
6.2.Muud ettemaksed tulevaste perioodide kulud	13422	14908	
Kokku	13441	17911	
7.Varud			
7.4.Ostetud kaubad müügiks	324269	249318	
Kokku	324269	249318	
Käibevara kokku	822752	847179	
Põhivara			
8.Pikaajalised finantsinvesteeringud			
8.3.Sidusettevõtte osad	20000	20000	
Kokku	20000	20000	
9.Materiaalne põhivara			
9.1.Maa ja ehitised	440238	440238	1
9.3.Muu inventar	-391444	-313415	
9.4.Põhivara kulum	50000	0	
9.6.Ettemaksed materiaalse põhivara eest	98794	126823	
Kokku	118794	146823	
Põhivara kokku	941546	994002	
Aktiva kokku			



01-07-2002

	31.12.01	31.12.00	Lisad
Kohustused ja Omakapita			
Lühiajalised kohustused			
11.Võlakohustused			
11.1.Tagatiseta võlakohustused	0	83000	
11.4.Lühiajalised laenud krediitiasutustelt	25355	46251	4
Kokku	25355	129251	
12.Ostjate ettemaksed	16655	31652	
13.Võlad kankijatele			
13.1.Hankijatele tasumata arved	97768	110990	
15.Maksuvõlad	77532	82800	5
16.Viitvõlad			
16.1.Võlad töövõtjatele	45686	46255	
16.4.Muud viitvõlad	55002	54816	
Kokku	100688	101071	
Lühiajalised kohustused kokku	317998	455764	
Pikaajalised kohustused			
19.4.Muud laenud krediitiasutustelt	0	25355	
Kokku	0	25355	
Kohustused kokku	317998	481119	
Omakapital osatühingus			
22.Osakapital nimiväärtuses	40000	40000	
26.Kohustuslik reservkapital	4000	4000	
27.Eelmiste per. jaot. kasum	468883	20585	
28.Aruandeaasta kasum	110665	448298	
Omakapital o/ü kokku	623548	512883	
Passiva kokku	941546	994002	



OÜ ITAK

2001.a.majandusaasta aruanne

port
TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

01-07-2002

2062 26072
.....

dg

OÜ ITAK

2001.MAJANDUSAASTA ARUANNE

MAJANDUSAASTA:01.01.2001-31.12.2001

REGISTRIKOOD:10240389

JURIIDILINE AADDRESS:

**RINGTEE 1
51013,TARTU
EESTI VABARIIK**

TELEFON:

07 362 665

FAX:

07 362 107

E-MAIL:

itak@itak.ee

AUDITOR:

ANU HARAK

Osaühingu põhitegevusalad on järgmised:

- Invatehniliste abivahendite laenutamine
- Invatehniliste abivahendite müük,remont
- Kaasaegsete hooldus-ja põetusvahendite müük

Juhatuse liige



01-07-2002

RAHAVOO ARUANNE

kroonides

	2001	2000
Rahavood äritegevusest		
Aruandeaasta puhaskasum	110665	448298
Põhivara amortisatsioon	78029	64865
Lühiajalised nõuded	54065	-33785
Varude muutus	-74951	-156331
Lühiajaliste kohustuste muutus	-131929	-140153
Maksuvõlad	-5268	5524
Võlad töövõtjatele	-569	-53219
Rahavood äritegevusest kokku	30042	135199
Rahavood investeerimistegevusest		
Põhivara ettemaksed	-50000	-37763
Immateriaalse põhivara likvideerimine		84292
Põhivara ost liisinguga		-92610
Rahavood investeringutest kokku	-50000	-46081
Rahavood finantseerimistegevusest		
Pikaajaline liisingu kohustus		92610
Liisingu maksmine		-21004
Pikaajalise kohustuse üleviimine lühiajaliseks	-25355	-46251
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	-25355	25355
Raha jäägi muutus	-45313	114473
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	472637	358164
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpuks	427324	472639
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-45313	114473



01-07-2002

SISUKORD

Sisukord	2	
Üldine informatsioon ettevõtte kohta	3	
Tegevusaranne	4	
Raamatupidamise aastaaruanne	5	
Kasumi aruanne	5	
Bilanss	6-7	
Rahavoo aruanne	8	
Omakapitali muutuste aruanne	9	
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10-11	
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	10-11	
Lisa 1 Materiaalne põhivara	12	
Lisa 2 Ostjatelt laekumata nõuded	12	
Lisa 3 Maksude ettemaksed	12	
Lisa 4 Kapitalirent	13	
Lisa 5 Maksud	14	
Lisa 6 Bilansivälised varad	15	
Lisa 7 Bilansipäevajärgsed sündmused	15	
Juhatuse deklaratsioon	16	
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	17	
Audiitori järeldusotsus	18	
Juhatuse allkiri 2001.a.majandusaasta aruandele	19	
Osanike nimekiri	20	



01-07-2002

ÜLDINE INFORMATSIOON ETTEVÖTTE KOHTA
.....

OÜ ITAK asutati 1994.aastal, osahingu osad kuuluvad 100 %ühele osanikule.
OÜ ITAK peamiseks tegevusalaks on invatehniliste abivahendite müük, laenutamine
ja remont ning kaasaegsete hooldus- ja põetusvahendite müük.
OÜ ITAK teenendab abivajajaid seitsmes maakonnas Eesti Vabariigis.
Osahingus töötab keskmiselt 21 põhikohaga töötajat.

KONTAKTANDMED

Juriidiline aadress:

Ringtee 1
51013 Tartu
Eesti Vabariik

Telefon:

07 362 665

Fax:

07 362 107

E-mail:

itak@itak.ee

Audiitor:

Anu Harak



01-07-2002

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

OÜ ITAK põhitegevuseks on invatehniliste abivahendite müük ja laenutamine, hooldamine ja remontimine ning kaasaegste hooldus ja põetusvahendite müük. OÜ ITAK filiaalid asuvad vabariigi järgmistes maakondades: Valgas, Võrus, Põlvas, Jõgeval, Viljandis, Ida-Virus ja Tartus. Tarbija paremaks informeerimiseks ja teenus tutvustamiseks loodi OÜ ITAK kodulehekül, mille aadress on internetis

<http://www.itak.ee>

Alates 01.jaanuarist 2001.aastast on OÜ ITAK käibemaksukohustuslane.

OÜ ITAK ja AS HansaLiising Eesti vahel sõlmiti 16.04.2001.aastal

kapitalirendileping 0018450L. 19.12.2001.a.lõpetati ennetähtaegselt liisingleping nr.0018450L.Liisinglepingu lõpetamise tingis strateegiliste realisatsiooniturgude äralangemisest tingitud majandusraskustest.

KÄIVE

2001.a. oli osaühingu käive 5,6 miljonit krooni ehk 11% suurem võrreldes eelmise aastaga. Peamiselt kasvas käive kohaliku müügi arvelt.

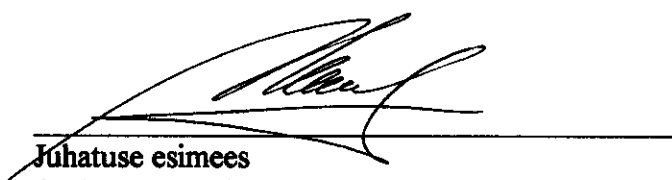
OÜ ITAK kasutas kaupu ja teenuseid nii maksustatava kui ka maksuvaba käibe tarvis.

2001.aastal oli maksuvaba käive 4,7 miljonit krooni, mis moodustus 84% kogu käibest, 0,9 miljonit ehk 16% moodustas maksustatav käive. Seoses eelnevaga kasutas OÜ ITAK sisendkäibemaksu mahaarvamisel otsearvestuse ja propotsionaalse mahaarvamise segameetodit.

TÖÖTAJAD

Osaühingus töötas 2001.a. keskmiselt 21 põhikohaga töötajat ning kogu

2001.a.palgakulu koos sotsiaalmakstega oli 1,084 miljonit krooni. Osaühingu juhatus koosneb 1 liikmest, kusjuures osaühingu juhatuse esimees tegutseb ka äriühingu direktorina. Osaühingu direktori töötasu koos sotsiaalmakstega oli 69,1 tuhat krooni.



Juhatuse esimees
(MATI MARK)

12.juuni 2002.a.

Juhatuse liige



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

01-07-2002

Kasumiaruanne 2001

Skeem 1

Kroonides

Äritulud	2001	2000
Realiseerimise netokäive	5645175	5079543
Muud äritulud	14338	24787
Äritulud kokku	5659513	5104330
Kaubad, materjal ja teenused	2373973	2062841
Mitmesugused tegevuskulud	1743707	1523929
Tööjõu kulud		
Palgakulu	815108	740831
Sotsiaalmaksud	291191	267775
Tööjõu kulud kokku	1106299	1008606
Põhivara kulum	78029	64865
Muud ärikulud	3724	3090
Ärikulud kokku	5305732	4663331
Ärikasum	353781	440999
Muud intressid ja finantstulud	1820	12581
Intressikulud	244936	5282
Kasum majandustegevusest	110665	448298
Aruandeaasta puhaskasum	110665	448298



Osakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reserv	Eelmiste per. kasum	Aruande aasta kasum	Kokku
31.12.97	10000	1000	1160	5752	17912
Emissioon	6000		-1160		4840
Aruandeaasta kasumi kandmine eelm. per. jaot- mata kasumisse ja reservkap. aruandeaasta kasumi		912		10334	912
31.12.98	16000	1912	0	16086	33998
Emissioon	24000	2088			26088
Aruandeaasta kasum	31.12.99	40000	4000	0	4499
				20585	64585
1999. a. puhaskasumi kandmine eelmiste perioodide jaotamata kasumisse			20585	427713	20585
Aruandeaasta kasum	31.12.00	40000	4000	20585	512883
2000. a. Puhaskasumi kandmine eelmiste perioodide jaotamata kasumisse			448298	-337633	448298
Aruandeaasta kasum	31.12.01	40000	4000	468883	623548

Juhatuses liige



01-07-2002

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD**Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused**

OÜ ITAK 2001. aasta raamatupidamis 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 ITAK 2001. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud äriühingu tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassades olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatele laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on kajastatud bilansis miinusega eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved". Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele soetismaksumuses, mis koosnevad varude soetamise otsestest ja kaudsetest väljaminekutest, millele varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses, sealhulgas otsesed veokulud, mittetagastatavad maksud ja muudest soetusega seotud väljaminekutest. Realiseeritud kaupade arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivaradeks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta või maksumusega alates 5000 kroonist. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid soetusmaksumus on alla 5000 krooni, kantakse kasutusele võtmisel 100% kuludesse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- | | |
|--|--------|
| ➤ Masinad ja seadmed | 10-20% |
| ➤ Transpordivahendid | 15-30% |
| ➤ Muu inventar, tööriistad ja sisseseade | 10-30% |

Juhatuse liige



Kapitali ja kasutusrendid

Kapitalirendina kajastatakse renditehinguid kõigil juhtudel, kui esineb vähemalt üks alljärgnevatest tingimustest:

- Rentnik ei saa ühepoolset enne rendilepingus toodud tingimuste täitmist või rendiperioodi lõppemist rendisuhet lõpetada, ilma et ta peaks tegema lisanduvald väljamakseid.
- Renditud varaobjekti omandiõigus läheb rendiperioodi kestel või selle lõppedes rentnikule üle.

Kõik ülejäänud renditehinguid kajastatakse kasutusrendina.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakurssi.

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 ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassades olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

01-07-2002

Lisa 1 Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Autod ja muud transpordivahendid	Muu inventar	Ettemak- sed	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.00	188849	143790	107599		440238
Soetamine				50000	50000
Soetusmaksumus 31.12.01	188849	143790	107599	50000	490238
Akumuleeritud kulum 31.12.00	-186039	-69235	-58141		-313415
Arvestatud kulum	-1260	-50221	-26548		-78029
Akumuleeritud kulum 31.12.01	-187299	-119456	-84689		-391444
Jääkmaksumus 31.12.00	2810	74555	49458	0	126823
Jääkmaksumus 31.12.01	1550	24334	22910	50000	98794

Lisa 2 Ostjatelt laekumata nõuded

2001. aastal kanti kuludesse ebatöenäoliselt laekuvaid arveid summas 21832 krooni ning lootusetuid nõudeid summas 24991 krooni.

Lisa 3 Maksude ettemaksed

Maksuliik	31.12.01	31.12.00
Ettevõtte tulumaks enne 2000. aastat	0	3000
Üksikisiku tulumaks	0	3
Käibemaksu intress	16	0
Üksikisiku tulumaksu intress	3	0
Maksude ettemaksed kokku	19	3003



01-07-2002

Lisa 4 Kapitalirent

OÜ ITAK rendib kapitalirendi lepingu nr 972316P tingimustel järgmisi varasid:

Nissan Primera EQ 2.0 SE

Rendi kestvus 15.06.2000-15.06.2002

Kapitalirendile võetud varad

31.12.01	Autod ja muud transpordivahendid
Soetusmaksumus	92610
Akumuleeritud kulum	69403
Kulum 2001.a.	46251
31.12.00	
Soetusmaksumus	92610
Akumuleeritud kulum	23152
Kulum 2000	23152

Kapitalirendi kohustus

	31.12.01	31.12.00
Kapitali rendi võlgnevus	25355	71605
sh.maksetähtajaga		
kuni 1 aasta	25355	46251
1-5 aastat		25355
	2001.a.	2000.a.
Aruandeperioodi maksed	46251	21004
Aruandeperioodi intressikulu	6370	5282



Lisa 2

MAKSUD

MAKSULIIK	31.12.01 ettevõtte määr	31.12.01 määr	Arvestatud 2001	Tasutud 2001	31.12.00 ettevõtte määr	31.12.00 määr
Ettevõtte tulumaks enne 2000. aastat	0	0		3000	3000	
Üksikisiku tulumaks		23981	152319	155235	3	26900
Üksikisiku tulumaksu maksuvõlv	3		333	381		51
Sotsiaalmaks		40691	291204	299814		49301
Sotsiaalmaksu maksuvõlv		42	803	1562		801
Käibemaks		9208	39100	29892	0	0
Käibemaksu maksuvõlv	16		26	42	0	0
Eriõudustuste tulumaks	0	3608	28237	29429		4800
Eriõudustuste maksuvõlv	0	0	575	1520	0	945
KOKKU	19	77530	512597	520875	3003	82798

Juhatusel liige



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

01-07-2002

Lisa 6 Bilansivälised varad ja kohustused

OÜ ITAK kasutab MTÜ Invatakso järgmisi varasid:

Väikebuss Mercedes Benz 307 D

Vastutaval hoiul olid AS Hansa Liising Eesti varad:

Rulaator "Samhall"	kogus	300
Rulaator "Ahlbergs"	kogus	50
Rulaator "Quadrat"	kogus	50
Laste eriste SK 08	kogus	100
Ratastool HD Komfort	kogus	50

Lisa 7 Bilansipäevajärgsed sündmused

OÜ ITAK ja AS Hansa Liising Eesti sõlmisid 16.04.2001 .a.

kapitalirendi lepingu nr.0018450L. summas 4753491,42krooni

millest varade kogumaksus on 3513699 krooni (sh käibemaks 167319 kroon),

lepingu sõlmimise tasu 39487,28 (sh käibemaks 6023,48),

intressitasud 1200305,14 (sh käibemaks 57157,36)

Vastavalt liisinglepingu lõpetamise aktile, lõpetati kapitalirendileping

0018450L OÜ ITAK ja AS Hansa Liising Eesti vahel 19.12.2001.a.

Lähtudes eeltoodust tagastas OÜ ITAK kogu lepingulise vara 2002.a. aprillis,

kuna vastavalt sõlmitud kapitalirendilepingu tingimustele kuulub lepingu ennetähtaegsel lõpetamisel tagastamisele kogu vara, on 2001.aastal tasutud liisingumaksed kajastatud kasumiarundes kuludes summas 277638.EEK



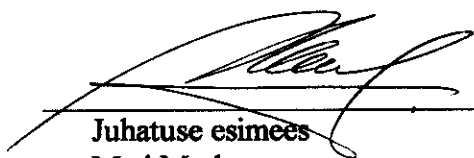
TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

01-07-2002

JUHATUSE DEKLARATSIOON

Käesolevaga deklareerin oma vastutust raamatupidamise aastaaruande eest ja kinnitan, et lehekülgedel 5-15 toodud OÜ ITAK 2001.a. raamatupidamise aastaaruanne:

- Kajastab äriühingu finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt
- Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamise tavaga
- Raamatupidamise kohustuslane on jätkuvalt tegutsev


Juhatuse esimees
Mati Mark

Tartu, 12 juuni 2002.a.

Juhatuse liige



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

01-07-2002

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ ITAK vaba omakapital seisuga 31.12.2001 oli järgmine:

➤ Eelmiste perioodide jaotamata kasum	468883 EEK
➤ aruandeaasta puhaskasum	110665 EEK
KOKKU JAOTAMISEKS	579548 EEK

OÜ ITAK juhatus otsustas üldkoosolekul, mis toimus 17.juunil 2002.a.jaotada vaba omakapital alljärgnevalt:

1.Dividendidena väljamaksmiseks	20000 EEK
2.Dividendide tulumaks	7027 EEK

KOKKU **27027 EEK**

Järele jääv aruandeaasta kasum summas 83638 krooni suunata jaotamata kasumisse.

12.juuni.2002.a.

Juhatuse liige



01-07-2002

.....

**AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS
OÜ ITAK omanikule**

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

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et sooritatud audit annab piisava aluse arvamus avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab aruandeaasta finantstulemuseks 110 665 krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2001.a. 941 546 krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ ITAK majandusaasta tulemust ja finantsseisundit seisuga 31.12.2001.a.

Tartus, 21.06 2002.a.



Anu Harak

Vannutatud audiitor

01-07-2002

.....

JUHATUSE ALLKIRI 2001.a.MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juhatus on koostanud 2001.aasta tegevusaruande, raamatupidamise aruande ja kasumi jaotamise ettepaneku ja 2001.a.majandusaasta aruande läbi vaadanud ja osanike üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud.



Juhatuse esimees
Mati Mark

21.juuni 2002.a.

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

01-07-2002

Osanike nimekiri

Seisuga 21.06.2002.a.

.....

nimi
MATI MARK

aadress
Ropka 8-24
Tartu linn
ik.36509132727

osa nimiväärtus
40000

