

26 -06- 2002

TEGEVUSARUANNE

OÜ Restepi on tegutsenud neli aastata veoteenuste osutamise alal. Selle ajaga on käive kasvanud 9 korda. Võrreldes eelmise majandusaastaga on firma käive suurenenud üle kahe korra.

OÜ Restepi juhatuses on üks inimene. Juhatuse esimehele töötasu arvestatud ei ole.

2001.a. lõpu seisuga töötas firmas 10 inimest. Töötasu oli arvestatud kokku 437476.- krooni. Firma juhatajale on arvestatud 2001.a. töötasu 48000.- krooni



OÜ RESTEPI
2001.AASTA RAAMATUPIDAMISE BILANSS
SEISUGA 31.DETSEMBER 2001.AASTA

26-06-2002

kroonides

31.12.2001 01.01.2001

AKTIVA		
KÄIBEVARA		
1. Raha-ja pangakontod	120022	37238
3. Nõuded ostjate vastu		
Ostjatelt laekumata arved	327349	173330
Ebatõenäoliselt laekumata arved	-5778	0
KOKKU:	321571	173330
6. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	2058
KOKKU:	0	2058
7. Varud		
Ettemaksed hankijatele	15518	3806
KOKKU:	15518	3806
KÄIBEVARA KOKKU:	457111	216432
PÕHIVARA		
9. Materiaalne põhivara (lisa nr.1)		
Masinad ja seadmed	3371769	991342
Akumuleeritud põhivara kulum	-699343	-167821
PÕHIVARA KOKKU:	2672426	823521
AKTIVA KOKKU:	3129537	1039953
PASSIVA		
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		
11. Võlakohustused		
Tagatiseta võlakohustused	77000	140000
Kapitalirendi maksed (lisa nr.2)	506077	119697
KOKKU:	583077	259697
13. Võlad hankijatele		
Hankijatele tasumata arved	59006	11073
15. Maksevõlad (lisa nr.4)	36053	8336
16. Viitvõlad		
Võlad töövõtjatele (lisa nr.3)	114514	28203
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU:	792650	307309
17. PIKAAJALISED KOHUSTUSED		
Kapitalirent	1087086	120759
OMAKAPITAL OSAÜHINGUS (lisa nr.5)		
22. Osakapital nimiväärtuses	87000	87000
26. Reservid		
Kohustuslik reservkapital	8700	8700
27. Eelmiste perioodide jaotamata kasum	516185	169938
28. Aruandeaasta kasum	637916	346247
OMAKAPITAL KOKKU:	1249801	611885
PASSIVA KOKKU:	3129537	1039953

26 -06- 2002

OÜ RESTEPI
KASUMIARUANNE
2001.a.

kroonides

01.01.2001 01.01.2000
31.12.2001 31.12.2000

ÄRITULUD

1. Realiseerimise netokäive (lisa nr.6)	4296326	1885101
ÄRITULUD KOKKU	4296326	1885101

ÄRIKULUD

5. Kaubad, toore, materjal ja teenused	2120686	1077332
6. Mitmesugused tegevuskulud	291860	130151
7. Tööjõu kulud	585594	225152
s.h. a) palgakulu	437476	169287
b) sotsiaalmaksud	147938	55865
c) töötuskindlustusmaks	180	0
8. Kulum	531522	99803
s.h. põhivara kulum ja väärtuse langus	531522	99803
9. Muud ärikulud	3036	

ÄRIKULUD KOKKU:	3532698	1532438
ÄRIKASUM:	763628	352663

10. Finantstulud		
e) muud intressi-ja finantstulud	1430	449
Finantstulud kokku:	1430	449

11. Finantskulud		
e) muud intressi-ja finantskulud	127142	6865
Finantskulud kokku:	127142	6865

KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST	637916	346247
TULUMAKS	0	0

ARUANDEAASTA PUHASKASUM	637916	346247
--------------------------------	---------------	---------------



Lisa nr.1

26.06.2007

MATERIAALSE PÕHIVARA LIIKUMINE

kroonides

	Aasta algul	Sisse- tulek	Välja- minek	Aasta lõpul	Jääk- maksumus
Põhivara kooku:	991342	2380427	0	3371769	2672426
s.h. Tootmislik põhivara	991342	2380427	0	3371769	2672426
s.h. Masinad ja Seadmed	991342	2380427	0	3371769	2672426



Lisa 2
Kapitalirent

26-06-2002

OÜ Restepi rendib kapitalirendi tingimustel järgmisi varasid:
Masinaid ja seadmeid

Soetusmaksumus 31.12.2000.a.	2355285.-
Akumuleeritud kulum 31.12.2000.a.	371143.-
Kapitalirendi võlgnevus	1593163.-
s.h. tähtajaga kuni 1 aasta	506077.-
tähtajaga 1-5 aastat	1087086.-
Aruandeperioodil tasutud maksed	625793.-
Intressimäär 6 kuu DEM libor + 5%	
Aruandeperioodi intressikulu	101273.-

Lisa nr.3
Potentsiaalsed kohustused

Võlad töövõtjatele summas 114514.-krooni koosnevad puhkuse reservist, mis seisuga 31.12.2001.a. oli 36080.-krooni, lisaks sots.maksud summas 11906.-krooni ja töötuskindlustusmaksust 0,5% 180.-krooni. Palgavõlgnevus töötajatele moodustas 31.12.2001.a. 49364.-krooni, arvestatud sots.maks 16737.-krooni, töötuskindlustusmaks 0,5% 247.-krooni

Lisa nr.4
Maksuvõlad ja tagasinõuded

Bilansis seisuga 31.12.2000.a. on näidatud maksuvõlg	36053.-
See koosneb: 1. käibemaksust	36053.-

Lisa nr.5
Omakapital osaühingus

Põhikirjas näidatud osakapitali suurus 87000.-krooni koosneb mitterahalisest sissemaksest (veoauto)
Kohustuslik reservkapital 8700.-krooni on arvestatud 1998 ja 1999.a. kasumist.
Eelmiste perioodide jaotamata kasum on 516185.-krooni ja jooksva aasta kasum 637916.-krooni

Lisa nr.6
Neto realiseerimiskäive

Ettevõtte põhitegevusalaks on veoteenuste osutamine.
2001.a. realiseerimise netokäibeks kujunes 4296326.-krooni
Kogu käive kujunes veoteenuste osutamisega Eestis.
Netokäive ei sisalda käibemaksu ega muid makseid.



6

OÜ Restepi

28-06-2002

RAHAVOOGUDE ARUANNE

kroonides

2001.a. 2000.a.

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST

1.1. Puhaskasumi mõju rahavoogudele

1.1.1. Puhaskasum	637916	346247
1.1.2. Materiaalse põhivara amortisatsioon	531522	99803
Kokku 1.1. Rahavoogude muutus kokku:	1169438	446050

1.2. Rahavoogude muutus käibekapitali muutusest

1.2.1. Nõuetest ostjatele	-148241	-96784
1.2.2. Aruandeperioodil laekumata tuludest	2058	-1582
1.2.3. Varudest	-11712	-3806
1.2.4. Võlakohustustest	323380	197697
1.2.5. Hankijatele tasumata võlgadest	47933	5447
1.2.6. Maksuvõlgadest	27717	-25276
1.2.7. Aruandeaasta väljamaksmata kuludest	86311	23435
1.2.8. Muudest tulevaste perioodide kuludest	966327	120759
Kokku 1.2. Rahavoogude muutus käibekapitali muutusest	1293773	219890

Kokku 1.1. + 1.2. Rahavood äritegevusest 2463211 665940

2. RAHAVOOD INVESTEERIMISEST

2.1. Kulutused põhivara ostuks	2380427	641256
Kokku rahavood investeerimisest	2380427	641256

KOKKU RAHAJÄÄGI MUUTUS: 82784 24684



26-06-2002

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on jälgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2001.a. ja aastaaruande koostamispäeva 31.03.2002.a. vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatus hinnangul on OÜ Restepi jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid.

Arvestuse alused.

Majandustehingud kirjeldatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Nõuete hindamine.

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Varud.

Varudena on bilansis üleval ettemaksed hankijatele.

Materiaalne põhivara.

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 4000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil. Amortisatsioonimäär 2001.a. oli 20%



8

26-06-2002

Rahavood.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Kapitalirent.

Kapitalirendina kajastatakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud objekti omandiõigus läheb üle rentnikule, arvestatakse amortisatsiooni tavakorras. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhte kehtivuse periood.

Tulu.

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intrassitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Puhkustasude reserv.

Puhkustasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkustasude reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aastaaruande lõpul. Väljateenitud puhkustasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtja ees.

Reservide moodustamine.

Vastavalt Äriseadustikule on OÜ Restepi moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist.



9

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

Registriosakond
SISSE TULNUD

26-06-2002

Juhatus on koostanud 2001.a. tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

OÜ Restepi kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja audiitori järeldusotsusest.

2001.a. majandusaasta aruande kinnitas OÜ Restepi üldkoosolek
".....".....2002.a.

Osaühingu juhataja:

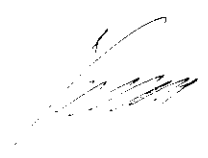
.....
(allkiri, kuupäev)
Kaido Krum

Tallinnas, "27".....2002.a.

26 -06- 2002

Omanike nimekiri

1. Kaido Krum - isikukood 37706090359
elukoht Sõpruse pst.209-6, Tallinn
osalus 100%



26 -06- 2002

ÜLDKOOSOLEKU PROTOKOLL

Tallinnas, "20" juunil 2002.a.

Koosolekust võttis osa 100% hääleõiguslikest osanikest

Päevakord:

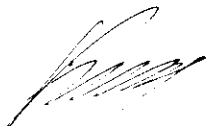
1. 2001.a. aastaaruande kinnitamine
2. 2001.a. kasumi jaotamine

Üldkoosolek otsustas:

1. Kinnitada 2001.a. raamatupidamise aruanne bilansimahuga 3129537,- krooni ja kasumiga 637916.-krooni
2. Maksta välja dividendidena 154000.-krooni. Ülejäänud kasum suunata eelmiste aastate jaotamata kasumi arvele

Koosoleku juhataja

Kaido Krum



Registri nr. 123456789
SISSE TULNUD
26 -06- 2002

Restepi OÜ ainuomanikule audiitori järeldusotsus

Oleme kontrollinud lehekülgedel 3 kuni 9 esitatud Restepi OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2001.a., perioodi 01.01.-31.12.2001.a. kasumiaruannet ning aastaaruande lisasid. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et vastavalt Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse nõuetele koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab seisuga 31.12.2001.a. bilansi mahuks 3 129 537 krooni ja finantstulemuseks 637 916 krooni kasumit, kajastab oluliselt õigesti Restepi OÜ majandusaasta tulemit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2001.a.

Tallinnas, 3. mail 2002.a.


Ene-Riika Koger
Vannutatud audiitor

OÜ Restepi

TEGEVJUHTKONNA DEKLARATSIOON

Kinnitame, et:

1. 2001. majandusaasta aastaaruande koostamisel on rakendatud arvestusmeetodeid, mis vastavad heale raamatupidamistavale
2. Aastaaruanne kajastab OÜ Restepi finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt
3. OÜ Restepi on jätkuvalt tegutsev

Juhatuse liikmed:

.....
Kaido Krum