

A.K. Renditeenuste osaühingu

Majandusaasta aruanne

**31. detsembril 2001 lõppenud
majandusaasta kohta**

Firma	A.K. Renditeenuste osaühing
Reg. number	10446412
Käibemaksu kohuslase number	EE100468678
Juriidiline aadress	Lubja tn. 6 Rakvere
Tegevjuht	Kaido AMBUS
Tel.	051 11 428
Fax	032 25 159
Põhitegevusala	Transporditeenused Eesti Vabariigis ja välismaal
Raamatupidaja	Osaühing AVIISO
Audiitorkontroll	FIE Kersti MÄNNIK

Juhatus on 07. märtsil 2002.a. koostanud tegevusaruande ning raamatupidamise aruande. Raamatupidamise aruande koostamisel on järgitus raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid ning see kajastab õigesti ja õiglaselt

A.K. Renditeenuste osaühingu vara, kohustusi, omakapitali ja majandustegevuse tulemust. Juhatus hinnangul on A.K. Renditeenuste osaühing jätkuvalt tegutsev majandusüksus

Osaühingu üldkoosolek on juhatuse poolt esitatud majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja selle lisadest, juhatuse ettepanekust kasumi jaotamise kohta ning audiitori järeldusotsusest, läbi vaadanud ja heaks kiitnud 07. märtsil 2002.a.

Juhataja

Kaido Ambus

A.K. Renditeenuste osaühing

RAAMATUPIDAMISBILANSS

seisuga 31. detsember 2001

A K T I V A (V A R A D)

Käibevara	31.12.2001	01.01.2001
1. Raha ja pangakontod	48.977	393
3. Nõuded ostjate vastu		
3.1. Ostjate laekumata arved	154.505	59.669
3.2. Ebatõenäoliselt laekuvad arved		- 1.651
Kokku nõuded ostjate vastu	152.854	49.698
6. Ettemakstud tul.per.kulud		
6.1. Maksude ettemaksed	-	9.780
Käibevara kokku:	201.831	59.871
9. Materiaalne põhivara		
9.2. Masinad ja seadmed	1762.269	1324.980
9.4. Akumuleeritud põhivara kulum	- 493.757	-229.727
Materiaalne põhivara kokku:	1268.512	1095.253
<u>A K T I V A (varad) KOKKU</u>	1470.343	1155.124

P A S S I V A (kohustused ja omakapital)**Lühiajalised kohustused****11. Võlakohustused**

11.2. Liisingkohustus aastal 2002	99.164	199.294
-----------------------------------	--------	---------

11.3. Muud võlakohustused	5.000	-
---------------------------	-------	---

11.4. Ühispanga laenu tagasimaksed 2002	79.992	-
---	--------	---

Võlakohustused kokku	184.156	199.294
----------------------	---------	---------

13. Arveldused hankijatega

13.1. Hankijatele tasumata arved	114.276	27.417
----------------------------------	---------	--------

15. Maksuvõlad	9.277	-
----------------	-------	---

16. Viitvõlad

16.1. Võlad töövõtjatele	3.569	1.382
--------------------------	-------	-------

16.4. Muud viitvõlad	-	11.000
----------------------	---	--------

Kokku viitvõlad:	3.569	12.382
------------------	-------	--------

Lühiajalised kohustused kokku:	311.278	239.093
---------------------------------------	----------------	----------------

19. Pikaajalised võlakohustused**19.1. Mittekonverteeritavad****võlakohustused**

19.1.1. Laen Kaido Ambuselt	-	262.149
-----------------------------	---	---------

19.2. Liisingkohustus	166.296	281.962
-----------------------	---------	---------

19.3. Laen Ühispangast	286.678	-
------------------------	---------	---

Pikaajalised kohustused kokku:	452.974	544.111
---------------------------------------	----------------	----------------

KOHUSTUSED KOKKU	764.252	783.204
-------------------------	----------------	----------------

Omakapital osaühingus

22. Osakapital nimiväärtuses	400.000	50.000
------------------------------	---------	--------

27. Reservid

27.2. Muud reservid	-	150.000
---------------------	---	---------

27. Eelmiste per.jaotamata kasum	21.920	351
----------------------------------	--------	-----

28. Aruandeaasta kasum	284.171	171.569
------------------------	---------	---------

Omakapital osaühingus kokku:	706.091	371.920
-------------------------------------	----------------	----------------

P A S S I V A (kohustused ja

omakapital) KOKKU	1470.342	1155.124
--------------------------	-----------------	-----------------

KASUMIARUANNE

skeem 1

	<i>Aruande periood</i>	<i>Eelmisel majandusaastal</i>
ÄRITULUD		
1. Realiseerimise netokäive	1591.172	1036.653
2. Muud äritulud	11.735	1.632
ÄRITULUD KOKKU	1602.907	1038.285
 ÄRIKULUD		
5. Kaubad, toore,materjal, teenused	885.525	562.780
6. Mitmesugused tegevuskulud	82.535	69.732
7. Tööjõukulud kokku	21.892	2.887
s.h. palgakulud	16.454	2.171
sotsiaalkulud	5.430	716
töötuskindlustus	8	
8. Kulum		
Põhivara kulum	264.030	183.027
9. Muud ärikulud	1.683	12.059
ÄRIKULUD KOKKU	1255.665	830.485
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	347.242	207.800
10. Finantstulud		
10.c. intressitulud	129	137
11. Intressikulud	63.200	36.368
Kasum (kahjum) maj.tegevusest	284.171	171.569

Tegevusaruanne

A.K. Renditeenuste osaühing on asutatud 1998.a. juulis.

Firma registreeritud osakapital on 50.000.- krooni ja reservidesse seotud omakapitali alla on suunatud omaniku Kaido Ambuse poolt antud laen summas 150.000.- krooni. Aastal 2001.a. suurendati osakapitali 400.000 kroonini.

Firmas on üks palgaline töötaja, tööjõukulud kokku 21.892 krooni. Juhatuse liikmele töötasu ei maksta.

Peamiseks tegevusalaks on inimeste ja kaupade vedu Eesti Vabariigis, kuid firmal on olemas ka rahvusvaheliste vedude litsents.

Firma jätkab majandustegevust aastal 2002.

AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1.

Arvestusskeem ja arvestusmeetodid

2001.a. majandusaasta aruanne on koostatud vastavalt Raamatupidamise seaduse nõuetele ja Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud standarditele, juhenditele ja soovitudetele ning lähtuvalt heast raamatupidamistavast. Aastaruande koostamisel lähtuti sellest, et majandusaasta aruanne edastaks aktuaalse, olulise, objektiivse ja võrreldava informatsiooni OÜ A.K. Renditeenuste kohta.

Bilansis kajastatavad nõuded on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjate laekumata arved, mille sissenõudmine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse.

Põhivaraks loetakse varasid tööeaga üle ühe aasta ja soetusmaksumusega alates 10.000.- krooni. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtmisega otseselt seonduvatest väljaminekutest.

Kui materiaalse põhivara eeldatav realiseerimismaksumus on püsivalt madalam jääkväärtusest, on vastav vara esitatud eeldatavas realiseerimismaksumuses.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Transpordivahendite ja seadmete kulum on arvestatud raamatupidamises kuni 40% ulatuses soetusmaksumusest.

Põhivara parendused kuuluvad kapitaliseerimisele juhul, kui nendega seoses viiakse konkreetse vara omadused kvalitatiivselt uuele tasemele või kui on võimalik tõestada, et tehtud kulutustega vastavuses olevad tulud tekivad olulises osas tulevastel perioodidel.

Jooksvad remonditööd on kajastatud perioodikuludena.

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise prantsiibi alusel. realiseerimise netokäive kajastab osutatud teenuste eest saadavaid summasid, millest on maha arvestatud allahindlused ja maksud. Teenuste müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil.

2001.a. kasumiaruande koostamisel kasutati skeemi nr. 1

Lisa 2.

Materiaalne põhivara

OÜ A.K.Renditeenused põhivara koosneb järgmistest põhivahenditest:

Uus buss Iveco soetusmaksumusega 560 000 krooni, buss Ford Transit soetusmaksumusega 67.797 krooni, uus ölikatel soetusmaksumusega 11.959 krooni

Aastal 2000 soetati kaubabuss Ford Transit 150L, soetusmaksumusega 145763 krooni, millisele paigutati külmutusseade FK1520, soetusmaksumusega 29131 krooni, Hansa Liisingust soetati kapitalirendi tingimustel sõiduauto Seat Cordoba, soetusmaksumusega 138.000 krooni ja kaubik Iveco Daily, soetusmaksumusega 313.000 krooni

Juulis 2000 soetati 10-kohaline kasutatud buss Ford Transit, soetusmaksumusega 59.330krooni

Aastal 2001.a. soetati kasutatud kaubik Mercedes Benz, soetusmaksumusega 30.000 krooni, Ford Transit, soetusmaksumusega 76.271 krooni, Ford Transit 130L, soetusmaksumusega 21.196 krooni, Seat Leon, soetusmaksumusega 172.000 krooni, Iveco kaubik ZCFC, soetusmaksumusega 105.932 krooni

Kokku materiaalse põhivara summas 1.762.269 krooni, arvestatud kulumit 264.030 krooni, kokku jääkmaksumus 1268.512 krooni.

Amortisatsiooni arvestamiseks kasutatakse lineaarset meetodit.

Lisa 3.

Pikaajalised kohustused

Pikaajaliste kohustuste saldo 452.974 krooni, milline koosneb:

1. Liisingkohustus 166.296.-

2. Laen Ühispangast 286.678

Kapitalirendi tingimustel on firma soetanud bussi, kaubiku ja sõiduauto.

Lisa 4

Maksud

Seisuga 31.12.2001.a. on käibemaksu võlgnevus 7.889 krooni ja sotsiaalmaksu 1.056 krooni, tulumaksu võlgnevus 308 krooni ja töötuskindlustuse võlgnevus 24 krooni

Aluseks on võetus raamatupidamislik arvestus, maksetähtaegade lõikes võlgnevusi ei esine

Lisa 5

Omakapital osaühingus

Osakapital osaühingus A.K. Renditeenuste OÜ on nimiväärtuses 400 000 krooni. Osaühingul on üks osa, milline kuulub 100% ulatuses Kaido Ambusele ID 36906015216, eluk.: Lubja tn. 6 Rakvere linn.

1. Rahavoogude muutus aruandeaasta äritegevusest**1.1 Puhaskasumi mõju rahavoogudele**

1.1.1 Kasum	+ 284.171
1.1.2 Materiaalse põhivara amortisatsioon	+ 264.030
Rahavoogude muutus puhaskasumist kokku	+ 548.201

1.2 Rahavoogude muutus käibekapitali muutustest

1.2.1. Nõuetest ostjatele	- 103.156
1.2.2. Hankijatele tasumata võlgadest	+ 86.859
1.2.3. Võlakohustustest	- 15.138
1.2.4. Viitvõlgadest	- 8.813
1.2.5. Maksude ettemaksetest	+ 9.780
1.2.6. Maksuvõlgadest	+ 9.277
Rahavoogude muutused käibekapitali muutustest	- 21.191
Rahavoogude muutused aruandeaasta äritegevusest kokku	+ 527.010

2. Rahavoogude muutused investeerimisest

2.2 Kulutused põhivara ostuks	- 437.289
Rahavoogude muutused investeerimisest kokku	- 437.289

3. Rahavoogude muutused finantseerimisest

3.1. Saadud pikaajalised laenud	+ 400.000
3.2. Liisingkohustuste muutused	- 115.666
3.3. Makstud laenud	- 125.471
3.4. Laenu arvelt mitterahaline sissemakse	- 200.000
Rahavoogude muutused finantseerimisest	- 41.137

Rahavoogude muutused kokku	+ 48.584
-----------------------------------	-----------------

Raha ja pangakontod 01.01.2001	393
---------------------------------------	------------

Raha ja pangakontod 31.12.2001	48.977
---------------------------------------	---------------

Lisa nr. 7

Realiseerimise netokäive

Realiseerimise netokäive on aastal 2001 kokku 1591.172 krooni, Eestis osutatud transporditeenused kokku on 1457.090 krooni eest , välisreise tehti üheksateistkümnel korral, osutatud teenust kokku 134.081 krooni eest, s.h.

- 1 reis Venemaale - 4.640 krooni;**
- 1 reis Austriasse - 12.000 krooni;**
- 1 reis Poola - 10.000 krooni;**
- 2 reisi Soome - kokku 20.200 krooni;**
- 1 reis Itaaliasse - 18.000 krooni**
- 2 reisi Samsamaale - kokku 23.950 krooni;**
- 3 reisi Leetu - kokku 15.534 krooni;**
- 8 reisi Lätisse - kokku 29.764 krooni**

A.K. Renditeenuste osaühingu kasumi jaotamise ettepanek

A.K. Renditeenuste osaühingu juhatus teeb ettepaneku jaotada 2001. aasta lõpuks kogutud aruandeaasta kasum järgmiselt:

- investeringuteks 250. 000 krooni**
- jätta jaotamata 34.171 krooni**

Juhatus ettepaneku kohaselt diividende ei maksta.