

RAAMATUPIDAMISE ARUANNE
2006.aasta

ALGUS: 01.01.2006.a.
LÕPP: 31.12.2006.a.

ETTEVÕTTE NIMI:	OÜ UPITAJA
REG. NUMBER:	10482572
AADDRESS:	JÄRVEOTSA TEE 13-3 TALLINN
TELEFON:	5203865
E-MAIL:	upitaja@hotmail.ee

JUHATUSE LIIKMED:	AHTI PIHKVA AIRI TUGI
--------------------------	--------------------------

PÕHITEGEVUSALA:	TÕSTUKITE RENT
------------------------	----------------

OMANDIVORM:	ERAOMAND
--------------------	----------

SISUKORD

1. Sisukord	lk.2
2. Raamatupidamise aastaaruanne	lk.3
Juhatuse deklaratsioon	lk.3
Juhatuse kinnitus 2006.a. aastaaruandele	lk.3
3. 2006.a. tegevusearuanne	lk.4
4. 2006.a. kasumi jaotamise aruanne	lk.4
5. 2006. a. Bilanss	lk.5-6
6. 2006.a. Kasumiaruanne	lk.7
7. 2006.a. Rahavood	lk.8
8. 2006.a. Omakapitali liikumise aruanne	lk.9
8. Aastaaruande lisad	lk.10-11
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	lk.10
Lisa 2 Raha ja Pangakontod	lk.10
Lisa 3 Ostjate laekumata arved	lk.10
Lisa 4 Muud ettemaksed tulevaste perioodide kulud	lk.10
Lisa 5 Materiaalse põhivara liikumine	lk.11
Lisa 6 Maksuvõlad	lk.11
Lisa 7 Viitvõlad	lk.11
Lisa 8 Realisatsiooni netokäive tegevusalade ja geograafilises lõikes	lk.11
9. OÜ UPITAJA osanike nimekiri	lk.12

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatuse deklaratsioon

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majanduse ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamisetava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastatavaid varasid 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 koostamise seisuga.

Juhatuse hinnangul on äriühing OÜ UPITAJA jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatuse kinnitus 2006.a raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab OÜ UPITAJA 2006. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust aastaaruande kinnitamise päeval 02.06.2007.a.

Ahti Pihkva
Juhatuse liige

Airi Tugi
Juhatuse liige

2006.aasta tegevusaruanne

OÜ Upitaja põhitegevus 20056a. oli tõstukite rentimine ja teenuse osutamine. 2006.a käive oli 5 240 093,00,00 krooni. 2006.a. müüdi kaks tõstukit ja soetati üks. 2007.aastal soovime jätkata oma tegevusvaldkonnas ja soetatakse veel üks tõstuk. OÜ Upitaja keskmine töötajate arv 2006.a. oli 4. Töötajatele makstud töötasu oli 354 842,00 krooni. Välja on makstud ka Juhatuseliikmetasusid 275 756,00 krooni.

2006. AASTA KASUMI JAOTAMISE ARUANNE

OÜ UPITAJA juhatus teeb ettepaneku üldkoosolekule 2006. aasta kasumit mitte jaotata.

2006.a lõpetas OÜ Upitaja kasumiga, mis moodustas 621 161,00 krooni (kuussada kakskümmend üks tuhat ükssada kuuskümmend üks kroon ja 00 senti).

Aruandeaasta kasumist 80% makstakse välja dividendideks võrsetes osades osamaksetena (Ahti Pihkva 50 %, Airi Tugi 50 %) .

BILANSS 2006.A.

AKTIVA

	LISA	Aruandeaasta	Eelmine aasta
KÄIBEVARA			
<i>Raha ja pangakontod</i>	2	1 355 814,00	425 577,00
Nõuded ostjate vastu	3		
Ostjate tasumata summad		33 870,00	221 232,00
<i>Nõuded ostjate vastu kokku</i>		33 870,00	221 232,00
Mitmesugused nõuded			
Muud lühiajalised nõuded		0	43 397,00
<i>Mitmesugused nõuded kokku</i>		0	43 397,00
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed		93 417,00	29 181,00
Tulevaste perioodide kulud	4	50 405,00	14 637,00
<i>Ettemaksed kokku</i>		143 822,00	43 818,00
KOKKU KÄIBEVARA		1 533 506,00	734 024,00
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	5		
Masinaid ja seadmed soetusmaksumuses		5 698 674,00	4 982 788,00
Muu materiaalne põhivara soetusmaksumuses		112 768,00	86 526,00
Põhivara akumulieeritud kulum (miinus)		-1 534 187,00	-2 485 065,00
Ettemakse materiaalse põhivara eest		0	256 614,00
<i>Materiaalne põhivara kokku</i>		4 277 255,00	2 840 863,00
KOKKU PÕHIVARA		4 277 255,00	2 840 863,00
AKTIVA KOKKU		5 810 761,00	3 574 887,00

PASSIVA

	Lisa	Aruandeaasta	Eelmine aasta
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlad tarnijatele			
Võlad tarnijatele		277 750,00	190 729,00
Võlad tarnijatele kokku		277 750,00	190 729,00
Maksuvõlad kokku	6	54 422,00	56 633,00
Viitvõlad	7		
Võlad töövõtjatele		38 883,00	39 209,00
Muud viitvõlad		11 304,00	24 006,00
Viitvõlad kokku		50 187,00	63 215,00
KOKKU LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		382 359,00	310 577,00
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Pikaajalised kohustused			
Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused		2 326 499,00	783 568,00
Pikaajalised võlakohustused kokku		2 326 499,00	783 568,00
KOKKU PIKAAJALISED KOHUSTUSED		2 326 499,00	783 568,00
KOKKU KOHUSTUSED		2 708 858,00	1 094 145,00
OMAKAPITAL			
Osakapital nimiväärtuses kokku		40 000,00	40 000,00
Kohustuslik reservkapital		61 453,00	61 453,00
Eelmiste perioodide jaotamata kasum/kahjum		2 379 289,00	2 227 802,00
Aruandeaasta kasum/kahjum		621 161,00	151 487,00
KOKKU OMAKAPITAL		3 101 903,00	2 480 742,00
PASSIVA KOKKU		5 810 761,00	3 574 887,00

KASUMIARUANNE 2006.A.

SKEEM 1

	Aruande aasta	Eelmine aasta
ÄRITULUD		
Realiseerimise netokäive	5 240 093,00	4 931 710,00
Muud äritulud	0	263,00
Kasum põhivara müügist	572 480,00	
KOKKU ÄRITULID	5 812 573,00	4 931 973,00
ÄRIKULUD		
Kaubad, toore, materjal	2 461 814,00	2 382 017,00
Mitmesugused tegevuskulud	1 080 381,00	967 500,00
Tööjõu kulud:		
Palgakulu	630 598,00	616 399,00
Sotsiaalmaksud	208 096,00	205 071,00
Tööjõu kulud kokku	838 694,00	821 470,00
Põhivara kulum ja väärtuselangus		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	708 522,00	551 648,00
Kokku põhivara kulum ja väärtuse langus	708 522,00	551 648,00
Muud ärikulud	7 684,00	14 188,00
KOKKU ÄRIKULUD	5 097 095,00	4 736 823,00
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	715 478,00	195 150,00
Finantstulud ja -kulud		
Intressikulud	-94 317,00	-43 663,00
Kokku finantstulud ja -kulud	-94 317,00	-43 663,00
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST	621 161,00	151 487,00
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (KAHJUM)	621 161,00	151 487,00

Rahavoogude aruanne 2006.a.

	Aruande Perioodil	Eelmisel perioodil
A. Rahavoog aruandeaasta äritegevusest		
1. Ärikasum	715 478,00	195 150,00
2. Põhivara amortisatsioon	-950 879,00	551 648,00
3. Bilansirühmade kokkuvõtete muutused		
Nõuded ostjate vastu	187 364,00	-10 006,00
Muud lühiajalised nõuded	43 397,00	23 033,00
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	-64 236,00	-29 181,00
Kapitalirendi maksed järgneval perioodil	0,00	-576 378,00
Võlad hankijatele	87 021,00	68 833,00
Maksuvõlad	-2 211,00	-21 128,00
Muud ettemaksed	-35 768,00	14 865,00
Viitvõlad	-13 028,00	-8 339,00
Kokku	-32 862,00	208 497,00
B. Rahavoog aruandeaasta investeeringutest		
4. Seadmete ostmisel makstud summad	-2 809 049,00	-297 127,00
5. Seadmete mahakandmine	2 066 921,00	
5. Ettemaksed materiaalse põhivara eest	256 614,00	-256 614,00
Kokku	-485 515,00	-553 741,00
C. Rahavoog aruandeaasta finantseerimisest		
6. Kapitalirendi kohustus	1 542 931,00	1 521,00
7. Finantstulude-kulude kasum/kahjum	-94 317,00	-43 663,00
8. Makstud dividendid	0,00	-120 000,0
Kokku	1 448 614,00	-162 151,00
Kokku ettevõtte rahavoog (A+B+C)	930 237,00	-507 397,00
E. Ettevõtte rahajäägi muutus		
1. Kassa ja pangakonto jääk 31.12.2006.a.	1 355 814,00	425 577,00
2. Kassa ja pangakonto jääk 01.01.2006.a.	425 577,00	932 974,00
Kokku	930 237,00	-507 397,00

Omakapitali liikumise aruanne

OÜ Upitaja osakapital on 40 000.00 krooni (nelikümmend tuhat EEKi ja 00 senti), millest 50 % kuulub Pihkva Ahtile ja 50% kuulub Tugi Airile.

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2005.a.	40 000,00	61 453,00	2 379 289,00	2 480 742,00
Aruandeperioodi puhaskasum			621 161,00	621 161,00
Saldo 31.12.2006.a.	40 000,00	61 453,00	3 000 450,00	3 101 903,00

AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

2006a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud arvestades Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse nõudeid ja lähtutakse heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava nõuded on kehtestatud 1.jaanuaril 1995.a. jõustunud Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad juhendid, standardid ja soovitusel.

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Rahavoogude aruanne on koostatud kasutades kaudset meetodit.

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.

Kasutusrendi maksed kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

Kasumiaruanne on koostatud skeem 1 alusel.

Lisa 2. Raha ja Pangakontod

Kassa	168,00
Hansapank	131 392,00
Ühispank	24 254,00
Tätajaline pangakonto Hansapangas	1 200 000,00
Kokku	1 355 814,00

Lisa 3. Ostjatelt laekumata arved

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvad arved, mille laekumise tähtajast on möödunud üle 6 kuu, on kantud kuludesse

Lisa 4. Muud ettemakse tulevaste peiodide kulud

Ajalehed	627,00
Kindlustus	2735,00
Ettemaksed tarnijatele	47 043,00
Kokku	50 405,00

Lisa 5. Materiaalse põhivara liikumine

	Inventar	Akumuleeritud kulum
Aasta alguseks	5 325 927 .00	-2 485 065.00
Soetamine	2 552 435,00	-
Mahakandnime	-2 066 921,00	
Aruandeaasta kulum	(708 522.00)	-708 522,00
Aruandeaastal mahakantud kulum	(-1 659 401,00)	1 659 401,00
Aastalõpuks	5 811 441,00	-1 534 186.00

Amortisatsioonimäär on 20% aastas soetamisväärtusest. Põhivahendi amortisatsioonimäära tema kasutusea jooksul ei muudeta. Põhivaraks loetakse alates 20 000.- kroonist.

Lisa 6. Maksuvõlad

Käibemaks	-93 417,00
Üksikisiku tulumaks	18 056,00
Töötuskindlustus maks	572.00
Kogumispensioni maksed	819,00
Sotsiaalmaks	34 375,00
Tulumaks alates 2000 ja erisoodstuste tulumaks	600,00
Kokku	-38 995,00

Lisa 7. Viitvõlad

Võlad töövõtjatele	39 209,00
Muud viitvõlad	24 006,00
Kokku	63 215,00

Muude viitvõlgade all on näidatud võlad aruandvatele isikutele, mis bilansis seisuga 31.12.2006.a. on 11 304,00 krooni.

Lisa 8. Realiseerimise netokäive tegevusalade ja geograafilises lõikes

RIIK	TEGEVUSALA	SUMMA KOKKU
Eesti Vabariik	Tõstukite rent ja teenus	5 240 093,00

**OÜ Upitaja osanike nimekiri seisuga 02. juuni. 2007.a.
(raamatupidamise aastaaruande kinnitamise päeval)**

1. Ahti Pihkva, isikukood 36601110280
Aadress: Järveotsa tee 13/3 Tallinn
Osalus: 50% osakapitalist, s.o. 20 000.00 krooni

2. Airi Tugi, isikukood 46707120266
Aadress: Järveotsa tee 13/3 Tallinn
Osalus: 50% osakapitalist, s.o. 20 000.00 krooni

Ahti Pihkva
Juhatuseliige

Airi Tugi
Juhatuseliige

Majandusaasta aruande allkirjad

Osaühing Upitaja (registrikood: 10482572) 01.01.2006 - 31.12.2006 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Airi Tugi (juhatuse liige)

Kinnitanud

14.06.2007