

**RAAMATUPIDAMISE ARUANNE**  
**2005.aasta**

**ALGUS:** 01.01.2005.a.

**LÕPP:** 31.12.2005.a.

**ETTEVÕTTE NIMI:**

OÜ UPITAJA

**REG. NUMBER:**

10482572

**AADDRESS:**

JÄRVEOTSA TEE 13-3

TALLINN

**TELEFON:**

8 25203865

**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 2003.a. aastaaruandele                                 | lk.3     |
| 3. 2005.a. tegevusearuanne                                               | lk.4     |
| 4. 2005.a. kasumi jaotamise aruanne                                      | lk.4     |
| 5. 2005. a. Bilanss                                                      | lk.5-6   |
| 6. 2005.a. Kasumiaruanne                                                 | lk.7     |
| 7. 2005.a. Rahavood                                                      | lk.8     |
| 8. 2005.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<br>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 2005.a raamatupidamise aastaaruandele**

Juhatus kinnitab OÜ UPITAJA 2005. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust aastaaruande kinnitamise päeval 27.06.2006.a.

Ahti Pihkva  
Juhatuse liige

Airi Tugi  
Juhatuse liige

## **2005.aasta tegevusaruanne**

OÜ Upitaja põhitegevus 2005.a. oli tõstukite rentimine ja teenuse osutamine.

2005.a käive oli 4 931 710,00,00 krooni.

2006.aastal soovime jätkata oma tegevusvaldkonnas.

OÜ Upitaja keskmine töötajate arv 2005.a. oli 4. Töötajatele makstud töötasu oli 346 347,00 krooni. Välja on makstud ka Juhatuseliikmetasusid 270 052,00 krooni.

## **2005. AASTA KASUMI JAOTAMISE ARUANNE**

OÜ UPITAJA juhatus teeb ettepaneku üldkoosolekule 2005. aasta kasumit mitte jaotata.

2005.a lõpetas OÜ Upitaja kasumiga, mis moodustas 151 487,00 krooni

( seitsesada kaheksakümmend kaheks tuhat üheksasada seitsekümmend neli kroon ja 00 senti). Kasum kantakse eelmiste perioodide kasumi-kahjumi kontole.

## BILANSS 2005.A.

### AKTIVA

|                                           | LISA     | Aruandeaasta        | Eelmine aasta       |
|-------------------------------------------|----------|---------------------|---------------------|
| <b>KÄIBEVARA</b>                          |          |                     |                     |
| <i>Raha ja pangakontod</i>                | <b>2</b> | <b>425 577,00</b>   | <b>932 974,00</b>   |
| <b>Nõuded ostjate vastu</b>               | <b>3</b> |                     |                     |
| Ostjate tasumata summad                   |          | 221 232,00          | 211 226,00          |
| <i>Nõuded ostjate vastu kokku</i>         |          | <b>221 232,00</b>   | <b>211 226,00</b>   |
| <b>Mitmesugused nõuded</b>                |          |                     |                     |
| Muud lühiajalised nõuded                  |          | 43 397,00           | 66 430,00           |
| <i>Mitmesugused nõuded kokku</i>          |          | <b>43 397,00</b>    | <b>66 430,00</b>    |
| <b>Ettemaksed</b>                         |          |                     |                     |
| Maksude ettemaksed                        |          | <b>29 181,00</b>    | <b>0</b>            |
| Tulevaste perioodide kulud                | <b>4</b> | 14 637,00           | 29 502,00           |
| <i>Ettemaksed kokku</i>                   |          | <b>43 818,00</b>    | <b>29 502,00</b>    |
|                                           |          |                     |                     |
| <b>KOKKU KÄIBEVARA</b>                    |          | <b>734 024,00</b>   | <b>1 240 132,00</b> |
|                                           |          |                     |                     |
| <b>PÕHIVARA</b>                           |          |                     |                     |
| <b>Materiaalne põhivara</b>               | <b>5</b> |                     |                     |
| Masinaid ja seadmed soetusmaksumuses      |          | 4 982 788,00        | 4 721 415,00        |
| Muu materiaalne põhivara soetusmaksumuses |          | 86 526,00           | 50 772,00           |
| Põhivara akumulieeritud kulum (miinus)    |          | -2 485 065,00       | -1 933 417,00       |
| Ettemakse materiaalse põhivara eest       |          | 256 614,00          |                     |
| <i>Materiaalne põhivara kokku</i>         |          | <b>2 840 863,00</b> | <b>2 838 769,00</b> |
|                                           |          |                     |                     |
| <b>KOKKU PÕHIVARA</b>                     |          | <b>2 840 863,00</b> | <b>2 838 769,00</b> |
|                                           |          |                     |                     |
| <b>AKTIVA KOKKU</b>                       |          | <b>3 574 887,00</b> | <b>4 078 901,00</b> |

## PASSIVA

|                                                | Lisa     | Aruandeaasta        | Eelmine aasta       |
|------------------------------------------------|----------|---------------------|---------------------|
| <b>LÜHIAJALISED KOHUSTUSED</b>                 |          |                     |                     |
| <b>Võlakohustused</b>                          |          |                     |                     |
| Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed       |          | 0                   | 576 378,00          |
| <b>Võlakohustused kokku</b>                    |          | <b>0</b>            | <b>576 378,00</b>   |
| <b>Võlad tarnijatele</b>                       |          |                     |                     |
| Võlad tarnijatele                              |          | 190 729,00          | 121 896,00          |
| <b>Võlad tarnijatele kokku</b>                 |          | <b>190 729,00</b>   | <b>121 896,00</b>   |
| <b>Maksuvõlad kokku</b>                        | <b>6</b> | <b>56 633,00</b>    | <b>77 761,00</b>    |
| <b>Viitvõlad</b>                               | <b>7</b> |                     |                     |
| Võlad töövõtjatele                             |          | 39 209,00           | 37 974,00           |
| Muud viitvõlad                                 |          | 24 006,00           | 33 580,00           |
| <b>Viitvõlad kokku</b>                         |          | <b>63 215,00</b>    | <b>71 554,00</b>    |
|                                                |          |                     |                     |
| <b>KOKKU LÜHIAJALISED KOHUSTUSED</b>           |          | <b>310 577,00</b>   | <b>847 590,00</b>   |
|                                                |          |                     |                     |
| <b>PIKAAJALISED KOHUSTUSED</b>                 |          |                     |                     |
| <b>Pikaajalised kohustused</b>                 |          |                     |                     |
| Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused |          | 783 568,00          | 782 056,00          |
| <b>Pikaajalised võlakohustused kokku</b>       |          | <b>783 568,00</b>   | <b>782 056,00</b>   |
|                                                |          |                     |                     |
| <b>KOKKU PIKAAJALISED KOHUSTUSED</b>           |          | <b>783 568,00</b>   | <b>782 056,00</b>   |
|                                                |          |                     |                     |
| <b>KOKKU KOHUSTUSED</b>                        |          | <b>1 094 145,00</b> | <b>1 629 646,00</b> |
|                                                |          |                     |                     |
| <b>OMAKAPITAL</b>                              |          |                     |                     |
| Osakapital nimiväärtuses kokku                 |          | 40 000,00           | 40 000,00           |
| Kohustuslik reservkapital                      |          | 61 453,00           | 61 453,00           |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum/kahjum     |          | 2 227 802,00        | 1 558 828,00        |
| Aruandeaasta kasum/kahjum                      |          | 151 487,00          | 788 974,00          |
|                                                |          |                     |                     |
| <b>KOKKU OMAKAPITAL</b>                        |          | <b>2 480 742,00</b> | <b>2 449 254,00</b> |
|                                                |          |                     |                     |
| <b>PASSIVA KOKKU</b>                           |          | <b>3 574 887,00</b> | <b>4 078 901,00</b> |

## KASUMIARUANNE 2005.A.

### SKEEM 1

|                                                | Aruande aasta       | Eelmine aasta       |
|------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>ÄRITULUD</b>                                |                     |                     |
| <b>Realiseerimise netokäive</b>                | <b>4 931 710,00</b> | <b>4 079 322,00</b> |
| <b>Muud äritulud</b>                           | <b>263,00</b>       | <b>15 246,00</b>    |
|                                                |                     |                     |
| <b>KOKKU ÄRITULID</b>                          | <b>4 931 973,00</b> | <b>4 094 568,00</b> |
|                                                |                     |                     |
| <b>ÄRIKULUD</b>                                |                     |                     |
| <b>Kaubad, toore, materjal</b>                 | <b>2 382 017,00</b> | <b>967 462,00</b>   |
| <b>Mitmesugused tegevuskulud</b>               | <b>967 500,00</b>   | <b>666 424,00</b>   |
|                                                |                     |                     |
| <b>Tööjõu kulud:</b>                           |                     |                     |
| Palgakulu                                      | 616 399,00          | 489 116,00          |
| Sotsiaalmaksud                                 | 205 071,00          | 163 135,00          |
| <b>Tööjõu kulud kokku</b>                      | <b>821 470,00</b>   | <b>652 251,00</b>   |
|                                                |                     |                     |
| <b>Põhivara kulum ja väärtuselangus</b>        |                     |                     |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus              | 551 648,00          | 855 083,00          |
| <b>Kokku põhivara kulum ja väärtuse langus</b> | <b>551 648,00</b>   | <b>855 083,00</b>   |
|                                                |                     |                     |
| <b>Muud ärikulud</b>                           | <b>14 188,00</b>    | <b>90 676,00</b>    |
|                                                |                     |                     |
| <b>KOKKU ÄRIKULUD</b>                          | <b>4 736 823,00</b> | <b>3 231 896,00</b> |
|                                                |                     |                     |
| <b>ÄRIKASUM (-KAHJUM)</b>                      | <b>195 150,00</b>   | <b>862 673,00</b>   |
|                                                |                     |                     |
| <b>Finantstulud ja -kulud</b>                  |                     |                     |
| Intressikulud                                  | -43 663,00          | -77 703,00          |
| Kasum (-kahjum) valuutakursi muutusest         | 0                   | 4 005,00            |
| <b>Kokku finantstulud ja -kulud</b>            | <b>-43 663,00</b>   | <b>-73 699,00</b>   |
|                                                |                     |                     |
| <b>KASUM (KAHJUM)<br/>MAJANDUSTEGEVUSEST</b>   | <b>151 487,00</b>   | <b>788 974,00</b>   |
|                                                |                     |                     |
| <b>ARUANDEAASTA PUHASKASUM<br/>(KAHJUM)</b>    | <b>151 487,00</b>   | <b>788 974,00</b>   |

## Rahavoogude aruanne 2005.a.

|                                                   | Aruande<br>Perioodil | Eelmisel<br>perioodil |
|---------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|
| <b>A. Rahavoog aruandeaasta äritegevusest</b>     |                      |                       |
| 1. Ärikasum                                       | 195 150,00           | 862 673,00            |
| 2. Põhivara amortisatsioon                        | 551 648,00           | 855 083,00            |
| 3. Bilansirühmade kokkuvõtete muutused            |                      |                       |
| Nõuded ostjate vastu                              | -10 006,00           | -19 122,00            |
| Muud lühiajalised nõuded                          | 23 033,00            | 58 643,00             |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded                | -29 181,00           | 7 984,00              |
| Kapitalirendi maksed järgneval perioodil          | -576 378,00          | 198 418,00            |
| Võlad hankijatele                                 | 68 833,00            | 14 086,00             |
| Maksuvõlad                                        | -21 128,00           | 32 288,00             |
| Muud ettemaksed                                   | 14 865,00            | 18 210,00             |
| Viitvõlad                                         | -8 339,00            | 3 870,00              |
| <b>Kokku</b>                                      | <b>208 497,00</b>    | <b>2 032 133,00</b>   |
| <b>B. Rahavoog aruandeaasta investeeringutest</b> |                      |                       |
| 4. Seadmete ostmisel makstud summad               | -297 127,00          | -1 458 855,00         |
| 5. Ettemaksed materiaalse põhivara eest           | -256 614,00          |                       |
| <b>Kokku</b>                                      | <b>-553 741,00</b>   | <b>-1 458 855,00</b>  |
| <b>C. Rahavoog aruandeaasta finantseerimisest</b> |                      |                       |
| 6. Kapitalirendi kohustus                         | 1512,00              | 27 605,00             |
| 7. Finantstulude-kulude kasum/kahjum              | -43 663,00           | -73 698,00            |
| 8. Makstud dividendid                             | -120 000,00          | 0                     |
| <b>Kokku</b>                                      | <b>-162 151,00</b>   | <b>-46 093,00</b>     |
| <b>Kokku ettevõtte rahavoog (A+B+C)</b>           | <b>-507 397,00</b>   | <b>527 185,00</b>     |
| <b>E. Ettevõtte rahajäägi muutus</b>              |                      |                       |
| 1. Kassa ja pangakonto jääk 01.01.2005.a.         | 932 974,00           | 405 789,00            |
| 2. Kassa ja pangakonto jääk 31.12.2005.a.         | 425 577,00           | 932 974,00            |
| <b>Kokku</b>                                      | <b>-507 397,00</b>   | <b>527 185,00</b>     |

## 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<br>reservkapital | Jaotamata<br>kasum  | Kokku               |
|--------------------------------|------------------|------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Saldo<br/>31.12.2004.a.</b> | <b>40 000,00</b> | <b>61 453,00</b>             | <b>2 347 802,00</b> | <b>2 449 255,00</b> |
| Aruandeperioodi<br>puhaskasum  |                  |                              | 151 487,00          | 151 487,00          |
| Makstud<br>dividendid          |                  |                              | -120 000,00         | -120 000,00         |
| <b>Saldo<br/>31.12.2005.a.</b> | <b>40 000,00</b> | <b>61 453,00</b>             | <b>2 379 289,00</b> | <b>2 480 742,00</b> |

## AASTAARUANDE LISAD

### Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

2005.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud arvestades Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse nõudeid ja lähtutakse heast raamatupidamistavast.

### Lisa 2. Raha ja Pangakontod

|                                   |                   |
|-----------------------------------|-------------------|
| Kassa                             | 53 328,00         |
| Hansapank                         | 157 415,00        |
| Ühispank                          | 14 843,00         |
| Tätajaline pangakonto Hansapangas | 200 000,00        |
| <b>Kokku</b>                      | <b>425 577,00</b> |

### 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     | 919,00           |
| Kindlustus   | 13 718,00        |
| <b>Kokku</b> | <b>14 637,00</b> |

### Lisa 5. Materiaalse põhivara liikumine

|                          | Inventar     | Akumuleeritud kulum |
|--------------------------|--------------|---------------------|
| Aasta alguseks           | 4 772 186.00 | -1 933 417.00       |
| Soetamine                | 297 127,00   | -                   |
| Ettemaksed põhivara eest | 256 614,00   |                     |
| Aruandeaasta kulum       | (551 648.00) | -551 648,00         |
| Aastalõpuks              | 5 325 927.00 | -2 485 065.00       |

Amortisatsioonimäär on 20% aastas soetamisväärtusest. Põhivahendi amortisatsioonimäära tema kasutusea jooksul ei muudeta. Põhivaraks loetakse alates 10 000.- kroonist.

### Lisa 6. Maksuvõlad

Bilansis seisuga 31.12.2005.a. näidatud maksuvõlad kokku on 27 452,00 krooni, mis koosneb sotsiaalmaksu kohustusest 35 284.00 krooni, isiku tulumaksu kohustusest 19 633.00 krooni, käibemaksu ettemaksest 29 181.00 krooni, ettevõtte tulumaksu kohustusest 3.00 krooni, töötuskindlustus maksu kohustusest 765,00 krooni ja kogumispensionimkase kohustusest 948,00.

### Lisa 7. Viitvõlad

|                    |                  |
|--------------------|------------------|
| Võlad töövõtjatele | 39 209,00        |
| Muud viitvõlad     | 24 006,00        |
| <b>Kokku</b>       | <b>63 215,00</b> |

Muude viitvõlgade all on näidatud võlad aruandvatele isikutele, mis bilansis seisuga 31.12.2005.a. on 24 006,00 krooni.

### Lisa 8. Realiseerimise netokäive tegevusalade ja geograafilises lõikes

| RIIK           | TEGEVUSALA               | SUMMA KOKKU  |
|----------------|--------------------------|--------------|
| Eesti Vabariik | Tõstukite rent ja teenus | 4 931 710,00 |

**OÜ Upitaja osanike nimekiri seisuga 27. juuni. 2006.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  
Juhatuse liige

Airi Tugi  
Juhatuse liige

## **Majandusaasta aruande allkirjad**

Osaühing Upitaja (registrikood: 10482572) 01.01.2005 - 31.12.2005 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Airi Tugi (juhatuse liige)

Kinnitanud

28.06.2006