

RAAMATUPIDAMISE ARUANNE
2002.aasta

6-14

ALGUS: 01.01.2002.a.

LÕPP: 31.12.2002.a.

Angela Jürgenson

ETTEVÕTTE NIMI:

OÜ UPITAJA

REG. NUMBER:

10482572

AADDRESS:

JÄRVEOTSA TEE 13-3

TALLINN

TELEFON:

8 25203865

E-MAIL:

ahti.upitaja@mail.ee

JUHATUSE LIHKMED:

AHTI PIHKVA

AIRI TUGI

TEGEVJUHT:

AHTI PIHKVA

AUDIITOR:

KATRIN KAASIK

PÕHITEGEVUSALA:

TÕSTUKITE RENT

OMANDIVORM:

ERAOMAND



SISUKORD

1. Sisukord	lk.2
2. Raamatupidamise aastaaruanne	lk.3
Juhatuse deklaratsioon	lk.3
Juhatuse kinnitus 2001.a. aastaaruandele	lk.3
3. 2001.a. tegevusearuanne	lk.4
4. 2001.a. kasumi jaotamise aruanne	lk.4
5. 2001. a. Bilanss	lk.5-6
6. 2001.a. Kasumiaruanne	lk.7-8
7. Aastaaruande lisad	lk.9-12
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	lk.9
Lisa 2 Ostjate laekumata arved	lk.9
Lisa 3 Muud ettemaksed tulevaste perioodide kulud	lk.9
Lisa 4 Materiaalse põhivara liikumine	lk.9
Lisa 5 Kapitalirendikorras soetatud vara	lk.10
Lisa 6 Omakapital	lk.10
Lisa 7 Rahavood	lk.11
Lisa 8 Maksuvõlad	lk.11
Lisa 9 Viitvõlad	lk.12
Lisa 10 Realisatsiooni netokäive tegevusalade ja geograafilises lõikes	lk.12
8. OÜ UPITAJA osanike nimekiri	lk.13



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 kajastatavid 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 2002.a raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab OÜ UPITAJA 2002. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust aastaaruande kinnitamise päeval 28.04.2003.a.

Ahti Pihkva
Juhatuse esimees



Airi Tugi
Juhatuse liige



2002.aasta tegevusaruanne

OÜ Upitaja põhitegevus 2002.a. oli tõstukite rentimine ja teenuse osutamine.

2002.a käive oli 3 550 646,00 krooni. Soetati kapitalirendi korras teleskooplaadur soetushinnas 1 095 265,00 krooni.

2003.aastal soovime jätkata oma tegevusvaldkonnas ja soetada veel ühe teleskooplaaduri.

Juhatuses esimees on ka ühtlasi äriühingu tegevjuhiks Tegevjuhi tasu 2002.a. oli 65 000,00 krooni, lisatasu, preemiaid ja juhatuseliikme tasusi ei ole aruandeperioodil makstud.

OÜ Upitaja keskmine töötajate arv 2002.a. oli 5. Töötajatele makstud töötasu oli 158 857,00 krooni.

2002. AASTA KASUMI JAOTAMISE ARUANNE

OÜ UPITAJA juhatus teeb ettepaneku üldkoosolekule 2002. aasta kasumit mitte jaotata.

2002.a lõpetas OÜ Upitaja kasumiga, mis moodustas 793 401,00 krooni (seitssada üheksakümmend kolm tuhat nelisada üks krooni ja 00 senti).

Kasumist 39 670,00 krooni kantakse kohustusliku reservkapitali kontole ja 753 731,00 krooni eelmiste perioodide kasumi-kahjumi kontole.



OÜ UPITAJA
REG: 10482672

BILANSS 2002.a.

AKTIVA

KÄIBEVARA	Perioodi lõpuks	Perioodi alguseks
1. Raha ja pangakontod		
Kassa	10 900,00	130,00
Pank	617 959,00	98773,00
Raha ja pangakontod kokku	628 859,00	98773,00
2. Nõuded ostjate vastu		
Ostjatelt laekumata arved (Lisa 2)	137 796,00	128 159,00
Nõuded ostjate vastu kokku	137 796,00	128 159,00
3. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		
Muud ettemaksud tulevaste perioodide kulud (Lisa 3)	17 213,0	35 590,00
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku	17 213,00	35 590,00
KÄIBEVARA KOKKU	783 868,00	262 522,00
PÕHIVARA		
4. Materiaalne põhivara (Lisa 4)		
Masinad ja seadmed	184 211,00	419 111,00
Muu inventar, tööriistad ja muud	24 304,00	41 177,00
Kapitalirendi abil soetatud põhivara	2 066 921,00	971 656,00
Akumuleeritud põhivara kulum	-549 761,00	-278 777,00
Materiaalne põhivara kokku	1 725 675,00	1 153 167,00
PÕHIVARA KOKKU	1 725 675,00	1 153 167,00
AKTIVA KOKKU	2 509 543,00	1 415 689,00



[Signature]

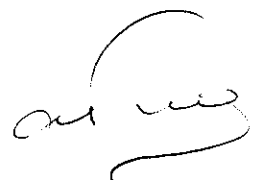
[Signature]

PASSIVA

KOHUSTUSED	Perioodi lõpuks	Perioodi alguseks
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		
5. Lühiajalised võlakohustused		
Kapitalirendi tagasimakse järgmisel perioodil	360 549,00	175 048,00
6. Võlad hankijatele		
Hankijatele tasumata arved	29 390,00	106 351,00
Lühiajalised võlakohustused kokku	389 939,00	281 399,00
7. Maksuvõlad (Lisa 8)	74 039,00	26 170,00
8. Viitvõlad (Lisa 9)		
Võlad töövõtjatele	20 842,00	7 520,00
Muud viitvõlad	12 811,00	175 430,00
Viitvõlad kokku	33 653,00	182 950,00
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	497 631,00	490 519,00
PIKAAJALISED KOHUSTUSED		
9. Pikaajalised võlakohustused		
Kapitalirendi pikaajaline kohustus	781 832,00	488 492,00
Pikaajalised võlakohustused kokku	781 832,00	488 492,00
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	781 832,00	488 492,00
KOHUSTUSED KOKKU	1 279 463,00	979 011,00
OMAKAPITAL (Lisa 6)		
10. Osakapital nominaalväärtuses	40 000,00	40 000,00
11. Kohustuslik reservkapital	21 783,00	
12. Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	374 896,00	-38 976,00
13. Aruandeaasta kasum (kahjum)	793 401,00	435 654,00
OMAKAPITAL KOKKU	1 230 080,00	436 678,00
PASSIVA KOKKU	2 509 543,00	1 415 689,00



28.04.2003.a



OÜ UPITAJA KASUMIARUANNE

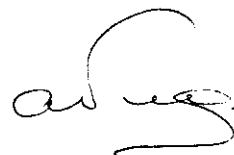
01.01.2002.a - 31.12.2002.a.

SKEEM 1

	Arande perioodil	Eelneval perioodil
ÄRITULUD		
1. Realiseerimise netokäive	3 550 647,00	2 305 6680,00
2. Kasum põhivara müügist	137 298	
4. Muud äritulud		3 939,00
KOKKU ÄRITULUD	3 687 945,00	2 309 607,00
ÄRIKULUD		
5. Kaubad, toore, materjal: kütus, kauba ostukulu	394 800,00	209 812,00
6. Mitmesugused tegevuskulud:		
Majanduskulud	319 139,00	397 758,00
Büroomaterjalid	79 893,00	16 841,00
Kommunikatsioonikulud	41 185,00	28 947,00
Kasutusendikulu	299 354,00	146 829,00
Ruumide rent	48 084,00	47 797,00
Pangateenused	2 287,00	1 763,00
Remondi kulud	447 933,00	581 481,00
Reklaamikulud	14 348,00	5 235,00
Komanderingukulu	15 950,00	5 642,00
Kindlustuskulu	68 317,00	24 946,00
Audiitoritasud ja raamatupidamine	30 050,00	2 500,00
Muud kulud	282 259,00	1 060,00
Mitmesugused tegevuskulud kokku:	1 648 799,00	1 260 799,00
7. Tööjõu kulud:		
Palgakulu	223 657,00	94 643,00
Sotsiaalmaks	74 038,00	31 463,00
Tööjõu kulud kokku:	297 695,00	126 106,00
8. Kulum		
Põhivara kulum	427 844,00	217 752,00
Kulum kokku:	427 844,00	217 752,00
9. Muud ärikulud:		
Sotsiaalmaks erisoodustuselt	9 366,00	2 007,00
Tulumaks erisoodustuselt	7 380,00	1956,00
Ebatõenäoliselt laekuv nõue		1 237,00
Töötuskindlustus makse kulu	1 122,00	46,00
Muud ärikulud kokku:	17 868,00	5 246,00
KOKKU ÄRIKULUD	2 787 006,00	1 819 715,00
ÄRIKASUM (= KASUM)	900 939,00	489 892,00



7




10. Finantstulud:

· muud intressi- ja finantstulud 4 306,00

Kokku finantstulud: 4 306,00 0,00

11. Finantskulud:

· intressikulud 111 844,00 54 238,00

Kokku finantskulud: 111 844,00 54 238,00

KASUM (- KAHJUM)
MAJANDUSTEGEVUSEST 793 401,00 435 654,00

KASUM (- KAHJUM) ENNE
TULUMAKSUSTAMIST 793 401,00 435 654,00

ARUANDEAASTA PUHASKASUM
(- KAHJUM) 793 401,00 435 654,00



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

2002.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud arvestades Esti Vabariigi raamatupidamise seaduse nõudeid ja lähtutakse heast raamatupidamistavast.

Lisa 2. 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 3. Muud ettemakse tulevaste peiodide kulud

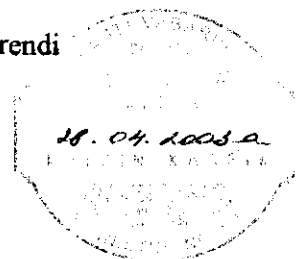
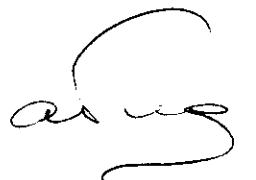
Ajalehed	644,00
Kindlustus	16 569,00
Kokku	17 213,00

Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine

	Inventar	Akumuleeritud kulum
Aasta alguseks	1 431 944.00	-278 777.00
Soetamine	13 127,00	-
Kapitalirendi korras soetatud põhivara	1 095 265 .00	
Aruandeaasta kulum	(427 844.00)	-427 844,00
Müük	-264 900,00	156 860,0
Aastalõpuks	2 275 436.00	-549 761.00

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

OÜ Upitaja rentis aruandeperioodil sõiduvahendeid kasutusrendi korras. Kasutusrendi makseid kantud kuludesse 299 354.00 krooni.



Lisa 5. Kapitalirendi alusel soetatud vara

Kapitalirendi korras soetati teleskooplaadur Manitou MT1637SL soetusmaksumusega 1 095 265,00 krooni. Kapitalirendileping NR L02101895 on sõlmitud AS Ühisliisinguga. Lepingu perioodiks on 49 kuud. Aruande perioodil on tasutud makseid 616 385,00 krooni. Järgmisel aruande perioodil tasutakse kapitalirendimakseid lepingute alusel AS Ühisliisingule 181 483,00 krooni ja AS Nordea Finantse Estoniale 179 067,00 krooni.

Lisa 6. Omakapital

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

Omakapitali liikumise aruanne

	Aktiakapital	Eelmiste perioodide kasum/ kajum
Aruandeaasta algus	40 000,00	374 895,00
Aruandeaasta kasum/kahjum		793 401,00
Kohustuslik reserv		21 783,00
Kokku	40 000,00	1 230 080,00



Lisa 7. Rahavoogude aruanne

	Aruande perioodil	Eelmisel perioodil
A. Rahavoog aruandeaasta äritegevusest		
1. Puhaskasum	793 401,00	435 654,00
2. Põhivara amortisatsioon	427 844,00	217 752,00
6. Bilansirühmade kokkuvõtete muutused		
Nõuded ostjate vastu	-9 637,00	-83 553,00
Võlakohustused	0,00	-102 498,00
Kapitalirendi maksed järgneval perioodil	185 502,00	175 048,00
Võlad hankijatele	-76 961,00	41 249,00
Maksuvõlad	47 869,00	15 220,00
Muud ettemaksed	18 377,00	-35 590,00
Viitvõlad	-149 297,00	-81 756,00
Kokku	1 237 098,00	581 526,00
B. Rahavoog aruandeaasta investeeringutest		
5. Seadmete ostmisel makstud summad	-1 108 392,00	-971 656,00
6. Mahakantud põhivara jääkväärtus	108 040,00	
Kokku	-1 000 352,00	-971 656,00
C. Rahavoog aruandeaasta finantseerimisest	293 340,00	488 492,00
Kokku	293 340,00	488 492,00
Kokku ettevõtte rahavoog (A + B + C)	530 086,00	98 362,00
E. Ettevõtte rahajäägi muutus		
1. Kassa ja pangakonto jääk 01.01.2001. a.	98 773,00	411,00
2. Kassa ja pangakonto jääk 31.12.2001. a.	628 859,00	98 773,00
Kokku	727 632,00	99 184,00

Lisa 8. Maksuvõlad

Bilansis seisuga 31.12.2002.a. näidatud maksuvõlad kokku on 74 039.00 krooni, mis koosneb sotsiaalmaksu kohustusest 18 770.00 krooni, isiku tulumaksu kohustusest 11 346.00 krooni, käibemaksu kohustusest 42 404.00 krooni, ettevõtte tulumaksu kohustusest 706.00 krooni ja töötuskindlustus maksu kohustusest 813.00 krooni.



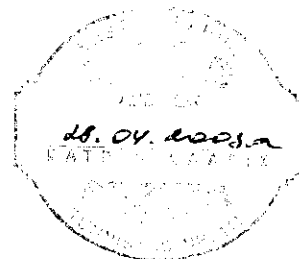
Lisa 9. Viitvõlad

Võlad töövõtjatele	20 842,00
Muud viitvõlad	12 811,00
Kokku	33 653,00

Muude viitvõlgade all on näidatud võlad aruandvatele isikutele, mis bilansis seisuga 31.12.2002.a. on 12 811,00 krooni.

Lisa 10. Realiseerimise netokäive tegevusalade ja geograafilises lõikes

RIIK	TEGEVUSALA	SUMMA KOKKU
Eesti Vabariik	Tõstukite rent ja teenus	3 550 647,00



Audiitori järeldusotsus OÜ Upitaja osnikele

Oleme kontrollinud OÜ Upitaja (reg.nr. 10482572, Tallinna Äriregister, aadress Järveotsa tee 13-3, Tallinn) 31.12.2002 a. lõppenud majandusaasta kohta Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt ja eesti kroonides koostatud raamatupidamise aastaaruannet.

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 võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi.

Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud olulisemad 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 Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab majandusaasta, mis lõppes 31.12.2002, finantstulemuseks 793 401 (seitsesada üheksakümmend kolm tuhat nelisada üks) EEK kasumit ja bilansimahuks 31.12.2002. seisuga 2 509 543 (kaks miljonit viissada üheksa tuhat viissada nelikümmend kolm) EEK, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt majandusaasta kasumit, rahavoogusid ja finantsseisundit seisuga 31.12.2002.a

28. aprillil 2003.a, Tallinnas



AMC AMARIS AS (reg.kood 10068803)

Vannutatud audiitor

KATRIN KAASIK

tunnistus nr.111 02.12.1991 Tel.(0)6446303

28.04.03



**OÜ Upitaja osanike nimekiri seisuga 28. aprill 2003.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 Esimees



Airi Tugi
Juhatuse liige

