

RAAMATUPIDAMISE ARUANNE
2001.aasta

14 lk
Margret Pappel

ALGUS: 01.01.2001.a.
LÕPP: 31.12.2001.a.

ETTEVÕTTE NIMI:	OÜ UPITAJA
REG. NUMBER:	10482572
AADDRESS:	JÄRVEOTSA TEE 13-3 TALLINN
TELEFON:	05203865
E-MAIL:	ahti.upitaja@mail.ee

JUHATUSE LIIKMED:	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.9-10
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 majandustegevuse tulemust.

Aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid vahemikus bilansi kuupäevast 31. detsember 2001 kuni aruande koostamise päevani 28. veebruar 2002.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamisetava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastatavad varasid ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Kõik aruandeperioodil toimunud tehingud on raamatupidamises kajastatud.

Juhatuse hinnangul on äriühing OÜ UPITAJA jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatuse kinnitus 2001.a raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab OÜ UPITAJA 2001. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust aastaaruande kinnitamise päeval 28.02.2002.a.

Ahti Pihkva
Juhatuse esimees



Airi Tugi
Juhatuse liige



2001.aasta tegevusaruanne

OÜ Upitaja põhitegevus 2001.a. oli tõstukite rentimine ja teenuse osutamine. 2001.a käive oli 2 305 668,00 krooni.

2002.aastal soovime jätkata oma tegevusvaldkonnas ja soetada veel ühe teleskooplaaduri.

Juhatuses esimees on ka ühtlasi äriühingu tegevjuhiks

Tegevjuhi tasu 2001.a. oli 30.000,00 krooni, lisatasusi ja preemiaid ei ole aruandeperioodil tasutud.

2001. AASTA KASUMI JAOTAMISE ARUANNE

OÜ UPITAJA juhatus teeb ettepaneku üldkoosolekule 2001. aasta kasum jaotata järgmiselt:

- 1) eraldised kohustuslikku reservkapitali – 21 783,00 krooni
- 2) jaotamata kasum – 374 985,00 krooni

2001.a lõpetas OÜ Upitaja kasumiga, mis moodustas 435 654,00 krooni (nelisada kolmkümmend viis tuhat kuussada viiskümmend neli krooni ja 00 senti).



OÜ UPITAJA REG:
10482572

BILANSS 2001.a.

AKTIVA

KÄIBEVARA	Perioodi lõpuks	Perioodi alguseks
1. Raha ja pangakontod		
Kassa		130,00
Pank	98 773,00	281,00
Raha ja pangakontod kokku	98 773,00	411,00
2. Aksiad ja muud väärtpaberid (turuhind sulgudes)		
3. Nõuded ostjate vastu		
Ostjatelt laekumata arved	128 159,00	44 606,00
Nõuded ostjate vastu kokku	128 159,00	44 606,00
4. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		
Muud ettemaksud tulevaste perioodide kulud	35 590,00	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku	35 590,00	0,00
5. Varud		
Ostetud kaubad müügiks		
Ettemaksud hankijatele		
Varud kokku	0,00	0,00
KÄIBEVARA KOKKU	262 522,00	45 017,00
PÕHIVARA		
6. Materiaalne põhivara		
Masinad ja seadmed	419 111,00	419 111,00
Muu inventar, tööriistad ja muud	41 177,00	41 177,00
Kapitalirendi abil soetatud põhivara	971 656,00	
Akumuleeritud põhivara kulum	-278 777,00	-61 025,00
Materiaalne põhivara kokku	1 153 167,00	399 263,00
PÕHIVARA KOKKU	1 153 167,00	399 263,00
AKTIVA KOKKU	1 415 689,00	444 280,00



PASSIVA

KOHUSTUSED	Perioodi lõpuks	Perioodi alguseks
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		
7. Lühiajalised võlakohustused		
Mittekonventeeritavad võlakohustused		102 498,00
Kapitalirendi tagasimakse järgmisel perioodil	175 048,00	
8. Võlad hankijatele		
Hankijatele tasumata arved	106 351,00	65 102,00
Lühiajalised võlakohustused kokku	281 399,00	167 600,00
9. Maksuvõlad	26 170,00	10 950,00
10. Viitvõlad		
Võlad töövõtjatele	7 520,00	1 592,00
Muud viitvõlad	175 430,00	263 113,00
Viitvõlad kokku	182 950,00	264 705,00
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	490 519,00	443 255,00
PIKAAJALISED KOHUSTUSED		
11. Pikaajalised võlakohustused		
Kapitalirendi pikaajaline kohustus	488 492,00	
Pikaajalised võlakohustused kokku	488 492,00	0,00
PIKAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	488 492,00	0,00
KOHUSTUSED KOKKU	979 011,00	443 255,00
OMAKAPITAL		
11. Osakapital nominaalväärtuses	40 000,00	40 000,00
12. Kohustuslik reservkapital		
12. Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-38 143,00	-832,00
13. Aruandeaasta kasum (kahjum)	435 654,00	-38 143,00
OMAKAPITAL KOKKU	436 678,00	1 025,00
PASSIVA KOKKU	1 415 689,00	444 280,00



OÜ UPITAJA KASUMIARUANNE

01.01.2001.a - 31.12.2001.a.

SKEEM 1

	Arande perioodil	Eelneval perioodil
ÄRITULUD		
1. Realiseerimise netokäive	2 305 668,00	1 332 880,00
4. Muud äritulud	3 939,00	227,00
KOKKU ÄRITULUD	2 309 607,00	1 333 107,00
ÄRIKU LUD		
5. Kaubad, toore, materjal: kütus	209 812,00	197 406,00
6. Mitmesugused tegevuskulud:		
Majanduskulud	397 758,00	238 498,00
Büroomaterjalid	16 841,00	23 761,00
Kommunikatsioonikulud	28 947,00	36 837,00
Kasutusendikulu	146 829,00	301 235,00
Ruumide rent	47 797,00	71 198,00
Pangateenused	1 763,00	3 104,00
Remondi kulud	581 481,00	398 011,00
Reklaamikulud	5 235,00	3 393,00
Komandeeringukulu	5 642,00	
Kindlustuskulu	24 946,00	2 977,00
Audiitoritasud	2 500,00	
Muud kulud	1 060,00	
Mitmesugused tegevuskulud kokku:	1 260 799,00	1 079 014,00
7. Tööjõu kulud:		
Palgakulu	94 643,00	23 900,00
Sotsiaalmaks	31 463,00	7 887,00
Ravikindlustus		
Tööjõu kulud kokku:	126 106,00	31 787,00
8. Kulum		
Põhivara kulum	217 752,00	56 544,00
Kulum kokku:	217 752,00	56 544,00
9. Muud ärikulud:		
Sotsiaalmaks erisoodustuselt	2 007,00	2 676,00
Tulumaks erisoodustuselt	1 956,00	2 112,00
Kahjum valuutakursi muutusest		1 525,00
Ebatõenäoliselt laekuv nõue	1 237,00	
Töötuskindlustus makse kulu	46,00	
Muud ärikulud kokku:	5 246,00	6 313,00
KOKKU ÄRIKULUD	1 819 715,00	1 371 064,00
ÄRIKASUM (- KAHJUM)	489 892,00	-37 957,00



10. Finantstulud:

· finantstulud tütarettevõtete aktsiatelt ja osakutelt	-	-
· finantstulud sidusettevõtete aktsiatelt ja osakutelt	-	-
· finantstulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt	-	-
· kasum valuutakursi muutustest	-	-
· muud intressi- ja finantstulud	-	-
Kokku finantstulud:	0,00	0,00

11. Finantskulud:

· tütarettevõtete aktsiate ja osakutega seotud finantskulud	-	-
· sidusettevõtete aktsiate ja osakutega seotud finantskulud	-	-
· intressikulud	54 238,00	-
· kahjum valuutakursi muutusest	-	-
·	-	-
finantsinvesteeringute väärtuse muutus	-	-
· väärtuse muutus	-	-
· muud finantskulud	-	-
Kokku Finantskulud:	54 238,00	186,00

KASUM (-KAHJUM)**MAJANDUSTEGEVUSEST****435 654,00 -38 143,00**

12. Erakorralised tulud

-

13. Erakorralised kulud

-

KASUM (-KAHJUM) ENNE**TULUMAKSUSTAMIST****435 654,00 -38 143,00**

Tulumaks

ARUANDEAASTA PUHASKASUM**435 654,00 -38 143,00****(- KAHJUM)**

AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

2001.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

Kasutusrendi avansilinemakse	30 611,00
Ajalehed	533,00
Kindlustus	4 446,00
Kokku	35 590,00

Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine

	Inventar	Akumuleeritud kulum
Aasta alguseks	460 288.00	-61 025.00
Soetamine	-	-
Kapitalirendi korras soetatud põhivara	971 656.00	
Aruandeaasta kulum	(217 752.00)	-217 752,00
Mahakandmine		
Aastalõpuks	1 431 944.00	-278 777.00

Amortisatsioonimäär on 20% aastas soetamisväärtusest. Põhivahendi amortisatsioonimäära tema kasutusea jooksul ei muudeta. Põhivaraks loetakse alates 5000.- kroonist.



OÜ Upitaja rentis aruandeperioodil sõiduvahendeid kasutusrendi korras. Kasutusrendi makseid kantud kuludesse 146 829,00 krooni. AS HansaLiising Eestiga on sõlmitud kasutusrendi leping nr. 0020081L ja kasutusrendi leping nr. 0027042L.

Lisa 5. Kapitalirendi alusel soetatud vara

Kapitalirendi korras soetati teleskooplaadur Manitou MT1337SL soetusmaksumusega 971 656,00 krooni. Kapitalirendileping NR 20012081 on sõlmitud AS Nordea Finance Estoniaga. Lepingu perioodiks on 41 kuud. Aruande perioodil on tasutud makseid 308 116,00 krooni. Järgmisel aruande perioodil tasutakse kapitalirendimakseid 175 048,00 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/ kahjum
Aruandeaasta algus	40 000,00	-38 976,00
Aruandeaasta kasum/kahjum		435 654,00
Kokku	40 000,00	436 678,00



Lisa 7. Rahavoogude aruanne

	Aruande perioodil	Eelmisel perioodil
A. Rahavoog aruandeaasta äritegevusest		
1. Puhaskasum	435 654,00	-38 143,00
2. Põhivara amortisatsioon	217 752,00	56 544,00
6. Bilansirühmade kokkuvõtete muutused		
Nõuded ostjate vastu	-83 553,00	-21 472,00
Võlakohustused	-102 498,00	-13 751,00
Kapitalirendi maksed järgneval perioodil	175 048,00	
Võlad hankijatele	41 249,00	51 718,00
Maksuvõlad	15 220,00	7 218,00
Muud ettemaksed	-35 590,00	120 384,00
Viitvõlad	-81 756,00	255 067,00
Kokku	581 526,00	417 565,00
B. Rahavoog aruandeaasta investeeringutest		
5. Seadmete ostmisel makstud summad	-971 656,00	-425 212,00
6. Omakapitali juurdekasv		
Kokku	-971 656,00	-424 212,00
C. Rahavoog aruandeaasta finantseerimisest	488 492,00	0,00
Kokku	488 492,00	0,00
Kokku ettevõtte rahavoog (A+B+C)	98 362,00	-7 647,00
E. Ettevõtte rahajäägi muutus		
1. Kassa ja pangakonto jääk 01.01.2001.a.	411,00	8 058,00
2. Kassa ja pangakonto jääk 31.12.2001.a.	98 773,00	411,00
Kokku	98 362,00	-7 647,00

Lisa 8. Maksuvõlad

Bilansis seisuga 31.12.2001.a. näidatud maksuvõlad kokku on 26 170.00 krooni, mis koosneb sotsiaalmaksu kohustusest 6064.00 krooni, isiku tulumaksu kohustusest 3018.00 krooni, käibemaksu kohustusest 16 774.00 krooni, ettevõtte tulumaksu kohustusest 176.00 krooni ja töötuskindlustus maksu kohustusest 138.00 krooni.



Lisa 9. Viitvõlad

Võlad töövõtjatele	7 520,00
Muud viitvõlad	175 430,00
Kokku	182 950,00

Muude viitvõlgade all on näidatud võlad aruandvatele isikutele, mis bilansis seisuga 31.12.2001.a. on 175 430,00 krooni.

Lisa 10. Realiseerimise netokäive tegevusalade ja geograafilises lõikes

RIIK
Eesti Vabariik

TEGEVUSALA
Tõstukite rent ja teenus

SUMMA KOKKU
2 305 668.00



**OÜ Upitaja osanike nimekiri seisuga 28. veebruar 2002.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



Audiitori järeldusotsus OÜ Upitaja osanikele

Oleme kontrollinud OÜ Upitaja (reg.nr. 10482572, Tallinna Äriregister, aadress Järveotsa tee 13-3, Tallinn) 31.12.2001 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 31.12.2001, finantstulemuseks 435 654 (nelisada kolmkümmend viis tuhat kuussada viiskümmend neli) EEK kasumit ja bilansimahuks 31.12.2001. seisuga 1 415 689 (üks miljon nelisada viisteist tuhat kuussada kaheksakümmend üheksa) EEK, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2001.a

28.veebbruaril 2002.a, Tallinnas

AMC AMARIS AS (reg.kood 10068803)

Vannutatud audiitor

KATRIN KAASIK

tunnistus nr.111 02.12.1991 Tel.(0)6446303

