

02 -07- 2002

OÜ MAKROKAPITAL

616

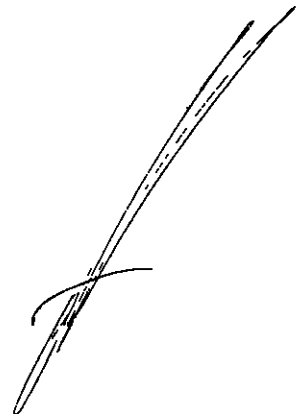
Angela Jürgenson

2001.a. Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus	01.jaanuar 2001
Majandusaasta lõpp	31.detsember 2001

Ettevõtte nimetus	OÜ MAKROKAPITAL
Äriregistri kood	10616788
Aadress	Sakala 23 Tallinn 10141
Tegevusala	Kinnisvara haldus,hooldus, üldehitus-ja rem.tööd
Telefon	6440526
Fax	6467067
Tegevdirektor	Mart Saldre

Majandusaasta aruanne on koostatud 15 lehel .Sisaldab tegevusaruannet , raamatupidamisaruannet ja audiitori järeldusotsust .



02 -07- 2002

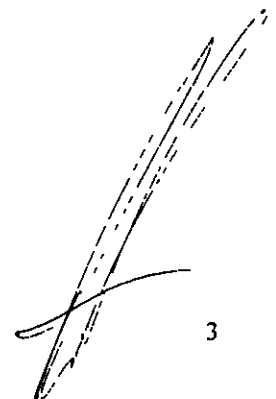
SISUKORD

Tegevusaruanne . .	3
Juhatuse deklaratsioon .	4
Bilanss .	5-6
Kasumiaruanne (skeem 1).	7
Omakapitali muutuse aruanne	8
Rahavoogude aruanne .	9
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	10
Lisa 1 Raha ja pangakontod	10
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 3 Materiaalne põhivara	11
Lisa 4 Pikaajalised võlakohustused	11
Lisa 5 Maksuvõlad	11
Lisa 6 Reliseerimise netokaive	12
Auditori järeldusotsus	13
Majandusaasta kasumijaotamise ettepanek	14
Majandusaasta aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

02 -07- 2002

OU Makrokapital põhitegevusaladeks on uldehitus-ja remonditööd ning kinnisvara
haldamine
Juhatus koosneb ühest liikmest
2001.a keskmine tootajate arv oli 61
Palgakulu kokku 2001 a oli 2 248 005 EEK , sellest juhatuse liikmele tehti valjamakseid
50 000 EEK
Tegevdirektori tootasu on 6500 EEK kuus ning sellele lisandub toolepinguga määratud
meeskondlik tulemuspalk
2001 a netokaive oli 10 671 856 EEK
Realiseerimise netokaive 100% Eesti Vabariigis
Edaspidiseks on firmal plaanis jätkata tegevust oma põhitegevusaladel , suurendada
kinnisvara haldusobjektide mahtu ja mehhaniseeritud koristustööde osakaalu ettevõtte
kaibes



3

Juhatus deklaratsioon – aastaaruande koostamise alused

02-07-2002

OU Makrokapital juhatus on ariseadustikust lahtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt ariuhingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupaeva 31.12.2001 ja aastaaruande koostamispäeva 27.05.2002 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletult ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil ariuhingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda kaesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatus hinnangul on OU Makrokapital jätkuvalt tegutsev.

Juhatus kinnitab 2001 a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 28 mai 2002 a

Juhatuses liige
Mati Aatonen

Raamatupidamisbilanss

02 -07- 2002

..... kroonides/EEK

AKTIVA

31.12.2001 31.12.2000

KÄIBEVARA

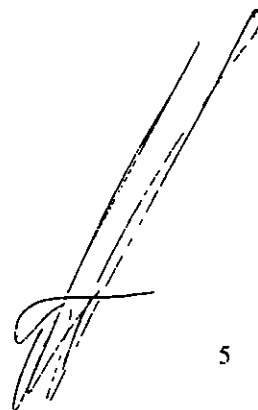
Raha ja pangakontod	Lisa 1	251 023	138 495
Nõuded ostjate vastu	Lisa 2	1 271 046	646 842
Ostjatelt laekumata arved		1 284 805	646 842
Ebatõenäoliselt laekuvad arved (miinus)		-13 759	0
Varud		10 000	0
Ettemaksed hankijatele		10 000	0

KÄIBEVARA KOKKU		1 532 069	785 337
------------------------	--	------------------	----------------

PÕHIVARA

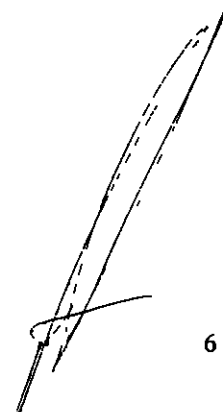
Materiaalne põhivara	Lisa 3		
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		1 328 907	518 700
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud (soetusm -s)		46 319	0
Akumuleeritud põhivara kulum		-226 905	-8 645
PÕHIVARA KOKKU		1 148 321	510 055

AKTIVA KOKKU		2 680 390	1 295 392
---------------------	--	------------------	------------------



02-07-2002

PASSIVA		kroonides/EEK	
		31.12.2001	31.12.2000
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Tagatiseta võlakohustused (v a pangalaenu)		568408	382367
Võlakohustused		1 117 971	610 867
Võlad hankijatele		538 487	412 688
Pikaajalise laenu tagasimaksed järgmisel per -l	Lisa 4	330 882	0
Maksuvõlad	Lisa 5	248 602	198 179
Vutvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)			
Võlad töövõtjatele		228 012	198 493
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		1 914 391	1 191 727
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Pikaajalised võlakohustused			
Pikaajalised laenud krediitiasutustelt	Lisa 4	135 208	0
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		135 208	0
KOHUSTUSED KOKKU		2 049 599	1 191 727
OMAKAPITAL			
Osakapital nominaalvaartuses		40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		63 665	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)		527 126	63 665
KOKKU OMAKAPITAL		630 791	103 665
PASSIVA KOKKU		2 680 390	1 295 392



Jahima Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

02 -07- 2002

Kasumiaruanne skeem 1

kroonides/LLK

		2001	2000
ARITULUD			
Realiseerimise netokaive	Lisa 6	10 671 856	5 115 120
Muud aritulud		0	3 000
ARITULUD KOKKU		10 671 856	5 118 119
ARIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		6 082 210	2 242 726
Mitmesugused tegevuskulud		813 070	240 479
Tööjõukulud kokku		2 978 048	2 510 058
Palgakulu		2 248 005	1 913 280
Sotsiaalmaksud		730 043	596 778
Põhivara kulum		218 260	8 645
Muud ärikulud		15 747	53 741
ARIKULUD KOKKU		10 107 335	5 055 649
ARIKASUM (-KAHJUM)		564 521	62 470
FINANTSTULUD	muud intressi- ja finantstulud	1 022	1 195
FINANTSKULUD	intressikulud	38 417	0
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		527 126	63 665
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		527 126	63 665

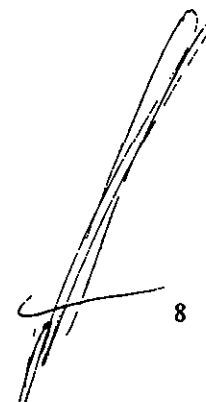
Omakapitali muutuse aruanne

02 -07- 2002

	Kroonides/ EEK			
	Osakapital	Eelm per jaotamata kasum	Ar -aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.2000	40 000	0	0	40 000
Eelmise perioodi kasum		0	0	
2000 a kasum			63 665	
Seisuga 31.12.2000	40 000	0	63 665	103 665
Seisuga 01.01.2001	40 000	0	63 665	103 665
Eelmise perioodi kasum		63 665		
2001 a kasum		0	527 126	
Seisuga 31.12.2001	40 000	63 665	527 126	630 791

2001 a dividende ei makstud

OU Makrokapital põhikirjas ettenahtud reservkapital 4000 EEK on plaanis moodustada 2002 a -l eelmiste perioodide jaotamata kasumist



Rahavoogude aruanne
 Kaudne meetod

02-07-2002

kroonides/LEK

2001

2000

RAHAVOOD ARITEGEVUSEST

Äri kasum

... .. 527 126 .. 63 665

Käibevara muutus (v a raha-ja pangakontod)

-634 204 -646 842

Akumuleeritud põhivara kulum

218 260 8 645

Lühiajaliste kohustuste muutus

722 664 1 183 327

RAHAVOOD ARITEGEVUSEST KOKKU

833 846 608 795

RAHAVOOD INVESTEERIMISEST

Soetatud põhivara

-856 526 -518 700

RAHAVOOD INVESTEERIMISEST KOKKU

-856 526 -518 700

RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST

Laenud krediidiasutustelt

135 208 0

RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSESI KOKKU

135 208 0

RAHAVOOD

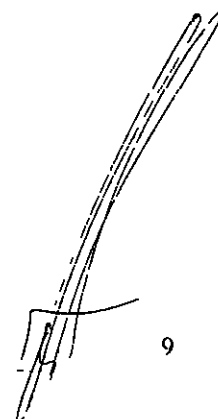
112 528 90 095

Raha perioodi algul

138 495 48 400

Raha perioodi lõpul

251 023 138 495



Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

02-07-2002

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus vaartuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lahtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10 000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses.

Piiratud kasutuseaga materiaalse põhivara amortiseeritakse masinad, seadmed, jm materiaalne põhivara 5 aastat.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tulu

Muugitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba muugi puhul on muugitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Reservide moodustamine

Vastavalt Ariseadustikule moodustab OU Makrokapital 2002 a -l reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

Kõik aastaruunde lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2001	2000
Sularaha kassas	49 354	73 286
Pangakontod	201 669	65 209
Kokku	251 023	138 495

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 1 271 046 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Majandusaastal kantud bilansist välja lootusetuiks tunnistatud arveid summas 11 111 EKK.

Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes

Makse- tähtaeg saabumata	Ule maksetähtaja kuni 6 kuud	6-12 kuud	Ule 1 aasta	Ebatõenäoliselt laekuvad arved (miinus)	Kokku
1 183 309	73 209	19 503	8784	-13 759	1 271 046

Lisa 3. Materiaalne põhivara

02-07-2002

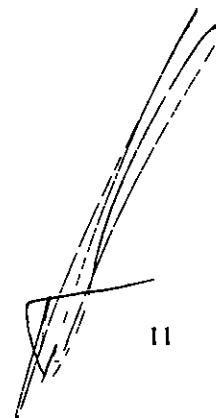
	Seisuga 31.12.2000		Aruandeperioodil		Seisuga 31.12.2001	
	Soetus- maksumus	Jääkväärtus	Soetatud	Perioodi kulum	Soetus- maksumus	Jääkväärtus
Masinaid ja seadmeid	518 700	510 055	810 207	217 488	1 328 907	1 102 774
Muu inv. ja tööriistad	0	0	46 319	772	46 319	45 547
Mat põhivara kokku	518 700	510 055	856 526	218 260	1 375 226	1 148 321

Lisa 4. Pikaajalised võlakohustused (kapitalirent)

Masinaid ja seadmeid	31.12.2001	31.12.2000
Vara maksumus	810 207	0
Kapitalirendi võlgnevus kokku	466 090	0
sh lühiajalised kuni 1 aasta	330 882	0
sh pikaajalised 1-5 aastat	135 208	0
Aruandeperioodi maksed	44 117	0
Intressimäär	4,96	0
Aruandeperioodi intressikulu	38 417	0

Lisa 5. Maksuvõlad

	31.12.2001	31.12.2000
Maksulikk	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	43 945	20 370
Isiku tulumaks	72 299	63 734
Sotsiaalmaks	129 585	114 075
Töövõtja töötuskindlustus	1 848	0
Töötandja töötuskindlustus	925	0
Kokku	248 602	198 179

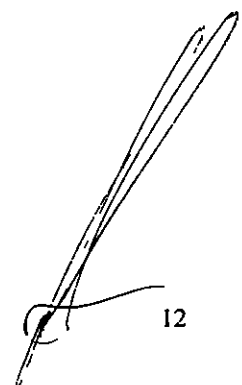


02-07-2002

Lisa 6. Realiseerimise netokäive

Tegevusala	Realiseerimise netokäive
Ehitustööd	3 369 086
San tehnilised tööd	2 831 267
Haldustööd	1 637 633
Remonditööd	1 390 475
Koristustööd	1 057 351
Traktortööd	386 044
Kokku	10 671 856

Realiseerimise netokaive 100 % Eesti Vabariigis



12

02 -07- 2002

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

MAKROKAPITAL OÜ OSANIKELE

Olen kontrollinud **MAKROKAPITAL OÜ** (ariregistri kood 10616788) 31 12 2001 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Audiitori ulesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang aastaaruande kohta.

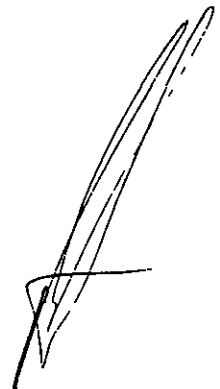
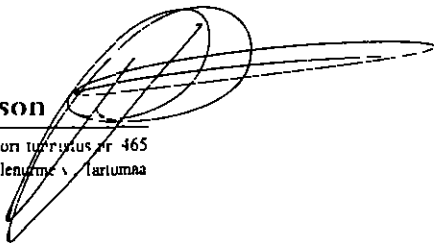
Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi Audiitortegevuse Eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatapsusi. Auditi käigus olen valjavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et audit annab piisava aluse arvamus avaldamiseks **MAKROKAPITAL OÜ** raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lahtuvalt koostatud 2001 majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab **MAKROKAPITAL OÜ** finantstulemuseks **527 126** (viissada kakskümmend seitse tuhat ukssada kakskümmend kuus) krooni puhaskasumit ja bilansi uldsummaks **2 680 390** krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt **MAKROKAPITAL OÜ** majandusaasta tulemit ja finantsseisundit seisuga 31 12 2001 a.

28 06 2002

Peep Parmakson

vanimutatud auditiir auditiiri tüüritus nr 465
ik 36711042742 eluk Olenume v. Iarumaa



02-07-2002

Majandusaasta kasumijaotamise ettepanek

	<i>EEK</i>
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	 63 665
2001 a aruandeaasta kasum	527 126
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jaak pärast 2001 a majandusaastaruande kinnitamist	590 791
 Reservkapitali moodustamiseks	 -4 000
Dividendid	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum peale jaotust	586 791

Majandusaasta aruande allkirjad

02 -07- 2002

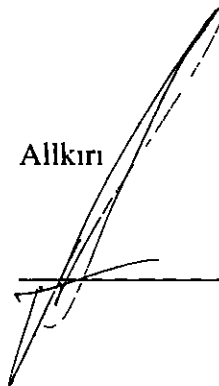
OU Makrokapitali juhatus on koostanud 2001. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud
"22. juuni" 2002 osanike üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud
kõik osahõlgu juhatusel liikmed

Nimi Ametnimetus

Allkiri

Mati Aatonen

juhatuse luge



OÜ MAKROKAPITAL

02-07-2002

Sakala 23
10141 Tallinn
Äriregistrikood 10616788

Tel. 64405626
Fax 6467067

Osanike nimekiri seisuga 31.12.2001.a.

1. MATI AATONEN

Tööstuse 7-2a
Tallinn 10413
isikukood 36507150280

Osa nimiväärtus 26800 EEK

2. AS PINDI KINNISVARA

Estonia pst.15
Tallinn 10141
Äriregistrikood 10600882

Osa nimiväärtus 13200 EEK

