

OÜ H E P A

... L K

Olipa...

2001 MAJANDUSAASTA ARUANNE

MAJANDUSAASTA : 01.01. 2001 - 31.12. 2001.

REGISTRIKOOD: 10060753

JURIIDILINE AADDRESS: Viljandi mnt. 124
Rapla 79514

TELEFON : 048 96 533

AUDIITOR: Aime Liiv

ETTEVÕTTE PÕHITEGEVUSALA : vedelkütuse jae- ja hulgimüük.

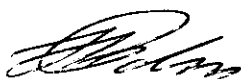
juhatuse liige

.....

SISUKORD

Juhatuse tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne (skeem 2)	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	10
Lisa 2 Maksud	12
Lisa 3 Materiaalne põhivara	13
Lisa 4 Realiseerimise netokäive	14
Lisa 5 Ostjatelt laekumata arved	14
Lisa 6 Võlakohustused	14
Lisa 7 Omakapital	14
Lisa 8 Bilansipäevajärgsed sündmused	14
Audiitori järeldusotsus	15
Majandusaasta kasumijaotamise ettepanek	16
Juhatuse allkirjad 2001 majandusaasta aruandele	17
Osanike nimekiri	18

juhatuse liige



JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

2001. aastal oli OÜ HEPA käive 57,995 miljonit krooni, mis on eelmise aastaga võrreldes kasvanud 0,516 miljoni krooni võrra.

2001 aastal investeeriti põhivarasse 915450 krooni (autopesula).

Keskmine töötajate arv 2001. aastal oli 45 ning palgakulu 1961244 krooni, sealhulgas juhatuse esimehe töötasu 108000 krooni.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE

Juhatuse deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 1 kuni 18 toodud OÜ HEPA 2001.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab, et:

- * raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga
- * raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ HEPA finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt
- * OÜ HEPA on jätkuvalt tegutsev majandusüksus
- * aastaaruande koostamisperioodil selgunud bilansipäeva järgsed olulised asjaolud on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.



.....
Helmet Palm
juhatuse esimees

juhatuse liige



RAAMATUPIDAMISE BILANSS

	Lisad	31.12.01	31.12.00
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod		468524	630979
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved	5	1190749	1288071
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		0	-44772
Nõuded ostjate vastu kokku		1190749	1243299
Viitlaekumised			
Muud viitlaekumised		53633	198818
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed	2	0	2606
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		29118	25078
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku		29118	27684
Varud			
Ostetud kaubad müügiks		1212239	925364
Käibevara kokku		2954263	3026144
Põhivara			
Maa ja ehitised		4941511	4594015
Masinad ja seadmed		1989398	2001444
Muu inventar, tööriistad, sisseseaded ja muud		549066	549066
Akumuleeritud põhivara kulum		-2523721	-2125703
Materiaalne põhivara kokku	3	4956254	5018822
VARAD KOKKU		7910517	8044966

juhatuse liige 

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

Lühiajalised kohustused

Võlakohustused

Tagatiseta võlakohustused	6	800000	1900000
---------------------------	---	--------	---------

Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest		85204	78421
---	--	-------	-------

Võlad hankijatele

Hankijatele tasumata arved		496851	1191894
----------------------------	--	--------	---------

Maksuvõlad	2	334793	349621
------------	---	--------	--------

Viitvõlad

Võlad töövõtjatele		277172	206494
--------------------	--	--------	--------

Dividendivõlad		239927	439927
----------------	--	--------	--------

Lühiajalised kohustused kokku		2233947	4166357
-------------------------------	--	---------	---------

Pikaajalised kohustused

Muud pikaajalised võlad

Dividendivõlad		220143	220143
----------------	--	--------	--------

Pikaajalised kohustused kokku		220143	220143
-------------------------------	--	--------	--------

Kohustused kokku		2454090	4386500
------------------	--	---------	---------

Omakapital

Osakapital		50000	50000
------------	--	-------	-------

Reservid

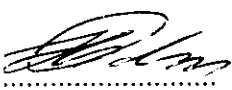
Kohustuslik reservkapital		5000	5000
---------------------------	--	------	------

Eelmiste perioodide jaotamata kasum		3558396	1706206
-------------------------------------	--	---------	---------

Aruandeaasta kasum		1843031	1897260
--------------------	--	---------	---------

Omakapital kokku	7	5456427	3658466
------------------	---	---------	---------

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		7910517	8044966
--------------------------------	--	---------	---------

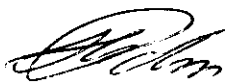
juhatuse liige 

KASUMIARUANNE

SKEEM 2

	2001a.	2000a.
Äritulud		
Realiseerimise netokäive	57995118	57479330
Realiseeritud kaupade kulu	56249166	55571528
Brutokasum	1745952	1907802
Muud äritulud	117489	105010
Muud ärikulud	20410	115552
Ärikasum	1843031	1897260
ARUANDEAASTA PUHASKASUM	1843031	1897260

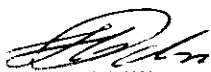
juhatuse liige



RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2001a.	2000a.
Rahavoog äritegevusest		
Aruandeaasta puhaskasum	1843031	1897260
Korrigeerimised		
Põhivara kulum	784698	849183
Äritegevusega seotud nõuete muutus	196301	-52582
Varude muutus	-286875	459482
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	-1732410	-2242385
Kokku rahavood äritegevusest	804745	910958
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus	-915450	-181235
Materiaalse põhivara müük	193320	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-722130	-181235
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-200000	-200000
Makstud dividendidide tulumaks	-45070	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-245070	-200000
RAHAVOOD KOKKU	-162455	529723
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	630979	101256
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-162455	529723
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	468524	630979

juhatuse liige



OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osa- kapital	Reservid	Jaotamata kasum	Kokku
31.12.99	50000	5000	1706206	1761206
2000.a.puhaskasum			1897260	1897260
31.12.00	50000	5000	3603466	3658466
31.12.00	50000	5000	3603466	3658466
Dividendide tulumaks			-45070	-45070
Aruandeaasta kasum			1843031	1843031
31.12.01	50000	5000	5401427	5456427

juhatuse liige 

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

OÜ HEPA 2001. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ HEPA 2001. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestusprintsiibid ja hindamisalused

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on kantud bilansist välja.

Varud

Müügiks ostetud kaubad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast millest on mahaarvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 5000 krooni ja kasulikku tööaega üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5000 krooni kantakse väheväärtusliku inventarina kulusse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

* Ehitised ja rajatised	3-15 %
* Masinad ja seadmed	8-20 %
* Transpordivahendid	10-25 %
* Muu inventar, tööriistad ja sisseseaded	20-40 %

Maad ei amortiseerita.

juhatuse liige 

Ettevõtte tulu maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt residendist füüsilisele isikule välja makstavaid dividende (26/74 netodividendina väljamakstud summalt). Seega ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest millal ettevõtte dividende maksab. Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse "Eelmiste perioodide jaotamata kasumi" vähendamisenä dividendide väljakuulutamise hetkel.

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Rahavoo aruanne

Rahavoo aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Bilansipäevajärgsed sündmused

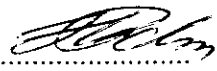
Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust on raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

Lisa 2 Maksud

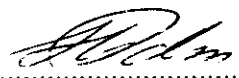
Maksuliik	. 31. detsember 2001		. 31. detsember 2000	
	ettemaks	maksuvõlg	ettemaks	maksuvõlg
Käibemaks	0	173658	0	219794
Üksikisiku tulumaks	0	58689	0	47590
Sotsiaalmaks	0	99984	0	82238
Töötuskindlustusmaks	0	2462	0	0
Ettevõtte tulumaks	0	0	2606	0
Kokku	0	334793	2606	349622

01.01.2002 kehtima hakanud töötuskindlustusseaduse kohaselt on OÜ HEPA arvestanud 2001a. aastaaruandes jabruaris 2002 väljamakstavatelt töötasudelt töötuskindlustusmaksu.

juhatuse liige 

Lisa 3 Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Masinad, seadmed	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.00	4594015	2001444	549066	7144525
				0
Soetamine	347496	567954	0	915450
Müük- ja mahakandmine	0	-580000	0	-580000
Soetusmaksumus 31.12.01	4941511	1989398	549066	7479975
Akumuleeritud kulum 31.12.00	-732123	-1042748	-350832	-2125703
Arvestatud kulum	-351942	-323100	-109656	-784698
Müüdnud ja mahakantud pv. kulum	0	386680	0	386680
Akumuleeritud kulum 31.12.01	-1084065	-979168	-460488	-2523721
Jääkmaksumus 31.12.00	3861892	958696	198234	5018822
Jääkmaksumus 31.12.01	3857446	1010230	88578	4956254

Juhatuse liige 

Lisa 4 Realiseerimise netokäive

	2001a.	2000a.
OÜ HEPA tegevuspiirkond on Eesti	57995118	57479330

Lisa 5 Ostjatelt laekumata arved

2001.a. kanti kuludesse ebatõenäoliselt laekuvaid arveid summas 23762 krooni (2000.a. 44772 krooni).

2001.a. laekus eelnevalt kulusse kantud arveid 113 krooni (200.a. 0 krooni), mis kajastati kasumiaruandes tegevuskulude vähendamisena.

Lisa 6 Võlakohustused

	Lühiajaline	Maksetähtaeg
31.12.2001.a. Laen omanikult	800000	2002.a.
31.12.2000.a. Laen omanikult	1900000	2001.a.

Lisa 7 Omakapital

2001. aastal maksti seoses dividendide maksmisega ettevõtte tulumaksu 45070 krooni, mille võrra vähendati eelmiste perioodide jaotamata kasumit.

Ettevõtte tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2001 on 5401427 (2000: 3603466) krooni. Dividendivõlad seisuga 31.12.2001 on 460070 (2000: 660070) krooni. Maksimaalne tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena on 1786495 (2000: 1199847) krooni. Netodividendidena oleks võimalik välja maksta 4075002 (2000: 3063689) krooni.

Lisa 8 Bilansipäevajärgsed sündmused

Veebruaris 2002 ostis OÜ HEPA Kehtnas asuva konteinertankla.



AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS OÜ HEPA OSANIKULE

Olen kontrollinud OÜ HEPA 31.12.2001 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne 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 ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Minu audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et minu audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2001. aasta finantstulemuseks 1 843 031 krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2001 7 910 517 krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ HEPA majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2001.

Raplas, 18. juunil 2002

Aime Liiv 
vannutatud auditor

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ HEPA vaba omakapital seisuga 31.12.2001 oli järgmine:

1) eelmiste perioodise jaotamata kasum	3558396
2) aruandeaasta kasum	1843031
Jaotamiskõlblik kasum kokku	5401427

OÜ HEPA juhatus teeb ettepaneku jätta vaba omakapital jaotamata.



JUHATUSE ALLKIRJAD 2001. MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ HEPA 2001 majandusaasta aruande allkirjastamine
03. juunil 2002 (aruanne on kinnitatud üldkoosoleku poolt 30.mail 2002):



.....
Helmet Palm
juhatuse esimees

OSANIKE NIMEKIRI

OÜ HEPA osakapital koosneb ühest 50000 kroonisest osast, mille omanik on Helmet Palm.

juhatuse liige 