

BAILEY EESTI OÜ

MAJANDUSAASTA ARUANNE 2000

Majandusaasta algus 1. jaanuar 2000 ja lõpp 31. detsember 2000

Ärinimi:	Bailey Eesti OÜ
Äriregistri kood:	10180569
Aadress:	Vanemuise 67A-20, Tallinn
Põhitegevusala:	Investeeringustegevus
Tegevjuht:	Art Lestberg

Sisukord

Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad	3
Tegevusaruanne	4
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Raamatupidamise arvestuspõhimõtete selgitused	8
Aastaruande lisad	9
Kasumi jaotamise ettepanek	11

Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad

Juhatus on koostanud 2000 aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Bailey Eesti OÜ majandusaasta aruanne (lk. 1-11) koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja juhatuse ettepanekust kasumi jaotamise kohta.

Nimi

Kuupäev

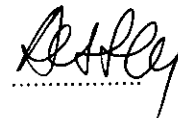
Allkiri

Juhatus:

Juhatus liige

Art Lestberg

25.06.2001
.....


.....

Tegevusaruanne

Ettevõtte põhitegevuseks on investeerimistegevus. Kui turuolukord seda võimaldab kasutatakse lisaks tavalisele aktsiate ja muude väärtpaberite ostule ja müügile investeringute maksimaalse tulukuse saamiseks mitmesuguseid finantsvõimenduse viise. Põhilisteks finantsinstrumentideks on aktsiaoptsioonid.

Märkimisväärseid investeringuid 2000. aastal ei tehtud. Müüdi investering Ventspils Nafta aktsiatesse, millest saadud tulu moodustabki põhiosa aruandeaasta kasumist.

Ettevõttel 2000. aastal palgalisi töötajaid ja palgakulu ei olnud. Juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

2001. aastaks ei ole arenguks ja investeringuteks suuremaid kulusid ette nähtud.

Art Lestberg
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

	Lisa	31.12.2000	31.12.1999
Aktiva			
Raha ja pangakontod		706 832	31 006
Aktsiad ja muud väärtpaberid	1	227 262	538 996
Mitmesugused nõuded		0	84 574
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3	2 400	2 400
Põhivara			
Masinad ja seadmed	2	0	129 900
Akumuleerunud kulum		0	-51 960
Kokku Põhivara		0	77 940
Aktiva kokku		936 494	734 916
Passiva			
Lühiajalised kohustused			
Mitmesugused võlad			
Võlad emaeettevõttele		2 442 500	2 442 500
Lühiajalised kohustused kokku		2 442 500	2 442 500
Omakapital			
Osakapital	4	40 000	40 000
Eelmiste perioodide kasum/kahjum		-1 747 584	-1 131 609
Aruandeaasta kasum/kahjum		201 578	-615 975
Omakapital kokku		-1 506 006	-1 707 584
Passiva kokku		936 494	734 916

Kasumiaruanne

	Lisa	2000	1 999
Äritulud			
Netokäive	5	1 242 408	538 996
Muud äritulud		2	212 800
Äritulud kokku		1 242 410	751 796
Ärikulud			
Kaupade ja teenuste kulu		-1 024 596	-1 048 516
Mitmesugused tegevuskulud		-28 351	-155 278
Kulum		0	-185 960
Muud ärikulud		-7 940	-43
Ärikulud kokku		-1 060 887	-1 389 797
Ärikasum/kahjum		181 523	-638 001
Finantstulud			
Muud intressi- ja finantstulud		20 055	22 026
Aruandeaasta puhaskasum/-kahjum		201 578	-615 975

Rahavoogude aruanne

	2 000	1 999
Majandustegevuse rahavood		
Puhaskasum	201 578	-615 975
Amortisatsioon	0	185 960
Kasum/kahjum põhivara müügist	<u>7 940</u>	<u>-212 800</u>
Tegevuskasum enne käibekapitali muutusi	209 518	-642 815
Väärtpaberite jäägi suurenemine/vähenemine	311 734	390 694
Ostjatele ja muude nõuete suurenemine	84 574	57 459
Lühiajaliste kohustuste suurenemine/vähenemine	<u>0</u>	<u>5 000</u>
Rahavood majandustegevusest	605 826	-189 662
Investeeringute rahavood		
Põhivara soetamine	0	-129 900
Põhivara müük	<u>70 000</u>	<u>320 000</u>
Rahavood investeeringutest	70 000	190 100
Finantseerimise rahavood		
Osakapitali sissemaks	<u>0</u>	<u>30 000</u>
Rahavood finantseerimisest	0	30 000
Raha suurenemine/vähenemine	675 826	30 438
Raha ja ekvivalendid aasta alguses	31 006	568
Raha ja ekvivalendid aasta lõpus	706 832	31 006

Raamatupidamise arvestuspõhimõtete selgitused

Ettevõtte põhitegevus on tehingud väärtpaberite ja pankade poolt pakutavate finants-instrumentidega.

Bailey Eesti OÜ raamatupidamise aastaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest ja heast raamatupidamise tavast. Aastaruandes on kõik aruandenäitajad esitatud Eesti kroonides.

Väärtpaberid

Väärtpaberite all mõeldakse teiste ettevõtete aktsiaid, osakuid ja võlakirju ning erastamis-väärtpabereid. Väärtpaberid võetakse raamatupidamises arvele ostuhinnas. Väärtpaberite soetamisega seotud kulud kantakse otse perioodi kuludesse, kuna ettevõtte tegevuspõhimõtete järgi hoitakse väärtpaberid arvel vaid lühikese aja jooksul.

Väärtpaberite müümisel kajastatakse tehingu väärtus müügihinnas kasumiaruandes netokäibena, müüdud väärtpaberite soetusmaksumus kajastatakse kasumiaruandes kaubakuluna.

Aastaruandes hinnatakse lühiajalised väärtpaberid nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam. Allahindlussumma kantakse kuludesse. Neto realiseerimismaksumuse leidmisel võetakse aluseks avaliku börsi noteering või börsil mittenoteeritud aktsiate puhul majandusaasta viimase tehingu hind. Kui tehinguid ei ole pika aja jooksul toimunud või tehingute hinnad on väga kõikumad, leitakse lähimate tehingute hindade põhjal sobivaim hind.

Finantsinstrumentid

Finantsinstrumentidest kasutatakse optsioone, spreadswappe jms. tuletisinstrumente. Eestis puudub tuletisinstrumentide vabal kaubeldav turg ning soetatud instrumente ei ole seetõttu võimalik kajastada nende turuhinnas.

Opsioonide soetamisel makstud optsioonipreemiad kantakse kohe perioodi kuludesse (kasumiaruandes kaubakulu) ja optsioonide müümisel saadud optsioonipreemiad kajastatakse realiseerimise netokäibes.

Konservatiivsuse printsiibist lähtudes kajastatakse kõikide tuletisinstrumentide osas aruandeaasta lõpu seisuga kuludes kõik teadaolevad kahjud ja ei kajastata tuludes potentsiaalsed kasud. Kahjud kajastatakse kasumiaruandes kaubakuludes.

Põhivara

Üldiselt ettevõttel põhivara ei ole ja kõik tegevuses vajalikud materiaalsed varad kantakse perioodi kuludesse. Erandina võetakse põhivaradena arvele pikaajalise kasutuseaga varad, mille soetusmaksumus on üle 30 000 krooni.

Põhivaradelt arvutatakse üldjuhul amortisatsiooni 40% aastas. Kasutatava amortisatsiooni-arvestuse meetodi järgi arvutatakse põhivaradelt amortisatsiooni kord aastas ja kogu aasta eest sõltumata põhivara soetamise ajast.

Aastaaruande lisad

Lisa 1

Aktsiad ja muud väärtpaberid
Liikumine 2000 (soetusmaksumuses)
Eesti kroonides

Väärtpaber	Aasta alguseks	Ostetud	Müüdud	Aasta lõpuks
Eesti ettevõtete aktsiad	108 400	712 862	594 000	227 262
Läti ettevõtete aktsiad	430 596	0	430 596	0
Kokku	538 996	712 862	1 024 596	227 262

Väärtpaberite jäägid turuhinnas	31.12.2000
Eesti ettevõtete aktsiad	227 262
Kokku	227 262

Lisa 2

Põhivara
Liikumine 2000 (soetusmaksumuses)
Eesti kroonides

Põhivara	Aasta alguseks	Ostetud	Müüdud	Aasta lõpuks
Masinad ja seadmed	129 900	0	129 900	0
Kokku	129 900	0	129 900	0

Lisa 3

Tulumaks

1999. aastal makstud avansiline tulumaks summas 2 400 krooni.

Lisa 4

Osakapital

Osaühingu osakapital on 40.000 krooni, mis jaguneb üheks osaks.
Põhikirja järgi on osakapitali maksimumsuuruseks 40.000 krooni.

Lisa 5

Netokäive

Eesti kroonides	2000	1999
Aktsiate müük	1 242 408	538 996
Kokku	<u>1 242 408</u>	<u>538 996</u>

Kasumi jaotamise ettepanek

Juhatus teeb ettepaneku kanda Bailey Eesti OÜ 2000.a. majandustegevuse kasum summas 201.578 krooni eelmiste perioodide kahjumi katteks.

Art Lestberg
Juhatuse liige