

L-16

Anneli Jürgeuson

AS NETICUM

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus: 1.01.2001

Majandusaasta lõpp: 31.12.2001

Äriregistri kood: 10650512

Aadress: Narva mnt.7, 10117 Tallinn

Telefon/Fax: 6308210/6308211

Põhitegevusala: kinnisvaratehingud, ettevõtete haldamine,
juriidilis-,majandus-, ja investeerimisalased konsultatsioonid

Audiitor Rimess MRI OÜ



JUHATUSE DEKLARATSIOON	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	
Bilansid	5
Kasumiaruanded	6
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD.....	
Lisa 1. Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2. Materiaalne põhivara	9
Lisa 3. Omakapitali liikumiste aruanne	10
Lisa 4. Rahakäibe aruanne	11
Lisa 5. Realiseerimise netokäive	12
Lisa 6. Tehingud seotud osapooltega	12
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	13
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	14
MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD.....	15



JUHATUSE DEKLARATSIOON
31.12.2001 LÖPPENUD MAJANDUSAASTA ARUANDELE

AS Neticum juhatus on 20. juunil 2002 koostanud tegevusaruande ning raamatupidamise aastaaruande. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid ning see kajastab õigesti ja õiglaselt AS Neticum vara, kohustusi, omakapitali ja majandustegevuse tulemust.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aastaaruande koostamispäeva vahenikul.

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

AS Neticum juhatus kinnitab oma parimas teadmises käesolevas aruandes sisalduvate raamatupidamisaruannete ja muu informatsiooni õigsust ja täielikkust ning vastavust AS Neticum majandustegevusele ja finantsseisundile.

Juhatuse hinnagul on AS Neticum jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Tallinnas, 20.juunil 2002

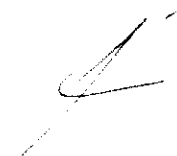
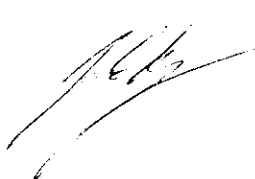
Ees-ja perekonnanimi

Ametinimetus

Allkiri

Jaak Roosipuu

juhataja



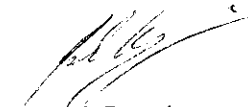
TEGEVUSARUANNE

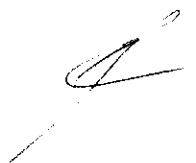
31.12.2001 LÖPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

AS-i Neticum põhitegevuseks on investeerimisprojektide ettevalmistamine, investeeringute teostamine ning teostatud investeeringute valdamine, kasutamine ja käsutamine. Peamiseks spetsialiseerumisvaldkonnaks on investeeringud, mille äriidee on rajatud interneti ja infotehnoloogia kiirest arengust tulenevate võimaluste kasutamisele.

2001. aastal jätkati interneti peamise müügikanalina kasutava riskikindlustuste vahendussüsteemi väljatöötamist. Antud projekti edasiarendusena moodustati 2002 juunis AS-i Neticum ja Marsh Kindlustusvahenduse AS-i vahel ühisettevõtte, kellele AS Neticum annab üle seni antud projekti raames tehtu ning viimane kompenseerib AS-le Neticum nimetatud töödega seotud kulutused.

Aruandeaastal AS-i Neticum juhatuse ja nõukogu liikmetele tasusid ei makstud. Perioodil 01.01.2001 kuni 28.02.2001 töötas ettevõttes üks töötaja kellele makstud tasude üldsumma oli 3200 krooni.


Jaak Roosipuu
juhataja



BILANSID
SEISUGA 31. DETSEMBER 2001 JA 31.12.2000

VARAD	Lisad	31.12.2001 EEK	31.12.2000 EEK
Käibevara			
Raha-ja pangakontod		12,874	425,262
Mitmesugused nõuded			
Muud lühiajalised nõuded		12,131,418	-
Viitlaekumised			
Muud viitlaekumised		39,383	15,020,000
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Muud ettemakstud kulud		114,962	10,000
Käibevara kokku		12,298,637	15,455,262
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2		
Muu inventar		95,057	95,057
Akumuleerunud põhivara kulum		-41,873	-14,936
Põhivara kokku		53,184	80,121
VARAD KOKKU		12,351,821	15,535,383
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused			
Tagatiseta võlakohustused		7,000	-
Võlad hankijatele			
Hankijatele tasumata arved		1,379	10,000
Mitmesugused võlad			
Võlad tütar-ja emaettevõttele		1,700,000	-
Maksuvõlad		-	4,415
Lühiajalised kohustused kokku		1,708,379	14,415
KOHUSTUSED KOKKU		1,708,379	14,415
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	3	400,000	400,000
Reservid			
Kohustuslik reservkapital		40,000	-
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		10,080,968	-
Aruandeaasta kasum		122,474	15,120,968
Omakapital kokku		10,643,442	15,520,968
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		12,351,821	15,535,383

KASUMIARUANDED
2001. JA 2000. AASTA KOHTA

	Lisa	2001 EEK	2000 EEK
Äritulud			
Realiseerimise netokäive	5	35,250	166,263
Realiseeritud teenuste kulu		-	7,500
Brutokasum(-kahjum)		35,250	158,763
Turustuskulud			
Üldhalduskulud		115,590	564,716
Muud ärikulud		1,551	4,838
Ärikasum(-kahjum)		-81,891	-410,791
Finantstulud			
Muud intressi-ja finantstulud		204,365	15,531,759
Finantstulud kokku		204,365	15,531,759
Kasum majandustegevusest		122,474	15,120,968
Aruandeaasta puhaskasum		122,474	15,120,968

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD
31.DETSEMBRIL 2001 LÖPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

Lisa 1. Arvestuspõhimõtted

AS Neticum 2001. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. 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.

Raamatupidamise aruanne on koostatud Eesti kroonides.

2001. aasta raamatupidamisaruannete koostamisel on kasutatud eelmiste aruandeperioodidega ühtseid arvestuspõhimõtteid.

Raha ja pangakontod

Raha ja pangakontod kajastavad sularaha kassas ja pangakontode jääke aruandeperioodi lõpus.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivarana on bilansis kajastatud pikaajalise kasutuseaga varad. Vara maksumusega alla 10 000 krooni kantakse kuludesse kui väheväärtuslik vara. Kuludesse kantud väheväärtuslike varade üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara kajastatakse soetusmaksumuses, mis koosneb vara ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud väljaminekutest.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kuluminorm määratakse igale materiaalse põhivara objektile eraldi lähtudes selle kasulikust tööeast.

Kuluminormid aastas materiaalse põhivara gruppide lõikes on järgmised:

- masinatelt, seadmetelt 8-20%
- inventarilt 20%-40%.

Võlakohustused

Pikaajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva. Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena.

Eraldistena kajastatakse bilansis aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus, mis nõuab tulevikus varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt määrata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel on lähtutud juhatuse hinnangust, kogemustest ja vajadusel ka sõltumatute ekspertide hinnangutest.

Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustuseks, on avalikustatud aastaaruande lisades potentsiaalsete kohustustena.

AS-l Neticum ei ole pikaajalisi võlakohustusi seisuga 31.12.2001

Tulud

Müügitulud kajastatakse kasumiaruandes juhul, kui müügiobjektiga seotud olulised riskid ning omandist tulenevad hüved on üle läinud ostjale.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD
31.DETSEMBRIL 2001 LÖPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

Tulud teenustest pikaajaliste teenuse osutamise lepingute alusel kajastatakse kasumiaruandes vastavalt osutatud teenuse proportsioonile bilansikuupäeval, sõltumata rahade laekumisest. Muude ärituludena on kajastatud tulud, mis ei ole seotud ettevõtte põhitegevusega. Intressitulud on kajastatud tekkepõhiselt kasumiaruandes finantstuluna.

Kulud

Ettevõtte kulud on kajastatud tekkepõhiselt.

Muude ärikulude hulka kuuluvad ettevõtte põhitegevusega mitteseotud kulud.

Reservid

Vastavalt Äriseadustiku nõuetele on kajastatud kohustuslik reservkapital, mis moodustatakse puhaskasumist tehtavatest eraldistest. Iga-aastase eraldise suurus peab olema vähemalt 1/20 aruandeaasta kinnitatud puhaskasumist kuni 1/10 sissemakstud kapitali suuruse reservkapitali saavutamiseni.

Raha ja rahakäive

Raha ja raha ekvivalendid rahakäibe aruandes sisaldavad kassa, pangakontode ja lühiajaliste pangadeposiitide saldosisid. Raha ekvivalent on väga likviidne, riskivaba ja lühiajaline investeering, mida saab vahetult või hiljemalt 3 kuu jooksul realiseerida rahaks (nt. riigi võlakirjad, kommertspaberid ja rahaturufondi osakud, deposiidisertifikaadid, mille lunastamist Firma ei saa nõuda, kuid millega kaubeldakse aktiivsel turul).

Põhitegevuse rahakäive on koostatud kasutades kaudset meetodit. Investeeringute ja finantstegevuse rahakäive on esitatud aruandeperioodil tehtud brutolaekumiste ja -väljamaksetena.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansipäeva ja juhatuse poolt aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel toimunud tehingutega.

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

Hinnangute kasutamine

Raamatupidamise aastaaruande koostamine vastavalt hea raamatupidamistava nõuetele eeldab juhatuse hinnangute andmist, mis mõjutavad Firma varasid ja kohustusi aruandekuupäeva seisuga ning tulusid ja kulusid aruandeperioodil. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil Firma seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Kajastatud majandustehingute lõplikud tulemused võivad erineda antud hinnangutest.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD
31.DETSEMBRIL 2001 LÖPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

Lisa 2. Materiaalne põhivara

	Muu inventar ja sisseseade EEK	Kokku EEK
Soetusmaksumus 31.12.1999	-	-
Soetamine	<u>95,057</u>	<u>95,057</u>
Soetusmaksumus 31.12.2000	95,057	95,057
Soetusmaksumus 31.12.2001	95,057	95,057
Akumuleeritud kulum 31.12.1999	-	-
Arvestatud kulum	<u>14,936</u>	<u>14,936</u>
Akumuleeritud kulum 31.12.2000	14,936	14,936
Arvestatud kulum	<u>26,937</u>	<u>26,937</u>
Akumuleeritud kulum 31.12.2001	41,873	41,873
Jääkmaksumus 31.12.2000	80,121	80,121
Jääkmaksumus 31.12.2001	<u>53,184</u>	<u>53,184</u>

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD
31.DETSEMBRIL 2001 LÖPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA
Lisa 3. Omakapitali liikumiste aruanne

	Aktsia- kapital EEK	Reservid EEK	Eelmiste perioodide jaotamata kasum EEK	Aruande- aasta kasum EEK	Kokku EEK
31.12.1999	-	-	-	-	-
Aktsiakapitali sissemaks	400,000	-	-	-	400,000
Aruandeaasta kasum	-	-	-	15,120,968	15,120,968
31.12.2000	400,000	-	-	15,120,968	15,520,968
Aruandeaasta kasumi(kahjumi) suunamine eelmiste perioodide kasumisse(kahjumisse)				-15,120,968	-
Reservide suurenemine	-	40,000	-40,000		-
Dividendid			-5,000,000		-5,000,000
Aruandeaasta kasum	-	-	-	122,474	122,474
31.12.2001	400,000	40,000	10,080,968	122,474	10,643,442

Vastavalt AS Neticum põhikirjale on aktsiakapitali miinimummääraks on 400 000 krooni ja maksimummääraks 1 600 000 krooni. Aktsiakapital koosneb 40 000 nimelisest aktsiast nimiväärtusega 10 krooni. Eelisaktsiaid emitteeritud ei ole. Äriühingu asutamisel tasuti märgitud aktsiate eest mitterahalise sissemaksega, mille esemeks oli asutajale kuuluv kasutamisoigus. Mitterahalise sissemakse väärtuse hindamisele on andnud arvamuse audiitor Urmas Liivanõmm.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD
31.DETSEMBRIL 2001 LÖPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA
Lisa 4. Rahakäibe aruanne

	2001 EEK	2000 EEK
Rahakäive äritegevusest		
Puhaskasum	122,474	15,120,968
Korrigeerimised:		
põhivara kulum ja väärtuse langus	26,937	14,936
intressitulud/-kulud neto	-43,722	-6,759
muud finantstulud/-kulud neto	-	400,000
Äritegevusega seotud nõuete ja kohustuste muutus		
Nõuded	14,915,038	-15,030,000
Võlgnevus hankijatele	-8,621	10,000
Maksuvõlad/ettemaksed	-4,415	4,415
Kokku rahakäive äritegevusest	15,007,691	513,560
Rahakäive investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetamine	-	-95,057
Antud laenud	-19,962,884	-400,000
Laekunud antud laenud	7,838,466	400,000
Saadud intressid	4,339	6,759
Kokku rahakäive investeerimistegevusest	-12,120,079	-88,298
Rahakäive finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	1,700,000	50,300
Laenude tagasimaksed	-	-50,300
Makstud dividendid	-5,000,000	-
Kokku rahakäive finantseerimistegevusest	-3,300,000	-
Rahakäibe kogumuutus	-412,388	425,262
RAHA AASTA ALGUSES	425,262	-
RAHA AASTA LÕPUS	12,874	425,262

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD
31.DETSEMBRIL 2001 LÖPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

Lisa 5. Realiseerimise netokäive

AS Neticum aruandeaasta netokäive jaguneb järgmiselt:

-turgude lõikes:

	2001 EEK	2000 EEK
Riik		
Eesti	35,250	61,000
Soome	-	105,263
Kokku	<u>35,250</u>	<u>166,263</u>

ning tegevusalade lõikes:

	2001 EEK	2000 EEK
Tegevusala		
konsultatsioonid	35,250	166,263
Kokku	<u>35,250</u>	<u>166,263</u>

Lisa 6. Tehingud seotud osapooltega

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid ema-, tütar- ja sidusettevõtetega, aktsionäridega, nõukogu ja juhatuse liikmetega, töötajate, nende lähikondlastega ja firmadega, milles nad omavad olulist osalust.

AS Neticum ostab emaettevõttelt juhtimisteenust, mille maksumus põhineb õiglasel väärtusel. Aruandeaastal osteti teenuseid kokku summas 47 200 krooni.

Seisuga 31.12.2001 on äriühingul lühiajaline võlakohustus emaettevõttele summas 1.700.000 krooni.

Seisuga 31.12.2001 on äriühingul lühiajaline nõue Kose Koolituskeskus OÜ-le summas 1 110 294 krooni.

RIMESS MRI OÜ
Uus-Tatari 25 / Veerenni 13
10134 Tallinn
Tel: +372 612 0420
Fax: +372 612 0421

E-mail: rimesse@rimesse.ee
Internet: www.rimesse.ee

Reg. nr 10384467
KMKR nr. EE100086678

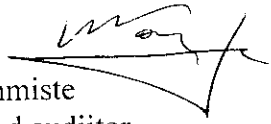
AS Neticum aktsionärile audiitori järelaudusotsus

Oleme kontrollinud AS Neticum 31.12.2001.a. lõppenud majandusaasta kohta 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 võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud 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 seisuga 31.12.2001.a. bilansi mahuks 12.351.821 krooni ja finantstulemuseks 122.474 krooni kasumit, kajastab õigesti ja õiglaselt AS Neticum majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2001.a.

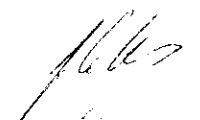
Tallinnas, 25. 06. 2002.a.


Mati Nõmmiste
Vannutatud audiitor

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

AS Neticum juhatus teeb ettepaneku jaotada 2001. majandusaasta kasum summas 122 474 krooni alljärgnevalt:

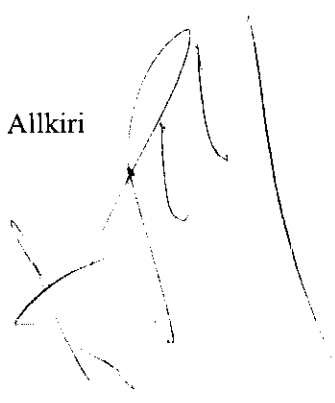
-jaotamata kasum 122 474 krooni


Jaak Roosipuu
Juhataja

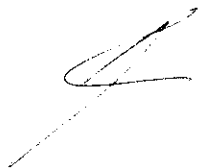
Tallinnas , 20.juunil 2002

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

AS Neticum juhatus on koostanud 2001. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 25. juunil 2002 aktsionäride üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik äriühingu juhatuse ja nõukogu liikmed.

Ees-ja perekonnanimi	Ametinimetus	Allkiri
Priit Kotkas	nõukogu liige	
Üllar Udras	nõukogu liige	
Meelis Männik	nõukogu liige	
Jaak Roosipuu	juhataja	

AS Neticum omanik : AS Talinvest Kapital
aadress Narva mnt.7, 10117 Tallinn
registrikood 10539964

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized, cursive letter 'A' or similar character, located in the bottom right corner of the page.