

Tallinna Linnavalitsus
Registriosakond
SISSE TULNUD

7.8.06.2007

L-15

Finantsplaneerimise OÜ

Majandusaasta aruanne
2001

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

28-06-2002

FINANTSPLANEERIMISE OÜ

Ärinimi Finantsplaneerimise OÜ

Äriregistri kood 10304362

Aadress Kunderi 17-3,
10121 Tallinn

Telefon 0 56 290 215

Faks 6 010 641

Põhitegevusala Finantsnõustamine ja –konsultatsioonid,
äriplaanide koostamine

Tegevjuht Toivo Rattasepp

Juhatus Toivo Rattasepp

Dokument koosneb 14 leheküljest
Finantsplaneerimise OÜ majandusaasta aruanne

Juhatus liige:



Talinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

28-06-2002

Sisukord

Tegevusaruanne	4
Raamatupidamise aastaruanne	5
Juhatuse deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	10
Lisa 1. Maksud	11
Lisa 2. Põhivara	11
Lisa 3. Kapitalirent ja kasutusrent	12
Lisa 4. Realiseerimise netokäive	12
Kasumi jaotamise ettepanek	13
Juhatuse allkirjad 2001. a. majandusaasta aruandele	14



TEGEVUSARUANNE

28-06-2002

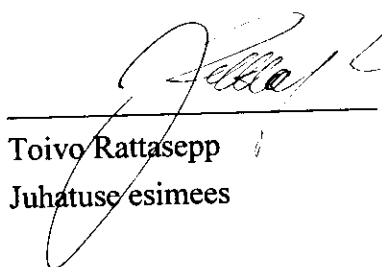
Finantsplaneerimise OÜ põhitegevusalad 2001.a. olid finantsnõustamine ja -konsultatsioonid, äriplaanide koostamine, ettevõtete finantsanalüüs, kinnis- ja vallasvara hindamine, põhivarade väärtushinnangud ja ekspertiisid ehitusvaldkonnas.

Põhikohaga töötajate arv ettevõtte oli majandusaasta jooksul 2 inimest, 2001.a. lõpu seisuga oli ettevõttes üks põhikohaga töötaja. Novembris 2001 lahkus ettevõtte juhatuse liikme kohalt omal soovil Aare Sagar, müües oma osaluse ettevõttes Toivo Rattasepp'ale. Alates 26.11.2001.a. kuulub Toivo Rattasepp'ale 100% osatüingu osakapitalist.

Finantsplaneerimise OÜ on Eesti Kaubandus-Tööstuskoja aktiivne liige, samuti kuulub ekspert Toivo Rattasepp Eesti Kinnisvara Hindajate Ühingusse.

Palgafondi suurus 2001.a. oli 45 000 krooni, s.h. juhatuse palgafond 0 krooni. Ettevõttel ei ole moodustatud nõukogu.

2001.a. teostati täiendavaid investeeringuid ühtse operatiivseks infovahetuseks vajaliku ISDN-i baasil toimiva arvutivõrgu loomiseks ja jätkati ettevõtte infosüsteemi arendamist.



Toivo Rattasepp
Juhatusesimees

Raamatupidamise aastaruanne

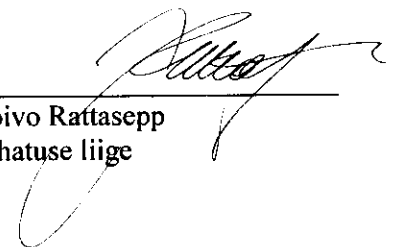
Valmuna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

Juhatuse deklaratsioon

28.06.2002

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 5 kuni 13 esitatud Finantsplaneerimise OÜ 2001. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab Finantsplaneerimise OÜ finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 18.06.2002, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- Finantsplaneerimise OÜ on jätkuvalt tegutsev.



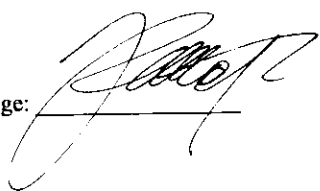
Toivo Rattasepp
Juhatuse liige

28-06-2002

Bilanss

Aastaaruande lisad lehekülgedel 10 - 12 on raamatupidamise aastaaruande lahutamatud osad.

Varad	31.12.2001	31.12.2000
Käibevara		
Raha ja pangakontod	24 325	3 621
Nõuded ostjate vastu		
Ostjatelt laekumata arved	22 951	51 448
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 1)	363	637
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	860	919
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku	1 223	1 556
Käibevara kokku	48 499	56 625
Põhivara		
Materiaalne põhivara (lisa 2)		
Masinad ja seadmed	47 876	89 616
Inventar, tööriistad, muu põhivara	238 835	233 744
Akumuleeritud põhivara kulum	-147 079	-99 900
Materiaalne põhivara kokku	139 632	223 460
Põhivara kokku	139 632	223 460
Vara kokku	188 131	280 085
Kohustused ja omakapital	31.12.2001	31.12.2000
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Tagatiseta võlakohustused	71 300	63 000
Maksuvõlad	13 176	11 256
Viitvõlad		
Võlad töövõtjatele	1 725	4 184
Muud viitvõlad	97 524	117 524
Viitvõlad kokku	99 249	121 708
Lühiajalised kohustused kokku	183 725	195 964
Kohustused kokku	183 725	195 964
Omakapital		
Osakapital	40 000	40 000
Reservid		
Kohustuslik reservkapital	2 820	620
Muud reservid	80 000	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	41 300	11 199
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	-159 714	32 302
Omakapital kokku	4 406	84 121
Kohustused ja omakapital kokku	188 131	280 085



Kasumiaruanne

2001-06-2002

Aastaaruande lisad lehekülgedel 10 - 12 on raamatupidamise aastaaruande lahutamatud osad.

	2001	2000
ÄRITULUD		
Realiseerimise netokäive (lisa 4)	335 373	614 406
Muud äritulud	59	0
Äritulud kokku	335 432	614 406
ÄRIKULUD		
Kaubad, toore, materjalid ja teenused	8 641	40 517
Mitmesugused tegevuskulud	338 549	381 134
Tööjõukulud		
palgakulu	45 000	65 000
sotsiaalmaksud	14 850	21 896
Kulum		
põhivara kulum ja väärtuselangus	64 570	54 567
Muud ärikulud	19 488	14 757
Ärikulud kokku	491 098	577 872
Ärikasum	-155 666	36 534
Finantstulud		
Muud intressi- ja finantstulud	94	277
Kokku finantstulud	94	277
Finantskulud		
Muud intressi- ja finantskulud	4 142	4 509
Kokku finantskulud	4 142	4 509
Kasum (-kahjum) majandustegevusest	-159 714	32 302
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	-159 714	32 302



28-06-2002

Rahavoogude aruanne

Aastaruande lisad lehekülgedel 10 - 12 on raamatupidamise aastaruande lahutamatud osad

	Aruande per.-i lõpuks	Aruande per.-i alguseks
A. RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
1. Puhaskasum (+)	-159 714	32 302
2. Põhivara amortisatsioon (+)	64 570	54 567
3. Müüdud põhivara (+)	24 348	0
4. Käibevara (v.a. raha) jääkide muutus		
Nõuded ostjate vastu (-,+)	28 497	-1 917
Maksude ettemaksed (-,+)	274	-434
Ettemakstud tulevaste per-de kulud (-,+)	59	-918
5. Lühiajaliste kohustuste jääkide muutus		
Võlakohustused (+,-)	8 300	-53 000
Maksuvõlad (+,-)	1 920	-55 537
Viitvõlad (+,-)	-22 459	8 961
Kokku rahavood äritegevusest (+,-)	-54 205	-15 976
B. RAHAVOOD INVESTEERINGUTEST		
1. Põhivara suurenemine (-)	-5 091	-94 323
Kokku rahavood investeeringutest (+,-)	-5 091	-94 323
C. RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST		
1. Omakapitali suurenemine	80 000	0
Kokku rahavood investeeringutest (+,-)	80 000	0
KOKKU ETTEVÖTTE RAHAVOOD (+,-)	20 704	-110 299
D. RAHAJÄÄGI MUUTUS		
1. Kassa ja pangakontode algjääk	3 621	113 920
2. Kassa ja pangakontode lõppjääk	24 325	3 621
KOKKU RAHAJÄÄGI MUUTUS (+,-)	20 704	-110 299



Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

Omakapitali muutuste aruanne

28.06.2002

Omakapitali muutuste aruanne:

	2001	2000
Osakapital		
Osakapital aasta alguses	40 000	40 000
Osakapital aasta lõpus	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		
Kohustuslik reservkapital aasta alguses	620	0
täiendavad sissemaksed	2 200	620
Osakapital aasta lõpus	2 820	620
Muud reservid		
Muud reservid aasta alguses	0	0
Moodustamine/suurendamine	80 000	0
Muud reservid aasta lõpus	80 000	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		
Aasta alguses	43 500	11 818
kasutatud reservide moodustamiseks	2 200	620
aruandeaasta kasum (-kahjum)	-159 714	32 302
Aasta lõpus	-118 414	43 500



28-06-2002

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

Üldpõhimõtted

Finantsplaneerimise OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast. Valdkondades, kus raamatupidamise seadus kitsendab rahvusvahelisi tavasid, on valitud raamatupidamise seadusega sätestatud arvestuspõhimõtted. Valdkondades, mida raamatupidamise seadus ei reglementeerii piisavalt, on tuginetud Rahvusvahelistele Raamatupidamise Standarditele (International Accounting Standards).

Majandusaasta algas 01. jaanuar 2001 ja lõppes 31. detsember 2001. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides.

Ostjatelt laekumata arvete hindamine

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline majandusaastal ei esinenud.

Põhivara

Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega ja üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutuseaga varad. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast.

Kohustused

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Tulud ja kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja Finantsplaneerimise OÜ'l on tekkinud summale nõudeõigus.



Lisa 1. Maksud

	2001	2000
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	363	637
sotsiaalmaksu viivis	363	637
Maksuvõlad	13 176	11 256
käibemaks	8 764	8 473
käibemaksu viivis	370	597
üksikisiku tulumaksu	1 035	834
üksikisiku tulumaksu viivis	18	197
sotsiaalmaks	2 967	1 155
töötuskindlustus	20	0
erisoodustuse tulumaksu viivis	2	0

Tallinna Linnakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

28.06.2002

Lisa 2. Põhivara

Materiaalne põhivara

Põhivara rühm		Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus				
	01.01.2001	89 616	233 744	323 360
Soetatud põhivara		0	5 091	5 091
Müüdud põhivara		-41 740	0	328 451
	31.12.2001	47 876	238 835	286 711
Akumuleeritud kulum				
	31.12.2000	22 506	77 394	99 900
Arvestatud kulum		17 227	47 343	64 570
Müüdud/maha kantud põhivara		-17 391	0	-17 391
	31.12.2001	22 342	124 737	147 079
Jääkväärtus				
	01.01.2001	67 274	109 007	176 281
	31.12.2001	25 534	114 098	139 632

Oluliseks maksumuseks, millest alates loetakse soetatud vara põhivaraks on soetusmaksumus alates 4 000 krooni.

Keskmsed kasulikud tööead ning amortisatsiooninormid bilansirühmade lõikes on:

masinad ja seadmed	4 aastat;	20 %;
inventar ja sisseseade	4 aastat;	20 %.

Juhatuse liige:



Lisa 3. Kapitalirent ja kasutusrent

20.06.2002

Kapitalirent

Alljärgnevas tabelis on esitatud andmed kehtivate kapitalirendilepingute kohta renditud põhivara liikide lõikes.

Põhivara liik	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Lepingu lõpptähtaeg	05.01.2002	15.11.2002	
Keskmine intressimäär	8%	12%	
Varade soetusmaksumus	47 876	32 407	80 283
Akumuleeritud kulum	22 342	7 021	29 363
Aruandeaastal arvestatud kulum	9 575	6 481	16 056
Aruandeaastal tasutud	9 478	10 913	20 391
Aruandeaastal arvestatud intressid	1 397	4 142	5 539
Kohustuste jääk 31.12.1999, s.h.	16 586	14 207	30 793
Tagasimaksed järgmisel aruandeaastal (intressita)	16 586	14 207	30 793

Kasutusrent

Kasutusrendi makseid on aruandeaasta kasumiaruandes kajastatud kogusummas 50 843 krooni.

Lisa 4. Realiseerimise netokäive

Finantsplaneerimise OÜ põhitegevusalaks on eksperthinnangud, finantsnõustamine ja äriplaanide koostamine. Majandusaastal 2001 teostati 100 % tehingutest Eestis.

Tegevusala	2001	2000
Eksperthinnangud ja äriplaanide koostamine		
Eesti	335 373	591306
Kokku	335 373	591 306



26.06.2002

Finantsplaneerimise OÜ kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	41 300
31.12.2001. lõppenud majandusaasta puhaskasum	-159 714
Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2001:	-118 414

*Jaotamata kasumi jääk peale 31.12.2001 lõppenud
majandusaasta aruande kinnitamist* **-118 414**

Toivo Rattasepp
Juhatuse liige

Juhatuse liige:



Juhatuses allkirjad 2001. a. majandusaasta aruandele

Tallinna Linnakohus-
Registriesakond
SISSE TULNUD

28-06-2002

Juhatus on koostanud 2001. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Juhatuses poolt koostatud majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust on osanike üldkoosolekule esitamiseks heaks kiidetud.

Toivo Rattasepp

juhatuse liige

20.06.2002

Juhatuses liige:



Finantsplaneerimise OÜ osanike nimekiri

Tallinna Linnakohtu
Registriosakond
SISSE TULNUD

1. Toivo Rattasepp (ainuosanik):

Isikukood: 35406270224

28-06-2002

Aadress: Lauliku 46, Tallinn

Osa: 1 osa nimiväärtusega 40 000 (nelikümmend tuhat) krooni; kokku 40 000
(nelikümmend tuhat) krooni.

Häälte arv: Osa iga 1000 (üks tuhat) krooni annab ühe (1) hääle. Seega Toivo Rattasepp
omab 40 (nelikümmend) häält .

