

Tallinna linnakohtus
Registriosakond
SISSEVIHUTAMINE

19.06.2001

KRISTINA LAISAAR
.....

FINANTSPLANEERIMISE OÜ

Majandusaasta aruanne 2000

FINANTSPLANEERIMISE OÜ

.....

Ärinimi	Finantsplaneerimise OÜ
Äriregistri kood	10304362
Aadress	Kunderi 17-3, Tallinn 10121
Telefon	056 290 215
Faks	(2) 6 010 641
Põhitegevusala	Finantsnõustamine ja –konsultatsioonid, Äriplaanide koostamine
Tegevjuht	Toivo Rattasepp
Juhatus	Toivo Rattasepp Aare Sagar

19.06.2001

Sisukord

Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad	3
Tegevusaruanne 2000	4
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Juhatuse deklaratsioon	8
Lisa 2 Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	9
Lisa 3 Rahavoogude aruanne	10
Lisa 4 Maksud	11
Lisa 5 Põhivara	11
Lisa 6 Kapitalirent ja kasutusrent	12
Lisa 7 Omakapital osauhingus	12
Lisa 8 Realiseerimise netokaive	13
Kasumi jaotamise ettepanek	14
Osanike nimekiri	15

Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad

Finantsplaneerimise OU juhatus on koostanud 2000 aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku

Finantsplaneerimise OU majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust

Nimi

Kuupäev

Allkiri

Juhatus:

Juhatusesimees

Toivo Rattasepp

13.06.2001



Juhatuseluge

Aare Sagar

14.06.2001



FINANTSPLANEERIMISE OÜ

TEGEVUSARUANNE 2000

Finantsplaneerimise OU põhitegevusalad 2000 a olid finantsnõustamine ja -konsultatsioonid, ariplaanide koostamine, ettevõtete finantsanalüüs ja -nõustamine, kinnis- ja vallasvara hindamine, põhivarade vaartushinnangud ja ekspertisid ehitusvaldkonnas 2000 a jätkasime samuti koolitustegevust koostöös Tallinna Tehnikaülikooli Innovatsioonikeskuse ja ESKO Koolitusega arikoolitust teadus- ja tehnoloogiamahukate toodete tootmise ja turustamisega tegelevatele ettevõtetele. Lisandus koolitus kohalike omavalitsuste tootajatele projektijuhtimise alal.

Ettevõtte tootajate arv on 3 inimest, s.h. põhikohaga 2 inimest, valdavalt sõlmitakse ühekordsed toovõtulepingud (konsultatsioonilepingud).

Palgafondi suurus 2000 a oli 65 000 krooni, s.h. juhatuse palgafond 0 krooni. Ettevõttel ei ole nõukogu.

2000 a teostati investeeringuid uhtse operatiivseks infovahetuseks vajaliku ADSL-i baasil toimiva arvutivõrgu loomiseks ja jätkati ettevõtte infosüsteemi arendamist. Lokaalsed infotehnoloogiliselt hüstivarustatud tootokohad on sisse seatud aadressidel Kunderi 17-3, Nõmme-Kase 5-3, Lauliku 46, Saagi 4b, kusjuures loobutud on Tallinna Kesklinna kallite rendipindade kasutamisest, hoides seejuures kokku rendikulusid keskmiselt 6000 krooni kuus.

Põhiliseks reklaamistrateegiaks on hoidumine juhureklaamidest kirjutavas meedias, põhiliseks reklaamikandjaks on ettevõttel hüsti toimiv Interneti-kodulehekul.

FINANTSPLANEERIMISE OÜ

Raamatupidamise aastaaruanne

Finantsplaneerimise OU juhatus on koostanud 2000 aasta raamatupidamise aastaaruande

Kuupaev

Allkiri

Juhatusesimees

Toivo Rattasepp

13.06.2001



Juhatuses liige

Aare Sagar

14.06.2001



|

Bilanss

Varad	31.12.00	31.12.99
Käibevara		
Raha ja pangakontod (lisa 2)	3,621	113,920
Nõuded ostjate vastu		
Ostjatele laekumata arved	51,448	49,531
Nõuded ostjate vastu kokku	51,448	49,531
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 4)	637	203
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	918	0
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku	1,556	203
Käibevara kokku	56,625	163,654
Põhivara		
Materiaalne põhivara (lisa 5)		
Masinad ja seadmed	89,616	89,616
Inventar, tööriistad, muu põhivara	233,744	139,421
Akumuleeritud põhivara kulum	-99,900	-45,333
Materiaalne põhivara kokku	223,460	183,704
Põhivara kokku	223,460	183,704
Vara kokku	280,085	347,358

Kohustused ja omakapital	31.12.00	31.12.99
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlakohustused		
Tagatiseta võlakohustused	63,000	116,000
Võlakohustused kokku	63,000	116,000
Maksuvõlad (lisa 4)	11,256	66,793
Vutvõlad		
Võlad töövõtjatele	4,184	3,806
Muud vutvõlad	117,524	108,941
Vutvõlad kokku	121,708	112,747
Lühiajalised kohustused kokku	195,964	295,540
Kohustused kokku	195,964	295,540
Omakapital (lisa 7)		
Osakapital	40,000	40,000
Kohustuslik reservkapital	620	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	11,199	-560
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	32,302	12,378
Omakapital kokku	84,120	51,818
Kohustused ja omakapital kokku	280,085	347,358

Kasumiaruanne

	2000	1999
ARITULUD		
Realiseerimise netokaive	(lisa 8) 614,406	462,452
Muud aritulud	0	56,000
Äritulud kokku	614,406	518,452
Ärikulud		
Kaubad, toore, materjalid ja teenused	40,517	103,434
Mitmesugused tegevuskulud	381,134	293,659
Toojõukulud		
palgakulu	65,000	53,700
sotsiaalmaksud	21,896	17,721
Kulum		
põhivara kulum ja vaartuselangus	54,567	28,967
Muud arikulud	14,757	8,382
Kokku finantstulud	577,872	505,863
Ärikasum	36,534	12,589
Finantstulud		
Muud intressi- ja finantstulud	277	71
Kokku finantstulud	277	71
Finantskulud		
Intressikulud	4,509	282
Kokku finantskulud	4,509	282
Kasum (-kahjum) majandustegevusest	32,302	12,378
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	32,302	12,378

Raamatupidamise aastaaruande lisad

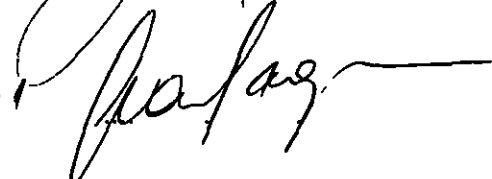
Lisa 1. Juhatuse deklaratsioon

Finantsplaneerimise OU juhatus on ariseadustikust lahtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab osauhingu 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 kuupäeva 31.12.2000 ja aruande koostamise kuupäeva 04.05.2001 vahemikus.

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

Juhatuse hinnangul on Finantsplaneerimise OU jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

		Kuupäev	Allkiri
Juhatuse esimees	Toivo Rattasepp	13. 06 2001	
Juhatuse liige	Aare Sagar	14. 06 2001	

Lisa 2. Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

Uldpõhimõtted

Finantsplaneerimise OU raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lahtudes 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 sätetatud arvestuspõhimõtted Valdkondades, mida raamatupidamise seadus ei reglementeerii piisavalt, on tuginetud Rahvusvahelistele Raamatupidamise Standarditele (International Accounting Standards)

Majandusaasta algas 1 jaanuar 2000 ja lõppes 31 detsember 2000 Raamatupidamise aastaaruande arvnahtajad on esitatud Eesti kroonides

Valisvaluutapõhised tehingud ja kirjed

Valisvaluutas toimunud tehingud on raamatupidamises kajastamisel umber hinnatud tehingupaeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi jargi Valisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on aastaaruandes esitatud bilansi kuupaeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi jargi Umberhindlustest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes

Ostjatelt laekumata arvete hindamine

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lahtudes tõenaoliselt laekuvatest summadest

Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud kuludesse

Põhivara

Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega ja ule uhe aastase eeldatava kasuliku kasutuseaga varad Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lahtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tooeast

Kohustused

Kohustused, millede maksetahtajad on bilansi kuupaevast arvestatuna ule uhe aasta ei esinenud aruande aastal On kajastatud luhiajaliste kohustustena

Tulud ja kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui muudud toote või teenuse omandiõigus on ule lainud ostjale ja Finantsplaneerimise OU on tekkinud summale nõudeõigus

Lisa 3. Rahavoogude aruanne

	Aruande per -i lõpuks	Aruande per -i alguseks
A RAHAVOOD ÄRITEGEVUSES		
1 Puhaskasum (+)	32,302	12,378
2 Põhivara amortisatsioon (+)	54,567	28,967
3 Kaibevara (v a raha) jaakide muutus		
Nõuded ostjate vastu (-,+)	-1,917	41,387
Maksude ettemaksed (-,+)	-434	0
Ettemakstud tulevaste per-de kulud (-,+)	-918	729
4 Lühiajaliste kohustuste jaakide muutus		
Võlakohustused (+,-)	-53,000	-56,000
Maksuvõlad (+,-)	-55,537	57,852
Võtvõlad (+,-)	8,961	95,850
Kokku rahavood äritegevusest (+,-)	-15,976	181,163
B RAHAVOOD INVESTEERINGUTES		
1. Põhivara suurenemine (-)	-94,323	-119,616
Kokku rahavood investeeringutest (+,-)	-94,323	-119,616
C RAHAVOOD FINANTSEERIMISES		
1 Osakapitali suurenemine	0	30,000
Kokku rahavood finantseeringutest (+,-)	0	30,000
KOKKU ETTEVÖTTE RAHAVOOD (+,-)	-110,299	91,547
C RAHAJÄÄGI MUUTUS		
1 Kassa ja pangakontode algjaak	113,920	22,373
2 Kassa ja pangakontode lõppjaak	3,621	113,920
KOKKU RAHAJÄÄGI MUUTUS (+,-)	-110,299	91,547

Lisa 4. Maksud

	2000	1999
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	637	0
Sotsiaalmaksu viivis	637	0
Maksuvõlad	11,256	66,793
kinni peetud füüsilise isiku tulumaks	834	2,541
kinni peetud füüsilise isiku tulumaksu viivis	197	0
kaibemaks	8,473	40,672
kaibemaksu viivis	597	0
sotsiaalmaks	1,155	23,580

Lisa 5. Põhivara

Materiaalne põhivara

Põhivara rühm	Masinate ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus			
01 01 2000	89,616	139,421	229,037
Soetatud põhivara	0	94,323	94,323
31 12 2000	89,616	233,744	323,360
Akumuleeritud kulum			
01 01 2000	4,583	40,750	45,333
Arvestatud kulum	17,923	36,644	54,567
31 12 2000	22,506	77,394	99,900
Jaakväärtus			
01 01 2000	85,033	98,671	183,704
31 12 2000	67,110	156,350	223,460

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

Keskmine kasulikkude tootjad ning amortisatsiooninormid bilansirühmade lõikes on

masinate ja seadmed	4-5 aastat,	20%.
inventar ja sisseseade	4-5 aastat,	20%

Lisa 6. Kapitalirent ja kasutusrent

Kapitalirent

Alljargnevas tabelis on esitatud andmed kehtivate kapitalirendilepingute kohta renditud põhivaraade liikide lõikes

Põhivara liik	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Lepingu lõppahtaeg	31.12.2001	15.11.2002	
Keskmine intressimaar	8%	12%	
Varade soetusmaksumus	47,876	72,237	120,113
Akumuleeritud kulum	12,767	0	12,767
Aruandeaastal arvestatud kulum	9,575	5,851	15,426
Aruandeaastal tasutud, s.h.	14,434	34,119	48,553
a) esialgne sissemakse	0	16,459	16,459
b) tagasimaksed	14,434	17,660	32,094
Aruandeaastal arvestatud intressid	887	3,622	4,509
Kohustuste jääk 31.12.2000, s.h.	26,064	38,119	64,183
Tagasimaksed jargmisel aruandeaastal (intressita)	26,064	25,083	51,147

Kasutusrent

Kasutusrendi makseid on aruandeaasta kasumiaruandes kajastatud kogusummas 43.775 krooni

Lisa 7. Omakapital osäühingus

Finantsplaneerimise OU osakapital on 40,000 krooni, mis koosneb kahest osast

Osade eest on tasutud

- ☐ 1997. aastal tasuti 10,000 krooni rahalise sissemaksega pangavarvele,
- ☐ 1999. aastal tasuti mitterahalise sissemaksena vaartuses 30,000 krooni

Põhikirja alusel on Finantsplaneerimise OU minimumkapital 40,000 krooni ja maksimumkapital 160,000 krooni

Omakapitali muutuste aruanne:

	2000	1999
<i>Kohustuslik reservkapital</i>		
Kohustuslik reservkapital aasta alguses	0	0
Suurendamine	620	0
Kohustuslik reservkapital aasta lõpus	620	0
<i>Eelmiste perioodide jaotamata kasum</i>		
Aasta alguses	11,818	-560
kasutatud reservide moodustamiseks	620	0
aruandeaasta kasum (-kahjum)	32,302	12,378
Aasta lõpus	43,500	11,818

Lisa 8. Realiseerimise netokäive

Tegevusala	2000. aasta	1999. aasta
Eksperthinnangud ja äriplaanide koostamine		
Eesti	591,306	399,682
Kokku	591,306	399,682
Koolitus (käibemaksuvaba)		
Lesti	23,100	62,770
Kokku	23,100	62,770
Kõik kokku	614,406	462,452

FINANTSPLANEERIMISE OÜ

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	11,818
2000 aasta puhaskasum	32,302

Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2000: ***44,120***

Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt
Eraldised kohustushikku reservkapitali

2,200

Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist ***41,920***

Finantsplaneerimise OÜ osanike nimekiri

1. Toivo Rattasepp:

Isikukood 35406270224

Aadress Lauliku 46, Tallinn

Osa 1 osa nimivaartusega 20 000 (kakskummend tuhat) krooni, kokku 20 000 (kakskummend tuhat) krooni

Haalte arv. Osa iga 1000 (uks tuhat) krooni annab uhe (1) haale Secga Toivo Rattasepp omab 20 (kakskummend) haalt

2. Aare Sagar:

Isikukood 35406110242

Aadress Nõmme-Kase 5-3, Tallinn

Osa 1 osa nimivaartusega 20 000 (kakskummend tuhat) krooni, kokku 20 000 (kakskummend tuhat) krooni

Haalte arv Osa iga 1000 (uks tuhat) krooni annab uhe (1) haale Secga Aare Sagar omab 20 (kakskummend) haalt