

Lääne-Viru Maakohus
registriosakond
SISSE TULNUD nr. 7201/11
"01." 07 2002

TULEVIKUTEHINGUTE OÜ

Majandusaasta aruanne 2001

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2001
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2001

Ärinimi:	Tulevikutehingute OÜ
Äriregistri kood	10401036
Aadress:	Pikk 3a, Toila, Ida-Virumaa
Telefon:	033 69 633
Faks:	033 69 633
Põhitegevusala:	Investeerimine kapitaliturgudel
Tegevjuht:	Ants Raatma

Majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust.

SISUKORD

<u>Tegevusaruanne</u>	3
<u>Raamatupidamise aastaaruanne</u>	4
<u>Juhatus deklaratsioon</u>	4
<u>Bilanss</u>	5
<u>Kasumiaruanne skeem 2</u>	7
<u>Omakapitali muutuse aruanne</u>	8
<u>Rahavoogude aruanne</u>	9
<u>Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid</u>	10
<u>Lisa 1. Lühiajalised finantsinvesteeringud</u>	11
<u>Lisa 2. Muud pikaajalised aktsiad, osakud, võlatähed</u>	11
<u>Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine</u>	11
<u>Lisa 4. Pikaajalised kohustused</u>	11
<u>Lisa 5. Maksuvõlad</u>	12
<u>Lisa 6. Realiseerimise netokäive</u>	12
<u>Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek</u>	13
<u>Juhatus allkirjad 2001. aasta majandusaasta aruandele</u>	14



Tegevusaruanne

2001. aastal seisnes Tulevikutehingute OÜ tegevus põhiliselt investeerimises Eestis kaubeldavatesse aktsiatesse ja rahaturuinstrumentidesse (pangadeposiidid, võlakirjad). Kuna nii pangadeposiitide kui võlakirjade intressid on suhteliselt madalad, on omakapitali tootluse suurendamise huvides lepingute alusel antud laenu nii juriidilistele kui füüsilistele isikutele. Kuna laenulepingute sõlmimisel on ilmutatud piisavat konservatiivsust, on laenude tagasimaksmine ja intresside tasumine toimunud ilma lepingutest kõrvalekaldumiseta.

Aktsiatelt on saadud dividendi 6500 krooni.

Kokku on saadud finantstulusid 307602 krooni.

Jätkus 1999. aastal väljaantud postkaardikomplekti "Oru loss 1936 – 1940" realiseerimine. Suure tiraazi tõttu jätkub selle realiseerimine ka aastal 2002.

Pikaajalise finantsinvesteeringuna kuulub Tulevikutehingute OÜ-le 15% osalus köögimööblit tootvas firmas Pirka Keittiöt OÜ summas 79500 krooni.

Osaühingu juhatajale on makstud aasta jooksul tasu 17328 krooni. Sellelt summalt kinnipeetud üksikisiku tulumaks ja arvestatud sotsiaalmaks on ülekantud õigeaegselt ja võlgnevuseta.

2001. aasta tegevuse tulemus on kasum 126605 krooni, mis vastavalt osanike koosoleku otsusele 25.06.2002 jaotatakse järgmiselt:

- 6330 krooni ehk 5% puhaskasumist kantakse osaühingu kohustuslikku reservkapitali;
- 52707 krooni ehk 41,6% puhaskasumist kasutatakse eelmiste perioodide kahjumi katmiseks;
- 50000 krooni ehk 39,5% puhaskasumist kasutatakse dividendi maksmiseks;
- 17568 krooni ehk 13,9% puhaskasumist kasutatakse dividendimakselt tulumaksu tasumiseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatusdeklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 12 esitatud Tulevikutehingute OÜ 2001. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab Tulevikutehingute OÜ finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 25.06.2002, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- Tulevikutehingute OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Ants Raatma
Juhatusliige

Bilanss

kroonides

AKTIVA		31.12.2001	31.12.2000
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod		74 503	72 488
Aktsiad ja muud väärtpaberid	Lisa 1	681 730	600 809
Nõuded ostjate vastu		12 808	1 485
Ostjatele laekumata arved		12 808	1 485
Mitmesugused nõuded		722 789	637 805
Muud lühiajalised nõuded		722 789	637 805
Viitlaekumised (aruandeperioodi laekumata tulud)		48 465	67 793
Intressid		48 465	67 793
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		106	145
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		106	145
Varud		7 292	9 291
Ostetud kaubad müügiks		7 292	9 291
KÄIBEVARA KOKKU		1 547 693	1 389 816
PÕHIVARA			
Pikaajalised finantsinvesteeringud		179 500	179 500
Muud aktsiad, osakud ja võlakirjad	Lisa 2	79 500	79 500
Mitmesugused pikaajalised nõuded		100 000	100 000
Materiaalne põhivara	Lisa 3	0	807
Muu inventar, tööriistad, sissescade ja muud (soetusmaksumuses)		0	24 500
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		0	-23 693
PÕHIVARA KOKKU		179 500	180 307
AKTIVA KOKKU		1 727 193	1 570 123



kroonides

PASSIVA**31.12.2001 31.12.2000****LÜHIAJALISED KOHUSTUSED**

Võlakohustused		1 000	0
Tagatiseta võlakohustused		1 000	0
Võlad hankijatele		1 191	217
Hankijatele tasumata arved		1 191	217
Maksuvõlad	Lisa 5	1 146	1 080
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		123 968	95 543
Võlad töövõtjatele		2 423	2 223
Intressivõlad		116 154	89 190
Muud viitvõlad		5 391	4 130
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		127 305	96 840

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Pikaajalised võlakohustused		192 600	192 600
Mittekonverteeritavad võlakohustused	Lisa 4	192 600	192 600
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		192 600	192 600
KOHUSTUSED KOKKU		319 905	289 440

OMAKAPITAL

Osakapital nominaalväärtuses		40 000	40 000
Aazhio (üle/alla nominaalväärtuse)		5 424 000	5 424 000
Reservid		10 534	4 369
Kohustuslik reserv		10 534	4 369
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		-4 193 851	-4 310 996
Aruandeaasta kasum (kahjum)		126 605	123 310

KOKKU OMAKAPITAL		1 407 288	1 280 683
-------------------------	--	------------------	------------------

PASSIVA KOKKU		1 727 193	1 570 123
----------------------	--	------------------	------------------



Kasumiaruanne skeem 2

		kroonides	
		2001	2000
Realiseerimise netokäive	Lisa 6	21 542	63 539
Realiseeritud toodete kulu		11 918	3 773
BRUTOKASUM		9 624	59 766
Turustuskulud		0	92
Üldhalduskulud		102 027	48 493
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		-92 403	11 181
FINANTSTULUD		307 602	190 824
muud intressi- ja finantstulud		307 602	190 824
FINANTSKULUD		88 594	78 695
intressikulud		26 964	39 684
kahjum valuutakursi muutustest		0	213
finantsinvesteeringute väärtuse muutus		5 800	14 415
muud finantskulud		55 830	24 383
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		126 605	123 310
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		126 605	123 310



Omakapitali muutuse aruanne

kroonides

	Osakapital	Ülekurs	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.00	40 000	5 424 000	0	-4 394 006	87 379	1 157 373
Reservi suurendamine			4 369		-4 369	0
Eelmise perioodi kasum				83 010	-83 010	0
2000.a. kasum					123 310	123 310
Seisuga 31.12.00	40 000	5 424 000	4 369	-4 310 996	123 310	1 280 683
Seisuga 01.01.01	40 000	5 424 000	4 369	-4 310 996	123 310	1 280 683
Reservi suurendamine			6 165		-6 165	0
Eelmise perioodi kasum				117 145	-117 145	0
2001.a. kasum					126 605	126 605
Seisuga 31.12.01	40 000	5 424 000	10 534	-4 193 851	126 605	1 407 288



Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

	2001	kroonides 2000
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Kasum enne tulumaksu	126 605	123 310
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	807	9 804
Kasum lühiajaliste investeeringute müügist	-153 289	0
Kahjum lühiajaliste investeeringute müügist	55 830	0
Arvestuslik kasum aktsiatelt ja väärtpaberitelt	-27 245	0
Arvestuslik kahjum aktsiatelt ja väärtpaberitelt	5 800	14 415
Intressitulu	-120 567	-115 538
Intressikulu	26 964	39 684
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	-85 095	71 675
Nõuded ostjate vastu (+/-)	-11 323	0
Muud lühiajalised nõuded (+/-)	0	-4 347
Varud (+/-)	1 999	3 158
Tulevaste perioodide kulud (+/-)	39	-45
Maksuvõlad (+/-)	66	59
Võlgnevus hankijatele (+/-)	975	-113
Viitvõlad (+/-)	1 460	637
Põhitegevuse genereeritud raha	-91 879	71 024
Intresside laekumine	139 895	70 248
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	48 016	141 272
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Lühiajaliste investeeringute soetamine	-737 123	-837 639
Lühiajaliste investeeringute müük	775 106	715 830
Antud laenud	-453 084	-256 327
Laenude tagasimaksed	368 100	371 969
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-47 001	-6 167
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Laenu võtmine	1 000	0
Laenude tagasimaksimine	0	-128 500
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	1 000	-128 500
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	2 015	6 605
RAHA ALGJÄÄK	72 488	65 883
RAHA LÖPPJÄÄK	74 503	72 488



Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Lühiajaliste finantsinvesteeringute kajastamine

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena arvestatud väärtpaberid, aktsiad ja osad on bilansis kajastatud lähtuvalt sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Erandiks on IOSCO liikmesriigi börsil noteeritud väärtpaberid, mis hinnatakse bilansipäeva noteeringust lähtuvalt.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Varud on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kuluskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.



Kõik aastaarunde lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Lühiajalised finantsinvesteeringud

					Kasvufondi	
	Norma	Viisnurk	Eesti	Telekom	Hansapank	osak LHV Arbitrage
Väärtpaberite arv 31.12.2000	2 500	1 000		2 200	3 000	0
Algsaldo 31.12.2000	104 662	45 050		190 300	260 797	0
Soetamine 2000.a. jooksul (tk)				1 952	1 800	580
Soetamine 2000.a. jooksul				153 388	263 905	69 830
Müük 2000.a. jooksul (tk)	-2 500	-1 000		-3 152	-3 000	
Müük 2000. a jooksul müügihinnas	-114 62	-50 500		-211 501	-398 480	
Müügikasum (+)/ kahjum (-)	9 963	5 450		-55 637	137 683	
Allahindlus (-)/ üleshindlus (+)				-5 800	27 245	
Väärtpaberite arv 31.12.2001				1 000	1 800	580
Lõppsaldo 31.12.2001	0	0		70 750	291 150	69 830
Aktseite turuhind 31.12.2001				70,75	161,75	

Allahindluse summa on kantud finantskuludesse ja kajastub kasumiaruande kirjel "Finantsinvesteeringute väärtuse muutus", üleshindluse summa on kantud finantstuludesse ja kajastub kasumiaruande kirjel "Muud finantstulud".

Lisa 2. Muud pikaajalised aktsiad, osakud, võlatähed

Pikaajalise finantsinvesteeringuna on soetatud 15%-line osalus OÜ-s Pirja Keittiöt summas 79 500 krooni.

Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine

	Muu inventar
Soetusmaksumus 31.12.2000	24 500
Mahakandmine (-)	-24 500
Soetusmaksumus 31.12.2001	0
Akumuleeritud kulum 31.12.2000	-23 693
Aruandeaastal arvestatud kulum (-)	-807
Mahakantud põhivara kulum (+)	24 500
Akumuleeritud kulum 31.12.2001	0
Jääkmaksumus 31.12.2000	807
Jääkmaksumus 31.12.2001	0

Täielikult amortiseerunud põhivara on 2001. aastal kuludesse kantud 24 500 krooni väärtuses.

Lisa 4. Pikaajalised kohustused

Seisuga 31.12.2001 on pikaajalisi kohustusi 192 600 krooni, mille maksetähtaeg on 2003. aastal. Intressimäär on 14%.



Lisa 5. Maksuvõlad

Maksuliik	31.12.2001	31.12.200
Sotsiaalmaks	990	924
Isiku tulumaks	156	156
Kokku	1 146	1 080

Lisa 6. Realiseerimise netokäive

2000. aasta käive oli 63 539 krooni, 2001. aasta käive 21 542 krooni.



Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

2001. aasta tegevuse tulemusena saadud kasum 126605 krooni jaotada järgmiselt:

- 6330 krooni ehk 5% puhaskasumist kanda osaühingu kohustuslikku reservkapitali;
- 52707 krooni ehk 41,6% puhaskasumist kasutada eelmiste perioodide kahjumi katmiseks;
- 50000 krooni ehk 39,5% puhaskasumist kasutada dividendi maksmiseks;
- 17568 krooni ehk 13,9% puhaskasumist kasutada dividendimakselt tulumaksu tasumiseks.



Juhatusel allkirjad 2001. aasta majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud 2001. aasta majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust.

Ants Raatma

juhatuse liige



25.06.2002



TULEVIKUTEHINGUTE OSAÜHINGU KOOSOLEKU PROTOKOLL

OSAÜHINGU ÄRIREGISTRI KOOD: 10401036

OSAÜHINGU ASUKOHT: Toila vald

KOOSOLEKU TOIMUMISE AEG: 25. juuni 2002 a.

KOOSOLEKU TOIMUMISE KOHT: Toila vald

KOOSOLEKU PÄEVAKORD:

1. 2001. a. majandusaasta aruande kinnitamine;
2. 2001. a. majandusaastal saadud kasumi jaotamine.

KOOSOLEKUL OSALEJAD:

Tulevikutehingute osaühingu osanike koosolekul osales osaühingu ainuosanik Ants Raatma, kellele kuulub 40 000 (neljakümne tuhande) krooni suuruse nimiväärtusega Tulevikutehingute osaühingu osa. Seega oli osanike koosolek Äriseadustiku ja osaühingu põhikirja kohaselt pädev otsuseid vastu võtma.

Ainuosaniku poolt vastuvõetud otsused protokollis Helju Raatma.

VASTUVÕETUD OTSUSED:

Tulevikutehingute OÜ ainuosanik Ants Raatma võttis vastu järgnevad otsused:

1. 2001. aasta majandusaasta aruande kinnitamise otsus

25. juunil 2002 otsustas Tulevikutehingute OÜ ainuosanik Ants Raatma kinnitada käesolevale protokollile lisatud Tulevikutehingute OÜ 2001. a. majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest, mille kohaselt Tulevikutehingute OÜ bilansimaht on 31.12.2001 seisuga 1 727 193 krooni ja 2001. a. majandusaasta puhaskasum on 126 605 krooni.

2. 2001. a. majandusaastal saadud kasumi jaotamise otsus

25. juunil 2002 otsustas Tulevikutehingute OÜ ainuosanik Ants Raatma jaotada Tulevikutehingute OÜ poolt 2001. a. majandusaastal saadud puhaskasumi summas 126 605 krooni järgnevalt:

1. 6330 krooni ehk 5% puhaskasumist kantakse osaühingu kohustuslikku reservkapitali;
2. 52707 krooni ehk 41,6% puhaskasumist kasutatakse eelmiste perioodide kahjumi katmiseks;
3. 50000 krooni ehk 39,5% puhaskasumist kasutatakse dividendi maksmiseks;
4. 17568 krooni ehk 13,9% puhaskasumist kasutatakse dividendimakselt tulumaksu tasumiseks.

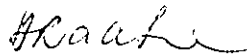
Teises päevakorrapunktis otsuse vastuvõtmise järel oli koosoleku päevakord ammendatud ja koosolek lõpetati.

Käesolev 25.06.2002. a. osanike koosoleku protokoll koosneb järgmistest osadest:

1. Protokoll tekst, mis sisaldab osanike koosolekul vastu võetud otsuseid (ühel lehel)
2. Osanike koosolekul osalenud osanike nimekiri (ühel lehel)



Ants Raatma
Tulevikutehingute OÜ ainuosanik
Koosoleku juhataja



Helju Raatma
Koosoleku protokollija

TULEVIKUTEHINGUTE OÜ OSANIKE NIMEKIRI

Tulevikutehingute osäühingul (registrikood: 10401036; asukoht: Toila vald) on 2001. a. majandusaasta aruande kinnitamise seisuga (25.06.2002) üks osanik – Ants Raatma, kellele kuuluva osa nimiväärtus on 40 000 (nelikümmend tuhat) krooni.



25. 06. 2002.