

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

01-07-2002

Ala 23767
Hutuv

OÜ BONAARES

Majandusaasta aruanne 2001

Ar.

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

01-07-2002

OÜ BONAARES

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus: **1. jaanuar 2001**

Majandusaasta lõpp: **31. detsember 2001**

Ärinimi: **OÜ Bonaares**
Äriregistri kood: **10472119**
Aadress: **Nurme tee 2, Veibri, Luunja vald, Tartu mk.**
Telefon: **0 50 38 207**
Faks: **ei ole**
Põhitegevusalad:

- toidu- ja tööstuskaupade jae-, hulgi- ja komisjonikaubandus, eksport, import ja vahendus;
- veoteenused Eesti Vabariigi piires
- veondusalased konsultatsioonid
- kinnisvaratehingud, va. litsentseeritavad tööd
- investeerimisalane tegevus

Tegevjuht: **Lembit Lump**



Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

01-07-2002

OÜ Bonaares juhatuse liikmena olen koostanud 2001. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud
"28" juunil 2002 aastal ning millele olen samas ka allkirjastanud.

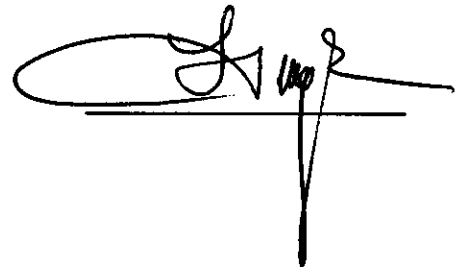
Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Lembit Lump

juhatuse liige

A handwritten signature in black ink, consisting of a large loop followed by several strokes, ending in a vertical line that extends downwards.

01-07-2002

SISUKORD

Juhatuse liikme deklaratsioon	5
Tegevusaruanne 2001 aasta kohta.....	6
Bilanss.....	7
Kasumiaruanne - skeem 1	9
Omakapitali muutuse aruanne.....	10
Rahavoogude aruanne	11
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	12
Aastaruande lisad	13
Lisa 1. Raha ja pangakontod	13
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu.....	13
Lisa 3. Sidusettevõtete aktsiad ja osad	13
Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine	15
Lisa 5. Lühiajalised kohustused	15
Lisa 6. Viitvõlad	15
Lisa 7. Tehingud seotud osapooltega	15
Majandusaasta kasumijaotuse aruanne.....	16
Osanike nimekiri seisuga 31.12.2001.a.	17



Juhatuse liikme deklaratsioon

01-07-2002

.....

Osaühingu juhatuse liikmena olen äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

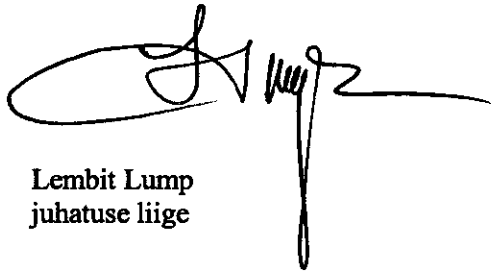
Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2001 ja aastaaruande koostamispäeva 25.06.2002 vahemikul. Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel.

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 käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse liikmena kinnitan, et on OÜ BONAARES jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Tartus, 25 juunil 2002.a.



Lembit Lump
juhatuse liige

Tegevusaruanne 2001 aasta kohta

01-07-2002

OÜ Bonaares alustas tegevust juulis 1998 aastal. Ettevõtte tegevusaladena on põhikirjas märgitud:

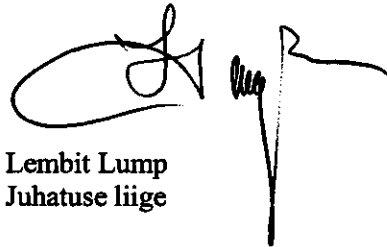
- investeerimisalane tegevus
- kinnisvaratehingud va. litsentseeritavad tööd
- veoteenused Eesti Vabariigi piires
- veondusalased konsultatsioonid
- toidu- ja tööstuskaupade jae-, hulgi- ja komisjonikaubandus, eksport, import ja vahendus

Ettevõtte põhitegevuseks on 2001 aasta jooksul olnud investeerimisalane tegevus ning vähemal määral laenu andmine.

Aasta jooksul on ettevõtte omandanud täiendavalt 2 268 Kodumajatehase AS aktsiat, millega kokku omab OÜ Bonaares 2001 aasta lõpu seisuga kokku 17 970 Kodumajatehase AS aktsiat ehk 20,42 % kõikidest aktsiates. Investeering aasta jooksul soetatud aktsiatesse on olnud 22 680 EEK.

Töötasusid perioodi jooksul makstud ei ole.

Perioodi puhaskasumiks läbi kapitaliosaluse Kodumajatehase AS-s kujunes 4 353 783 EEK.



Lembit Lump
Juhatuse liige

01-07-2002

Bilanss

AKTIVA

Eesti kroonides

		31.12.2001	31.12.2000
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	Lisa 1	753 479	16 755
Nõuded ostjate vastu	Lisa 2	135 000	0
Ostjate laekumata arved		135 000	0
Mitmesugused nõuded		0	720 000
Muud lühiajalised nõuded		0	720 000
Viitlaekumised (aruandeperioodi laekumata tulud)		0	12 888
Intressid		0	12 888
KÄIBEVARA KOKKU		888 479	749 643
PÕHIVARA			
Pikaajalised finantseeringud		5 567 337	1 580 200
Sidusettevõtete aktsiad või osad	Lisa 3	5 567 337	0
Muud aktsiad, osakud ja võlakirjad		0	1 580 200
Materiaalne põhivara		60 000	101 920
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		0	235 200
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		0	-133 280
Ettemaksed materiaalse põhivara eest	Lisa 4	60 000	0
PÕHIVARA KOKKU		5 627 337	1 682 120
AKTIVA KOKKU		6 515 815	2 431 763

01-07-2002

.....Eesti kroonides.....

PASSIVA

		31.12.2001	31.12.2000
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlad hankijatele	Lisa 5	85	189
Hankijatele tasumata arved		85	189
Mitmesugused võlad		0	0
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)	Lisa 6	608 509	878 135
Muud viitvõlad		608 509	878 135
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		608 594	878 325
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		0	0
KOHUSTUSED KOKKU		608 594	878 325
OMAKAPITAL			
Aktiakapital või osakapital nominaalväärtuses		40 000	40 000
Aazhio (üle/alla nominaalväärtuse)		0	0
Reservid		4 000	0
Kohustuslik reserv		4 000	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		1 509 438	-379
Aruandeaasta kasum (kahjum)		4 353 783	1 513 817
KOKKU OMAKAPITAL		5 907 221	1 553 438
PASSIVA KOKKU		6 515 815	2 431 763



Kasumiaruanne - skeem 1

01-07-2002

Eesti kroonides

	2001	2000
ÄRITULUD		
Realiseerimise netokäive	208 650	14 700
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	0	0
Muud äritulud	4 440	0
ÄRITULUD KOKKU	213 090	14 700
ÄRIKULUD		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	4 484	12 599
Mitmesugused tegevuskulud	5 954	11 614
Tööjõukulud	0	0
Kulum	31 360	94 080
põhivara kulum ja väärtuse langus	31 360	94 080
Muud ärikulud	0	0
ÄRIKULUD KOKKU	41 798	118 293
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	171 292	-103 593
FINANTSTULUD	4 182 491	1 617 410
kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum sidusettevõttelt	4 041 317	0
muud intressi- ja finantstulud	141 174	1 617 410
FINANTSKULUD	0	0
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST	4 353 783	1 513 817
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST	4 353 783	1 513 817
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	4 353 783	1 513 817

01-07-2002

Omakapitali muutuse aruanne

Eesti kroonides

	Aktisia- kapital	Üle- kurss	Kohustuslik reserv- kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande-aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.00	40 000	0	0		-379	39 621
Makstud dividendid						
Fondiemissioon						
Reservi suurendamine						
Eelmise perioodi kasum				-379	379	
2000.a. kasum					1 513 817	
Seisuga 31.12.00	40 000	0	0	-379	1 513 817	1 553 438
Seisuga 01.01.01	40 000	0	0	-379	1 513 817	1 553 438
Makstud dividendid						
Reservi suurendamine			4 000		-4 000	
Eelmise perioodi kasum				1 509 817	-1 509 817	
2001.a. kasum					4 353 783	
Seisuga 31.12.01	40 000	0	4 000	1 509 438	4 353 783	5 907 221

Vastavalt OÜ Bonaares põhikirjale on osakapitali suuruseks 40 000 krooni. 2001 aastal uusi osasid ei emiteeritud ja dividende ei makstud.

Vastavalt Äriseadustikule moodustas osaühing 2001 aastal reservekapitali 4 000 EEK, mis moodustab 1/10 osakapitalist. Reservekapital moodustati 2000 aasta puhaskasumi arvelt



Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

Eesti kroonides

	2001	2000
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Kasum enne tulumaksu	4 353 783	1 513 817
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	31 360	94 080
Arvestuslik kasum aktsiatelt ja väärtpaberitelt	-138 780	-76 860
Kasum investeeringutelt kapitaliosaluse meetodil	-4 041 317	0
Kasum põhivara müügist	-4 440	0
Intressitulu	-2 394	-40 611
Intressikulu	0	-1 499 939
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	198 212	-9 513
Nõuded ostjate vastu (+/-)	-135 000	4 900
Võlgnevus hankijatele (+/-)	-104	-2
Viitvõlad (+/-)	-9 795	4 446
Põhitegevuse genereeritud raha	53 312	-169
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	53 312	-169
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetamine ettemaks	-60 000	0
Põhivara müük	75 000	0
Pikaajaliste finantsinvesteeringute soetamine	-412 511	-575 000
Antud laenu	850 000	-470 000
Intresside laekumised	15 282	46 474
Dividendide laekumised	215 640	0
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	683 411	-998 526
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	0	0
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	736 724	-998 695
RAHA ALGJÄÄK	16 755	1 015 449
RAHA LÖPPJÄÄK	753 479	16 755

Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

01-07-2002

Arvestuse alused

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

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõttesse

Emaettevõtte eraldi finantsaruannetes on investeeringud tütar- ja sidusettevõttesse esitatud hinnatuna laiendatud kapitaliosaluse meetodil, mille kohaselt alginvesteeringut on korrigeeritud ettevõttest saadud kasumi/kahjumiga ning laekunud dividendidega.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Teenuse müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.



01-07-2002

Aastaaruande lisad

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2001	2000
Sularaha kassas	0	0
Pangakontod EEK	213 479	16 755
Tähtajalised hoiused EEK	540 000	
Kokku	753 479	16 755

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 135 000 krooni. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvast summast. Majandusaastal ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes

Aegumata	Ületanud alla 1 kuu	Ületanud 1-3 kuud	Ületanud 3 kuud - 1a	Ületanud üle 1a	Kokku
135 000	0	0	0	0	135 000

Lisa 3. Sidusettevõtete aktsiad ja osad

OÜ Bonaares suurendas aruandeaastal (30.06.01) oma osalust varem portfelliinvesteeringuna kajastatud Kodumajatehase AS osaluses ja omab aruandeaasta lõpuks 20,42% Kodumajatehase AS hääleõigusega aktsiatest.

Seisuga 30.06.01 on koostatud ostuanalüüs. Ostuanalüüsiga on fikseeritud OÜ Bonaares osa sidusettevõttes Kodumajatehase AS eelmiste perioodide jaotamata kasumist.

Investeeringu maksumust on korrigeeritud kapitaliosaluse meetodi kasutuselevõtmisega.

Info sidusettevõtte kohta on järgmine:

Nimi	Tegevusala	Asukoht
Kodumajatehase AS	projekteerimine, ehitusmaterjalide tootmine ja ehitamine	Betooni 2, 51014 Tartu



01-07-2002
Kodumajatehase AS

Aktsiate ja osade arv aasta alguses (tk.)	15.702.....
Aruandeaastal soetatud aktsiad ja osad (tk.)	2 268
Aruandeaastal müüdud aktsiad ja osad (tk.)	0
Aktsiate ja osade arv aasta lõpus (tk.)	17 970
Osalus % aasta lõpus / (alguses)	20,42 / (17,84)
Soetusmaksumus aasta alguses, EEK	1 503 340
Turuhind aasta alguses, EEK	Ei ole börsil noteeritud
Bilansiline maksumus aasta alguses, EEK	1 580 200
Aruandeaastal soetatud aktsiad ja osad soetusmaksumuses, EEK	22 680
Aruandeaastal müüdud aktsiad ja osad müügihinna, EEK	0
Aruandeaastal müüdud aktsiate ja osade müügikasum/kahjum, EEK	0
Aruandeaastal tehtud paranduskanne, EEK	76 860
Aruandeaastal konsolideeritud kasumiosa	2 415 043
Aruandeaasta kapitaliosaluse meetodil arvestatud pikaajaline investering, EEK sh. korrigeerimised	3 813 903
lähitudes amortiseeritava põhivara järelejäänud tööeest amortiseeritakse vahet kahe aasta jooksul	
• 2001 aasta 6 kuud	729 210
• 2002 aasta	- 1 458 420
• 2003 aasta 6 kuud	- 729 210
Bilansiline maksumus aasta lõpus (31.12.01), EEK	5 567 337
Turuhind aasta lõpus, EEK	Ei ole börsil noteeritud
Soetusmaksumus aasta lõpus, EEK	1 526 020
Sidusettevõtte Kodumajatehase AS omakapital, EEK seisuga 31.12. 01	
Aktsiakapital	8 800 000
Aazio	1 400 000
Kohustuslik reservkapital	546 058
Eelnevate per-de jaotamata kasum	6 175 654
Aruandeaasta kasum	21 055 596

Omakapital kokku	37 977 308
OÜ Bonaares osa omakapitalist	7 754 966

Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine

01-07-2002

	Sõiduauto MB 230	Ettemaks põhivara eest	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2000	235 200	0	235 200
Soetamine	0		0
Müük (-)	-235 200		-235 200
Mahakandmine (-)			0
Tehtud mitterah. sissemakse (-)			0
Soetusmaksumus 31.12.2001	0	0	0
Akumuleeritud kulum 31.12.2000	133 280	0	133 280
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	31 360		31 360
Müüdud põhivara kulum (-)	-164 640		-164 640
Akumuleeritud kulum 31.12.2001	0	0	0
Jääkmaksumus 31.12.2000	101 920	0	101 920
Jääkmaksumus 31.12.2000	0	60 000	60 000

2000 aasta lõpus tehtud otsus, müüa sõiduauto MB 230, realiseerus 30.04.01. Samas teostati 2001 aasta lõpus ettemaks uues sõiduauto soetamiseks. Nimetatud sõiduk soetati 2002.a. jaanuaris.

Lisa 5. Lühiajalised kohustused

Hankijatele tasumata arve summas **85,05 EEK** on võlgnevus EMT-le, mis on tasutud tähtajaliselt 17.01.02.

Lisa 6. Viitvõlad

Muude viitvõlgade all on kajastatud alljärgnevad lühiajalised kohustused:

- võlgnevus tulenevalt aktsiate ostu-müügi lepingutest kokku **478 509,30 EEK**
- OÜ Hummelburg poolt ekslikult teostatud rahaline ülekanne summas **130 000 EEK**. Nimetatud summa kandis OÜ Bonaares üle õigele adressaadile 31.05.2002.a.

Lisa 7. Tehingud seotud osapooltega

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

OÜ Bonaarese tehingud teenuste osas 2001.a seotud osapooltega on Kodumajatehase AS-le teenuse müük - **208 650 EEK**. Juhataja hinnangul ei ole tehingutes seotud osapoolega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

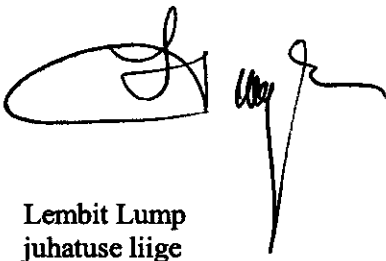


01-07-2002

Majandusaasta kasumijaotuse aruanne

OÜ Bonaares aktsionäride üldkoosolek otsustas jaotada 2001 aasta lõpuks kogunenud **5 863 221 EEK** suurune kasum alljärgnevalt:

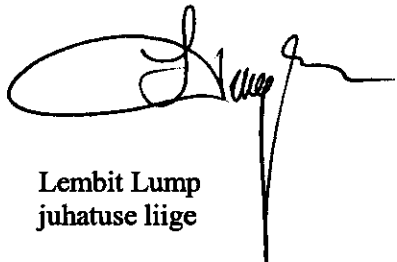
- | | | |
|---|---|----------------|
| • kohustuslikku reservfondi | - | 0 EEK, |
| • dividendideks | - | 0 EEK, |
| • eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele | - | 5 863 221 EEK. |



Lembit Lump
juhatuse liige

Osanike nimekiri seisuga 31.12.2001.a.

Jrk. nr.	Osaniku nimi	Aadress	Isikukood või registrikood	Osade arv, tk.	Nimi väärtus, EEK
1	Lembit Lump	Nurme tee 2 62211 Luunja vald Tartumaa Eesti Vabariik	35910142714	1	40 000



Lembit Lump
juhatuse liige