

07-05-2002

15 lu

Margret Pappel

MAJANDUSAASTA ARUANNE **2001**

*01.jaanuar 2001
maj.aasta algus*

*31.detsember 2001
maj.aasta lõpp*

FORTEM HOLDING OÜ

Reg.kood: 10541642

Reg.aadress: Lääne Maakond, 90506 Haapsalu, Oja 6A

Postiaadress: Lääne Maakond, 90506 Haapsalu, Oja 6A

Tel.: 052 92644

SISUKORD

1. ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS, TEGEVUSARUANNE	1
2. JUHATUSE KINNITUS	2
3. RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	3-10
• BILANSS	3-4
• KASUMIARUANNE	5
• RAHAVOOGUDE ARUANNE	6
• ARVESTUSMEETODID JA HINDAMISALUSED	7-8
• LISAD	9-10
4. KASUMI JAOTAMISE OTSUS	11
5. MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD	12

Lisa

1. OSANIKE NIMEKIRI

OÜ Fortem Holding majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja majandusaasta kasumi jaotuse aruandest.

ETTEVÖTTE LÜHISELOOMUSTUS JA TEGEVUSARUANNE

OÜ Fortem Holding põhitegevusalaks on kinnisvara haldamine, millelt saadi renditulu. Ettevõtte rendib oma hooneid kalakülmutamise tegelevale ettevõttele.

Realiseerimise netokäive 2001.a. oli 950,0 tuh.krooni, töötajate arv 3 ning tööjõukulud koos sots.maksuga olid 87,7 tuh.krooni.

Aastal 2001 osteti kaks TB tüüpi kalapüügilaeva (ANTARES ja DELTA), mis renditi koos enampakkumisel ostetud kalapüügivõimalusega kalapüügiga tegelevale ettevõttele. Samuti osteti üks veoauto VOLVO FL 7, mis samuti renditi samale ettevõttele.

Osteti ka kinnistu asukohaga Aida tn.11, Haapsalu.

2002.a. investeeringuid ette näha ei ole.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE
Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab Fortem Holdingl OÜ 2001.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust:


Juhatuses liige
Raivo Baum

Haapsalu, 10.aprill 2002

07-05-2002

RAAMATUPIDAMISBILANSS

<u>AKTIVA (VARA)</u>	<u>31.12.2001</u>	<u>31.12.2000</u>
<u>Käibevara</u>		
Raha ja pangakontod	214085	17151
Nõuded ostjate vastu		
Ostjate tasumata arved	<u>11800</u>	<u>126600</u>
Nõuded ostjate vastu kokku	11800	126600
Mitmesugused nõuded		
Muud lühiajalised nõuded	<u>0</u>	<u>85000</u>
Mitmesugused nõuded kokku	0	85000
Ettemakstud tulevaste per. kulud		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	<u>0</u>	<u>10667</u>
Ettemakstud tulevaste per. kulud kokku	0	10667
Varud		
Materjalid	<u>105000</u>	<u>105000</u>
Varud kokku	105000	105000
Käibevara kokku	330885	344418
<u>Põhivara</u>		
Materiaalne põhivara		
Maa	50275	50275
Hooned ja ehitised	705000	630000
Masinad ja seadmed	466950	0
Muu inventar	59040	25260
Põhivara kulum	<u>-196600</u>	<u>-100194</u>
Materiaalne põhivara kokku	1084665	605341
Põhivara kokku:	1084665	605341
 VARAD KOKKU:	 1415550	 949759

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)

Lühiajalised kohustused

Maksuvõlad	23661	1289
Muud võlad	669088	725000
Viitvõlad		
Muud viitvõlad	2036	1089
Võlad töövõtjatele	10797	8256
Viitvõlad kokku	12833	9345

Lühiajalised kohustused kokku: 705582 735634

KOHUSTUSED KOKKU 705582 735634

Omakapital

Osakapital	40000	40000
Kohustuslik reservkapital	2000	0
Eelmiste aastate kasum(-kahjum)	172125	-3680
Aruandeperioodi kasum(-kahjum)	495843	177805

OMAKAPITAL KOKKU 709968 214125

**KOHUSTUSED JA
OMAKAPITAL KOKKU: 1415550 949759**

Skeem 1

KASUMIARUANNE

<u>Äritulud</u>	<u>2001.a.</u>	<u>2000.a.</u>
Realiseerimise netokäive	950000	300000
Äritulud kokku	950000	300000
 <u>Ärikulud</u>		
Mitmesugused tegevuskulud	271356	9925
Tööjõukulud		
Palgakulud	65954	42889
Sotsiaalmaksud	21765	12848
Töötuskindlustus	30	0
Tööjõukulud kokku	87749	55737
 Põhivara kulum	96406	56712
Muud ärikulud	80	0
Ärikulud kokku	455591	122374
 ÄRIKASUM (-KAHJUM)	494409	177626
 <u>Finantstulud</u>		
Muud intressitulud	1434	179
Finantstulud kokku	1434	179
 KASUM (-KAHJUM) MAJ. TEGEVUSEST	495843	177805
 ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	495843	177805

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	<u>2001.a.</u>	<u>2000.a.</u>
I RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
1. puhaskasum	- 495843	+ 177805
2. ostjate arvete muutus	- 114800	-114800
3. varude muutus	0	-105000
4. ettemaksud (riigimaksud)	- 10667	-10667
5. lühiajal.kohustuste muutus	-30052	-54103
6. amortisatsioon	+ 96406	+ 56712
7. muud nõuded	+ 85000	-72000
Kokku rahavood äritegevusest	+772664	-122053
II RAHAVOOD INVEST. TEGEVUSEST		
1. materiaalse põhivara soetus	-575730	-50275
Kokku rahavood invest.tegevusest	-575730	-50275
III RAHAVOOD FINANTSTEGEVUSEST		
1. osakapitali muutus	0	0
Kokku rahavood finantstegevusest	0	0
RAHAVOOD KOKKU	+196934	-172328
Raha ja pangakontod perioodi alguses	+17151	+189479
Raha ja pangakontode muutus	+196934	-172328
RAHA- JA PANGAKONTOD PERIOODI LÕPUS	+214085	+17151

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

FORTEM HOLDING OÜ 2001.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades tekkepõhist arvestusprintsipi. 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.

FORTEM HOLDING OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke. Kuna puudub nõuetekohane kassarium, hoitakse sularaha kassas minimaalsel hulgal

Nõuded ostjate vastu

Ostjetelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Materjal võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- *Hooned ja ehitised* 8-10%
- *Masinad ja seadmed* 10-15%
- *Muu inventar, tööriistad, sisseseade* 25%

Lühiajalised kohustused

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

Tulude ja kulude arvestus

Kaupade müügist ja teenuste osutamisest tulenevat tulu kajastatakse kauba või teenuse üleandmisel ja selle alusel arve väljakirjutamisel.

Intrassitulu kajastatakse kassapõhiselt.

Kulude arvestus toimub tekkepõhiselt.

07-05-2002

Lisa 1. MAKSUD

Maksuliik	31.12.2001		31.12.2000	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	20700	10667	0
Üksikisiku tulumaks	0	1014	0	335
Sotsiaalmaks	0	1947	0	954
Kokku	0	23661	10667	1289

Lisa 2. MATERIAALNE PÕHIVARA

	Maa	Hooned ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus					
31.12.2000	50275	630000	0	25260	705535
Soetamine	0	75000	466950	33780	575730
Soetusmaksumus					
31.12.2001	50275	705000	466950	59040	1281265
Akumuleeritud kulum					
31.12.2000	0	-50400		-6312	-56712
Arvestatud kulum	0	-88820	-36470	-14598	-139888
Akumuleeritud kulum					
31.12.2001	0	-139220	-36470	-20910	-196600
Jääkmaksumus					
31.12.2000	50275	542430	0	12636	605341
Jääkmaksumus					
31.12.2001	50275	565780	430480	38130	1084665

Lisa 3. REALISEERIMISE NETOKÄIVE

Fortem Holding OÜ realiseerimise netokäive jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes alljärgnevalt:

	2001	2000
Eesti	950000	300000
Kokku	950000	300000

Lisa 4. OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNNE

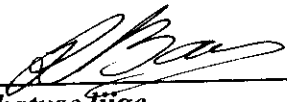
	<i>Osa- kapital</i>	<i>Reservid</i>	<i>Eelm.per. kasum -kahj.</i>	<i>Aruandeaasta kasum -kahj.</i>	<i>Kokku</i>
31.12.1999	40000	0	0	-3680	36320
<i>1999.a. puhas- kasumi jaotus</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-3680</i>	<i>181485</i>	<i>177805</i>
31.12.2000	40000	0	-3680	177805	214125
31.12.2000	40000	0	-3680	177805	214125
<i>2000.a. puhas- kasumi jaotus</i>	<i>0</i>	<i>2000</i>	<i>175805</i>	<i>318038</i>	<i>495843</i>
31.12.2001	40000	2000	172125	495843	709968

2001.a. KASUMI JAOTAMISE OTSUS

<i>Elmiste aastate jaotamata kasum</i>	<i>172 125 kr</i>
<i>Aruandeaasta kasum</i>	<i>495 843 kr</i>
<i>Kohustuslikuks reservkapitaliks</i>	<i>2 000 kr</i>
<i>Kokku jaotamata kasum peale aastaaruande kinnitamist</i>	<i>665 968 kr</i>

Juhatuse allkirjad 2001. majandusaasta aruandele

***OÜ Fortem Holding 2001. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike
üldkoosoleku poolt 24.aprillil 2002.a. otsusega, allkirjastamine 24.aprillil 2002.a.***


***Juhatuse liige
Raivo Baum***
***Juhatuse liige
Liidia Vellis***

07-04-2002

FORTEM HOLDING OÜ OSANIKE NIMEKIRI

Fortem Holding OÜ osakapital seisuga 24.aprill 2002.a. on 40 000 (nelikümmend tuhat) krooni.

Osaühingul on 1 (üks) osa, mille nimiväärtus on 40 000 (nelikümmend tuhat) krooni.

Osa kuulub osanikule:

- Osa nimiväärtusega 40000 krooni kuulub osanikule Liidia Vellis (isikukood 44505290246, elukoht Tallinn)*

Juhatuses liige

Raivo Baum

Haapsalus, 24.04.2002.a.

