

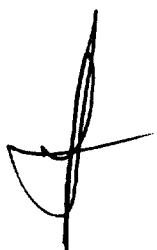
REGENTUM OÜ
Tallinn

6 12
Olga Ruban

2001.a.MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:	Merivälja tee 1 11911 Tallinn Eesti Vabariik
Äriregistrikood	10519430
Telefon	6 057 058
Faks	6 057 056
E-mail	info@solaarium.ee
Interneti lehekülg	www.solaarium.ee
Aruandeaasta algus ja lõpp	01.01.2001-31.12.2001

Sisukord	2
Ettevõtte lühiiseloostus ja kontaktandmed.....	3
Tegevusaruanne.....	4
Raamatupidamise aastaaruanne.....	5
Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....	5
Bilanss.....	6
Kasumiaruanne.....	8
Rahavoogude aruanne.....	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	10
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.....	10
Lisa 1 Materiaalne põhivara.....	11
Lisa 2 Varud.....	11
Lisa 3 Maksud.....	11
Lisa 4 Kasutusrent.....	11
Lisa 5 Realiseerimise netokäive.....	11
Lisa 6 Pikaajalised kohustused.....	11
Omakapitali muutuste aruanne.....	12
Majandusaasta kasumijaotamise aruanne.....	12
Omanike nimekiri.....	12
Juhatus liikmete allkirjad 2001. majandusaasta aruandele.....	13



ETTEVÖTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

OÜ REGENTUM peamiseks elanikkonnale solaariumiteenuste osutamine, solaariumide ja nende tarvikute müük ning päevitustoodete müük.
OÜ Regentum annab tööd kolmele töötajale.

Juriidiline aadress	Merivälja tee 1 11911 Tallinn
Posti aadress	Tartu mnt.80d 10112 Tallinn Eesti Vabariik
Äriregistrikood	10723248
Telefon	6 057 058
Faks	6 057 056
E-mail	info@solaarium.ee
Interneti lehekülg	www.solaarium.ee

TEGEVUSARUANNE

Tähtsamad sündmused

OÜ Regentum käive 2001 aastal oli 172494 krooni. Firma avas oma esimese solaariumsalongi Tartu mnt 80d, Tallinn.

Järgneva aasta tegevusplaanid

2002 aasta eesmärgiks on avada teine solaariumsalong Paldiski mnt. 80 d. Eesmärgiks on turul enda teadvustamine ja läbi käive suurendamise valmistuda järgnevate keskuste avamiseks.

Tehtud uuringu ja arenguväljaminekud

2001 aastal läks seoses uue salongi avamisega väljaminekuid 3 miljonit krooni.

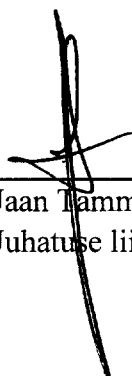
Töötajad

2001 aastal ei saanud juhatuse liikmed töötasu. Tööjõukuludeks oli 4264 krooni.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab, et OÜ REGENTUM 2001.a. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab majandusüksuse finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja täielikult. Raamatupidamiskohuslane on jätkuvalt tegutsev.



Jaan Tamm
Juhatus liige



Priit Porila
Juhatus liige

Tallinn, 10.juuni 2002



REGENTUM OÜ

Majandusaasta aruanne 2001

BILANSS

(kroonides)

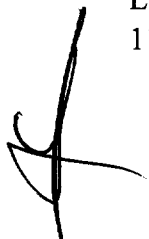
	Majandusaasta lõpp 31.12.01	Majandusaasta algus 01.01.01	Lisa nr.
AKTIVA			
KÄIBEVARA			
1. Raha ja pangakontod	65038	0	
2. Lühiajalised finantsinvesteeringud	75000	0	
3. Nõuded ostjate vastu			
3.1. Ostjatelt laekumata arved	1651	0	
Kokku:	1651	0	
4. Mitmesugused nõuded			
4.5 Muud lühiajalised nõuded	1390	0	
Kokku:	1390	0	
6. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
6.1 Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	259343	0	3
6.2 Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	14128	0	
Kokku:	273471	0	
7: Varud			
7.4 Ostetud kauba müügiks	30627	0	2
Kokku:	30627	0	
KÄIBEVARA KOKKU	447177	0	
PÕHIVARA			
9. Materiaalne põhivara			1
9.2 Masinad ja seadmed	3014924	0	
9.3 Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud	212689	0	
9.4 Akumuleeritud põhivara kulum	-77383	0	
Kokku:	3150230	0	
PÕHIVARA KOKKU	3150230	0	
AKTIVA KOKKU	3597407	0	

PASSIVA

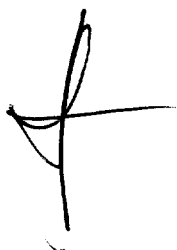
KOHUSTUSED

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

11. Võlakohustused 6



11.1 Tagatiseta võlakohustused	1335000	0	
11.3 Pikaajaliste laenude tagasimaksed järgmisel perioodil	1285515	0	5
Kokku:	2620515	0	
13.Võlad hankijatele			
13.1 Hankijatele tasumata arved	325412	0	
Kokku:	325412	0	
15. Maksuvõlad	1388	0	3
16. Viitvõlad			
16.1. Võlad töövõtjatele	1432	0	
Kokku:	1432	0	
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	2948747	0	
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
19.Pikaajalised võlakohustused	666868	0	5
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	666868	0	
KOHUSTUSED KOKKU	3615615	0	
OMAKAPITAL			
22. Aktsiakapital või osakapital nominaalväärtuses	215000	0	
26. ReserVKapital			
26.1. Kohustuslik reservkapital	0	0	
27.Eelmiste perioodide jaotamata kasum	0	0	
28. Aruandeaasta kasum	-233208	0	
OMAKAPITAL KOKKU	-18208	0	
PASSIVA KOKKU	3597407	0	



KASUMIARUANNE

Skeem 1(kroonides)

	2001	2000
ÄRITULUD		
1. Realiseerimise netokäive	172494	0
4. Muud äritulud	13550	0
KOKKU ÄRITULUD	186044	0
ÄRIKULUD		
5.Kaubad, toore,materjal ja teenused	30741	0
6. Mitmesugused tegevuskulud	267783	0
7. Tööjõukulud	4264	0
s.h.palgad	3200	0
sotsiaalmaksud	1064	0
8. Kulum	77383	
KOKKU ÄRIKULUD	380171	0
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	-194127	0
10. Finantstulud		
10.5 Muud intressi- ja finantstulud	168	0
KOKKU FINANTSTULUD	168	0
11. Finantskulud		
11.6 Muud finantskulud	39249	0
KOKKU FINANTSKULUD	39249	0
KASUM (-KAHJUM) majandustegevusest	-233208	0
ARUANDE AASTA PUHASKASUM	-233208	0



RAHAVOOGUDE ARUANNE

	20001	2000
Rahavood äritegevusest		
1.Puhaskasumi muutus rahavoogudele		
Kasum ,kahjum	-233308	0
Põhivara amortisatsioon	77383	0
Rahavoogude muutus kasumist kokku	-155925	0
2.Rahavoogude muutus käibekapitali muutusest		
Nõuetest ostjatele	1651	0
Mitmesugustest nõuetest	1390	0
Tulevaste perioodide kuludest	-273471	0
Varudest	-30627	0
Hankijatele tasumata võlgadest	325412	0
Muudest võlgnevustest	1432	0
Maksuvõlgadest	1388	0
Rahavoogude muutus käibekapitali muutusest kokku	27175	
Rahavood äritegevusest kokku	-128750	0
3. Rahavood investeerimisest		0
Kulutused põhivara ostuks	-3227613	
Tasutud pikaajalist laenu	-1062543	
Rahavood investeerimisest kokku	-4290156	
4.Rahavood finantseerimisest		0
Saadud pikajalist laenu	4483944	0
Rahavood finantseerimisest kokku	4483944	
Rahavood kokku	65038	0
Raha jääk seisuga 01.01.2001	0	0
Raha jääk seisuga 31.12.2001	65038	0
Raha jäägi muutus	65038	0



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused.

Regentum OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi raamatupidamise seadustest ning heast raamatupidamistavast.

Majandusaasta algas 01.01.2001.a. ja lõppes 31.12.2001.a. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eesti kroonides. Regentum OÜ juhatuse hinnangul on osaühingu tegevus järjepidev.

Välisvaluutapõhised tehingud ja kirjed.

Tehingud välisvaluutas kajastatakse raamatupidamises tehingupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Varud.

Varud on hinnatud soetusmaksumuses või netorealiseerimismaksumuses, lähtudes sellest, kumb on madalam.

Põhivara.

Materiaalse põhivarana on arvele võetud soetusmaksumusega ja üle üheaastase eeldatava kasuliku kasutuseaga varad. Põhivara kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarselt lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast.

Tulud ja kulud.

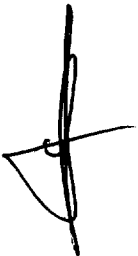
Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel ja kahekordse kirjendamise põhimõttel.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Kapitali- ja kasutusrent

Kapitalirendina kajastatakse renditehinguid kõigil juhtudel, kui esineb vähemalt üks antud juhtudest:
 1) rentnik ei saa ühepoolset enne rendilepingus toodud tingimuste täitmist või rendiperioodi lõppemist rendisuhet lõpetada ilma, et peaks tegema lisanduvaid väljamakseid,
 2) renditud varaobjekti omandiõigus läheb rendiperioodi kestel või selle lõppedes rentnikule üle
 Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kasutusrendina.



Lisa 1. Põhivara.

Materiaalne põhivara.

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Akumuleeritud kulum
Jääk aasta algul 01.01.01	0	0	0
Maha kantud põhivara	0	0	0
Soetatud põhivara	3014924	212689	3227613
Arvestatud kulum			-77383
Materiaalse põhivara jääk aasta lõpul 31.12.01	3014924	212689	3150230

Amortisatsiooni arvestamisel on kasutatud lineaarset meetodit ja amortisatsioonimäär on 40%. Põhivarana on kajastatud varad, mille soetusmaksumus ületab 5000 krooni ja kasutusaeg on üle ühe aasta.

Lisa 2. Varud.

Kauba jääk 30627 krooni on seisuga 31.12.2001 arvele võetud ja kajastatud bilansis inventuuri tulemuse alusel.

Lisa 3. Maksuvõlad ja ettemaksed.

	Ettemaks	2001 Võlg	2000 Ettemaks	2000 Võlg
Sotsiaalmaks		1056	0	0
Kinnipeetud tulumaks		332	0	0
Käibemaks	259343	0	0	0
Kokku:	259343	1388	0	0

Lisa 4. Realiseerimise netokäive

2001. aasta realiseerimise netokäive oli 172494 krooni.

Geograafilises lõikes toimus solaariumiteenuste osutamine ainult Eesti Vabariigis.

Lisa 5. Pikaajalised kohustused

Kapitalirent

OÜ Regentum rendib kapitalirendi tingimustel järgmisi varasid

1) kapitalirendi leping nr.0026968L solaariumid vara maksumusega 1 586 852,00 krooni. Lepingu tähtaeg 31.03.03. Vara kallinemine keskmiselt 3,61% aastas. Rendiperiood 18 kuud.

Aruandeperioodi maksed 599 534,63 krooni ja intressikulu 26642,41 krooni.

2) kapitalirendileping nr.101107003 solaariumid vara maksumusega 1 428 072,00 krooni.

Lepingu tähtaeg 15.10.03. Vara kallinemine keskmiselt 10%. Aruandeperioodil maksed 463007,72 krooni ja intressikulu 13606,35 krooni.

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	2000	2001
Osakapital nimiväärtuses	0 +215000	215000
Kohustuslik reserv kapital	0 0	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	0 0	0
Aruande aasta kasum,kahjum	0 -233208	-233208
Omakapital osaühingus	0 -18208	-18208

MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ARUANNE

OÜ Regentum alustas majanduslikku tegevust alates novembrist 2001.a.
Esimese majandusaasta kaks kuud lõpetati kahjumiga -233208 krooni.

OSANIKE NIMEKIRI

OÜ Regentum kuulub kahele osanikule,kellele kummalegi kuulub 50% osaühingu osakapitalist.

1. Jaan Tamm 36703170269, elukoht Tallinn
2. Priit Porila 36605272744, elukoht Tallinn

JUHATUSE LIIKMETE ALLKIRJAD 2001.MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Oü Regentum majandusaasta arunde, mis on kinnitatud üldkoosoleku poolt 10.juunil 2002
otsusega allkirjastamine



Jaan Tamm
Juhatuseliige

Priit Porila
Juhatuseliige