

Infotarkistus
kirjasto-osasto
SISSITUNNUS

2001

2118

OÜ FONTE

Majandusaasta aruanne 2001

OÜ FONTE 2001

Majandusaasta aruanne

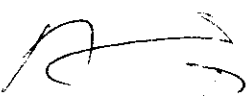
Majandusaasta algus: 01. jaanuar 2001

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2001

Ärinimi:	OÜ FONTE
Äriregistri kood	10144480
Aadress:	Tuukri 54, Tallinn 10120
Telefon:	6684 488
Faks:	6684 489
Põhitegevusala:	äri- ja juhtimiskonsultatsioonid
Tegevjuht:	Madis Ermo

SISUKORD

Tegevusaruanne	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne skeem 1	7
Omakapitali muutuse aruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	10
Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	10
Lisa 1. Raha ja pangakontod	11
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 3. Antud laenud	12
Lisa 4. Lühiajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 5. Tütarettevõtete aktsiad ja osad	13
Lisa 6. Materiaalse põhivara liikumine	13
Lisa 7. Võlakohustused	13
Lisa 8. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud	14
Lisa 9. Tehingud seotud osapooltega	14
Lisa 10. Bilansipäevajärgsed sündmused	14
Raamatupidamise aastaaruande juhatuse deklaratsioon	15
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek	16
Juhatuse allkirjad majandusaasta aruandele	17



Tegevusaruanne

OÜ Fonte põhitegevus 2001.aastal oli juhtimis- ja ärikonsultatsioonide andmine. ~~Alustati varahalduse~~
teenuse osutamist ja 2001.a. soetati 4 tütarettevõtet.

2002.aastal jätkatakse äri- ja juhtimiskonsultatsioonide andmist. Samuti on 2002 aasta algusest uue
tegevusalana kinnisvara objektide hooldus ja rentimine.

Aruandeaastal oli osaühingus 1 osalise tööajaga töötaja. Juhatusel tööd ei tasustatud

Bilanss

Tallinna Linakolho
Registriosakond
SISSISELLENDUS

kroonides

AKTIVA

31.12.2001 31.12.2000

KÄIBEVARA

Raha ja pangakontod	Lisa 1	19 806	16 100
Aksiad ja muud väärtpaberid	Lisa 4	0	12 750
Nõuded ostjate vastu	Lisa 2	1 180	79 413
Ostjatelt laekumata arved		1 180	79 413
Mitmesugused nõuded		129 346	439 346
Nõuded tütar- ja ematettevõtetele	Lisa 3	129 346	439 346
Vitlakumised (aruandeperioodi laekumata tulud)		2 450	6 224
Intressid		2 450	6 224
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		22 639	37 253
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 8	9 597	33 235
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		13 042	4 018
KÄIBEVARA KOKKU		175 421	591 086

PÕHIVARA

Pikaajalised finantsinvesteeringud		6 297 017	0
Tütarettevõtete aksiad või osad	Lisa 5	6 008 017	0
Pikaajalised nõuded tütar-ettevõtetele	Lisa 3	289 000	0
Materiaalne põhivara	Lisa 6	9 802	7 628
Masinaid ja seadmed (soetusmaksumuses)		170 000	170 000
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud (soetusmaksumuses)		16 039	75 292
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-176 237	-237 664
PÕHIVARA KOKKU		6 306 819	7 628
AKTIVA KOKKU		6 482 240	598 714



		kroonides	
PASSIVA		31.12.2001	31.12.2000
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlakohustused	Lisa 7	2 061 000	182 750
Tagatiseta võlakohustused		2 061 000	182 750
Võlad hankijatele		3 279	2 418
Hankijatele tasumata arved		3 279	2 418
Mitmesugused võlad		9 800	0
Võlad tütar- või emajäsemetele	Lisa 9	9 800	0
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		11 535	1 663
Võlad töövõtjatele		1 250	1 250
Muud viitvõlad		10 285	413
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		2 085 614	186 831
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
KOHUSTUSED KOKKU		2 085 614	186 831
OMAKAPITAL			
Aktiivkapital või osakapital nominaalväärtuses		40 000	40 000
Reservid		4 000	270
Kohustuslik reserv		4 000	270
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		367 883	366 456
Aruandeaasta kasum (kahjum)		3 984 743	5 157
KOKKU OMAKAPITAL		4 396 626	411 883
PASSIVA KOKKU		6 482 240	598 714

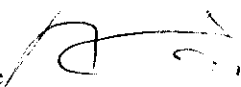
Kasumiaruanne skeem 1

	2001	kroonides 2000
ÄRITULUD		
Realiseerimise netokäive	243 486	7 800
Muud äritulud	166	472
ÄRITULUD KOKKU	243 652	8 272
ÄRIKULUD		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	10 060	5 248
Mitmesugused tegevuskulud	117 792	47 913
Tööjõukulud	19 969	19 956
palgakulu	15 000	15 000
sotsiaalmaksud	4 956	4 956
töötuskindlustus	13	0
Kulum	6 131	4 207
põhivara kulum ja väärtuse langus	6 131	4 207
Muud ärikulud	380	854
ÄRIKULUD KOKKU	154 332	78 178
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	89 320	-69 906
FINANTSTULUD	4 116 027	75 063
finantstulud tütarettevõtete aktsiatelt ja osadelt	4 061 121	0
s.h.kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum tütarettevõtetelt	4 061 121	0
muud intressi- ja finantstulud	54 906	75 063
FINANTSKULUD	220 604	0
tütarettevõtete aktsiate ja osadega seotud finantskulud	169 154	0
s.h.kapitaliosaluse meetodil arvestatud kahjum tütarettevõtetelt	169 154	0
kahjum valuutakursi muutustest	263	0
muud finantskulud	51 187	0
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST	3 984 743	5 157
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	3 984 743	5 157

Omakapitali muutuse aruanne

2001. aastal kroonides

	Osa- kapital	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 31.12.00	40 000	270	366 456	5 157	411 883
Makstud dividendid				0	
Reservi suurendamine		3 730	-3 730	0	
Eelmise perioodi kasum			5 157	-5 157	
2001.a. kasum				3 984 743	
Seisuga 31.12.01	40 000	4 000	367 883	3 984 743	4 396 626



Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

Ühik: kroonid
SISSEKROONID
2001 2000

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST

Ärikasum	89 320	-69 906
<i>Korrigeerimised</i>		
Materiaalse põhivara kulum	6 131	4 207
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	95 451	-65 699
Ostjate võlgnevuse muutus	78 233	0
Tulevaste perioodide kulude muutus	14 614	-931
Hankijate võlgnevuse muutus	10 661	341
Mitmesuguste võlgade muutus	9 872	-10 503

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	208 831	-76 792
-------------------------------	----------------	----------------

INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD

Põhivara soetamine	-8 305	-7 734
Lühiajaliste investeeringute soetamine	-154 660	0
Pikaajaliste finantsinvesteeringute soetamine	-1 065 050	0
Lühiajaliste investeeringute müük	103 210	0
Antud laenu	-1 030 000	0
Intresside laekumised	58 680	75 063
Tagastatud laenu	1 051 000	0

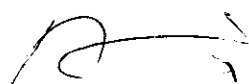
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-1 045 125	67 329
---	-------------------	---------------

FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD

Laenu võtmine	1 343 000	10 000
Laenude tagasimaksmine	-503 000	0

RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	840 000	10 000
--	----------------	---------------

RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	3 706	537
RAHA ALGJÄÄK	16 100	15 563
RAHA LÖPPJÄÄK	19 806	16 100



Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

Äriühingu juhatus on 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.

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 hinnangul on OÜ Fonte jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjeldatakse 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. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

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.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 2000 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 tööeast., kasutatav amortisatsiooninorm on 40%.

ASUTUSE KONTROLLI
KONTROLLI
SISSE TULU

Investeeringud tütar- ja sidusettevõttesse

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

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Tulu

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

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on OÜ Fonte moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 aktsiakapitalist.

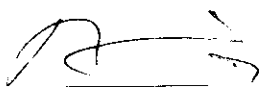
Kõik aastaarunde lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2001	2000
Sularaha kassas	1 285	1 285
Pangakontod EEK	18 519	14 815
Valuutakontod pangas	2	0
Kokku	19 806	16 100

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 1 180 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.



Lisa 3. Antud laenud

Laenusaajad	Laenujääk 31.12.2001 (31.12.2000)	sh pikaajaline osa	Intressimäär	Laenu tagastamise lõpptähtaeg
Seotud osapooled:				
AS Tophat	289 000	289 0000	0%	31.12.2003
	(0)	(0)	(0%)	
AS Valior	129 346	0	17%	31.12.2002
	(439 346)	(0)	(17%)	

Lisa 4. Lühiajalised finantsinvesteeringud

Lühiajalised aktsiad	Valior Tolliteenuste AS		Elcoteq AS		Merko Ehitus AS		Eesti Telekom AS		Kokku
	Kogus	Summa	Kogus	Summa	Kogus	Summa	Kogus	Summa	
Algsaldo									
31.12.2000	255	12 750	0	0	0	0	0	0	12 750
Soetamine									
2001.a.									
jooksul	0	0	500	50 460	1000	41200	1000	63 000	154 660
Müük 2001. a									
jooksul									
müügihinna	0	0	500	25 710	1000	36 000	1000	41 500	103 210
Müügikasum									
(+)/ kahjum (-)		0		-24 487		-5 200		-21500	-51 187
Tagasiarvesta									
mine (-)		-12 750		-263					-13 013
Lõppsaldo									
31.12.2001	0	0		0		0		0	0

Aruandeperioodi alguses lühiajaliste investeeringute all kajastatud AS Valior Tolliteenuste aktsiad kajastati aasta lõpuks pikaajaliste finantsinvesteeringute juures. Elcoteq AS aktsiaid soetati 500 tk. 3,32 EUR aktsia kohta. Aktsiate müügil tekkis finantskulu 263 krooni.

Lisa 5. Tütarettevõtete aktsiad ja osad

OÜ Fonte tütarettevõteteks olid 2001. aastal:

Nimi	Tegevusala	Asukoht
AS Valior Tolliteenused	tollilao ja tolliterминаалiteenused	Uus-Sadama 19/12, Tallinn
AS Brandmeister	hulgikaubandus	Tuukri 54, Tallinn
AS Tophat	jaekaubandus	Puki tee 19, Tallinn
AS Valior	hulgikaubandus	Tuukri 54, Tallinn

	AS Valior Tolliteenused	AS Brand- meister	AS Tophat	AS Valior	Kokku
Aktsiate ja osade arv aasta alguses (tk.)	0	0	0	0	0
Aruandeaastal soetatud aktsiad ja osad (tk.)	255	1 051	260	1051	2 617
Aktsiate ja osade arv aasta lõpus (tk.)	255	1 051	260	1 051	2 617
Osalus % aasta lõpus	63,75	75	65	75	
Aruandeaastal soetatud aktsiad ja osad bilansilises maksumuses	12 750	1 051 000	1 300	1 051 000	1 065 050
Aruandeaasta kapitaliosaluse kasum	244 453	0	0	3 816 668	4 061 121
Aruandeaasta kapitaliosaluse kahjum	0	-167 854	-1300		-169154
Turuhind aasta lõpus	*	*	*		0
Bilansiline maksumus aasta lõpus	257 203	883 146	0	4 867 668	6 008 017

* Ei ole börsil noteeritud

Lisa 6. Materiaalse põhivara liikumine

	Aasta alguseks soetusm.	Sissetulek		Väljaminek		Aasta lõpuks soetusm.	Akumu- leerunud kulum	Aasta lõpuks jääkmaks.
		Kokku	sh ostetud	Kokku	sh. müük			
1. Materiaalne põhivara kokku	245 292	8 305	8 305	67 558	0	186 039	176 237	9 802
sealhulgas								
- Masinad ja seadmed	170 000	0	0	0	0	170 000	170 000	0
- Muu inventar	75 292	8 305	8 305	67 558	0	16 039	6 237	9 802

2001.aastal kanti maha täielikult amortiseerunud inventari kogusummas 67 558 krooni.

Lisa 7. Võlakohustused

Tagatiseta võlakohustusena on kajastatud omaniku intressita laen 1 010 000 krooni ja Valior AS aktsiate eest tasumata summa 1 051 000 krooni.

Lisa 8. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

31.12.2001		
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	3 753	0
Sotsiaalmaksuvõlg	522	0
Isiku tulumaks	5 322	0
Kokku	9 597	0

Lisa 9. 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 Fonte tehingud 2001.a seotud osapooltega:

	Ostud	Müügid	Antud laenud	Tagast.laenud
AS Tophat	0	40 120	430 000	141 000
AS Brandmeister	0	141 600	0	0
AS Valior	69 128	18 644	600 000	910 000

Võlgnevus omanikule on kajastatud *Võlakohustuste* all

Seisuga 31.12.2001 on OÜ Fonte võlgnevus tütaretevõttele AS Valior summas 9 800 krooni.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast erinevaid hindasid.

Lisa 10. Bilansipäevajärgsed sündmused

09.jaanuaril 2002 tehti Äriregistris kanne tütaretevõtte Tophat AS ümberkujundamise kohta osäühinguks Vinoteek.

Märtsis 2002 soetati korteriomand Harju tn 5, mis on koormatud hüpoteegiga AS Hansapank kasuks. AS Hansapangal nõuet OÜ Fonte vastu ei ole.

Raamatupidamise aastaaruande juhatuse deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 2-14 esitatud OÜ Fonte 2001.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

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

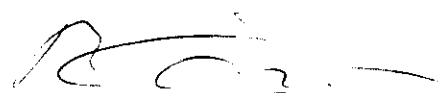
Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Madis Ermo

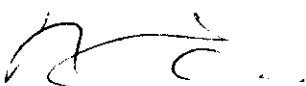
juhatuse liige



28.01.2002

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum (enne aruandeaasta kasumi jaotamist)	367 883
Aruandeaasta puhaskasum	3 984 743
Osanikule jaotatav kasumiosa	200 000
Dividendide tulumaks	70 270



Juhatuses allkirjad majandusaasta aruandele

Talirua Lõugake
Registreeritud
SISSEKIRJUTUS

OÜ Fonte majandusaasta aruande, mis on kinnitatud juhatuses üldkoosoleku poolt 16.06.2002.a. otsusega, allkirjastamine 16.06.02. : _____

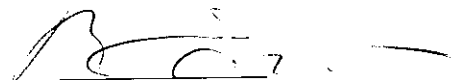
Nimi

Ametinimetuse

Allkiri

Madis Ermo

juhatuse liige



OÜ FONTE OSANIKE NIMEKIRI SEISUGA 26.06.2002.A.

Nimi	Aadress	Isikukood	Osa nimiväärtus
Madis Ermo	Tallinn	35509270220	1 osa 40 000 EEK