

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

26-06-2002
JANA SAK

L-21

**AS FANAAL
TALLINN**

2001. A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Ettevõtte lühiseloostus ja kontaktandmed

AS-i Fanaal peamiseks tegevusalaks on ehitusmaterjalide ja- ning hulgimüük.
 AS-i Fanaal emaettevõtte on Rautakesko OY, mis on registreeritud Soomes.

Tallinna linnakohtu-
 Registriosakond

SISSE TULNUD

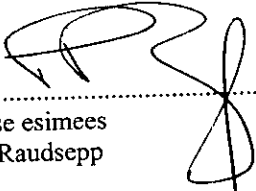
26-06-2002

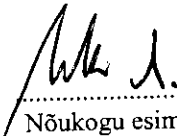
uriidiline aadress:Tähetorni 100A
 11625 Tallinn
 Eesti Vabariik
 Äriregistri nr.:10026621
 Majandusaasta algus:01.01.2001.a.
 Majandusaasta lõpp:31.12.2001.a.
 Telefon:6 257 500
 Faks:6 257 563
 E-post:fanaal@mail.emaailm.ee
 Audiitor:AS PricewaterhouseCoopers

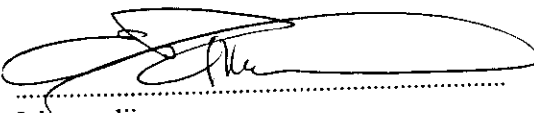
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2001.a. majandusaasta aruandele

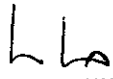
Juhatus kinnitab lehekülgedel 6 kuni 19 toodud AS'i Fanaal raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

AS Fanaal 2001 majandusaasta aruande, mis on kinnitatud aktsionäride üldkoosoleku poolt 23. mail 2002
 otsusega, allkirjastamine 23. mail 2002:

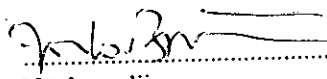

 Juhatuse esimees
 Peeter Raudsepp

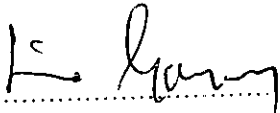

 Nõukogu esimees
 Matti Halmesmäki


 Juhatuse liige
 Erkki Kibbermann


 Nõukogu liige
 Heikki Ala-Seppälä


 Juhatuse liige
 Raul Kadaru


 Nõukogu liige
 Jouko Björkman


 Juhatuse liige
 Simo Manner



SISUKORD

Tallinna Linnakohtus
Registriosakond
SISSE TULNUD

26 -06- 2002

Tegevusaruanne	3
Bilanss	6
Kasumiaruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Omakapitali muutuste aruanne	10
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	11
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Lisa 1. Mitmesugused nõuded	12
Lisa 2. Maksud	12
Lisa 3. Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	12
Lisa 4. Varud	12
Lisa 5. Materiaalne põhivara	13
Lisa 6. Immateriaalne põhivara	13
Lisa 7. Kapitalirent	13
Lisa 8. Kasutusrent	14
Lisa 9. Võlakohustused	14
Lisa 10. Muud viitvõlad	14
Lisa 11. Aktsiakapital	14
Lisa 12. Realiseerimise netokäive	15
Lisa 13. Muud äritulud	15
Lisa 14. Kaubad, toore, materjal	15
Lisa 15. Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 16. Muud ärikulud	16
Lisa 17. Laenude tagatised ja panditud varad	17
Lisa 18. Finantstulud	17
Lisa 19. Finantskulud	17
Lisa 20. Tehingud seotud osapooltega	18
Lisa 21. Bilansivälised kohustused	18
Lisa 22. Bilansivälised varad	19
Audiitori järeldusotsus	

Koos



Tegevusaruanne

Tallinna Linna kohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

2001 a. märksõnad

2001. aasta märksõnad on: kaupluste etapiviisiline üle viimine Kesko kontseptsioonile, struktuurimuudatused, sortimendi arendamine, tagasilöökk müügitulemustes, tegevuskulude kasv, kahjum.

Aasta 2001 algas kaupluse sulgemisega ning uue kaupluse ostmisega Tartus. Müügitulemuste hüppeline paranemine Tartu regioonis on igati kinnitanud otsuse õigsust.

Kevadel renoveeriti ja viidi täielikult esimese Ehitusmaailma kauplusena Kesko kontseptsiooni peale üle Lasnamäe kauplus. Renoveerimistööde kestuse ajal oli Lasnamäe kaupluse müügitugevus häiritud, mis mõjutas ka aasta müügitulemust. Uue Tartu kaupluse üle viimine kontseptsiooni põhiseks oli loogiline jätk kaupluste keti ühtlustamises.

Kontseptsiooni käivitumine kahes kaupluses aitas selgemini piiritleda jaekliendi ning projektikliendi. Mõlema kliendiklassi efektiivsemaks teenindamiseks viidi läbi rida muudatusi struktuuris. Käivitati keskkladu, et tagada kaupade hankekindlus kauplustele ning et teenindada paremini suuremaid projektikliente. Koostöös emattevõtte spetsialistidega tegi olulise hüppe paremuse poole sortimendi arendus.

Äritegevus

2001 aasta esimesel poolel läbi viidud struktuurilised muudatused ettevõtte põhitegevuses, investeeringud müügiplindade laiendamisesse ja parendamisesse, kesklaos käivitamine, sortimendi täiustamine ning ootused sellega kaasnevale müügitulemuste paranemisele kasvatasid ettevõtte tegevuskulusid võrreldes aastaga 2000. Lisaks *outsourcingi* aastal 2001 rida teenuseid. Kõik see tõi endaga kaasa tegevuskulude kasvu 9% võrreldes aastaga 2000. Kuigi keskmist personali arvu suudeti vähendada, kasvasid bruto tööjõukulud pisut üle 3%.

Ettevõtte kogutulud aastal 2001 ulatusid 565 miljoni kroonini, millest realiseerimise netokäive moodustas 563,8 miljonit ning muud äritulud 1,2 miljonit krooni. Kahjumiks jäi 14,1 miljonit krooni.

Kogu realiseerimise netokäibest andis müük erakliendile 27% (aastal 2000 – 26%) ning müük äriklientidele 73% (74%). Müük äriklientidele omakorda jagunes erinevate kliendiklasside vahel järgmiselt: müük ehitajatele kogu ettevõtte netokäibest 31% (32%); edasimüüjad 20% (21%); tööstusettevõtted 9% (7%) ja muud juriidilised isikud 13% (14%).

Ehitusmaailma kauplustes esindatud tootegrupid andsid 2001 aastal realisatsioonist vastavalt:

	2001	2000
Üidehituskaubad ja V.K.V.E	53%	52%
Sisustuskaubad	22%	24%
Rauakaup ja tööriistad	25%	24%

Ettevõtte 2001 aasta äritegevust iseloomustavad suhtarvud olid:

	2001	2000
Ärikasumi marginal	(1,6%)	2,0%
Puhaskasumi marginal	(2,5%)	1,3%
Omakapitali tootlikkus	(45,3%)	17,1%

Seisuga 31.12.2001 oli ettevõttes lepingulisi töötajaid 330 (aastal 2000 – 354), millest 303 (346) olid põhikohaga. Keskmise töötajate arv ettevõttes 2001 aastal oli 331 (334), kelle brutotöötasu moodustas 45,1 miljonit krooni.

Finantsseisund

Aastal 2001 investeeris ettevõtte oma kaupluste, seadmete parendamisesse ja uue kaupluse avamisse Tartus kokku üle 48 miljoni krooni. Investeeringud kaeti emattevõtte poolt võimaldatud kontsernikonto vahenditest. Täiendavaid pangalene ei kasutatud. Seoses suurte investeeringutega muutus ettevõtte varade struktuur ning põhivara osakaal varade struktuuris suurenes. Kuna kontsernikonto kasutamist kajastatakse lühiajaliste kohustuste all halvanes ettevõtte lühiajalise võlgnevuse kordaja tunduvalt võrreldes varasema aastaga. Seoses kaupluste renoveerimise ja müügiplindade suurendamisega jätkus planeeritud varude kasv käibevarades. Käivitati keskkladu, mis tõi kaasa muudatusi kulude

Koostanud
TALLINNA
FANAAL

struuturi. Kavandatust tagasihoidlikumaks jäi müügitulemus, mistõttu ettevõtte ka 2001 aasta kahjumiga lõpetas. Linnakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

Ettevõtte finantsseisundit iseloomustavad suhtarvud olid aastal 2001:

	2001	2000
Omakapitali määr	16,7%	30,3%
Pangalaenu suhe omakapitali	14,5%	12,4%
Intressi kandvate kohustuste suhe omakapitali	238,0%	45,5%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,7	0,9
Debitoorse võlgnevuse laekumise kiirus päevades	16	17
Kaubavarude käibekiirus päevades	46	35

Aksia ja aktsionärid

Seisuga 31.12.2001 oli AS Fanaal emiteerinud 400 000 aktsiat nimiväärtusega 100.- krooni aksia. Ettevõtte aktsakapital moodustas seega 40 000 000.- krooni. 2001 aastal vahetasid omanikku eraisikule kuulunud 5 aktsiat. Samuti on alates 2001 aasta oktoobrikuust, seoses muudatustega emettevõtte struktuuris Fanaali enamusaktsiate omanikuks Rautakesko OY (eelnevalt Kesko Oyj). Ettevõtte aktsiad jagunevad seega:

Rautakesko OY
Teised aktsionärid

399 995 aktsiat, nimiväärtusega 39 999 500.- krooni
5 aktsiat, nimiväärtusega 500.- krooni

Nõukogu ja juhatus

Aastal 2001 ei toimunud muudatusi ettevõtte nõukogus. Seisuga 31.12.2001 kuulub ettevõtte nõukogusse 3 liiget, kelle põhitöökoht on seotud emettevõttega. Ettevõtte nõukogu liiketele töötasu ei maksta.

Ettevõtte juhatuses lahkus 1 liige ning lisandus 1 liige. Juhatusse kuulub kokku 4 liiget. Kolm juhatuse liiget on põhikohaga tööl AS'is Fanaal ning üks emettevõttes. AS Fanaalis põhikohaga töötavate juhatuse liikmete brutotöötasudeks maksti aastal 2001 kokku 1,96 miljonit krooni (aastal 2000 oli vastav summa 1,58 miljonit krooni).

Väljavaated aastaks 2002

Juhatus on seadnud eesmärgiks kasvada aastal 2002 turu keskmisest kasvust kiiremini ning ületada eelmiste aastate müügitulemused suurendades oma turuosa. Samuti on seatud eesmärgiks parandada ettevõtte efektiivsust.

Müügi kasvu planeerime üle 20%. Seda peab toetama aastal 2001 alanud kaupluste renoveerimine ning kohandamine emettevõtte poolt juurutatud kontseptsiooniga. Aastal 2002 peab lisaks Lasnamäel ning Tartus Ehitusmaailma märgi all opereerivatele kontseptsiooni kauplustele lisanduma üks kontseptsiooni kauplus Haaberstis – suurim senistest. Samuti renoveeritakse aastal 2002 ning suurendatakse müügi pindu Pärnu kaupluses. Sellega viiakse kõik Ehitusmaailma märgi all opereerivad kauplused vastavusse emettevõtte koontseptsioonikaupluse ideega. Ühtsete tegevusmallide ja rutiinide käitamisel kõigis kauplustes näeme positiivset efekti mitte ainult müügitulemusele vaid ka kulude optimeerimisele.

Jätkub koostöös emettevõtte vastavate spetsialistidega võimaliku optimaalse sortimendi välja töötamine ning tarnekanalite ja -tingimuste ühtlustamine. Jätkub lisateenuste arendamine. Aasta lõpuks on planeeritud AS Fanaal bilansist välja viia ettevõtte kuuluvad kinnistud ja hooned, müües need KESKO grupi ettevõtte vahastades raha põhivara alt ning kasutada vabanenud vahendeid käibekapitalina. AS Fanaal jääb rentnikuks kõikidel kaupluste pindadel. Oleme veendunud, et tuginedes eelpool loetletud tegevustele suudame veelgi paremini teenindada kliente ning tagada ettevõtte jätkusuutliku kasvu.



SISSE TULNUD

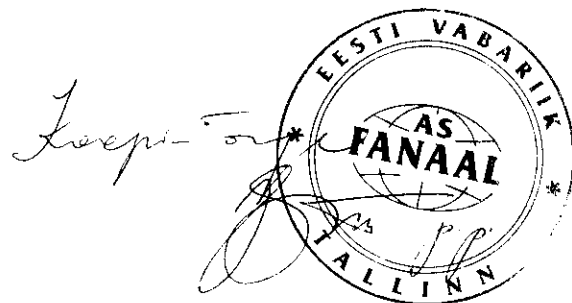
26-06-2002

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

BILANSS

(kroonides)

AKTIVA	Lisa	31.12.2001	31.12.2000
KÄIBEVARA			
RAHA JA PANGAKONTOD		828 173	1 143 812
OSTJATELT LAEKUMATA ARVED		24 843 902	26 229 578
OSTJATELT LAEKUMATA ARVED		25 431 222	27 416 815
EBATÕENÄOLISED LAEKUMISED		(587 320)	(1 187 237)
MITMESUGUSED NÕUDED		435 339	7 083 287
NÕUDED EMAETTEVÕTTELE	20	116 500	113 352
NÕUDED GRUPIETTEVÕTETELE	20	263 011	6 960 373
MUUD LÜHIAJALISED NÕUDED	1	55 828	9 562
VIITLAEKUMISED JA ETTEMAKSTUD KULUD		1 476 829	1 563 427
MAKSUDE ETTEMAKSED	2	44 865	4 734
MUUD ETTEMAKSTUD TULEVASTE PER KULUD	3	1 431 748	1 557 438
VIITLAEKUMISED		216	1 255
OSTETUD KAUBAD MÜÜGIKS	4	70 785 999	58 938 283
KÄIBEVARA KOKKU		98 370 242	94 958 387
PÕHIVARA			
MATERIAALNE PÕHIVARA			
MAA JA EHITISED	5	87 039 908	53 259 228
MASINAD JA SEADMED	5	85 182 753	61 640 758
MUU INVENTAR, TÕÕRIISTAD	5	3 386 262	2 918 992
AKUMULEERITUD PÕHIVARA KULUM	5	34 303 920	16 826 999
LÕPETAMATA EHITISED	5	(37 050 051)	(29 364 632)
ETTEMAKSUD MAA EEST	5	1 217 024	1 228 511
IMMATERIAALNE PÕHIVARA	6	0	8 600
		735 457	687 144
PÕHIVARA KOKKU		87 775 365	53 946 372
AKTIVA KOKKU		186 145 607	148 904 759



SISSF TULNUD

26-06-2002

PASSIVA

	<u>Lisa</u>	<u>31.12.2001</u>	<u>31.12.2000</u>
KOHUSTUSED			
VÕLAKOHUSTUSED KOKKU		2 757 848	3 792 958
TAGATISETA VÕLAKOHUSTUSED	7	1 070 348	760 690
PIKAAJALISE LAENU TAGASIMAKSED 2002.A.	9	1 687 500	3 032 268
HANKIJATE TASUMATA ARVED		63 505 720	70 324 265
MITMESUGUSED MUUD VÕLAD		87 081 077	27 856 373
VÕLAD EMAETTEVÕTTELE	20	1 281 137	14 949 684
VÕLAD GRUPIETTEVÕTETELE	20; 9	75 193 717	0
MAKSUVÕLAD	2	3 956 900	3 801 061
VÕLAD TÖÖVÕTJATELE		3 933 129	3 790 021
MUUD VIITVÕLAD	10	2 716 194	5 315 607
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		153 344 645	101 973 596
PIKAAJALISED VÕLAKOHUSTUSED		1 738 958	1 788 702
MITTEKONVENTEERITAVAD VÕLAKOHUSTUSED	7	1 738 958	101 202
PANGALAENUD	9	0	1 687 500
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		1 738 958	1 788 702
KOHUSTUSED KOKKU		155 083 603	103 762 298
OMAKAPITAL		31 062 004	45 142 461
AKTSIAKAPITAL	11	40 000 000	40 000 000
RESERVKAPITAL		2 397 243	2 011 154
EELMISTE PERJAOTAMATA KASUM (KAHJUM)		2 745 218	(4 590 471)
ARUANDEPERIOODI KASUM (KAHJUM)		(14 080 457)	7 721 778
OMAKAPITAL KOKKU		31 062 004	45 142 461
PASSIVA KOKKU		186 145 607	148 904 759



1. AS FANAAL TALLINN	2. AS FANAAL TALLINN
3. AS FANAAL TALLINN	4. AS FANAAL TALLINN
5. AS FANAAL TALLINN	6. AS FANAAL TALLINN
7. AS FANAAL TALLINN	8. AS FANAAL TALLINN
9. AS FANAAL TALLINN	10. AS FANAAL TALLINN

26 -06- 2002

KASUMLARUANNE

(kroonides)

	<u>Lisa</u>	<u>2001</u>	<u>2000</u>
REALISEERIMISE NETOKÄIVE	12	563 819 954	613 504 900
MUUD ÄRITULUD	13	1 129 160	3 490 956
<u>ÄRITULUD KOKKU</u>		<u>564 949 114</u>	<u>616 995 856</u>
KAUBAD, TOORE, MATERJAL	14	463 503 906	503 665 931
MITMESUGUSED TEGEVUSKULUD	15	48 247 783	46 030 505
TÖÖJÕUKULUD		45 107 842	43 622 160
S.H. TÖÖTASUD		33 908 368	32 797 010
S.H. MAKSUD		11 199 474	10 825 150
KULUM		12 055 392	8 937 341
S.H. PÕHIVARA KULUM	5; 6	10 849 780	8 528 553
S.H. KÄIBEVARADE ALLAHINDLUS	7	1 205 612	408 788
MUUD ÄRIKULUD	16	5 060 777	2 684 663
<u>ÄRIKULUD KOKKU</u>		<u>573 975 700</u>	<u>604 940 600</u>
<u>ÄRIKASUM (-KAHJUM)</u>		<u>(9 026 586)</u>	<u>12 055 256</u>
INTRESSITULUD	18	21 644	371 744
MUUD FINANTSTULUD		0	2 873
<u>FINANTSTULUD KOKKU</u>		<u>21 644</u>	<u>374 617</u>
INTRESSIKULUD	19	4 801 750	2 927 934
MUUD FINANTSKULUD	19	273 765	1 780 161
<u>FINANTSKULUD KOKKU</u>		<u>5 075 515</u>	<u>4 708 095</u>
<u>PUHASKASUM (-KAHJUM)</u>		<u>(14 080 457)</u>	<u>7 721 778</u>

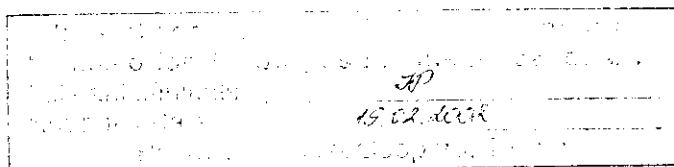


26-06-2002

RAHAVOOGUDE ARUANNE

(Tuhandetes kroonides)

	<u>Lisa</u>	<u>2001</u>	<u>2000</u>
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		(9 027)	12 055
PÕHIVARAKULUM	5	10 850	8 529
KASUM (KAHJUM) PÕHIVARA MÜÜGIST		83	(1 643)
VARUDE MUUTUS		(11 848)	(18 728)
DEEBITORID MUUTUS		8 120	947
KREEDITORIDE MUUTUS		48 685	14 501
MUUD FINANTSTULUD		0	3
<u>RAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST</u>		<u>46 863</u>	<u>15 664</u>
MUUTUS PIKAAJALISTES INVESTEERINGUTES		0	31
SAADUD INTRESSID		22	372
MATERIAALSE PÕHIVARA OST	5	(48 041)	(9 344)
SH. KAPITALI RENDIGA		3 204	803
MATERIAALSE PÕHIVARA MÜÜK	5	3 678	5 917
IMMATERIAALSE PÕHIVARA OST	6	(253)	(328)
<u>RAHAVOOG INVESTEERIMISTEGEVUSEST</u>		<u>(41 390)</u>	<u>(2 551)</u>
MAKSTUD INTRESSID		(1 354)	(2 592)
SAADUD LAENUD		0	0
TAGASIMAKSTUD LAENUD		(3 032)	(9 459)
KAPITALIRENDI PÕHIMAKSETE TAGASIMAKSED		(1 403)	(1 873)
<u>RAHAVOOG FINANTSEERIMISEST</u>		<u>(5 789)</u>	<u>(13 923)</u>
<u>RAHAVOOG KOKKU</u>		<u>(316)</u>	<u>(810)</u>
<u>RAHA JA SELLE EKVIVALENDID PER. ALGUSES</u>		1 144	1 954
<u>RAHA JA SELLE EKVIVALENDID PER. LÕPUS</u>		828	1 144
<u>RAHA JA SELLE EKVIVALENTIDE MUUTUS</u>		(316)	(810)



26-06-2002

Omakapitali liikumise aruanne

	Aktiikapital	Reservid	Eelmiste per. jaotamata kasum (kahjum)	Aruande per. kasum (kahjum)	Kokku
31.12.1997	25 700 200	1 753 458	2 759 273	2 006 734	32 219 665
Emissioon	7 651 400	0	(2 759 273)	(4 892 127)	0
Eraldis reservi	0	257 696	0	(257 696)	0
Aktiikapitali sissemaks	6 648 400	0	0	0	6 648 400
98.a. puhaskahjum	0	0	0	(4 364 511)	(4 364 511)
31.12.1998	40 000 000	2 011 154	0	(7 507 600)	34 503 554
99.a. puhaskasum	0	0	0	2 917 129	2 917 129
98.a. jaotamata kasum	0	0	(7 507 600)	0	(7 507 600)
31.12.1999	40 000 000	2 011 154	(7 507 600)	2 917 129	37 420 683
00.a. puhaskasum	0	0	0	7 721 778	7 721 778
99.a. jaotamata kasum	0	0	2 917 129	0	2 917 129
31.12.2000	40 000 000	2 011 154	(4 590 471)	7 721 778	45 142 461
01.a. puhaskahjum	0	0	0	(14 080 457)	(14 080 457)
Eraldis reservi	0	386 089	0	(386 089)	0
00.a. jaotamata kasum	0	0	7 335 689	0	7 335 689
31.12.2001	40 000 000	2 397 243	2 745 218	(14 080 457)	31 062 004



Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

SISSE TULNUD

AS Fanaal 2001. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministeeriumi vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

AS Fanaal 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 kassades olevat raha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud, lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja ja ebatõenäoliselt laekuvate arvete katteks on moodustatud reserv.

Varud

Varud on arvele võetud ja kajastatud bilansis soetusmaksumuses, mis koosneb kauba ostuhinnast ja kohaletoimetamise kuludest (vedu, tollilõiv, deklareerimine jms.). Varud on kajastatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Kaubavarude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 kroonist. Varad, mille maksumus on alla 10 000 krooni, on soetamisel kantud kuludesse. Kuludesse kantud inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivarale eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastast on põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 3-8 %
- Masinad ja seadmed 20 %
- Muu inventar 20 %
- s.h. arvutustehnika 30-40 %

Maad ei amortiseerita.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Selle vara hulgas on ostetud litsentse ja amotisatsioonimääraks on 20%.

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendiks loetakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara kasutamisest tulenevad riskid ja õigused lähevad lepingu jõustumise momendil üle rentnikule. Vara juriidiline omandiõigus võib, kuid ei pruugi lepingu lõppedes üle minna rentnikule. Kõik ülejäänud rendid on kasutusrendid.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

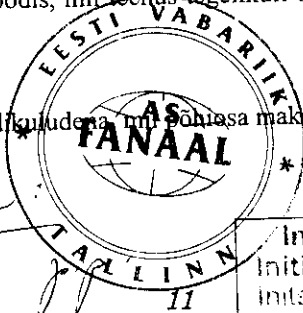
Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval (kauba lattu sisestamise päeval) ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud kohustused seisuga on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud tulud ja kulud on kasumiaruandes kajastatud periooditulu- ja kuluna.

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale. Müügiarve vormistamisega üheaegselt on fikseeritud ka müügikulu ja kauba laost maha kandmine. Teenuste osutamise seotud tulu on kajastatud perioodis, mil teenus tegelikult osutati. Intressitulu on kajastatud tekkepõhisena ning viivistatud kassapõhisena.

Laenukulude kajastamise põhimõte

Laenuintresside kulud on kajastatud perioodikuludena, mil põhiosa maksmise tähtaeg lepingujärgselt ette nähtud oli.



Initialiseeritud ainult identifikatsiooniks
 Initiaalsid/initials _____
 Kuupäev/date _____
 PricewaterhouseCoopers, Tallinn

SISSE TULNUD

26-06-2002

Lisa 1. Mitmesugused nõuded

Nõude liik	Nõude saldo 31.12.01	Tagasimakse tähtaeg
Laen füüsilisele isikule	33 542	31.12.2003.a.
Sissenõuded töötajatelt	20 372	
Pensioniamet	1 914	
Kokku muud lühiajalised nõuded	55 828	

Lisa 2. Maksud

Maksuliik	31.12.2001		31.12.2000	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	4 734	0
Käibemaks	0	808 626	0	382 279
Üksikisiku tulumaks	0	1 247 564	0	1 487 183
Sotsiaalmaks	0	1 874 667	0	1 807 624
Ettevõtte tulumaks al.2000.a	44 865	0	0	123 975
Töötuskindlustusmaks	0	26 043	0	0
Kokku	44 865	3 956 900	4 734	3 801 061

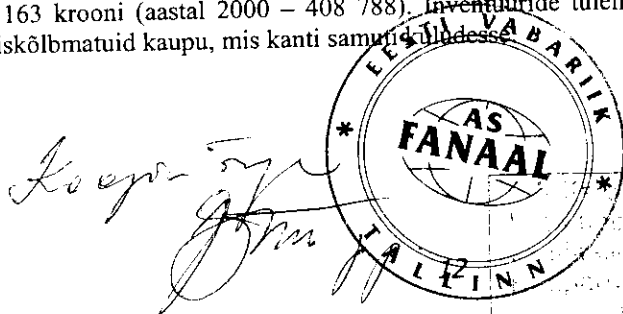
Ettevõtte on bilansivälise varana kajastatud 1999.a. väljamakstud dividendidelt tasutud tulumaksu ettemaks summas 67 342 krooni, mida saab kasutada tulevaste perioodide dividendide tulumaksukohustuse tasumisel.

Lisa 3. Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud

	31.12.2001	31.12.2000
Tolliinspektuuri arve tolli- ja käibem.kohta impordil	351 765	896 138
Varakindlustus	118 839	117 995
Ajakirjanduse tellimine	58 851	130 093
Liisingumaksed	581 454	51 349
Käibemaks deposiitarvele ja deklarantfirmale	31 941	53 892
Muud	288 898	307 971
Kokku	1 431 748	1 557 438

Lisa 4. Varud

Seoses varude realiseerimismaksumuse langemisega alla soetusmaksumuse on varusid 2001. aastal alla hinnatud kogusummas 739 163 krooni (aastal 2000 – 408 788). Inventuuride tulemusena avastati 466 449 (159 tuh.) krooni väärtuses kasutamiskõlbmatuid kaupu, mis kanti samuti ülddeesse.



AP
19.12.2001

Lisa 5. Materiaalne põhivara

	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Lõp.mata ehitised	Ettem.pv eest	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.00	2 711 403	58 929 355	2 918 992	16 826 999	1 228 511	8 600	82 623 860
Soetamine	3 074 032	25 256 416	1 596 607	18 113 704	0	0	48 040 759
Müük ja mahakandmine	0	-4 788 453	-1 129 337	-636 783	-11 487	-8 600	-6 574 660
Soetusmaksumus 31.12.01	5 785 435	79 397 318	3 386 262	34 303 920	1 217 024	0	124 089 959
Akumul. kulum 31.12.00	0	-15 682 674	-2 368 187	-11 313 771	0	0	-29 364 632
Arvestatud kulum	0	-6 491 167	-276 609	-3 877 354	0	0	-10 645 130
Müüdnud ja mahak.pv kulum	0	1 511 440	923 425	524 846	0	0	2 959 711
Akumul.kulum 31.12.01	0	-20 662 401	-1 721 371	-14 666 279	0	0	-37 050 051
Jääkmaksumus 31.12.00	2 711 403	43 246 681	550 805	5 513 228	1 228 511	8 600	53 259 228
Jääkmaksumus 31.12.01	5 785 435	58 734 917	1 664 891	19 637 641	1 217 024	0	87 039 908

Lisa 6. Immateriaalne põhivara

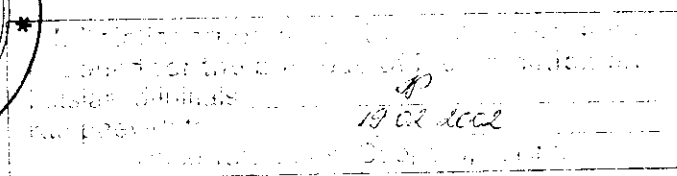
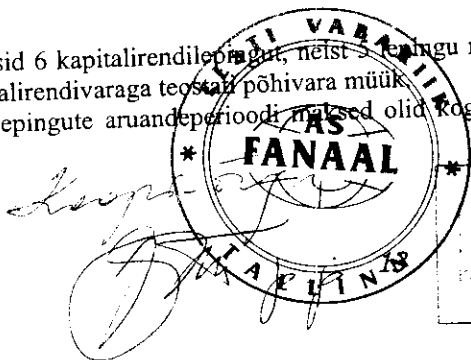
2001.a. soetati tarkvara TinyTERM ja serveri tarkvara maksumusega 252 963 krooni.
Seisuga 31.12.00 oli immateriaalse põhivara jääkväärtus 687 144 krooni; seisuga 31.12.01 735 457 krooni.
2001.a immateriaalse põhivara arvestatud kulum 204 650 krooni.

Lisa 7. Kapitalirent

AS Fanaal rendib kapitalirendi tingimustel järgmisi varasid:

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
31.12.2001			
Soetusmaksumus	1 686 950	2 231 450	3 918 400
Jääkmaksumus 31.12.01	1 516 586	1 841 205	3 357 791
Kulum	170 364	390 245	560 609
31.12.2000			
Soetusmaksumus	379 720	2 850 191	3 229 911
Jääkmaksumus 31.12.00	321 735	1 164 853	1 486 588
Kulum	57 985	703 678	761 663
		31.12.2001	31.12.2000
Kapitalirendi võlgnevus		2 809 306	861 892
sh. lühiajaline		1 070 348	760 690
sh. pikaajaline		1 738 958	101 202
		11%	15%
Keskmine intressimäär		1 402 664	1 872 552
Aruandeperioodi maksed		145 794	164 866
Aruandeperioodi intressikulud			

Aruandeperioodil lõppesid 6 kapitalirendilepingut, neist 5 lepingu rendiobjektiks olevate varade omandiõigus läks üle AS-ile Fanaal, ühe kapitalirendivaraga teostati põhivara müük.
Lõppenud kapitalirendilepingute aruandeperioodi maksed olid kogusummas 471 407 krooni ja intressikulud 12 552 krooni.



SISSE TULNUD

26-06-2002

Lisa 8. Kasutusrent

AS Fanaal rendib kasutusrendi tingimustel järgmisi varasid:

	Sõiduautod	Tõstukid	Kokku
Aruandeperioodi maksed (2001.a. maksed)	2 048 263	321 900	2 370 163
Järgmiste perioodide maksed			
2002. aastal	1 232 607	339 844	1 572 451
2003. aastal	777 289	290 439	1 067 728
2004. aastal	569 776	120 207	689 983
2005. aastal	240 766	0	240 766

Lisa 9. Völakohustused

	Laenujääk 31.12.01	sh.pikaajaline osa	sh. lühiajaline osa	Maksetähtaeg	Intress
Investeeringislaen nr. 3	1 687 500	0	1 687 500	13.09.2002	10,00%
Arvelduskrediit Keskolt	69 438 216	0	69 438 216		5,18%
Kokku	71 125 716		71 125 716		

	Laenujääk 31.12.00	sh.pikaajaline osa	sh. lühiajaline osa	Maksetähtaeg	Intress
Investeeringislaen nr. 2	782 268	0	782 268	07.05.2001	11,50%
Investeeringislaen nr. 3	3 937 500	1 687 500	2 250 000	13.09.2002	10,00%
Arvelduskrediit Keskolt	13 778 810	0	13 778 810		
Kokku	18 498 578	1 687 500	16 811 078		

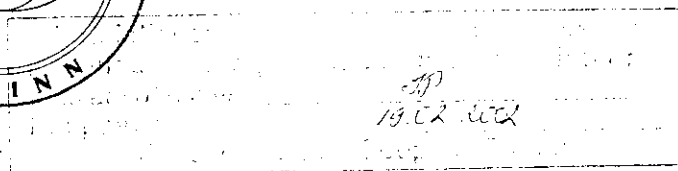
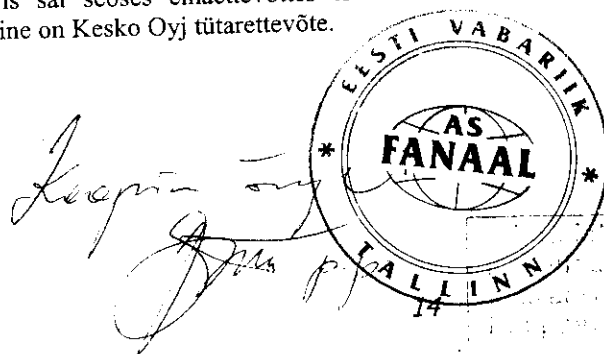
Arvelduskrediit Keskolt - Kesko OY kehtestatud kontsernisisene arvelduskrediidi limiit summas 70 000 000 EEK, negatiivse intressiga 5.18% (aastal 2000 - 7,18%) ja positiivse intressiga 4.18% aastas. Vaata ka LISA 20.

Lisa 10. Muud viitvõlad

	31.12.2001	31.12.2000
Mittekaubalised kreditorid	2 555 329	4 915 023
Riigilõivud impordilt	0	374 857
Muud	160 865	25 726
Kokku	2 716 194	5 315 606

Lisa 11. Aktsiakapital

Aktsiakapital üldsummas 40 miljonit krooni jaguneb 400 000 nimeliseks aktsiaks, mille nimiväärtus on 100 krooni. Põhikirja kohaselt on maksimaalselt lubatud aktsiate arv 1 600 000.
2000.a kuulus 399 995 aktsiat üldsummas 39 999 500 krooni Kesko Oyj-le ning 5 aktsiat summas 500 krooni kuulus eraisikule.
2001. aasta juuni kuus vahetas omanikku 5 eraisikule kuulunud aktsiat. Uus omanik on samuti eraisikust resident.
2001. aasta oktoobris sai seoses emaettevõttes toimumunud struktuuri muudatustega 399 995 aktsia omanikuks Rautakesko OY, milline on Kesko Oyj tütarettevõte.



allinna Linnakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

Lisa 12. Realiseerimise netokäive

Kaubagruppide lõikes jaguneb ettevõtte käive järgmiselt: (tuh. kroonides)

	2001-06-2002	2000
Üldehituskaubad	297 563,7	316 141,7
Rauakaubad	142 434,6	146 119,7
Sisustuskaubad	122 902,2	149 816,1
Teenused	919,5	1 427,4
Kokku	563 820,0	613 504,9

Lisa 13. Muud äritulud

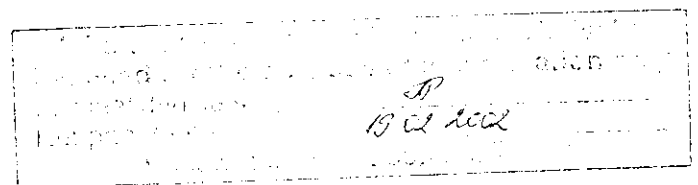
	2001	2000
Põhivara müügist kasum	164 276	1 697 300
Allahindlused hankijatelt	0	591 601
Laekunud kindlustushüvitused	123 107	182 992
Kasutamata kliendi boonused	205 385	204 043
Tulud valuutakursi muutustest	415 343	108 651
Muud	221 049	706 339
Kokku	1 129 160	3 490 956

Lisa 14. Kaubad, toore, materjal

2001.a. bilansis kajastatud müügikulused on saldeeritud hankijate boonustega summas 2 015 699 krooni (aastal 2000 – 2 992 272).

Kaubakulud sisaldavad jooksvate inventuuride käigus avastatud puudujääke summas 7,4 miljonit krooni (2000: 4,1 milj. krooni)

Koostanud
J. P. P.



Tallinna Linnakohus
Registriosakond**SISSE TULNUD****Lisa 15. Mitmesugused tegevuskulud**

	2001	2000
Jooksev remont	821 573 06	1 550 733
Reklaamikulud	4 278 826	4 347 248
Sõiduautode kütus, hooldus	1 974 409	2 024 872
Kasutusrent sõidukitele, tõstukitele	2 360 412	3 064 666
Veoautode, tõstukite kütus, hooldus	761 365	1 344 296
Kauba sisseveo kulud	2 349 521	1 319 192
Kaubavedu kliendile	8 395 915	5 902 662
Sidekulud	2 646 415	2 886 176
Pangateenused, inkassatsioonikulud	2 471 269	2 708 231
Üür, rent	1 598 144	826 541
Varakindlustus	795 436	1 006 847
Lähetuskulud	890 157	954 787
Arvutite hooldus, -tarvikud	1 950 505	2 134 907
Elekter	2 260 435	1 784 491
Kontoritarbed, majanduskulud	3 311 127	2 367 573
Väikevahendid, eririietus	1 575 995	1 811 248
Valvekulud	1 709 928	1 442 081
Maamaks	167 513	179 431
Ebatõenäolised laekumised ja deebitoride mahakandmine	1 771 669	3 744 942
Koolituskulud	1 231 216	424 607
Auditeerimiskulud	325 254	319 691
Faktooringu komisjonitasud	661 500	830 100
Muud kulud	3 868 999	3 055 183
Kokku	48 247 783	46 030 505

Lisa 16. Muud ärikulud

	2001	2000
Kahjum valuutakursi muutustest	129 684	215 704
Põhivara müügist kahjum	81 637	54 262
Maksuviivised, trahvid	28 642	25 388
Kohalikud maksud	145 971	122 491
Liikmemaksud	118 730	98 200
Esinduskulud	1 830 328	764 220
Sponsorlus, kingitused	204 164	332 414
Erisoodustused	2 168 458	896 735
Muud	353 163	175 249
Kokku	5 060 777	2 684 663



16

Ilustatiseeritud alusel andnud aruanne
 initiated for the purpose of identification
 Initsiaalid/initials _____
 Kuupäev/date _____
 PricewaterhouseCoopers, Tallinn

Tallinna Linnakohus-
Registriosakond

SISSE TULNUD

Lisa 17. Laenude tagatised ja panditud varad

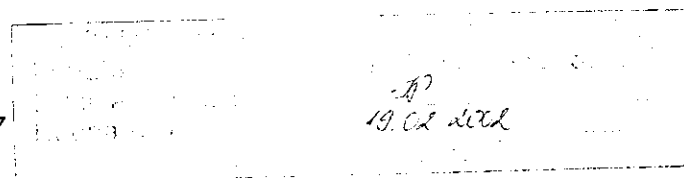
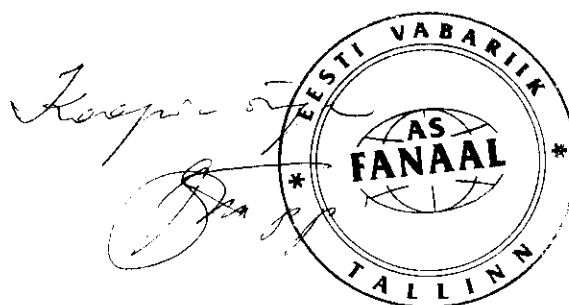
Pank	Laen	Tagatis	26-06-2002
Hansapank	Investeeringislaen nr. 2 summa 6,5 miljonit	Hooned Papiniidu 2C Pärnu. Kommertspandileping 2. jrk. Summas 3,5 miljonit.	
Hansapank	Investeeringislaen nr. 3 summa 9,0 miljonit	Notariaalne kinnisvarapant/Ehitis Peterburi tee 61 Tallinn, Tähetorni 100, 100A.	

Lisa 18. Finantstulud

	2001	2000
Tütarettevõttele antud laenu intressitulu	0	348 491
Kontsernikonto intressitulu	0	6 176
Toonimismasina intress	0	9 272
Muu intressitulu	21 644	7 805
Kokku	21 644	371 744

Lisa 19. Finantskulud

	2001	2000
Intressikulud	4 010 633	1 926 516
Faktooringu, tarbijafaktooringu intressid	791 117	1 001 418
Kapitaliosaluse kahjum Läti tütarettevõttest	0	1 283 322
Riskitasud	131 332	341 722
Lepingutasud	142 433	155 117
Kokku	5 075 515	4 708 095



Tallinna Linnakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

Lisa 20. Tehingud seotud osapooltega

AS Fanaal on ostanud ning müünud oma kaupu ja osutanud teenuseid järgmistele ema- ja grupiettevõtetele:

	2001		2000	
	Ost	Müük	Ost	Müük
Rautakesko	9 754 304	595 970	1 147 891	1 766 491
Kesko Corporation	7 906	0	0	0
AS Fanaal Läti	17 822	1 350 522	128 749	2 424 183
AS Kesped	21 048 298	120 245	0	0
AB Kesko Svenska	0	276 406	0	0
AS Kadaka Säästumarket	0	610 208	0	405 310
AS Kesko Agro Eesti	1 067 561	259 466	0	0
AS Kesko Eesti	55 945	304 793	13 163	177 150

Müük oma töötajatele moodustas 2001.aastal 4,7 miljonit krooni, mis moodustab realiseerimise netokäibest alla 1 %.
Aastal 2000 moodustas müük oma töötajatele samuti alla 1 % netokäibest.

Tehingutes seotud osapooltega ei ole kasutatud turuhindadest erinevaid hindu.

Saldod seotud osapooltega

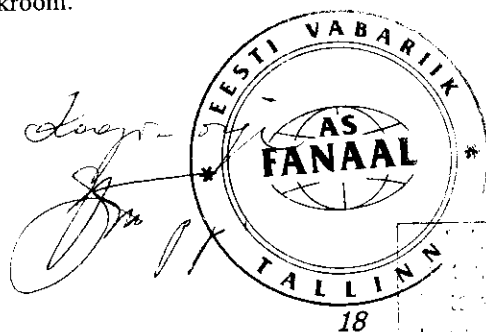
	31.12.2001	31.12.2000
Nõuded emaettevõttele	116 500	111 352
Nõuded grupiettevõtetele:		
AS Fanaal Läti	222 959	6 960 373
sh Laen I Läti Fanaalile	0	1 460 051
sh Laen II Läti Fanaalile	236	2 936 812
AS Kesped	579	0
AS Kesko Agro Eesti	(6 538)	0
AS Kesko Eesti	19 436	0
Oyj Kesko intress	26 575	0
Nõuded grupiettevõtetele kokku	263 011	6 960 373
Võlad emaettevõttele	1 281 137	14 949 684
Võlad grupiettevõtetele :		
AS Fanaal Läti	17 822	0
AS Kesped	1 978 985	0
AS Kesko Agro Eesti	29 337	0
Kesko Corporation	8 628	0
Oyj Kesko intress	3 720 729	0
Arvelduskrediit	69 438 216	0
Võlad grupiettevõtetele kokku	75 193 717	0

Vaata ka LISA nr. 9

Lisa 21. Bilansivälised kohustused

AS Fanaalil on seisuga 31.12.2001 summas 4,7 (aastal 2000 – 5,5) miljonit krooni bilansiväliseid kohustusi tulenevalt tarnijate kasuks avatud akreditiividest. Nimetatud kohustuse tagamiseks on seatud kommertsptant ettevõtte vallasvarale summas 24,5 miljonit Eesti krooni.

Vaata ka LISA nr. 8



19.02.2002

SISSE TULNUD

26-06-2002

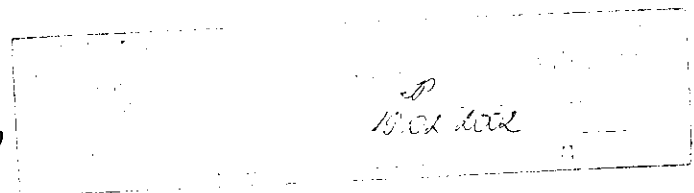
Lisa 22. Bilansivälised varad

Kasutusrendi kohta vt. Lisa nr. 9.

Dividendi tulumaksu ettemaksu kohta vaata Lisa nr. 2

2001. aastal kanti otse kuludesse varasid, mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni summas 1,2 miljonit krooni.

Aastal 2000 oli vastav summa 1,5 miljonit krooni.



26-06-2002

AS PricewaterhouseCoopers
Pärnu mnt. 15
10141 Tallinn
~~www.pwcglobal.com/ee/~~
www.pwc.ee

Telefon (0) 6 141 800
Faks (0) 6 141 900

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

AS-i Fanaal aktsionäridele

Oleme auditeerinud AS-i Fanaal (ettevõtte) 31. detsembril 2001 lõppenud aasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 6-19 ja mille eest vastutab ettevõtte juhtkond. Meie kohustus on avaldada auditi tulemustele tuginedes arvamust nimetatud raamatupidamise aastaaruande kohta.

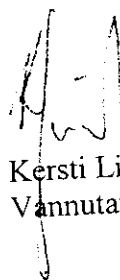
Sooritasime auditi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega. Nimetatud standardid nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks põhjendatud kindlustundega otsustada, kas raamatupidamise aastaaruanne on koostatud olulises osas korrektselt. Auditi käigus kontrollitakse väljavõtteliselt tõendusmaterjale, millel põhineb raamatupidamise aastaaruandes esitatud informatsioon. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Usume, et audit annab meile põhjendatud aluse arvamuse avaldamiseks.

Meie arvates kajastab ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31. detsember 2001 ja 2001. a tegevuse tulemust ning rahavoogusid kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega.

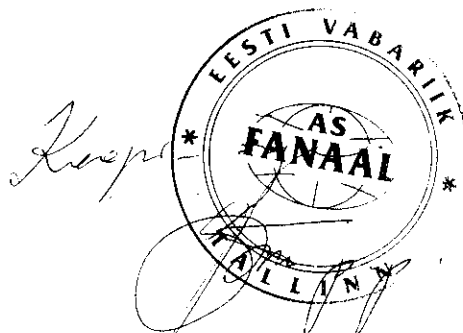


Urmas Kaarlep
AS PricewaterhouseCoopers

19. veebruar 2002



Kersti Liibert
Vannutatud audiitor





EHITUSMAAILM

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
Endla 10
Tallinn 10142

21.06.2002 Nr A - 108 /155

AS Fanaal üle 10% aktsiatega määratud hääli omavate aktsiate
omanike nimekiri seisuga 23.05.2002.a.

Aktsionäri nimi, % aktsiatega määratud häältest	Aadress	Reg.kood	Aktsiate liik nimiväärtus jrk.nr. aktsia- raamatus	Oman- damise aeg	Andmed aktsia- tähtede kohta
RAUTAKESKO Oy 100%	Vanha Porvoontie 229 FIN-01380 Vantaa Soome	1643256-1	liht 100.-EEK nr.23 nr.24	01.10.01 23.05.02	ei ole aktsiatähti väljastatud

Lugupidamisega,

Ingrid Siimann
AS Fanaal prokurist