

Lääne-Viru Maakohus
registriosakond 0248
SISSE TULNUD nr.11
27.06.2002

AS RR KAUBANDUS

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus: 1.jaanuar 2001

Majandusaasta lõpp: 31.detsember 2001

Ärinimi: AS RR Kaubandus

Äriregistri kood: 10072791

Aadress: Tapa, Pikk 7

Telefon: 3 220 010

Faks: 3 200 009

Põhitegevusala: jae-ja hulgikaubandus

Tegevjuht: Ilmar Raap

Audiitorkontroll: Margit Kesküla OÜ Fraumel



Tegevusaruanne

AS RR Kaubandus asutati 1993.a. Firma põhitegevuseks on jae- ja hulgikaubandus. 2001.a. toimus majandustegevus kavandatud prognooside kohaselt. Aruandeaastal soetati materiaalse põhivara objekte 1 992 613 krooni eest. 2001.a. avati kaks uut poodi- Leola Ärikeskus Viljandis ja Lehtse pood Lehtses.

AS-i RR Kaubandus juhatuse esimehele 2001.a.ei makstud töötasu. Juhatuse ja nõukogu liikmed ei ole tasustatud. Keskmiselt töötab firmas 130 töötajat ning nende töötasu oli 2 865 664 krooni.



Juhatuse deklaratsioon

AS RR Kaubandus 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.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnescid bilansi kuupäeva 31.12.2001 ja aastaaruande koostamispäeva 22.04.2002..a vahemikul.

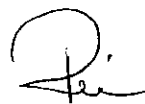
Juhatuse hinnangul on AS RR Kaubandus jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2001.a. aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tapal , 30.mai 2002.a.

Rein Reinvee

juhatuse esimees



Juhatuse liige:



Bilanss

AKTIVA

kroonides

31.12.2001

31.12.2000

KÄIBEVARA

Raha ja pangakontod

Lisa 1

308228

424061

Nõuded ostjate vastu

2203529

3233133

Ostjatelt laekumata arved

2203529

3279310

Ebatõenäoliselt laekuvad arved(miinus)

-46177

Mitmesugused nõuded

10000

0

Muud lühiajalised nõuded

10000

Ettemakstud tulevaste perioodide kulud

136203

5158

Maksude ettemaksed ja tagasinõuded

132131

4258

Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud

4072

900

Varud

8556607

5480342

Ostetud kaubad müügiks

8520015

5465797

Ettemaksed hankijatele

36592

14545

KÄIBEVARA KOKKU

11214567

9142694

PÕHIVARA

Pikaajalised finantsinvesteeringud

Lisa 4

75000

0

Muud aktsiad, osakud ja võlakirjad

75000

Materiaalne põhivara

Lisa 5

4471812

2549322

Maa ja ehitised

3966929

3069279

Masinad ja seadmed

2660478

1484448

Muu inventar

436045

97311

Akumuleeritud põhivara kulum(miinus)

-2591640

-2126716

Ettemaksed materiaalse põhivara eest

25000

Immateriaalne põhivara

Lisa 6

25761

51522

Firmaväärtus(goodwill)

25761

51522

PÕHIVARA KOKKU

4572573

2600844

AKTIVA (VARA) KOKKU

15787140

11743538



PASSIVA

31.12.2001

kroonides
31.12.2000**LÜHIAJALISED KOHUSTUSED**

Võlakohustused		1652695	1108802
Tagatiseta võlakohustused		57200	
Pikaajaliste liisingkohustuste tagasimaksed Lisa 7		83759	209080
Pikaajaliste pangalaenude tagasimaksed järgmisel perioodil Lisa 8		944925	612400
Lühiajalised laenud krediidasutustelt		566811	287322
Ostjate ettemaksed teenuste ja kaupade eest		117083	150902
Võlad hankijatele		8356599	6146677
Hankijatele tasumata arved		8356599	6146677
Maksuvõlad Lisa		0	253981
Viitvõlad(aruandeperioodil maksmata kulud)		538192	389384
Võlad töövõtjatele Lisa 9		431284	321284
Muud viitvõlad		106908	68100

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	10664569	8049746
--------------------------------------	-----------------	----------------

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Pikaajalised võlakohustused		1934749	1457627
Pikaajalised liisingkohustused Lisa 7		216384	319027
Pangalaenud Lisa 8		1718365	1138600

PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	1934749	1457627
--------------------------------------	----------------	----------------

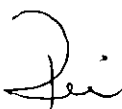
KOHUSTUSED KOKKU	12599318	9507373
-------------------------	-----------------	----------------

OMAKAPITAL

Aksiakapital nominaalväärtuses	1180000	460000
Reservid	46000	41590
Kohustuslik reserv	46000	41590
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1010165	514033
Aruandeaasta kasum(kahjum)	951657	1220542

KOKKU OMAKAPITAL	3187822	2236165
-------------------------	----------------	----------------

PASSIVA(kohustused ja omakapital)KOKKU	15787140	11743538
---	-----------------	-----------------



Kasumiaruanne skeem 1

kroonides
2001 2000

ÄRITULUD

Realiseerimise netokäive

97121997

90502559

Muud äritulud

410311

804808

ÄRITULUD KOKKU

97532308

91307367

ÄRIKULUD

Kaubad, toore, materjal ja teenused

86376648

81346200

Mitmesugused tegevuskulud

5447360

5049749

Tööjõukulud

3817356

2902267

palgakulu

2865664

2181057

sotsiaalmaksud

950154

721210

töötuskindlustusmaksed

1538

Kulum

537059

416860

põhivara kulum

511298

391099

immateriaalse põhivara kulum

25761

25761

Muud ärikulud

19403

78849

ÄRIKULUD KOKKU

96197826

89793925

ÄRIKASUM(-KAHJUM)

1334482

1513442

FINANTSTULUD

883

596

muud intressi ja finantstulud

883

596

FINANTSKULUD

383708

293496

intressikulud

383708

293496

KASUM(KAHJUM)MAJANDUSTEGEVUSEST

951657

1220542

KASUM(KAHJUM)ENNE MAKSUSTAMIST

951657

1220542

ARUANDEAASTA PUHASKASUM(-KAHJUM)

951657

1220542



Omakapitali muutuste aruanne

	Aktsiate arv	Aktsiakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioo- dide jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.2001	46000	460000	41590	514033	1220542	2236165
Eelmiste perioodide kasum				496132	-496132	
Fondiemissioon	72000	720000			-720000	
Reservide suurendamine			4410		-4410	
2001.a. kasum					951657	
Seisuga 31.12.2001	118000	1180000	46000	1010165	951657	3187822

Vastavalt AS RR Kaubandus põhikirjale on aktsiakapitali miinimumkapitali suuruseks 800 000 krooni ja maksimumkapitali suuruseks 3 200 000 krooni.

Aktsia nimiväärtus on 10 krooni.

2001.a. Suurendati aktsiakapitali fondiemissiooni läbiviimise teel 720 000 krooni võrra, emiteeriti 72 000 aktsiat.

Juhatusel liige:



Rahavoogude aruanne

kroonides

2001

2000

A. RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST

Puhaskasum(+)	951657	1220542
Põhivara amortisatsioon(+)	537059	416860
Kasum põhivara müügist	-51375	
Käibevara(v.a.raha)jääkide muutus	-2187706	-1211414
Aktsiad ja muud väärtpaberid		536
Nõuded ostjate vastu	1029604	-1940605
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	-2520	
Mitmesugused nõuded	-10000	7081
Ettemaksed tulevaste perioodide kulud	-128525	171873
Varud	-3076265	549701
Lühiajaliste kohustuste jääkide muutus	2128130	73046
Ostjate ettemaksed	-33819	150902
Võlad hankijatele	2267122	-300645
Maksuvõlad	-253981	179329
Viitvõlad	148808	43460

KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	1377765	499034
-------------------------------------	----------------	---------------

B. INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD

Põhivara müügist laekunud rahasummad	85000	
Pikaajaliste finantsinvesteeringute soetamine	-75000	
Põhivara rekonstrueerimisel tegelikult makstud rahasummad	-499800	-839089
Põhivara soetamisel makstud rahasummad	-1967613	
Ettemaks materiaalse põhivara eest		-25000

KOKKU RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-2457413	-864089
---	-----------------	----------------



C. FINANTSEERIMISTEgevuse RAHAVOOD

Laenude võtmine	2429489	
Laenude tasumine	-1237710	980000
Kapitalirendi maksete tasumine	-227964	-540208
KOKKU RAHAVOOD FINANTSEERIMIS- TEGEVUSEST	963815	439792
KOKKU ETTEVÖTTE RAHAVOOD	-115833	74737
RAHAJÄÄGI MUUTUS	-115833	74737
Kassa ja pangakontode muutus 01.01.	424061	349324
Kassa ja pangakontode muutus 31.12.	308228	424061



Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

2001.a. raamatupidamise aastaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise toimkonna poolt väljaantud juhendid. Koostatud raamatupidamise aastaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt AS RR Kaubandus'se vara ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Arvestuspõhimõtetes võrreldes eelmise aastaga muudatusi ei toimunud.

Arvestusmeetodid ja hindamisalused

AS RR Kaubandus juhatus on raamatupidamise aastaruande koostamisel kasutanud alljärgnevat arvestusmeetodeid ja hindamisaluseid:

Kapitalirent

Kapitalirendina on käsitletud rent, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendi kohustus on võetud AS RR Kaubandus'es bilansis arvele.

Kohustused

Kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis kajastatud pikaajalise kohustusena. Bilansis on kajastatud materiaalselt fikseeritavad teadaolevad kohustused.

01.01.2000.a. jõustunud tulumaksuseadusest tulenevalt potentsiaalset tulumaksukohustust ei teki.

Tulud

Müügitulu on kajastatud tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.

Kulud

Kulud on arvestatud tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel.

Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna otsuse PRO-5 "Tulumaksuseaduse mõju raamatupidamisarvestusele ja -aruandlusele" kohaselt kajastatakse 01.01.2000.aastast tulumaksuseaduse §-s 48,49,50 (lõige 3-6), 51 ja 52 sätestatud tulumaks kasumiaruandes kulude kirjetel tekkepõhiselt.

Varud

Varude hindamise aluseks on füüsiline inventuur.

Potentsiaalsed kohustused

31.12.2001.a. seisuga on AS RR Kaubandus taganud oma töötajate poolt pankadest saadud laenused summas 500 000 krooni.

Nõuded ostjate vastu

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

Puhkusetasude kohustus.

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuste tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Materiaalne põhivara

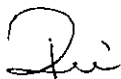
Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 2000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest.

Hooned amortisatsioon on 8 % aastas

Masinate ja seadmete amortisatsioon on 40% aastas

Muu inventari amortisatsioon on 40% aastas



Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2001	2000
Sularaha kassas	137317	127395
Pangakontod	170911	296666
Kokku	308228	424061

Lisa 2. Maksuvõlad

Maksuliigid	Jääk 31.12.2001	Jääk 31.12.2000	Maksuvõlg
	Ettemaks	Ettemaksed	
Käibemaks	128183		151175
Sostiaalmaks	1428	4258	67902
Üksikisiku tulumaks			34823
Erisoodustuste tulumaks			81
Maamaks	2520		

Lisa 3 Laenu tagatis ja panditud vara

Eesti Ühispankast saadud laenude katteks panditud

800 000 kr.- kpl.hoone Piiri 7,Jõgeva
 180 000 kr.- kaarhall Turu 1A,Tapa
 200 000 kr.- hoone-kinnistu 1.Mai pst.44/Eha tn.5 ,Tapa
 5 000 000 kr.-kommertspant vallasvarale
 50 000 kr.-registerpant kaubikule Ford-Transit 632 AJZ
 200 000 kr.-kauplus elamu Vajangu külas,Tamsalu vallas,Lääne -Viru mk
 200 000 kr. -hoone Pikk 12,Lehtse ,Järva mk
 130 000 kr.-kpl. Pikk 46,Tapa
 400 000 kr.-kpl-söökla Raudtee 5,Tamsalu
 Varumisladu Kauba 3, Tapa



Lisa 4 Muud pikaajalised aktsiad, osakud, võlatähed

Aruandeaastal osteti 2 AS Rocca al Mare Suurhall 'i aktsiat soetusmaksumusega 75 000 kr.
Seisuga 31.12.2001.a.on bilansis 2 AS Rocca al Mare Suurhall 'i aktsiat soetusmaksu-
musega 75 000 krooni (37 500 krooni 1 aktsia)

Juhatusel liige:



Lisa 5 Materiaalse põhivara liikumine

	Maa ja ehitused	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Ettemaksed	Akumuleeri- tud kulum
Saldo 01.01.01.a.	3069279	1484448	97311	25000	2126716
Soetamine	485397	1165324	341892		
Rekonstrueerimine	499800				
Sissetulek(sisekäive)		10706			
Müük	80000				-46374
Väljaminek(sisekäive)	7547		3158		
Majandusaasta kulum	240380	244118	26800		511298
Saldo 31.12.01.a.	3966929	2660478	436045		2591640

Juhatuse liige:



Lisa 6 Immateriaalne põhivara

Vara nimetus		Jääk 01.01.2001									
		soetusmaksumus	akumuleeritud		Bilansiline	Majandusaasta	Jääk 31.12.2001.a.				
			kulum		maksumus	kulum					
Firmaväärtus (goodwill)		128804	77283		51522	25761					25761

Immateriaalse põhivara objekt amortiseeritakse lineaarselt viie aasta jooksul.

Lisa 7 Kapitalirent

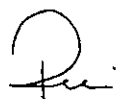
Renditud vara		Soetusmaksumus	Väljaostmata	Akumuleeritud	s.h.aruande-	Intress	Intressi %
nimetus			vara maksumus	kulum	kulum		
Valge pood-kinnistu		650000	300142.85	72326	33996	43708	4,91

Juhatusel liige: 

Lisa 8 Pikaajalised kohustused

	Laenu summa	Intress	Kohustuste lõpliku tasumise aasta	Jääk aasta lõpuks	Järgmisel majandus- aastal tagastamisele kuuluv summa
AS Eesti Ühispank lep.58325	2300000	EURIBOR 10,6229	01.11.2008.a.	1120000	349125
AS Eesti Ühispank lep.9500129240010	180000	EURIBOR 10,623	10.09.2005.a.	135000	36000
AS Eesti Ühispank lep.9500166230010	800000	EURIBOR 9,342	05.11.2005.a.	683600	174600
AS Eesti Ühispank lep.9500111890110	100000	EURIBOR 6	25.05.2003.a.	70810	50040
AS Eesti Ühispank lep.9500134480110	1000000	10,5	25.06.2003.a.	409080	272760
AS Eesti Ühispank lep.9500265200110	250000	EURIBOR 6	25.11.2005.a.	244800	62400
Kokku	4630000			2663290	944925

Juhatuse liige:



Lisa 9 Viitvõlad

a) puhkusekohustus

31.12.2000.a.		31.12.2001.a.		(+, -)	
puhkusekohustus	sotsiaalmaks	puhkusekohustus	sotsiaalmaks	puhkusekohustus	sotsiaalmaks
88581	29232	97471	32165	8890	2933

b) muud viitvõlad

Muud viitvõlad summas 106 908 krooni on detsembri töötasudelt arvestatud sotsiaalmaks summas 105 370 krooni ja töötuskindlustusmaks 1538 krooni, mis on kantud detsembri kuludesse. Kohustusena võetakse üles jaanuaris 2002.a. peale töötasude väljamaksmist.

Lisa 10 Neto realiseerimiskäive**Realisatsioon tegevusalade lõikes**

2001.a.

2000.a.

Jaekaubandus

97121997

90502559

Realisatsioon riikide lõikes

Eesti

97121997

90502559

Juhatuse liige:



Lisa 11 Tehingud seotud osapooltega

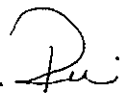
AS RR Kaubandus 'e tehingud teenuste ja kaupade osas seotud osapooltega:

	Ostud 2001.a.	2000.a.	Müügid 2001.a.	2000.a.
Kirde Hulgikaup	8 749 220	9 934 246	1 404 022	3 434 441
Raepiknik	19 745	13 339	3 759 449	3 993 418

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

Saldod seotud osapooltega:

Lühiajalised nõuded	31.12.2001.a.	31.12.2000.a.
Kirde Hulgikaup	20 535	161 358
Raepiknik	233111	558561
Lühiajalised kohustused	31.12.2001.a.	31.12.2000.a.
Kirde Hulgikaup	797 565	1095839
Raepiknik	26185	



Lisa 12 AS RR Kaubandus üle 10 % osalusega aktsionäride nimekiri

Aktsionäri nimekir	Aadress	Reg.kood	Aktsia nimiväärtus	Osalus
Rein Reinvee	Tallinn,Tartu mnt.28-26	35910160309	10,-	93%

Juhatusel liige:



Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

AS RR Kaubandus aktsionäride üldkoosolek otsustas jaotada 2001.a. lõpuks kogunenud 1 961 822 krooni suurune kasum alljärgnevalt:

kohustuslikku reservfondi	47583
eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele	1914239

Juhatuse liige:



Audiitori järeldusotsus AS RR KAUBANDUS aktsionäridele.

Oleme kontrollinud AS RR KAUBANDUS 31.12.2001 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

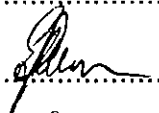
Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2001. aasta finantstulemuseks 951 657.- krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2001.a. 15 787 140.- krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt AS RR KAUBANDUS majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2001.a.

30.05.2002.a., Rakveres


EESTI VABARIIGI
VANNUTATUD AUDIITOR
MARGIT KESKÜLA
TUNNISTUS NR. 305

Majandusaasta aruanne

AS-i juhatus on koostanud 2001. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 03.juuni 2002.a. aktsionäride üldkoosoleku poolt ning on alla kirjutanud kõik Äriühingu juhatuse ja nõukogu liikmed.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri
Maie Reinvee	nõukogu esimees	
Elmar Reinvee	nõukogu liige	
Valda Rüü	nõukogu liige	

Juhatus liige:

