

MAJANDUSAASTA ARUANNE

01.01.2000 - 31.12.2000

f. Looke

Ettevõtte nimi:	BALTI REHVISEADMETE AS
Äriregistrikood:	10378975
Jur.aadress: Telefon:/ Fax:	11314 Tallinn, Pärnu mnt. 232E 6 599 545 / 6 599 546
Tegevjuht:	T.Kömper
Audiitor:	L.Kask
Põhitegevusala:	Auto- ja rehvitööstuse masinate ning seadmete müük, rent ja hooldus

Balti Rehviseadmetsa AS
Majandusaruanne
SEISE KUULSUS
2001. aasta

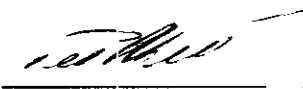
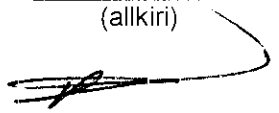
EESSÕNA JA ALLKIRJAD

Balti Rehviseadmetsa AS juhatus on koostanud 2000. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

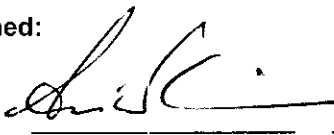
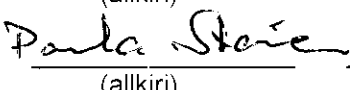
Majandusaasta aruanne koosneb :

- tegevusaruandest
- audiitori järeldusotsusest
- raamatupidamise aastaaruandest
 - 1) raamatupidamisbilanss
 - 2) kasumiaruanne
 - 3) rahavoogude aruanne
 - 4) omakapitali muutuse aruanne
 - 5) 5 lisast
- kasumi jaotamise otsusest

Juhatus liikmed:

T.Kömper	 (allkiri)	<u>11.6.2001</u> (kuupäev)
R.Steiner	 (allkiri)	<u>11.6.2001</u> (kuupäev)

Nõukogu liikmed:

A.Steiner	 (allkiri)	<u>11.06.01</u> (kuupäev)
P.Steiner	 (allkiri)	<u>11.06.01</u> (kuupäev)
N.Sillapere	 (allkiri)	<u>13.06.01</u> (kuupäev)

Üldkoosolek kinnitas nõukogu poolt esitatud 2000. a. aastaaruande 18.06 2001. a.

TEGEVUSARUANNE

Balti Rehviseadmete AS põhiliseks äritegevuseks on:

Autoremondi-, hoolduse- ja testiseadmete müük, rent ja hooldus.
Tip-Top rehvi remondi materjalide ja tööstustarvikute hulgimüük.

Ettevõtte klientideks on autoremonditöökojad, sõidukite tehnöülevaatuspunktid, spetsialiseeritud rehvitöökojad ning rehvide protekteerimistehased.

2000 aastal oli keskmine töötajate arv 5 ning nendele makstud töötasu kogusumma oli 395 tuhat krooni.

Ettevõtte juhatus kaheliikmeline. Juhatusel liikmetele maksti tasu 2000 a. 180 tuhat krooni.

RAAMATUPIDAMISBILANSS

BALTI REHVISEADMETE AS

AKTIVA		31.12.00	31.12.99
KÄIBEVARA			
RAHA JA PANGAKONTOD		104037	325993
NÕUDED OSTJATE VASTU Ostjatelt laekumata arved		2633551	1033266
MITMESUGUSED NÕUDED Muud lühiajalised nõuded		1157046	876184
ETTEMAKSTUD TULEVASTE PERIOODIDE KULUD			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		3691	36000
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		71515	36986
	Kokku	75206	72986
VARUD			
Ostetud kaubad müügiks		2578997	2282368
KAIBEVARA KOKKU		6548837	4590797
PÕHIVARA			
MATERIAALNE PÕHIVARA			
Maa ja ehitised		561150	561150
Masinad ja seadmed		154913	181406
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud		-480931	-318192
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)			
	Kokku	235132	424364
POHIVARA KOKKU		235132	424364
AKTIVA KOKKU		6783969	5015161

KASUMIARUANNE

BALTI REHVISEADMETE AS

ÄRITULUD	31.12.00	31.12.99
Realiseerimise netokäive	8541096	9219505
Muud äritulud	638753	404480
ÄRITULUD KOKKU	9179849	9623985

ÄRIKULUD

Kaubad, toore, materjal ja teenused	6351695	6709247
Mitmesugused tegevuskulud	1206828	1431008
Tööjõukulud	927885	943870
s.h.		
Palgakulu	697658	709677
Sotsiaalmaksud	230227	234193
Kulum	215028	205912
Muud ärikulud	427517	450957
ÄRIKULUD KOKKU	9128953	9740994

ÄRIKASUM (KAHJUM)	50896	-117009
--------------------------	--------------	----------------

FINANTSTULUD

sh.		
muud intressi- ja finantstulud	1811	1224
FINANTSTULUD KOKKU	1811	1224

FINANTSKULUD

sh.		
muud finantskulud	0	0
FINANTSKULUD KOKKU	0	0

KASUM (-KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSES	52707	-115785
--	--------------	----------------

KASUM(-KAHJUM) ENNE TULUMAKSUSTAMIST	0	0
---	----------	----------

ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	52707	-115785
--	--------------	----------------

Balti Rehviseadmete AS

RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kroonides)

	2000	1999
<u>Rahavood äritegevusest</u>		
<i>Puhaskasumi mõju rahavooquudele</i>		
Puhaskasum (+,-)	52707	-115785
Materiaalse põhivara kulum	215028	205912
Kasum(-), kahjum(+)/p/v müügist	0	-982
Kasum(-), kahjum(+), põhivara jääkmaksumuse mahakandmine	0	6746
Potentsiaalne tulumaks	0	2577
<u>Rahavoogude muutus puhaskasumist kokku:</u>	267735	98468
<u>Rahavoogude muutus käibekapitali muutusest</u>		
(v.a. rahalised vahendid)		
Nõuded ostjate vastu (+,-)	-1600284	222445
Muud lühiajalised nõuded (+,-)	-280862	65292
Varud (+,-)	-296630	-657398
Tulevaste perioodide kulud (+,-)	-2220	-117129
Maksuvõlad (+,-)	144036	14461
Võlgnevus hankijatele (+,-)	82385	201960
Võlgnevus emaattevõttele (+,-)	1572020	624229
Ostjate ettemaksed (+,-)	0	-47200
Mitmesugused võlad (+,-)	17753	-18731
Pikaajalised liisingukohustuste tagasimaksed (+,-)	0	9078
Viitvõlad (+,-)	-397	409
<u>Rahavoogude muutused käibekapitali muutusest kokku:</u>	-364199	297416
Rahavood äritegevusest kokku:	-96464	395884
<u>Rahavood investeerimistegevusest</u>		
Materiaalse põhivara soetus	-25796	-272360
Materiaalse põhivara müük	0	26654
Rahavood investeerimistegevusest kokku:	-25796	-245706
<u>Rahavood finantseerimistegevusest</u>		
Pikaajalised liisingukohustuste tagasimaksed	-99696	54273
Rahavood finantseerimistegevusest kokku:	-99696	54273
RAHAVOOD KOKKU	-221956	204451

RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	-221956	204451
RAHA ALGJÄÄK	325993	121542
RAHA LÕPPJÄÄK	104037	325993

Omakapitali muutuse aruanne

(kroonides)	Aksia kapital	Kohustuslik reserkapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.99	1 000 000	77 353	342 315	3 356	1 423 024
Reservi suurendamine		34 309	-34309		0
Eelmise perioodi kasum			3356	-3356	0
1999.a. kasum				-115 785	-115785
Seisuga 31.12.99	1 000 000	111 662	311 362	-115 785	1 307 239
Seisuga 01.01.00	1 000 000	111 662	311 362	-115 785	1 307 239
Eelmise perioodi kasum			-115785	115785	0
2000.a. kasum				52 707	52707
Seisuga 31.12.00	1 000 000	111 662	195 577	52707	1 359 946

Vastavalt Balti Rehviseadmete AS põhikirjale on aktsiakapitali minimaalseks suuruseks 1 miljon krooni ja maksimaalseks suuruseks 4 miljonit krooni.

Emiteeritud 10 000 nimelist aktsiat nimiväärtusega 100 krooni.

2000 aastal uusi aktsiaid ei emiteeritud

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.

Hea raamatupidamise tava põhimäärused on kehtestatud 1.1.95 jõustunud raamatupidamise seadustes, vabariigi valitsuse ja rahandusministri määrustes, mida tõendavad EV raamatupidamise toimkonna poolt väljaantud soovitusel.

Nõuete võrreldavuse, õige ja õiglaselt kajastamise eesmärgil on korrigeeritud algbilanssi seisuga 31.12.1999: rida "Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud" summa 913170 kr. on kajastatud real "Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud" summas 36986 kr ja real "Muud lühiajalised nõuded" summas 876184 kr.

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikkus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha ja raha ekvivalendid

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

Nõuded ostjate vastu ja muud nõuded

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 kantud kuludesse ja bilansist välja. Eelmistel majandusaastatel ebatõenäoliselt laekuvateks tunnistatud ja kuludesse kantud nõudeid majandusaastal ei laekunud.

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 2 633 tuh kr.

Tehingud välisvaluutas

Valuutapõhised tehingud on jooksvas arvestuses kajastatud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga ametliku valuutakursiga. Kõigi valuutapõhiste nõuete ja kohustuste saldod on ümber arvestatud 31.12.2000 valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Varud

Varud on arvele võetud soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veokuludest. Veokulud mille puhul pole teada, millist konkreetset kaupa on toodud, on arvestatud jooksva perioodi transportkuludesse. Soetusmaksumuse leidmisel ja varude kuludesse kandmisel vastavalt tellijale lähetamisele lähtudes kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed põhivarad ja amortisatsioon

Põhivaradeks loetakse pika kasutuseaga varasid, mille soetusmaksumus ületab 5000 krooni. Materiaalseid põhivara on hinnatud nende soetusmaksumuse alusel.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara gruppide eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5000 krooni kantakse kasutusele võtmise hetkel 100% kuludesse.

EV Raamatupidamise Toimkonna Juhendiga nr.10 "Rendiarvestus" rakendamisega 01.01.98.a. on ettevõtte kasutusrenti kajastatud 2000 a. majandusaasta jooksul kapitalirendina ja arvestatud sõiduautodelt amortisatsiooni.

Potentsiaalsed kohustused

Potentsiaalse kohustusena on kajastatud korraliste puhkustasude reserv. Kohustuse saldo juurdekasv on kajastatud aruandeperioodi kuludes ning bilansis on arvele võetud lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

.

Tulud

Tuludena on kajastatud aruandeaasta jooksul realiseeritud kaupade ja teenuste netokäive, kasum valuutakursi muudatustest ja muud tulud.

Realiseerimise netokäive koosneb aruandeperioodi jooksul ostjatele lähetatud kaupade ja osutatud teenuste müügihinnast, mida on vähendatud käibemaksu ja olulistele ostjatele antud allahindluste võrra.

Kulud

Kuludena on kajastatud aruandeaasta jooksul realiseeritud kaupade ja teenustega seotud väljaminekud, põhivara kulum, valuutakursimuudatustest tingitud kahjum, makstud intressid, viivised ja muud kulud.

Reservide moodustamine

Moodustatud reservkapital vastab Ärisedustikule, mis moodustab 1/10 aktsiakapitalist.

Kasum/kahjum

Kasumi arvestamisel kasutatakse raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeemi 1. Aruandeperioodi puhaskasum oli 52707 krooni.

Materiaalse põhivara liikumine

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	KOKKU
(kroonides)			
Soetusmaksumus 31.12.1999	561150	181406	742556
Soetamine (+)	0	25796	25796
Mahakandmine (-)	0	-52289	-52289
Soetusmaksumus 31.12.2000	561150	154913	716063
Akumuleeritud kulum 31.12.1999	-203484	-114708	-318192
Aruandeaastal arvestatud kulum (-)	-152266	-62762	-215028
Mahakantud põhivara kulum (+)	0	52289	52289
Akumuleeritud kulum 31.12.2000	-355750	-125181	-480931
Jääkmaksumus 31.12.1999	357666	66698	424364
Jääkmaksumus 31.12.2000	205401	29731	235132

Aruandeaastal suurnesid materiaalsed põhivarad 25796 krooni võrra, soetati arvutustehnikat 17754 krooni eest ja muu inventari 8042 krooni eest. Aruandeaastal kanti bilansist maha täielikult amortiseerunud põhivahendid 52289 krooni eest.

Lisa 2**KASUTUSRENDI KOHUSTUSED**

(kroonides)					
Liisingufirma	Soetatud vara maksumus	Aruandeper. tasutud	Tasuda 2001	Tasuda järgmistel per.	Tasumise tähtaeg
Hoiupanga Liisingu AS	185390	37078	37078	0	10.12.2001
AS Optiva Liising	261632	30871	62618	31310	15.06.2002

Kasutusrendina on kasutusele võetud Hoiupanga Liisingu AS-st sõiduauto Volkswagen Golf tagastamise tähtajaga 10.12.2001 intressiga 19% aastas ja AS Optiva Liisingust sõiduauto SAAB 9-3 tagastamise tähtajaga 15.06.2002

Muud lühiajalised nõuded

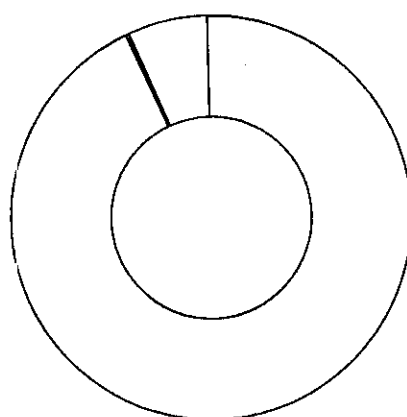
Balti Rehviseadmete AS on andnud lühiajalist laenu aruandeaastal summas 966314 krooni intressiga 8% ja 21%.
Aruandeaastal on laekunud 437240 krooni. Võlgnevus koos intressiga moodustab seisuga 31.12.00 565574 krooni.
Aruandvate isikute võlgnevus ettevõtte ees seisuga 31.12.00 on 591472 krooni.

MAKSUD

(kroonides)	31.detsember 2000		31.detsember 1999	
	ettemaks	maksuvõlg	ettemaks	maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks kuni 1999	2338		36000	
Käibemaks		224139		82226
Üksikisiku tulumaks		14972		15423
Sotsiaalmaks		22808		21257
Erisoodustuste tulumaks		1958		935
Ettevõtte tulumaks alates 2000	1353			0
	3691	263877	36000	119841

Realiseerimise netokäive tegevusalade ja turgude lõikes

	Põhilise tulutegevuse valdkonnas kokku	sh. seadmed, tööriistad	materjalid	varuosad	muud
(tuh.krooni)					
Realiseerimise netokäive kokku	8541				
selest					
siseturg	7962	3012	4086	343	521
välisurg	579	70	114		395
Välisurg geograafiliselt:					
Balti riigid (Läti, Leedu)	45	18	27		
Skandinaavia (Soome)	534	52	87		395



- Siseturg
- Baltimaad
- Skandinaavia

BALTI REHVISEADMETE AS

2000 a kasumi jaotus

EEK

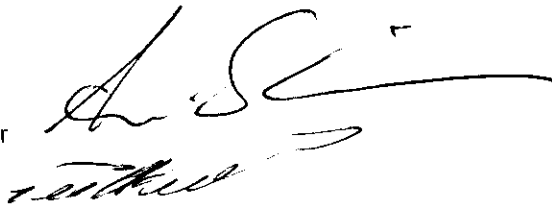
Eelmise perioodide kasumi jääk	195577
2000 a puhaskasum	52707
Kasum kokku	248284

Aktsiaseltsi juhatuse protokolliga mai 2001 otsustati
puhaskasumit mitte jaotada:

Eelmiste perioodide kasumijääk pärast
2000 aastaaruande kinnitamist 248284

Koosoleku juhataja: A. Steiner

Protokollija: T. Kömper



AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

BALTI REHVISEADMETE AS

AKTSIONÄRIDELE

Oleme kontrollinud Balti Rehviseadmete AS-i 31.12.2000. 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 seadusega. Meie audit on planeeritud ja sooritatatud viisil, mis võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ega 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 2000.aasta finantstulemuseks 52707 krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2000. 6783969 krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt Balti Rehviseadmete AS-i majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2000.

20. 04. 2001. Tallinnas


Liili Kask
vannutatud audiitor
tunnistus nr.206
Balti Audit

AKTSIONÄRIDE NIMEKIRI

Nimi	Aadress	Aktsiate arv	Aktsiate nimiväärtus (kroonides)
Trading-Steiner Oy registreerimis nr. 489.502	Juhtatie 2 00750 Helsinki Finland	10 000	100