

*Quingiter*

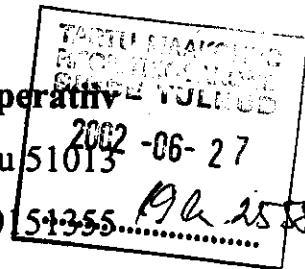
**Tartu Tarbijate Kooperatiiv**

Riia 2 Tartu 51013

Reg. Nr. 10151355

Telefon: 07 302 980

Faks: 07 302 988



## **MAJANDUSAASTA ARUANNE**

Aruandeaasta algus 01.01.2001

Aruandeaasta lõpp 31.12.2001

Juhatusel liikmed:

Tarmo Pungar

Madis Suiste

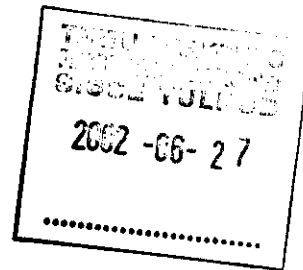
Enn Pokk

Tõnu Sooraru



**Expertus Audit**

Audiitorteenused, raamatupidamisteenused, finantskonsultatsioonid




## Tartu TK TÜ omanikele audiitori järeldusotsus

Oleme kontrollinud Tartu TK TÜ 31.12.2001.a. 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 võimaldab 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.

Kuigi varade inventuurides ei ole osalenud, oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab seisuga 31.12.2001.a. bilansi mahuks 63 413 041 krooni ja finantstulemuseks 1 863 089 krooni kasumit, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt Tartu TK TÜ majandusaasta tulemit ja finantsseisundit seisuga 31.12. 2001.a.

Tallinnas, 6.märtsil 2002.a.

  
Ene-Riika Koger  
Vannutatud audiitor



TARTU TARBIJATE KOOPERATIIVI  
RAAMATUPIDAMISBILANSS 2001

TARTU TARBIJATE KOOPERATIIVI  
RAAMATUPIDAMISBILANSS 2001  
2002-06-27  
Lisa 1  
Lisa 2

|   | 31-Dets-2001      | 31-Dets-2000      | Lisa   |
|---|-------------------|-------------------|--------|
| 1. RAHA JA PANGAKONTOD                              | 3 341 430         | 4 098 407         | Lisa 1 |
| 2. AKTSIAD JA MUUD VÄÄRTPABERID                     | 8 173 200         | 5 301 600         | Lisa 2 |
| 3. NÕUDED OSTJATE VASTU                             |                   |                   |        |
| Ostjate laekumata arved                             | 123 830           | 49 512            |        |
| KOKKU   | 123 830           | 49 512            | Lisa 5 |
| 4. MITMESUGUSED NÕUDED                              |                   |                   |        |
| Nõuded sidusettevõtetele                            | 0                 | 41 545            |        |
| Muud lühiajalised nõuded                            | 273 387           | 1 199 391         |        |
| KOKKU   | 273 387           | 1 240 936         | Lisa 5 |
| 6. ETTEMAKSTUD TUL.PER KULUD                        |                   |                   |        |
| Maksude ettemaksed                                  | 16 092            | 10 506            |        |
| Muud ettemaks. tul.per kulud                        | 265 703           | 281 326           |        |
| KOKKU   | 281 795           | 291 832           | Lisa 5 |
| 7. VARUD  |                   |                   |        |
| Tooraine ja materjal                                | 68 834            | 23 872            |        |
| Ostetud kaubad müügiks                              | 9 678 605         | 8 302 034         |        |
| Ettemaksed hankijatele                              | 3 085 368         | 1 668 187         |        |
| KOKKU   | 12 832 807        | 9 994 093         | Lisa 5 |
| <b>KÄIBEVARA KOKKU</b>                              | <b>25 026 450</b> | <b>20 976 379</b> |        |
| 8. PIKAAJALISED FINANTSINVESTEERINGUD               |                   |                   |        |
| Sidusettevõtete aktsiad                             | 0                 | 8 324 087         |        |
| Muud aktsiad, osad ja võlatähed                     | 5 000             | 5 000             |        |
| KOKKU   | 5 000             | 8 329 087         | Lisa 5 |
| 9. MATERIAALNE PÕHIVARA                             |                   |                   |        |
| Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)                  | 39 133 775        | 28 738 451        | Lisa 3 |
| Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)               | 13 835 126        | 11 185 379        |        |
| Muu inventar, sisseseade ja muud (soetusmaksumuses) | 2 798 934         | 2 344 415         |        |
| Akumuleeritud kulum                                 | -17 594 713       | -13 600 759       |        |
| Lõpetamata ehitus                                   | 208 468           | 58 768            |        |
| KOKKU   | 38 381 591        | 28 726 254        |        |
| <b>PÕHIVARA KOKKU</b>                               | <b>38 386 591</b> | <b>37 055 341</b> |        |
| <b>AKTIVA KOKKU</b>                                 | <b>63 413 041</b> | <b>58 031 720</b> |        |

Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks  
Initialled for purpose of identification only  
Initsiaalid/initials K. K.  
Kuupäev/date 06.03.2002  
HLS Expertus Audit

31-Dets-2001 31-Dets-2000 - Lisa 5

2002-06-27

|   | 31-Dets-2001      | 31-Dets-2000      |        |
|---|-------------------|-------------------|--------|
| <b>11. VÕLAKOHUSTUSED</b>                           |                   |                   |        |
| Pikaajaliste liisingute tagasimaksed järgmisel per. | 49 415            |                   |        |
| Tagatiseta võlakohustused                           | 528 038           | 581 162           |        |
| Pikaajaliste pangalaenu tagasimaksed järgmisel per. | 1 120 000         | 1 075 000         |        |
| <b>KOKKU</b>  | <b>1 697 452</b>  | <b>1 656 162</b>  | Lisa 5 |
| <b>12. OSTJATE ETTEMAKSED KAUPADE EEST</b>          | <b>1 953</b>      | <b>511</b>        |        |
| <b>13. VÕLAD HANKIJATELE</b>                        | <b>16 366 613</b> | <b>12 067 335</b> | Lisa 5 |
| Hankijate tasumata arved                            | 16 366 613        | 12 067 335        |        |
| <b>15. MAKSUVÕLAD</b>                               | <b>752 936</b>    | <b>537 490</b>    | Lisa 5 |
| <b>16. VIITVÕLAD</b>                                |                   |                   |        |
| Võlad töövõtjatele                                  | 1 880 217         | 1 693 101         |        |
| Intressivõlad                                       | 0                 | 43 050            |        |
| Muud viitvõlad                                      | 1 252 927         | 1 361 885         |        |
| <b>KOKKU</b>  | <b>3 133 144</b>  | <b>3 098 035</b>  | Lisa 5 |
| <b>17. LÜHIAJALISED ERALDISED</b>                   | <b>247 775</b>    | <b>0</b>          | Lisa 5 |
| <b>18. MUUD ETTEMAKSTUD TUL. PER. TULUD</b>         | <b>573 801</b>    | <b>657 862</b>    | Lisa 5 |
| <b>LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU</b>                | <b>22 773 674</b> | <b>18 017 394</b> |        |
| <b>19. PIKAAJALISED VÕLAKOHUSTUSED</b>              |                   |                   |        |
| Pikaajalised liisingud                              | 131 621           | 0                 |        |
| Pangalaenu  | 2 280 000         | 3 400 000         |        |
| <b>KOKKU</b>  | <b>2 411 621</b>  | <b>3 400 000</b>  |        |
| <b>MUUD PIKAAJALISED VÕLAD</b>                      | <b>720 995</b>    | <b>1 088 325</b>  |        |
| Pikaajalised rendi ettemaksed                       | 720 995           | 1 088 325         |        |
| <b>PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU</b>                | <b>3 132 615</b>  | <b>4 488 325</b>  | Lisa 5 |
| <b>KOHUSTUSED KOKKU</b>                             | <b>25 906 289</b> | <b>22 505 719</b> |        |
| <b>22. OSAKAPITAL</b>                               | <b>577 275</b>    | <b>459 614</b>    |        |
| <b>26. RESERVID</b>                                 | <b>81 800</b>     | <b>81 800</b>     |        |
| Kohustuslik reservkapital                           | 76 800            | 76 800            |        |
| Muud reservid                                       | 5 000             | 5 000             |        |
| <b>27. EELMISTE PERIOODIDE KASUM</b>                | <b>34 984 588</b> | <b>29 633 689</b> |        |
| <b>28. ARUANDE AASTA KASUM</b>                      | <b>1 863 089</b>  | <b>5 350 899</b>  |        |
| <b>OMAKAPITAL KOKKU</b>                             | <b>37 506 751</b> | <b>35 526 002</b> | Lisa 4 |
| <b>PASSIVA KOKKU</b>                                | <b>63 413 041</b> | <b>58 031 720</b> |        |

Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks  
 Initialed for purpose of identification only

Initsiaalid/initials

Koopäev/date

Expertus Audit

TARTU TARBIJAJATE KOOPERATIIVI  
KASUMIARUANNE 2001

Initialiseeritud ainult identifitseerimiseks  
Initialed for purpose of identification only  
Initsiaalid/initials  
Kuupäev/date  
Expertus Audit

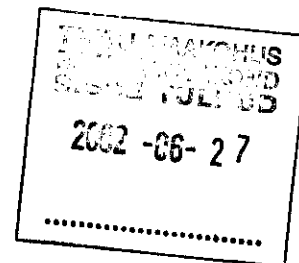
|  | 2001               | 2000               | +/-               | %           |
|--|--------------------|--------------------|-------------------|-------------|
| <b>ARITULUD</b>  |                    |                    |                   |             |
| Realiseerimise netokaive                               | 208 855 659        | 157 144 617        | 51 711 042        | 133%        |
| Muud äritulud  | 8 790 498          | 8 500 853          | 289 645           | 103%        |
| kasum põhivara müügist ja likvideerimisest             | 103 933            | 98 622             | 5 311             | 105%        |
| aruandeperioodil selgunud eelmiste aastate tulu        | 18 381             | 2 702              | 15 679            | 680%        |
| renditulu  | 8 567 384          | 8 303 891          | 263 493           | 103%        |
| muud äritulud  | 100 800            | 95 638             | 5 162             | 105%        |
| <b>ARITULUD KOKKU</b>                                  | <b>217 646 157</b> | <b>165 645 470</b> | <b>52 000 687</b> | <b>131%</b> |
| <b>Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku</b>       | <b>172 625 273</b> | <b>126 430 681</b> | <b>46 194 592</b> | <b>137%</b> |
| Mittesugused tegevuskulud                              | 20 958 024         | 18 418 923         | 2 539 101         | 114%        |
| kaubanduses kullunud ostumaterjalide maksumus          | 945 985            | 850 238            | 95 747            | 111%        |
| ostetud energia- ja kütuse kulu                        | 3 386 275          | 2 938 369          | 447 906           | 115%        |
| kaupade, toorme ja materjalide kaod                    | 2 659 059          | 1 639 396          | 1 019 663         | 162%        |
| transpordikulud  | 1 072 873          | 577 332            | 495 541           | 186%        |
| reklaamikulud  | 887 222            | 998 162            | -110 941          | 89%         |
| kontoritarvete ja kantseleikulud                       | 181 532            | 290 417            | -108 885          | 63%         |
| raamatupidamise ja audiitorikontrolli teenuskulud      | 43 280             | 30 800             | 12 480            | 141%        |
| kindlustus- ja vahkekulud                              | 983 877            | 861 170            | 122 707           | 114%        |
| lähetus- ja külaliste vastuvõtukulud                   | 163 853            | 61 435             | 102 417           | 267%        |
| põhivara rendimaks kasutusrendi puhul                  | 4 095 652          | 4 086 717          | 8 935             | 100%        |
| sidekulud  | 683 947            | 613 625            | 70 322            | 111%        |
| täiendõppekulud  | 244 172            | 312 050            | -67 879           | 78%         |
| riigilõiv  | 83 400             | 70 067             | 13 333            | 119%        |
| pangateenused  | 928 953            | 687 090            | 241 863           | 135%        |
| teiste firmade poolt osutatud remondi- ja hoolduskulud | 2 282 181          | 2 143 207          | 138 974           | 106%        |
| konsultatsioonikulud                                   | 0                  | 8 400              | -8 400            | 0%          |
| väheolulise maksumusega inventari kulu                 | 324 390            | 583 789            | -259 399          | 56%         |
| muud tegevuskulud                                      | 1 991 374          | 1 666 659          | 324 715           | 119%        |
| 7. Tööjõu kulu   | 14 578 166         | 12 229 270         | 2 348 896         | 119%        |
| a) Palgakulu   | 10 946 517         | 9 192 505          | 1 754 012         | 119%        |
| b) Sotsiaalmaksud                                      | 3 631 649          | 3 036 765          | 594 884           | 120%        |
| 8. Kulum   | 4 700 660          | 4 415 703          | 284 957           | 106%        |
| a) Põhivara kulum ja väärtuse langus                   | 4 700 660          | 4 415 703          | 284 957           | 106%        |
| Muud ärikulud  | 542 926            | 772 616            | -229 691          | 70%         |
| 9. kahjum põhivara müügist ja likvideerimisest         | 181 706            | 456 145            | -274 438          | 40%         |
| trahvid ja viivised hankijatele                        | 0                  | 86                 | -86               | 0%          |
| maksuviivised ja -trahvid                              | 2 990              | 0                  | 2 990             | 107%        |
| aruandeperioodi maksud (v.a. tulu- ja käibemaks)       | 151 659            | 141 442            | 10 217            | 107%        |

2002-06-27



TARTU TARBIJATE KOOPERATIIV  
RAHAVOOGUDE ARUANNE  
2001.a.

Lisa 1



|  | Aruande aasta     | Eelmine aasta      |
|--|-------------------|--------------------|
| <b>1. Rahavoog äritegevusest</b>       |                   |                    |
| Puhaskasum                             | 1 863 089         | 5 350 899          |
| Põhivara amortisatsioon                | 4 700 660         | 4 415 703          |
| Käibevara (v.a. raha) jääkide muutus   | -1 935 447        | -5 037 531         |
| Ostjatelt laekumata arved              | -74 318           | 41 664             |
| Nõuded sidusettevõtetele               | 41 545            | -35 875            |
| Mitmesugused nõuded                    | 926 004           | -372 883           |
| Ettemakstud tulevaste perioodide kulu  | 10 036            | 858 818            |
| Varud                                  | -2 838 714        | -5 529 255         |
| Lühiajaliste kohustuste jääkide muutus | 4 756 280         | 8 066 485          |
| Võlakohustused                         | 41 291            | 525 405            |
| Ostjate ettemaksed                     | 1 443             | -22 142            |
| Võlad hankijatele                      | 4 299 278         | 6 603 575          |
| Maksuvõlad                             | 215 447           | 223 818            |
| Võlad töövõtjatele                     | 187 116           | 662 264            |
| Intressivõlad                          | -43 050           | 42 900             |
| Muud viitvõlad                         | -108 958          | 242 957            |
| Lühiajalised eraldised                 | 247 775           | 0                  |
| Ettemakstud tulud                      | -84 061           | -212 291           |
| <b>Kokku</b>                           | <b>9 384 582</b>  | <b>12 795 556</b>  |
| <b>2. Rahavoog investeringutest</b>    |                   |                    |
| Põhivara muutus                        | -13 499 591       | -2 994 031         |
| Väljaläinud põhivara kulum             | -706 706          | -1 066 637         |
| Lõpetamata ehitus                      | -149 700          | 0                  |
| Väärtpaberite ost                      | -2 871 600        | -5 236 150         |
| Pikajaliste fin. investeringute muutus | 8 324 087         | -2 127 276         |
| <b>Kokku</b>                           | <b>-8 903 510</b> | <b>-11 424 093</b> |
| <b>3. Rahavoog finantseerimisest</b>   |                   |                    |
| Kapitalirendi (liisingu) muutus        | 131 621           | 0                  |
| Pikaajalise laenu muutus               | -1 120 000        | -920 000           |
| Pikaajalise rendi ettemaksu muutus     | -367 331          | -555 554           |
| Osakapitali muutus                     | 117 661           | 241 731            |
| <b>Kokku</b>                           | <b>-1 238 049</b> | <b>-1 233 823</b>  |
| <b>Rahajäägi muutus</b>                | <b>-756 977</b>   | <b>137 639</b>     |

Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks  
Initialed for purpose of identification only

Initsiaalid/initials                     

Kuupäev/date 06.03.2002

HLE Expertus Audit

TARTU TARBIJAJATE KOOPERATIIV  
AKTSIATE LIIGENDUS

Lisa 2

2001.a.

| Eitevõtte nimi                        | Soetus-<br>maksumus<br>aasta algul | Arv     | Soetatud<br>aktsiate<br>summa | Müüdnud<br>aktsiate<br>summa | Juurde-<br>hindluse<br>summa | Alla-<br>hindluse<br>summa | Kapitaliosalu<br>se summa | Osatähtsus<br>kapitalist | Soetus-<br>maksumus<br>aasta lõpul | Arv   |
|---------------------------------------|------------------------------------|---------|-------------------------------|------------------------------|------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|------------------------------------|-------|
| A. Käibevarana arvestatud             |                                    |         |                               |                              |                              |                            |                           |                          |                                    |       |
| Eesti Ühispank (Rahaturufondi osakud) | 5301600                            | 53016   | 2 871 600                     | 0                            | 0                            | 0                          | 0                         | 0%                       | 8 173 200                          | 81732 |
| Eesti Ühispank                        | 0                                  | 0       |                               | 0                            |                              |                            |                           |                          | 0                                  | 0     |
| Kokku:                                | 0                                  | 53016   | 2 871 600                     | 0                            | 0                            | 0                          | 0                         | x                        | 8 173 200                          | 81732 |
| B. Põhivarana arvestatud              |                                    |         |                               |                              |                              |                            |                           |                          |                                    |       |
| Tartu Kaubamaja                       | 8 324 087                          | 216 000 |                               | 6 164 087                    |                              | 2 160 000                  | 0                         | 26%                      | 0                                  | 0     |
| ETK                                   | 5 000                              | 1       |                               |                              |                              |                            |                           |                          | 5 000                              | 1     |
| Kokku:                                | 8 329 087                          | 216 001 | 0                             | 6 164 087                    | 0                            | 2 160 000                  | 0                         | x                        | 5 000                              | 1     |

TARTU TARBIJAJATE KOOPERATIIV  
AKTSIATE LIIGENDUS  
2002-08-27

Initialiseeritud ainult identifitseerimiseks  
Initialed for purpose of identification only

Initsiaalid/initials *AKK*

Kuupäev/date *08.03.2002*

MLR Expertus Audit



TARTU TARBIJATE KOOPERATIIV  
MATERIAALSE PÕHIVARA LIIKUMINE  
2001.a.

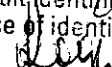
Lisa 3

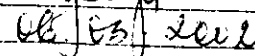
|  | Aasta alguseks | Sissetulek |             | Väljaminek |            | Aasta lõpuks | Sama jääkmaksumuses |
|--|----------------|------------|-------------|------------|------------|--------------|---------------------|
|  |                | Kokku      | sh. ostetud | Kokku      | sh. müüdud |              |                     |
| 1. Materiaalne põhivara kokku sealhulgas | 42 268 245     | 15 160 467 | 14 561 137  | 1 660 876  | 676 646    | 55 767 836   | 38 173 123          |
| Maa ja ehitised                          | 28 738 451     | 10 887 521 | 10 887 521  | 492 197    | 492 197    | 39 133 775   | 30 547 535          |
| Masinad ja seadmed                       | 11 185 379     | 3 741 905  | 3 170 055   | 1 092 158  | 184 449    | 13 835 126   | 6 621 330           |
| Muu inventar                             | 2 344 415      | 531 040    | 503 560     | 76 521     | 0          | 2 798 934    | 1 004 258           |
| Muud                                     | 0              | 0          | 0           | 0          | 0          | 0            | 0                   |

2 Kasutatud amortisatsioonimeetod: Lineaarne amortisatsioonimeetod vastavalt kinnitatud amortisatsiooni normidele

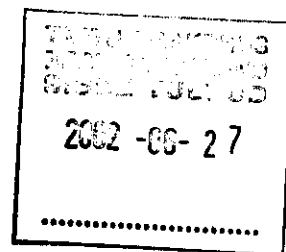
3 Amortisatsioonimeetodi muudatusi ei ole tehtud.

Initialiseeritud ainult identifikatsiooniks.  
Initialled for purpose of identification only

Initiaalid/initials 

Kuupäev/date 

MLD Expertus Audit




TARTU TARBIJAJATE KOOPERATIIV  
OMAKAPITALI MUUTUSED  
2001.a.

Lisa 4

| Omakapitali aasta<br>algul kokku | Põhikirjafond | Osamaksud | Aazio | Annetatud<br>kapital | Ümberhindluse<br>reserv | Kohustuslik<br>reservkapital | Muu<br>reservkapital | Jaotamata<br>kasum | 35 526 002 |
|----------------------------------|---------------|-----------|-------|----------------------|-------------------------|------------------------------|----------------------|--------------------|------------|
| Bilanss (2000)                   | 0             | 459 614   | 0     | 0                    | 0                       | 76 800                       | 5 000                | 34 984 588         |            |
| Aruandeaasta<br>kasum (2001)     |               | 0         |       |                      |                         |                              |                      | 1 863 089          |            |
| Liikmemaksud                     |               | 117 661   |       |                      |                         |                              |                      |                    |            |
| Lõppbilanss                      | 0             | 577 275   | 0     | 0                    | 0                       | 76 800                       | 5 000                | 36 847 677         |            |
| Omakapitali aasta<br>lõpul kokku |               |           |       |                      |                         |                              |                      |                    | 37 506 751 |

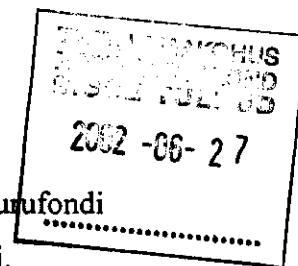
TARTU TARBIJAJATE KOOPERATIIV  
ARUANDEAASTA  
2001. AASTA  
2002-06-27

Initialiseeritud ainult identifitseerimiseks  
Initialed for purpose of identification only  
 Initsiaalid/initials *[Signature]*  
 Kuupäev/date 06.06.2002  
 EAS Expertus Audit



**Aksiad ja muud väärtpaberid**

31. detsember 2001.a. seisuga on soetatud 81732 Ühispanga Rahaturufondi osakut kogumaksumuses 8 173 200 krooni. Ühe osaku hind on 100 krooni.

**Nõuded ostjate vastu**

Nõudeid ostjate vastu on 123 830 krooni. Neist suuremad on:

| <i>Firma</i>               | <i>Summa</i> |
|----------------------------|--------------|
| Eesti Tarbijate Keskühistu | 50263,94     |
| Eesti Coca-Cola Joogid     | 21949,49     |

**Mitmesugused nõuded**

Muud lühiajalised nõuded koosnevad:

Laekumata rendiarved 355595,44

Milledest suurimad:

Christon Puit OÜ 54549,38

Parksepp, Tarmo 54319,71

Tartu Kaubamaja 52903,01

MC Kasiinod OÜ 48408,89

Siin on veel kajastatud ebatõenäoliselt laekuvad rendiarved summas -84 312 krooni.

**Ettemakstud tulevaste perioodide kulud**

Maksude ettemaksetes on bilansis laste puhkusrahad 1 188 krooni ja tulumaksu erisoodustustelt 14 904 krooni.

Muud ettemakstud tulud koosnevad tulevaste perioodide eest teostatud

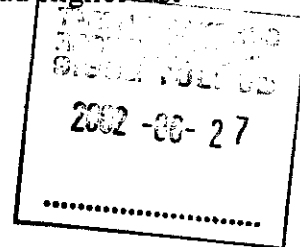
initsialiseeritud akordtasumaksetest 38 422,93 krooni, ettemaksud rent Mehikoorma kaupluse eest summas 163 712,46 krooni, muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud 62

Initsiaalid/initials

Kuupäev/date

**HLB** Expertus Audit

260,92 krooni, mis koosneb kauplemise müügilitsentside eest tasutud riigilõivust ning ettemakstud ajakirjandus summas 1306,85 krooni



### **Varud**

Varude jäägid on kajastatud vastavalt keskmise soetushinna meetodile. Varude allahindlust ei ole teostatud.

Varusid on bilansis kajastatud kokku 12 832 807 krooni eest, millest 9 678 605 on ostetud kaubad müügiks ning toorainet ja materjali 68 834 krooni eest.

Ettemaksed hankijatele – on kajastatud Eesti Tarbijate Keskühistu võlg tagastusarvete eest summas 3 085 368 krooni.

### **Pikaajalised finantsinvesteeringud**

04. aprillil müüdi kõik AS Tartu Kaubamaja aktsiad summas 6 000 000 krooni (soetushind 2 160 000 krooni). Seoses kapitaliosalusega (26%) oli seisuga 31.12.2000 "sidusettevõtete aktsiad" kasvanud summani 8 324 087, seega tulu müügist 3 840 000 krooni ning kahju kapitaliosalusest 6 164 087 krooni.

### **Tagatiseta võlakohustused**

Pikaajaliste kapitalirendi liisingute tagasimaksed järgmistel perioodidel on 49415 krooni.

Pikaajaliste pangalaenude tagasimaksed järgmisel perioodil on 1 120 000 krooni.

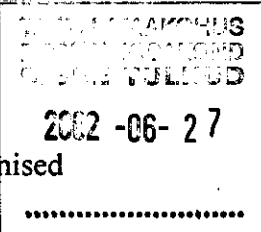
Siin on veel näidatud võlg liikmetele väljamaksmata boonusesummana 466 524 krooni. Mis omakorda jaguneb:

|   |            |
|---|------------|
| 2000.a. eest väljamaksmata liikmeboonus                             | 6248,50    |
| 2001.a. eest väljamaksmata liikmeboonus                             | 113 185,50 |
| 2001.a. novembri ja detsembri boonus, mis kuulub tasumisele 2002.a. | 347089,50  |

Samas kajastatakse kohustust liikmete ees summas 61 514 krooni.

**Kokku võlakohustused summas 1 697 452 krooni.**

|  |
|--|
| Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks<br>Initialled for purpose of identification only |
| Initsiaalid/initials <i>[Handwritten initials]</i>   |
| Kuupäev/date <i>00.05.2002</i>   |
| <b>HLS</b> Expertus Audit  |

**Kasutusrendil olevad objektid ja kohustused**

Tartu Tarbijate Kooperatiivil on AS Ühisliisingult kasutusrendil järgmised sõiduautod:

| Lep.nr        | Kuu-päev | Objekt                    | Lep. lõpp-tähtaeg | Almaksumus km-ga | Tasuda seisuga 31.12.2001 | Sellest 2002 |
|---------------|----------|---------------------------|-------------------|------------------|---------------------------|--------------|
| 9925<br>0202  | 15/10/99 | Auto Nissan Almera 1,4 GX | 15/10/02          | 175 000          | 31 171                    | 31 171       |
| L0010<br>0570 | 09/10/00 | Auto VW Passat 1,8T       | 15/10/03          | 368 000          | 123 117                   | 67 155       |
| L0010<br>1758 | 06/12/00 | Auto VW Sharan Firstline  | 15/12/03          | 350 000          | 127 823                   | 63 912       |
| L0110<br>1376 | 27/02/01 | Auto Renault Kangoo 1,9L  | 15/02/04          | 170 000          | 69 003                    | 31 863       |
| L0110<br>9281 | 14/12/01 | VW Polo 1,4               | 15/12/05          | 144 000          | 94 388                    | 23 771       |
|               |          | KOKKU                     |                   | 1 207 000        | 445 502                   | 217 872      |

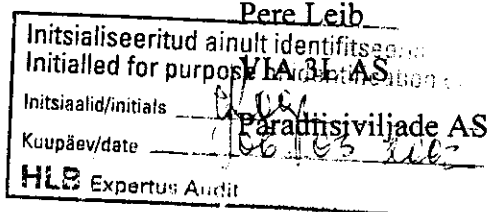
**Lühiajalised laenud krediidasutustelt**

Tartu Tarbijate Kooperatiivil ei ole seisuga 31.12.2001 ühtegi lühiajalist pangalaenu.

**Võlad hankijatele**

Seisuga 31.12.2000 oli võlgnevusi 149 hankijale, ületähtaegseid võlgnevusi ei esine. Suuremad hankijad on:

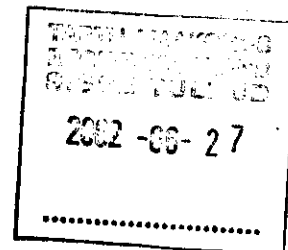
|                            |              |
|----------------------------|--------------|
| Eesti Tarbijate Keskühistu | 9 097 497,78 |
| Tartu Õlletehas            | 680 832,83   |
| Pere Leib                  | 621 253,58   |
| VIA 31 AS                  | 398 982,99   |
| Paradisiviljade AS         | 383 051,30   |



**Maksuvõlad**

Bilansis näidatud maksuvõlad koosnevad:

|                        |                   |
|------------------------|-------------------|
| sotsiaalmaksust        | 300 034,65        |
| üksikisiku tulumaksust | 153 664,00        |
| käibemaksu võlg        | 299 237,54        |
| <i>Kokku:</i>          | <i>752 936,00</i> |

**Viitvõlad**

Seisuga 31.12.2001 oli Tartu Tarbijate Kooperatiivi võlg töövõtjate ees summas 1 880 217 krooni.

Muud viitvõlad summas 1 252 927 krooni. Seisuga 31.12.2000 oli Tartu Tarbijate Kooperatiivi suuremad võlgnevused järgmistele ettevõtetele:

|                        |            |
|------------------------|------------|
| Eesti Energia          | 288 303,45 |
| I.K. Kaubandus OÜ      | 123 998,11 |
| Tartu Keskkatlamaja ME | 119 851,93 |

**Lühiajalised eraldised**

Antud bilansikirjel on kajastatud kaubakadude reserv summas 247 775 krooni. Reserv on moodustatud peale aastalõpu inventuure iga kaupluse kohta eraldi vastavalt juhatuse koosolekul vastuvõetud kaubakadude normatiividele.

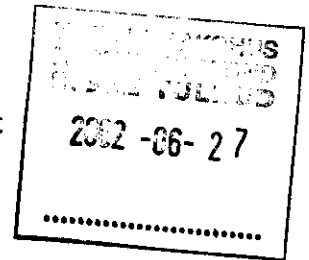
**Muud ettemakstud tulud**

Siia kuuluvad ettemaksud hoonete müügist, mille omandiõigus on vormistamata:

|               |           |
|---------------|-----------|
| Altma, Andres | 20 000,00 |
|---------------|-----------|

|   |
|---|
| Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks<br>Initialed for purpose of identification only |
| Initsiaalid/initials <i>ELK</i>   |
| Kuupäev/date <i>06.03.2002</i>  |
| <b>HLB</b> Expertus Audit   |

|                  |                   |                    |
|------------------|-------------------|--------------------|
| Aiemet Oü        | 22 000,00         | Koosa kpl. eest    |
| Laius Maret      | 33 290,90         | Lemmatsi kpl. eest |
| Poljakov Nikolai | 70 000,00         | Varnja kpl. eest   |
| Vetka Ülo        | 10 000,00         | Kurista kpl. eest  |
| <i>Kokku:</i>    | <i>155 290,90</i> |                    |



Altma, Andresel on ettemaks Nigula kaupluse eest, mis on müüdnud Riivo Käsperile peale lepingu katkemist Altma Andresega. Kuna Altma, Andres viibib välismaal ja pole huvi tundnud oma raha vastu, pole võimalik seda tagastada.

Lisaks sellele on siin veel ettemakstud renditulud summas 406 672 krooni:

| <i>Rentnik</i> | <i>Summa</i> | <i>Sellest 2002</i> | <i>Saldo 2002.a lõpuks</i> |
|----------------|--------------|---------------------|----------------------------|
| Eesti Ühispank | 824 561,00   | 195 408,00          | 433 745,00                 |
| Esmofon AS     | 126 578,60   | 5664,00             |                            |
| MC Kasiinod AS | 305 724,60   | 84 899,40           |                            |
| EMT AS         | 725 393,00   | 147 478,65          | 417 028,55                 |

Eelnenule lisandub veel MC Kasiinode AS osas summa 33 015,80 krooni, mis on tingitud rendi hinna alandusest ning EMT AS osas summa 13 407,15 krooni maksmata summa ühe kuu eest.

Bilansis on ettemakstud renditulu näidatud ilma käibemaksuta.

### ***Pikaajalised võlakohustused***

Antud bilansikirjel on kajastatud pikaajaline kapitalirendi kohustus ning pikaajaline laen, summas 2 411 621.

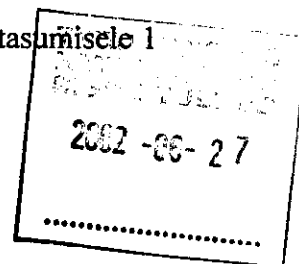
Kapitalirendi leping on sõlmitud 13.märtsil ning rendiobjektiks on veoauto Ford Transit VAN 280M TDSL 2,0 (leping nr. L01101445). Rendiobjekti kogumaksumus 306 968 krooni (koos käibemaksuga); intress 7,9% ning kapitalirendi periood kuni 15/04/2005. Rendi objekti müüja Info-Auto AS.

Pikaajalist laenu on ettevõttel 2 280 000 krooni Eesti Ühispankalt. Laenuleping nr. 49197 on sõlmitud 19/08/1997 summas 4 700 000 krooni ja lisakokkulepe nr. 3. 18/11/1997, millega suurendati laenusummat 700 000 krooni võrra.

Intressimäär antud laenul on DEM-i kuue kuu LIBOR + 4,5% aastas. Laen võeti Meltsi Veski kaupluse rekonstrueerimiseks. Laen on võetud 7-ks aastaks

|   |
|---|
| Initialiseeritud ainult identifitseerimiseks.<br>Initialed for purposes of identification only. |
| Initsiaalid/initials<br>MELTSI VESKI  |
| Koopäev/date<br>10.10.2002  |
| HLB Expertus Audit  |

tagasimaksetega vastavalt graafilule alates 30/09/99. 2002.a. kuulub tasumisele 1  
120 000 krooni ning jääb võlg pangale 2 280 000 krooni.



### ***Panditud vara***

Vastavalt hüpoteegi seadmise lepingule 14. juulist 1999 on Eesti Ühispank seadnud Riia 2 kinnistule (3787 m<sup>2</sup>) esimesele järjekohale hüpoteegi rahalise suurusega kolmteist miljonit krooni. Hüpoteegiga on tagatud kõik Eesti Ühispanga nõuded Tartu TK vastu.

### ***Bilansivälised kohustused***

Kalda 1c krundi müümisel Hansa Liisingule kohustus Hansa Liising tasuma Tartu TK eest järelmaksu Eesti riigile (17 249 849 krooni), kuid võlaõiguse ülekandmine Eesti riigi ees jäi vormistamata. Kuna nimetatud järelmaksukohustus on ka Hansa Liisingul, siis on Tartu TK puhul tegemist sisuliselt Hansa Liisingu käendamisega ning nimetatud kohustus on arvel bilansivälisena.

### ***Bilansivälised nõuded***

Bilansiväliselt on nõuetena arvel järgmised lootusetud rendivõlad ja Evi Lainemäe laen:

| Firma          | Summa     |
|----------------|-----------|
| AS Seles       | 3 911,70  |
| Väino Nevvonen | 36 310,90 |
| Madis Aasa     | 886,25    |
| Evi Lainemäe   | 40 170,00 |
| AS I.P.O.      | 2 641,30  |
| EE Emir        | 387,55    |
| AS Saula       | 1 006,50  |
| OU Valapo      | 733,05    |
| OU K.E.J.      | 5 409,40  |

|   |            |
|---|------------|
| Initsialiseeritud al                        | OU Valapo  |
| Initialled for purpose of identification of |            |
| Initsiaalid/initials                        | OU K.E.J.  |
| Koopäev/date                                | 06.03.2002 |
| HLE Expertus Audit                          |            |



|           |           |
|-----------|-----------|
| AS Valtom | 131,30    |
| Kokku     | 91 587,95 |

AS VALTOM  
KOKKUSUMMA  
2002-06-27

1. Deposiithoiuseid liikmete poolt pole hoiustatud.
2. Seisuga 31. dets. 2001 oli Tartu Tarbijate Kooperatiivil 10 484 liiget. ....

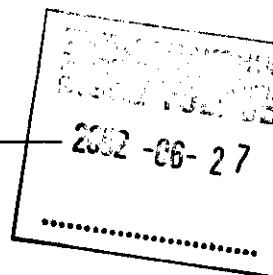
Initsialiseeritud ainult identifitseemiseks  
Initialed for purpose of identification  
Initsiaalid/initials *AKB*  
Kuupäev/date *06.03.2002*  
**HLS** Expertus Audit



**TÜ Tartu Tarbijate Kooperatiiv**


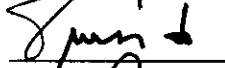




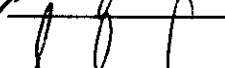

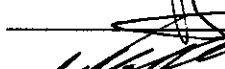
**JUHATAJA JA NÕUKOGU KINNITUS**

**31. DETSEMBRIL 2001 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA ARUANDELE**

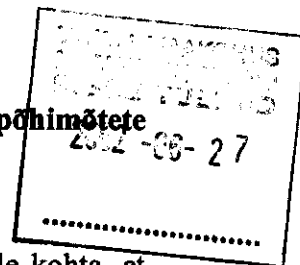


TÜ Tartu Tarbijate Kooperatiivi nõukogu on juhataja poolt esitatud majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja selle lisadest ning audiitori järelostsusest, läbi vaadanud ja volinike üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud.

Majandusaasta aruandele on alla kirjutanud kõik nõukogu liikmed ja juhataja.

| <i>Nimi</i>     | <i>Ametinimetus</i> | <i>Allkiri</i>   | <i>Kuupäev</i> |
|-----------------|---------------------|--|----------------|
| Tarmo Pungar    | Tegevdirektor       |    | 29.04.02.      |
| Madis Suiste    | Juhatuseliige       |    | 29.04.02       |
| Tõnu Sooaru     | Juhatuseliige       |   | 29.09.02       |
| Enn Pokk        | Juhatuseliige       |  | 29.04.02       |
| Aavo Mölder     | Nõukogu esimees     |  | 29. apr. 02a.  |
| Albert Saunanen | Nõukogu liige       |  | 29.04.02       |
| Mait Miljan     | Nõukogu liige       |  | 29.04.02       |
| Tarmo Noop      | Nõukogu liige       |  |                |
| Mati Kitsik     | Nõukogu liige       |  | 29.04.02       |

**Kinnitus raamatupidamise kõikehõlmavuse ja raamatupidamis põhimõtete kohta.**



Käesoleva kirja eesmärk on kinnitada ettevõtte juhtkonna seisukohta selle kohta, et Tartu Tarbijate Kooperatiivi aruanne seisuga 31.12.2001. a., mis näitab 1 863 089 krooni kasumit ja bilansi kogumahtu 63 413 041 krooni, on koostatud tuginedes kehtivatele raamatupidamist reguleerivatele seaduslikele aktidele.

Kinnitame kogu meie käsutuses oleva informatsiooni põhjal järgmist:

- \* Ettevõtte tegevjuhtidena oleme täiesti teadlikud oma vastutusest aastaaruande koostamisel vastavalt raamatupidamist reguleerivatele seaduslikele aktidele.
- \* Meil ei ole andmeid oluliste majandustehingute kohta, mis oleksid mingil põhjusel jäänud raamatupidamises kajastamata.
- \* Kõik varad, mis kajastatud raamatupidamises, olid aruandepäeval ettevõtte omand ja kõik varad mis olid ettevõtte omanduses aruandepäeval, on kajastatud aastaaruandes.
- \* Kõik aruandepäeval ettevõttel olnud võlad ja muud kohustused on kajastatud aastaaruandes. Meil ei ole andmeid peale aastaaruandes esitatud oluliste kohustuste, näiteks lahendamata või potentsiaalsete juriidiliste tüliküsimuste kohta.
- \* Oleme teinud meie võimaluste piires kõik, et võtta arvesse ja informeerida audiitorit bilansikuupäeva järel aset leidnud olulistest sündmustest, potentsiaalsetest kohustustest, hüvitusnõuetest, maksudest jms.
- \* Kõik osanike üldkoosolekute ja juhatuse koosolekute protokollid ning mistahes muu teave, mis on oluline objektiivse käsituse saamiseks ettevõtte finantsseisundist, on auditi läbiviimisel antud audiitori käsutusse.

  
Tarmo Pungar  
Juhatuse esimees

06.03.2002