

KRISTINA LAISAAR

ALG LIISINGU AS

2000. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus
01.01.2000

Majandusaasta lõpp
31.12.2000

Arinimi:	ALG Liisingu AS
Ariregistri kood:	10308153
Aadress:	Narva mnt 40, 10150 Tallinn
Telefon:	6 425 452
Fax:	6 419 440
Pohitegevusala:	Investeeringustegevus
Tegevjuht:	Andrei Tsernõsev
Audiitor:	Zoja Tsudakova

TALLINNA LINNAKOHTU REGISTRIOSAKOND

ALG LIISINGU AS

reg. nr. 10308153

Narva mnt. 40 Tallinn 10150

AKTSIONÄRIDE NIMEKIRI

30. juuni 2001.a.

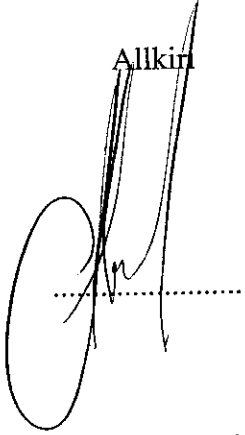
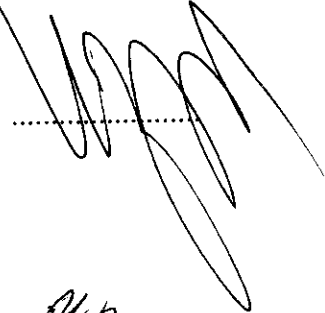
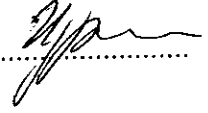
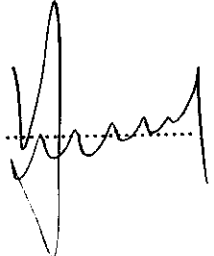
1. Maria Gogulan, elukoht Tallinn, isikukood 45404020332
132 500 aktsiat ca 10 kr, 53% aktsiakapitalist.
2. Andrei Tsernõsev, elukoht Tallinn, isikukood 36710010319
56 750 aktsiat ca 10 kr, 22,7% aktsiakapitalist.
3. Eduard Kimask, elukoht Tallinn, isikukood 37212210241
30 750 aktsiat ca 10 kr, 12,3% aktsiakapitalist.
4. Technomar & Adrem AS, asukoht Tallinn, reg. nr. 10282494
30 000 aktsiat ca 10 kr, 12% aktsiakapitalist.

SISUKORD

	lk. nr.
Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad	3
Tegevusaruanne	4
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1. Arvestuspõhimõte	8
Lisa 2. Rahavoog	10
Lisa 3. Materiaalne põhivara	11
Lisa 4. Finantsinvesteeringud	11
Lisa 5. Võla kohustused ja mitmesugused võlad	11
Lisa 6. Maksud	12
Lisa 7. Omakapital aktsiaseltsis	12
Lisa 8. Neto realiseerimiskäive	12
Audiitori järeldusotsus	13
Kasumi jaotamise ettepanek	14

MAJANDUSAASTA ARUANDE EESSÕNA JA ALLKIRJAD

Juhatus on koostanud 2000-aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande. ALG LIISINGU AS majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, audiitori järeldusotsusest ja kasumi jaotamise otsusest. Majandusaasta aruanne on kinnitatud aktsionäride üldkoosolekul 26. juunil 2001.

	Nimi	Kuupäev	Allkirj
<u>Juhatus:</u>			
Juhatuse esimees	Andrei Tsernõsev	26.06.01	
<u>Noukogu:</u>			
Noukogu esimees	Igor Izraeljan	26.06.01	
Noukogu liige	Irene Izraeljan	26.06.01	
Noukogu liige	Valeri Tsernõsev	26.06.01	

ALG LIISINGU AS -i TEGEVUSARUANNE

2000.a. oli ALG Liisingu AS-i viies aktiivne tegevusaasta, mille jooksul jätkati äriühingu arendamist väljavalitud tegevussuundade raames ning alustati uute teenuste pakkumist.

Pöörati suurt tähelepanu olemasoleva liisinguportfelli kvaliteedile ning selles suunas tegime vajaliku provisiooni (AS Veivool, endise ärinimega AS WAM & SON). Samuti tõusis pakutavate teenuste kvaliteet ning nende kasutamine klientide poolt lihtsustati.

2000.a. jätkati kaks kohtuprotsessi ühe hoonestatud kinnistu ning WAM Maria hotellihoone kolmandatele isikutele ebaseaduslikult üleantud omandiõiguse taastamiseks. Üks nendest on lahendatud ALG Liisingu AS-i kasuks.

2000.a. liisingutegevuse põhifinantseerimise allikaks olid erainvestoritele võõrandatud võlakohustustest saadud rahalised vahendid.

2000.a. äriühingus töötas viis inimest ning nendele arvestatud töötasu kogumaht oli 657 764,00 EEK, s.h. tegevjuhi töötasu oli 303000,00 EEK. Juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Tulevikukavad:

Peamiseks tulevikuplaaniks on suurendada tunduvalt firma liisingportfelli, mille eduka funktsioneerimise korral suurenevad eelkõige Liisingfirma intressitulud, mis on peamine kasumi allikas liisingfinantseerimise teostamise protsessis. Ettevõtte planeerib tegeleda kinnisvaraprojektidega ning autoliisinguga senisest suuremas mahus.

ALG LIISINGU AS
2000. RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE
BILANSS
(Eesti kroonides)

	Lisa	31.12.00	31.12.99
AKTIVA (VARA)			
Käibevara			
Raha ja pangakontod		1 868 646	4 972 614
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved		2 707 468	2 788 952
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		-1 296 932	-1 300 278
Kokku nõuded ostjate vastu		1 410 536	1 488 674
Mitmesugused nõuded			
Väljaantud laenude tagasimaks järgmisel perioodil	4	1 379 390	247 329
Kapitalirendi väljaost järgmisel perioodil	4	3 124 266	5 052 841
Järelmaksuga väljaost järgmisel perioodil	4	11 464 405	10 843 865
Muud debitorsed võlad		10 966	206 117
Kokku mitmesugused nõuded		15 979 027	16 350 152
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6	396 060	224 270
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		38 863	72 300
Kokku ettemakstud tulevaste perioodide kulud		434 923	296 570
Varud			
Ettemaksed hankijale		319 560	11 613
Kokku varud		319 560	11 613
Käibevara kokku		20 012 692	23 119 623
Põhivara			
Pikaajlised finantsinvesteeringud			
Kapitalirendi väljaostumaksed pikaajalised		2 217 565	4 876 290
Järelmaksuga väljaostumaksed pikaajalised		30 074 055	17 525 749
Väljaantud laenude pikaajaline nõue		4 490 016	0
Kokku pikaajlised finantsinvesteeringud	4	36 781 636	22 402 039
Materiaalne põhivara			
Maa ja ehitised		3 371 190	3 300 000
Kasutusrendile üleantud sõidukid		24 565 965	28 032 235
Masinad ja seadmed		620 000	550 000
Muu inventar, tööriistad, sisseseaded ja muud		252 721	315 927
Akumuleeritud kasutusrendile üleantud sõidukite kulum		-9 999 327	-10 501 868
Akumuleeritud muu põhivara kulum		-585 869	-429 088
Kokku materiaalne põhivara	3	18 224 680	21 267 206
Põhivara kokku		55 006 316	43 669 245
AKTIVA KOKKU		75 019 008	66 788 868

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)

	Lisa	31.12.00	31.12.01
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused			
Tagatiseta võlakohustused	5	2 906 060	2 659 975
Kokku võlakohustused		2 906 060	2 659 975
Võlad hankijatele		259 402	879 951
Mitmesugused võlad		181 338	229 540
Maksuvõlad	6	36 047	329 124
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele		11 984	13 036
Intressivõlad	5	46 954	239 314
Kokku viitvõlad		58 938	252 350
Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud		4 458 242	6 071 646
Lühiaj. kohustused kokku		7 900 027	10 422 586
 Pikaajalised kohustused			
Mittekonverteeritavad võlakohustused		63 598 819	53 190 879
Pikaajal. kohustused kokku	5	63 598 819	53 190 879
Kohustused kokku		71 498 846	63 613 465
 Omakapital			
Aktiivkapital nominaalväärtuses		2 500 000	2 500 000
Kohustuslik reservkapital		102 298	81 766
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		573 105	183 000
Aruandeaasta kasum		344 759	410 637
Omakapital kokku	7	3 520 162	3 175 403
 PASSIVA KOKKU		75 019 008	66 788 868

KASUMIARUANNE

(Eesti kroonides)

	Lisa	2000	1999
Realiseerimise netokäive			
Kapitalirendi intressid		1 512 682	3 459 900
Kasutusrendi rendimaksed		8 614 930	9 232 596
Lepingutasud		571 585	883 588
Järelmaksuintressid		10 113 134	7 396 195
Laenuintressid		386 145	0
Faktoringu intressid		0	3 310
Kokku realiseerimise netokäive	6	21 198 476	20 975 589
Realiseeritud toodete kulu		8 553 280	0
BRUTOKASUM		12 645 196	20 975 589
Turustuskulud		35 326	6 700 056
Üldhalduskulud		1 860 651	2 048 637
Muud äritulud	6	1 930 507	1 449 334
Potentsiaalne tulumaks IAS-i järgi		0	341 483
Muud ärikulud		1 726 315	5 076 070
ÄRIKASUM		10 953 411	8 941 643
Finantstulud			
Kasum valuutakursi muutusest		0	11 098
Muud intressi- ja finantstulud		41 122	293 882
Kokku finantstulud		41 122	304 980
Finantskulud			
Intressikulud		10 649 774	8 647 800
Kahjum valuutakursi muutusest		0	188 186
Kokku finantskulud		10 649 774	8 835 986
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST		344 759	410 637
KASUM ENNE MAKSUSTAMIST		344 759	410 637
Tulumaks		0	0
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		344 759	410 637

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1. ARVESTUSPÕHIMÕTETE SELGITUSED

Juhatuse deklaratsioon

ALG Liisingu AS juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab 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 ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2000 ja aruande koostamise vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalselt informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on äriühing ALG Liisingu AS jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Arvestuse alused

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Välisvaluutapõhised tehingud

Tehingud välisvaluutas kajastatakse raamatupidamises ümberhinnatult Eesti kroonidesse tehingupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Aastaaruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Varud

Bilansis kajastatakse kliendi võlgnevus väjaostumaksete osas (soetusmaksumuses). Lühiajalised maksed kirjendatakse lühiajalste laekumata nõuete all. Pikaajalised maksed kirjendatakse pikaajaliste nõuete all.

Kasutus- ja kapitalirendi kirjendamine

Kapitalirent. Müüjalt kattesaamisel vara antakse üle liisingusaaja bilansi ning tema arvestab vara kulumit.

Kasutusrent. Vara võetakse bilansile soetusmaksumuses ning arvestatakse amortisatsiooni vastavalt kehtestatud normidele.

Materiaalne põhivarad ja amortisatsioon

Põhivaraks loetakse üle ühe aastase kasutuseaga varasid, mille soetusmaksumus ületab 3 000 krooni. Väheolulise maksumusega, alla 3 000 krooni inventar on kantud kuludesse.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses. Põhivara amortiseeritakse lineaarse meetodi alusel lähtudes kasulikust tööeast. Kasutatavad amortisatsiooni-perioodid on järgmised:

- rajatised – 10 aastat
- masinad ja seadmed 2,5 aastat
- muu materiaalne põhivara 2,5 - 3 aastat

Põhivara müügist saadud tulu või kulu kajastatakse kasumiaruandes vastavalt muudes ärituludes või –kuludes.

Tulude arvestus

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellisel juhul kajastatakse intressitulu kassapõhiselt.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning näidatud bilansis miinusmärgiga.

Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

Kasumiaruanne

Kasutatakse kasumiaruande skemi 2.

Realiseeritud toodete kulu: kasutusrendile antud vara amortisatsioon, notaritasu, hooneregistriteenused.

Turustuskulud: postikulud, pangateenustasud.

Üldhalduskulud: töötasukulud, komanderingutekulud, autokulud, sidekulud, kontoritarbekulud, raamatupidamise- ja audiitorikulud, konsultatsioonikulud, oma põhivara amortisatsioon.

Muud äritulud: kasum põhivara müügist, sadud trahvid ja viivised, allrentnikute renditasud ning muud tulud

Muud ärikulud: kontori inventari kulum, rendikulud, esinduskulud, makstud trahvid ja viivised, kahjum põhivara müügist ning muud kulud.

Lisa 2. RAHAVOOG

(Eesti kroonides)

	Lisa	2000	1999
RAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST			
Puhaskasumi mõju rahavoogudele			
Puhaskasum		344 759	410 637
Materiaalse põhivara amortisatsioon	3	6 364 664	6 977 793
Kahjum põhivara müügist		155 256	1 103 945
Kasum põhivara müügist		-417 597	-22 615
Mahakantud põhivara jääkmaksumus	3	101 441	
Potentsiaalne tulumaks		0	-341 483
Rahavoogude muutus puhaskasumist kokku		6 548 523	8 128 277
Rahavoogude muutus käibekapitali muutusest			
Nõuded ostjate vastu		78 138	-990 646
Mitmesugused lühiajalised nõuded		371 125	1 699 943
Maksude ettemaksed		-171 790	-19 554
Tulevaste perioodide kulud		33 437	235 758
Varud		-307 947	0
Võlakohustused		246 085	-6 233 637
Ostjate ettemaksed		0	-138 005
Võlgnevus hankijatele		-620 549	715 600
Mitmesugused võlad		-48 202	0
Maksuvõlad		-293 077	-13 195
Viitvõlad		-193 412	-2 187 609
Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud		-1 613 404	1 846 578
Rahavoogude muutused käibekapitali muututest		-2 519 596	-5 084 767
Rahavoogude muutused jooksvast tegevusest		4 028 927	3 043 510
Rahavoogude muutused investeerimisest			
Laekumised põhivara müügist		4 319 962	2 563 884
Kulutused põhivara ostuks		-7 481 200	-10 495 110
Pikaajalised nõuded		-14 379 597	3 802 192
Rahavoogude muutused investeerimisest		-17 540 835	-4 129 034
Rahavoogude muutused finanseerimisest			
Muud pikaajalised võlakohustused		10 407 940	5 480 208
Rahavoogude muutused finanseerimisest		10 407 940	5 480 208
Rahavoogude muutused kokku		-3 103 968	4 394 684
Raha ja ekvivalendid aasta alguses		4 972 614	577 930
Raha ja ekvivalendid aasta lõpus		1 868 646	4 972 614
Muutus		-3 103 968	

Lisa 3. MATERIAALNE PÕHIVARA

(soetusmaksumuses, Eesti kroonides)

	Maa	Rajatised	Ostetud sõidukid kasutusrendiks	Sõiduaudod	Kontori inventar	Akumuler. kulum
Aasta alguses	3 300 000	0	28 032 235	550 000	315 927	-10 930 956
Soetamine		71 190	7 127 463	270 000	12 547	
Müük			10 380 174	200 000	5 982	6 528 533
Mahakandmine			213 559		69 771	181 890
Majandusaasta kulum		-4 746	-6 015 519	-247 666	-96 732	-6 364 663
Aasta lõpus	3 300 000	71 190	24 565 965	620 000	252 721	-10 585 196

Materiaalne põhivara amortiseeritakse lineaarse meetodi alusel. Kontori inventar amortiseeritakse 40% aastas, rajatised - 10% aastas. Sõidukid kasutusrendil amortiseeritakse lähtuvalt nende kokkulepitud jääkväärtusest rendi perioodi lõpuks ja rendi perioodi kestvustest (keskmiselt 30% aastas).

Lisa 4. FINANTSINVESTEERINGUD

(Eesti kroonides)

	Tagasimaks 2001.a.	Tagasimaks peale 2001.a.	Kokku
Kapitalidendi väljaost	3 124 266	2 217 565	5 341 831
Järelmaksuga väljaost	11 464 405	30 074 054	41 538 459
Väljaantud laenud	1 379 390	4 490 017	5 869 407
Kokku	15 968 061	36 781 636	52 749 697

Lisa 5. VÕLAKOHUSTUSED JA MITMESUGUSED VÕLAD

(Eesti kroonides)

	Põhivõlg 31.12.00	Intresside võlg 31.12.2000	Tagasimaks 2001.a.	Makse- tähtaeg	Keskmine intressimäär
Lühiajalised tagatiseta võlakohustused	2 906 060	46 954	2 906 060	2001.a	12-14%
Võlakirjade emissiooni kohustused	63 598 819	0	0	2002-2004.a.	14-20%
Võlakohustused kokku	66 504 879	46 954	2 906 060		

Lisa 6. MAKSUD

(Eesti kroonides)

Maksuliik	2 000		1999	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Dividendi tulumaks	187 970		177 170	
Ettevõtte tulumaks alates 2000.a.		2 474		
Käibemaks	206 255		36 300	294 026
Kinnipeetud tulumaks		13 582		7 793
Sotsiaalmaks		19 990		6 669
Maamaks	1 684			6 116
Muud maksud			10 800	2 201
Maksude intressid	151	1		12 319
Kokku maksud	396 060	36 047	224 270	329 124

Lisa 7. OMAKAPITAL AKTSIASELTSIS

(Eesti kroonides)

	2000	1999
Aktiakapital nimiväärtuses aasta alguseks	2 500 000	2 500 000
Aktiakapital nimiväärtuses aasta lõpuks	2 500 000	2 500 000
Kohustuslik reservkapital aasta alguseks	81 766	71 647
suurendamine	20 532	10 119
Kohustuslik reservkapital aasta lõpuks	102 298	81 766
Jaotamata kasum aasta alguseks	593 637	193 119
kantud reservkapitali	-20 532	-10 119
aruandeaasta puhaskasum	344 759	410 637
Jaotamata kasum aasta lõpuks	917 864	593 637
Omakapital kokku aasta lõpuks	3 520 162	3 175 403

Lisa 8. NETO REALISEERIMISKÄIVE

(Eesti kroonides)

Tegevusalade lõikes Eestis	2000		1999	
	Summa	%%	Summa	%%
PÕHITEGEVUSEST				
Kasutusrendimaksud	8 614 930	37%	9 232 596	41%
Järelmaksu intressid	10 113 134	44%	7 396 195	33%
Kapitalirendi intressid	1 512 682	7%	3 459 900	15%
Lepingutasud	571 585	2%	883 588	4%
Laenuintressid	386 145	2%	3 310	0%
Kokku põhitegevusest	21 198 476		20 975 589	
MUUDEST TEGEVUSEST				
Muud	1 930 507	8%	1 449 334	6%
Kokku	23 128 983	100%	22 424 923	100%

AUDIITORI JÄRELDUS-OTSUS ALG LIISINGU AS AKTSIONÄRIDELE

Olen kontrollinud ALG LIISINGU AS 31.12.2000 lõppenud majandusaasta kohta koostatud aastaaruanne. Aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang aastaaruande kohta.

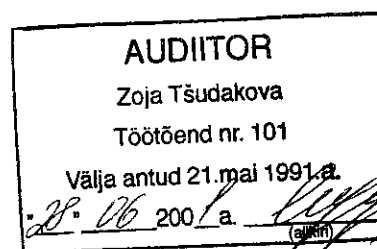
Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, kas aastaaruandes sisaldub olulisi vigu. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad aastaaruandes esitatud näitajad. Minu audit hõlmas ka aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et minu audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud aastaaruanne, mis näitab 2000. aasta finantstulemuseks 344759 krooni kasumina ja bilansimahuks seisuga 31.12.2000 75019008 krooni, kajastab üldjoontes tõepäraselt ALG LIISINGU AS majandusaasta tulemust ja finantsseisundit seisuga 31.12.2000.

Aktiikapital suuruses 2500000 krooni kindlustatud aktsiaseltsi netovaraga.

28.juuni 2001, Tallinn

Audiitor Zoja Tšudakova



KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

ALG Liisingu AS jaotamata kasum on:

Jaotamata kasum 31.12.1999	573 105 krooni
2000. a. puhaskasum	344 759 krooni
Kokku jaotamata kasum	917 864 krooni

Juhatus teeb aktsionäride üldkoosolekule ettepaneku jaotada jaotamata kasum alljärgnevalt:

1. Eraldis kohustuslikku reservkapitali	147 702 krooni
2. Eelmiste aastate jaotamata kasumiks jääb	770 162 krooni