

21 -06- 2002

LAANJA SAHK

L 13

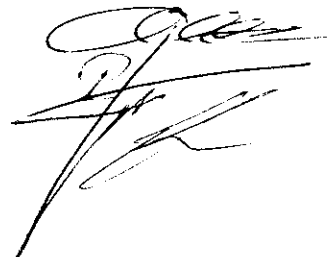
KRM Liising OÜ

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2001

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2001

|                  |                                           |
|------------------|-------------------------------------------|
| Ärinimi:         | KRM Liising OÜ                            |
| Äriregistri kood | 10481064                                  |
| Aadress:         | 11911 Tallinn, Merivälja tee 1            |
| Telefon:         | 6 066000                                  |
| Faks:            | 6 066006                                  |
| Põhitegevusala:  | Vallasvara kasutus-ja kapitalirent        |
| Juhatus          | Argos Kracht<br>Rauno Kuber<br>Ermo Kruus |



21 -06- 2002

## Sisukord

|                                                         |    |
|---------------------------------------------------------|----|
| Tegevusaruanne.....                                     | 3  |
| Juhatuse deklaratsioon.....                             | 4  |
| Bilanss.....                                            | 5  |
| Kasumiaruanne.....                                      | 6  |
| Omakapitali muutuse aruanne.....                        | 7  |
| Rahavoogude aruanne.....                                | 8  |
| Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid..... | 9  |
| Lisa 1.Raha ja pangakontod.....                         | 10 |
| Lisa 2.Maksude ettemaksed.....                          | 10 |
| Lisa 3.Materiaalse põhivara liikumine.....              | 10 |
| Lisa 4.Võlakohustused.....                              | 11 |
| Lisa 5.Mitmesugused võlad.....                          | 11 |
| Lisa 6.Realiseerimise netokäive.....                    | 11 |
| Lisa 7.Tehingud seotud osapooltega.....                 | 11 |
| Juhatuse allkirjad majandusaasta aruandele.....         | 12 |
| Osanike nimekiri.....                                   | 13 |



## Tegevusaruanne

KRM Liising OÜ on Kermon AS tütarettevõte, mille põhitegevuseks on vallasvara kasutusrendile andmine. 2001.a. on renditud sõiduautosid Kermon AS-le.

2001.a. majandusaasta lõppes kahjumiga 31351 krooni, kuid äriühingu juhatuse otsusega 15.02.2002.a. on võetud tarvitusele meetmed kahjumi katmiseks ja omakapitali taastamiseks.

Selleks on vähendatud amortisatsiooninormi 18 % aastas, kuna amortisatsiooninorm 40% aastas oli liiga kõrge. Samuti on planeeritud ühe sõiduauto müümine. 2002.a. majandusaasta lõpuks kindlustab äriühingu juhatus majandustegevuse efektiivsuse tõstmise teel firma omakapitali taastamise.

Osaühingu juhatuses on 3 liiget, kellele ei ole makstud töötasu. Osaühingus ei ole töötajaid.



21 -06- 2002

## Juhatuse deklaratsioon

---

KRM Liising OÜ 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 ilmnesisid bilansi kuupäeva 31.12.2001 ja aastaaruande koostamispäeva 31.01.2002 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Juhatuse hinnangul on KRM Liising OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

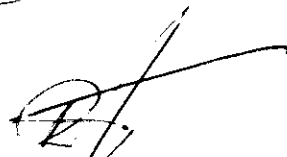
Juhatus kinnitab 2001.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 30 .jaanuaril, 2002.a

Argos Kracht

  
juhatuse liige

Rauno Kuber

  
juhatuse liige

Ermo Kruus

  
juhatuse liige

Tallinna Linnakohus  
Registriosakond  
**SISSE TULNUD**  
kroonides

21-06-2002

31.12.2001 31.12.2000

# **Bilanss**

## **AKTIVA**

### **KÄIBEVARA**

|                                        |        |               |               |
|----------------------------------------|--------|---------------|---------------|
| Raha ja pangakontod                    | Lisa 1 | 9 152         | 15 302        |
| Ettemakstud tulevaste perioodide kulud |        | 30 300        | 63 844        |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded     | Lisa 2 | 30 300        | 63 844        |
| <b>KÄIBEVARA KOKKU</b>                 |        | <b>39 452</b> | <b>79 146</b> |

### **PÕHIVARA**

|                                         |        |                |                |
|-----------------------------------------|--------|----------------|----------------|
| Materiaalne põhivara                    | Lisa 3 | 190 362        | 394 297        |
| Masinad ja seadmed ( soetusmaksumuses)  |        | 569 139        | 657 446        |
| Akumuleeritud põhivara kulum ( miinus ) |        | -378 777       | -263 149       |
| <b>PÕHIVARA KOKKU</b>                   |        | <b>190 362</b> | <b>394 297</b> |

|                     |  |                |                |
|---------------------|--|----------------|----------------|
| <b>AKTIVA KOKKU</b> |  | <b>229 814</b> | <b>473 443</b> |
|---------------------|--|----------------|----------------|

## **PASSIVA**

### **LÜHIAJALISED KOHUSTUSED**

|                                           |        |               |               |
|-------------------------------------------|--------|---------------|---------------|
| Võlakohustused                            | Lisa 4 | 38426         | 70300         |
| Liisingukohustuste lühiajaline osa        |        | 38426         | 70300         |
| Ostjate ettmaksed toodete ja kaupade eest |        | 200           | 0             |
| Võlad hankijatele                         |        | 2360          | 2384          |
| Hankijatele tasumata arved                |        | 2360          | 2384          |
| Mitmesugused võlad                        | Lisa 5 | 273518        | 415671        |
| Laen emattevõttelt                        |        | 273518        | 415671        |
| <b>LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU</b>      |        | <b>314504</b> | <b>488355</b> |

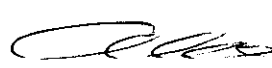
### **PIKAAJALISED KOHUSTUSED**

|                                      |               |               |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| Pikaajalised võlakohustused          | 0             | 38426         |
| Pikaajaline liisingukohustus         | 0             | 38426         |
| <b>PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU</b> | <b>0</b>      | <b>38426</b>  |
| <b>KOHUSTUSED KOKKU</b>              | <b>314504</b> | <b>526781</b> |

### **OMAKAPITAL**

|                                               |               |               |
|-----------------------------------------------|---------------|---------------|
| Aktiikapital või osakapital nominaalväärtuses | 40000         | 40000         |
| Reservid                                      | 517           | 517           |
| Kohustuslik reserv                            | 517           | 517           |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum           | -93855        | 9814          |
| Aruandeaasta kasum ( kahjum )                 | -31352        | -103669       |
| <b>KOKKU OMAKAPITAL</b>                       | <b>-84690</b> | <b>-53338</b> |

|                      |               |               |
|----------------------|---------------|---------------|
| <b>PASSIVA KOKKU</b> | <b>229814</b> | <b>473443</b> |
|----------------------|---------------|---------------|

21 -06- 2002

kroonides

## Kasumiaruanne

## ÄRITULUD

Realiseerimise netokäive

Lisa 6 ~~262 442~~ 191 910

Muud äritulud

0 71

## ÄRITULUD KOKKU

262 442 191 981

## ÄRIKULUD

Mitmesugused tegevuskulud

31 393 59 837

Kulum

262 436 235 859

põhivara kulum ja väärtuse langus

262 436 235 859

## ÄRIKULUD KOKKU

293 829 295 696

## ÄRIKASUM (-KAHJUM)

-31 387 -103 715

## FINANTSTULUD

35 46

muud intressi- ja finantstulud

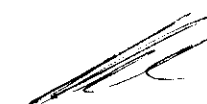
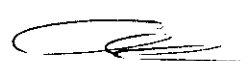
35 46

## KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST

-31 352 -103 669

## ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)

-31 352 -103 669

## Omakapitali muutuse aruanne

kroonides

|                         | Osakapital | Kohustus-<br>lik reserv-<br>kapital | Eelm. per-<br>de<br>jaotamata<br>kasum | Aruande-<br>aasta<br>kasum | Kokku   |
|-------------------------|------------|-------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------|---------|
| Seisuga 01.01.00        | 40 000     | 0                                   | 0                                      | 10 331                     | 50 331  |
| Makstud dividendid      |            |                                     |                                        |                            |         |
| Fondiemissioon 29.05.00 |            |                                     |                                        |                            |         |
| Reservi suurendamine    |            | 517                                 |                                        | -517                       |         |
| Eelmise perioodi kasum  |            |                                     |                                        |                            |         |
| 2000.a. kasum           |            |                                     |                                        | -103 669                   |         |
| Seisuga 31.12.00        | 40 000     | 517                                 | 0                                      | -93 855                    | -53 338 |
| Seisuga 01.01.01        | 40 000     | 517                                 | 0                                      | -93 855                    | -53 338 |
| Makstud dividendid      |            |                                     |                                        |                            |         |
| Eelmise perioodi kasum  |            |                                     | -93 855                                | 93 855                     |         |
| 2001.a. kasum           |            |                                     |                                        | -31 352                    |         |
| Seisuga 31.12.01        | 40 000     | 517                                 | -93 855                                | -31 352                    | -84 690 |

KRM Liising OÜ põhikirja järgi on osaühingu miinimumkapitaliks 40000 krooni ja maksimumkapitaliks 160000 krooni.

Osakapital koosneb ühest osast nimiväärtusega 40 000 krooni ja kuulub Eesti juriidilisele isikule Kermion AS-le äriregistri number 10205223.




## Rahavoogude aruanne

21 -06- 2002  
kroonides

### RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST

|                                                |                |                 |
|------------------------------------------------|----------------|-----------------|
| <b>Kasum enne tulumaksu</b>                    | <b>-31 352</b> | <b>-103 669</b> |
| <i>Korrigeerimised (+/-)</i>                   |                |                 |
| Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus      | 262 436        | 235 859         |
| <b>Tegevuskasum enne käibekapitali muutust</b> | <b>231 084</b> | <b>132 190</b>  |
| Muud lühiajalised nõuded (+/-)                 | 0              | -39 861         |
| Maksuvõlad (+/-)                               | 33 544         | 0               |
| Võlgnevus hankijatele (+/-)                    | -24            | 0               |
| Mitmesugused võlad (+/-)                       | 0              | 291 383         |
| Ostjate ettemaksed (+/-)                       | 200            | 0               |
| <b>Põhitegevuse genereeritud raha</b>          | <b>264 804</b> | <b>383 712</b>  |
| <b>RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST</b>                  | <b>264 804</b> | <b>383 712</b>  |

### INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD

|                    |          |          |
|--------------------|----------|----------|
| Põhivara soetamine | -124 889 | -370 693 |
| Põhivara müük      | 66 388   | 0        |

### RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST

|                                        |          |   |
|----------------------------------------|----------|---|
| <b>FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD</b> |          |   |
| Laenude tagasimaksmine                 | -142 153 | 0 |
| Kapitalirendimaksete tasumine          | -70 300  | 0 |

### RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST

|                             |               |               |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| <b>RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS</b> | <b>-6 150</b> | <b>13 019</b> |
| <b>RAHA ALGJÄÄK</b>         | <b>15 302</b> | <b>2 283</b>  |
| <b>RAHA LÖPPJÄÄK</b>        | <b>9 152</b>  | <b>15 302</b> |

## Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

21 -06- 2002

### Arvestuse alused

KRM Liising OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest ja on kooskõlas hea raamatupidamistavaga. Majandustehingud on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt. Kõik arvnäitajad on esitatud eesti kroonides. Kasumiaruande koostamisel on kasutatud skeemi nr.1.

### Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud olulise soetusmaksumusega üle üheaastase eeldatava kasuliku kasutuseaga varad. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest.

### Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

.

### Kasutus- ja kapitalirent

Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus on võetud bilansis arvele. Kuna renditud vara omandiõigus läheb üle rentnikule, arvestatakse amortisatsiooni tavakorras.

### Tulud ja kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise printsiibi alusel.

Kõik aastaarunde lisad on koostatud eesti kroonides.



21 -06- 2002

**Lisa 1. Raha ja pangakontod**

|                 | 2001        | 2000         |
|-----------------|-------------|--------------|
| Sularaha kassas | 8698        | 7657         |
| Pangakontod EFK | 454         | 7645         |
| <b>Kokku</b>    | <b>9152</b> | <b>15302</b> |

**Lisa 2. Maksude ettemaksed**

|                     | 2001         | 2000         |
|---------------------|--------------|--------------|
| Käibemaksu ettemaks | 30300        | 63844        |
| <b>Kokku</b>        | <b>30300</b> | <b>63844</b> |

**Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine**

|                                       | Masinad ja seadmed | KOKKU          |
|---------------------------------------|--------------------|----------------|
| <b>Soetusmaksumus 31.12.2000</b>      | <b>657 446</b>     | <b>657 446</b> |
| Soetamine                             | 124 889            | 124 889        |
| sh kapitalirendiga                    | 124 889            | 124 889        |
| Müük (-)                              | -213 196           | -213 196       |
| <b>Soetusmaksumus 31.12.2001</b>      | <b>569 139</b>     | <b>569 139</b> |
| <b>Akumuleeritud kulum 31.12.2000</b> | <b>263 149</b>     | <b>263 149</b> |
| Aruandeaastal arvestatud kulum (+)    | 262 436            | 262 436        |
| Müüdud põhivara kulum (-)             | -146 808           | -146 808       |
| <b>Akumuleeritud kulum 31.12.2001</b> | <b>378 777</b>     | <b>378 777</b> |
| <b>Jääkmaksumus 31.12.2000</b>        | <b>394 297</b>     | <b>394 297</b> |
| <b>Jääkmaksumus 31.12.2001</b>        | <b>190 362</b>     | <b>190 362</b> |

Seisuga 31.12.2001 on kapitalirendiga soetatud vara soetusmaksumus 569139 krooni .  
 Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil, amortisatsiooni määr on 40 % aastas.  
 Põhivarana on arvele võetud varad, mille soetusmaksumus on üle 50 000 krooni ja kasulik tööiga on üle ühe aasta.  
 Varad soetusmaksumusega alla 50 000 krooni ja kasuliku tööeaga alla ühe aasta on kantud kulusse.



21 -06- 2002

**Lisa 4. Võlakohustused (kapitalirent)**

KRM Liising OÜ rendib kapitalirendi korras sõiduautot Ühisliisingult. Kapitalirendi võlg Ühisliisingule :

---

|                              |        |
|------------------------------|--------|
| Võlg seisuga 31.12.2000 .a.  | 108726 |
| Kapitalirendi maksed 2001.a. | 70300  |
| Võlg seisuga 31.12.2001.a.   | 38426  |

**Lisa 5. Mitmesugused võlad****Laen emaettevõttelt Kermon AS :**

|                            |        |
|----------------------------|--------|
| Võlg seisuga 31.12.2000.a. | 415672 |
| Saadud laenu 2001.a.       | 147846 |
| Tagastatud laenu 2001.a.   | 290000 |
| Võlg seisuga 31.12.2001.a. | 273518 |

**Lisa 6. Realiseerimise netokäive**

KRM Liising OÜ 2001.a. realiseerimise netokäive oli 262 442 krooni. Kogu realisatsioon toimus Eesti Vabariigis.

**Lisa 7. Tehingud seotud osapooltega**

Lühiajalise kohustusena on kajastatud laen emaettevõttelt Kermon AS ( vt.lisa 5) . Laenu tagasimakse tähtaeg on 31.12.2002.a.

KRM Liising OÜ on andnud kasutusrendile emaettevõttele Kermon AS 5 sõiduautot, mille rendisumma 2001.aastal oli 244320 krooni.Rendisumma on Kermon AS poolt tasutud täies ulatuses.



**Juhatuse allkirjad majandusaasta aruandele**

Tallinna Linnakohus  
Registriosakond  
**SISSE TULNUD**  
21 -06- 2002

KRM Liising OÜ juhatus on allkirjastanud 2001.aasta majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 31. jaanuaril, 2002.aastal.

Juhatuse liige



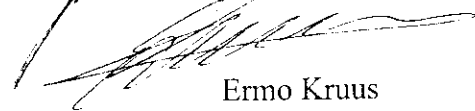
Argos Kracht

Juhatuse liige



Rauno Kuber

Juhatuse liige



Ermo Kruus

KRM Liising OÜ  
Tallinna Linnakohus  
Registriosakond  
**SISSE TULNUD**  
21 -06- 2002

## KRM Liising OÜ osanike nimekiri

KRM Liising OÜ omanikuks on Kermon AS, äriregistrikood 10205223, asukohaga  
11911 Tallinn, Merivälja tee 1.

