

OÜ BALTIC BOLT

2001.01.01 - 2001.12.31

2001.a. MAJANDUSAASTA ARUANNE

L-LW

Arutanud ja kinnitanud juhatuse liige

OÜ Baltic Bolt tegevusalaks on mitmesuguste kinnitustarvete (poldid, mutrid, tüüblid jne.) müük. Ettevõtte müüs oma kaupa 2001. aastal ainult Eestisse. OÜ Baltic Bolt on Angela Jürgenson väikeettevõtte, mis annab tööd 11 töötajale.

Juriidiline aadress: Forelli 8a
10621 Tallinn
Eesti Vabariik

Registrikood: 10090458

Telefon: 650 8960
Faks: 650 8970
E-mail: balticbolt@balticbolt.ee

Majandusaasta algus 01.01.2001
Majandusaasta lõpp 31.12.2001

Tegevjuht: Roul Liidemann

Audiitor: OÜ Okvas

R Liidemann

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	10
Lisa 1 Maksud	12
Lisa 2 Varud	13
Lisa 3 Materiaalne põhivara	14
Lisa 4 Immateriaalne põhivara	15
Lisa 5 Pikaajalised võlad	16
Lisa 6 Realiseerimise netokäive	17
Lisa 7 Rahavoogude aruanne	17
Lisa 8 Laenude tagatised ja panditud vara	18
Lisa 9 Bilansivälised varad ja kohustused	18
Lisa 10 Bilansipäeva järgsed sündmused	19
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	20
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	21
Juhatuse allkirjad 2001.a. majandusaasta aruandele	22



Arutanud ja
kinnitanud
juhatuse liige
Johannese liige

TEGEVUSARUANNE

2001. aastal oli OÜ Baltic Bolt käive 24.5 miljonit krooni, mis on 12% rohkem kui 2000. aastal.

Käibest 100% müüdi Eestis asuvatele ettevõtetele, kauba 12% müügi kasv näitab Eesti ehitus- ja tööstusettevõtete majandustegevuse elavnemist võrreldes 2000. aastaga.

2001. aastal vähenes oluliselt import Soomest, kasvasid aga kaubahanked Saksamaalt. Uue tarnijana lisandus Taiwan.

2001. aasta alguses alustas OÜ Baltic Bolt oma tegevust uues kontori- ja laohoones. Laopinna tunduva suurenemisega oli võimalik kasvatada laoseisu nii sortimendilt kui ka koguseliselt, mis kiirendas kaubakäivet. Laoseis suurenes 3.6 miljonilt 6.2 miljoni kroonini, tagades klientidele vajaliku kauba kiirema tarnimise.

2001. aastal investeeriti 1.6 miljonit krooni maa lõplikule väljaostule. Kaupluses seati sisse kaardimaksüsteem, täiendati infotehnoloogiat ning 2001. aasta alguses investeeriti lao-, kaupluse- ja kontoriruumide sisustusse.

2002. aasta peamiseks ülesandeks on müügi käibe suurendamine 10% 2001. aastaga võrreldes.

2001. aastal oli OÜ Baltic Bolt keskmine töötajate arv 11 inimest ja palgakulu oli 1 435 014 krooni. Tegevjuhi tasu oli 160 056 krooni.

Juhatuse liikmetele, peale tegevjuhi, töötasu ei makstud.



Schizothorax

Ph

Arutanud ja kinnitanud
 juhatuse liige
 2002.01.15

BILANSS (kroonides)

	31.12.2001	31.12.2000
VARAD		
Käibevara		
Raha ja pangakontod	2 702 673	2 977 855
Nõuded ostjate vastu		
Ostjateelt laekumata arved	2 263 822	1 668 471
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-167 517	-115 019
Nõuded ostjate vastu kokku	2 096 305	1 553 452
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	56 857	973 538
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	68 442	154 597
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku	125 299	1 128 135
Varud		
Ostetud kaubad müügiks	6 198 842	3 631 835
Akreditiiv kauba ostuks	270 326	0
Varud kokku	6 469 168	3 631 835
Käibevara kokku	11 393 445	9 291 277
Põhivara		
Materiaalne põhivara		
Maa ja ehitised	9 103 576	7 455 416
Transpordivahendid ja seadmed	1 670 188	1 551 032
Muu inventar	750 682	296 180
Akumuleeritud põhivara kulum	- 2 031 226	1 228 390
Materiaalne põhivara kokku	9 493 220	8 074 238
Immateriaalne põhivara	17 798	27 492
Põhivara kokku	9 511 018	8 101 730
VARAD KOKKU	20 904 463	17 393 007




	31.12.2001	31.12.2000
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL		
Lühiajalised kohustused		
Võlakohustused		
Pikaajaliste pangalaenu tagasimaksed järgmistel perioodidel	225 312	206 536
Ostjate ettemaksed kaupade eest	16 041	13 330
Hankijatele tasumata arved	1 042 008	1 209 964
Maksuvõlad	71 905	0
Võlad töövõtjatele		
Palga võlgnevus	123 073	83 120
Puhkuse reserv	100 889	57 830
Muu viitvõlg	1 500	2 000
Võlad töövõtjatele kokku	225 462	142 950
Lühiajalised kohustused kokku	1 580 728	1 670 143
Pikaajalised kohustused		
Pangalaenud	518 154	743 465
KOHUSTUSED KOKKU	2 098 882	2 413 608
OMAKAPITAL		
Omakapital nominaalväärtuses	200 010	200 010
Reservid		
Kohustuslik reservkapital	307 991	291 191
Muud reservid	0	16 800
Reservid kokku	307 991	307 991
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	13 558 484	9 468 830
Aruandeaasta kasum	4 739 099	5 002 568
OMAKAPITAL KOKKU	18 805 581	14 979 399
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	20 904 463	17 393 007




KASUMIARUANNE (kroonides)

	31.12.2001	31.12.2000
ÄRITULUD		
Realiseerimise netokäive	24 485 253	21 473 791
Muud äritulud	34 034	112 822
Äritulud kokku	24 519 287	21 586 613
ÄRIKULUD		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	15 630 974	13 479 504
Mitmesugused tegevuskulud	927 574	807 764
Tööjõu kulud		
Palgakulu	1 435 014	1 075 373
Sotsiaalmaksud	460 374	355 281
Puhkuse reservi kulu	43 059	8 571
Tööjõu kulud kokku	1 938 447	1 439 225
Kulum	851 630	541 478
Muud ärikulud	364 532	294 901
Ärikulud kokku	19 713 157	16 562 872
Ärikasum	4 806 130	5 023 741
FINANTSTULUD		
Kasum valuutakursi muutusest	7 759	4 961
Muud intressitulud	31 837	1 966
Finantstulud kokku	39 596	6 927
FINANTSKULUD		
Intressikulud	70 438	7 267
Kahjum valuutakursi muutusest	36 189	20 833
Finantskulud kokku	106 627	28 100
Kasum majandustegevusest	4 739 099	5 002 568
Aruandeaasta puhaskasum	4 739 099	5 002 568




RAHAVOOGUDE ARUANNE (kroonides)

		31.12.2001	31.12.2000
A	Rahavood äritegevusest		
	Puhaskasum	4 739 099	5 002 568
	Materiaalse ja immateriaalse põhivara amortisatsioon	851 630	541 478
	Materiaalse põhivaramüügikahjum.(-kasum)	15 731	(16 110)
	Äritegevusega seotud käibevara, v.a. raha ja rahaekvivalendi muutus	(2 377 350)	(1 960 872)
	Kohustuste muutus	(108 191)	(100 965)
	Rahavood äritegevusest kokku	3 120 919	3 466 099
B	Rahavood investeerimistegevusest		
	Laekumine põhivara müügist	64 863	296 610
	Materiaalse põhivara ostmise	(2 341 511)	(6 006 292)
	Ettemaksmine materiaalse põhivara eest	0	56 451
	Rahavood investeerimistegevusest kokku	(2 276 648)	(5 653 231)
C	Rahavood finantseerimistegevusest		
	Laenu võtmine	0	950 001
	Laenu tasumine	(206 536)	0
	Dividendide väljamaksmine	(900 000)	(900 000)
	Dividendi tulumaksu kohustuse kustutamine	(12 917)	(12 916)
	Rahavood finantseerimistegevusest kokku	(1 119 453)	37 085
D	Raha ja pangakontode kogumuutus	(275 182)	(2 150 047)
	Raha ja pangakontod 01.01	2 977 855	5 127 902
	Raha ja pangakontod 31.12	2 702 673	2 977 855

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Reservid	Elmiste aastate kasum/kahjum	Aruandeaasta kasum/kahjum	Kokku
31.12.1999	200 010	357 250	8 813 785	1 567 961	10 939 006
1999.a. puhaskasumi jagamine	0	- 49 259	1 567 961	- 1 567 961	- 49 259
Dividendid	0	0	- 900 000		- 900 000
Dividendide tulumaks	0	0	- 12 916		- 12 916
2000.a. puhaskasum	0	0		5 002 568	5 002 568
21.12.2000	200 010	307 991	9 468 830	5 002 568	14 979 399
31.12.2000	200 010	307 991	9 468 830	5 002 568	14 979 399
2000.a. puhaskasumi jagamine	0	0	5 002 568	- 5 002 568	0
Dividendid	0	0	- 900 000		- 900 000
Dividendi tulumaks	0	0	-12 917		- 12 917
Aruandeaasta kasum	0	0		4 739 099	4 739 099
31.12.2001	200 010	307 991	13 558 481	4 739 099	18 805 581



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSMEETODID JA HINDAMISALUSED

OÜ Baltic Bolt 2001. aasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi.

Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ja Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Baltic Bolt kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

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

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on kajastatud bilansis miinusega eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved". Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5000 krooni, kajastatakse väikevahendina ja kantakse 100%-liselt kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooni norm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

* ehitised ja rajatised	4 – 8 %
* sõidukid, seadmed ja kontoritehnika	36.4 %
* muu inventar ja sisseseade	35.4 %

Immateriaalne põhivara

Immateriaalse põhivarana on arvel arvutiprogrammid, mis kantakse kulusse viie aasta jooksul.

31.12.2002

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale tulumaksuseadusele maksustatakse ettevõtte poolt residendist füüsilistele isikutele ja mitteresidentidele välja makstavaid dividendide (26/74 netodividendina väljamakstud summalt, mida korrigeeritakse tulumaksust mahaarvatava koefitsendiga 0.336). Seega ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena.

Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuste summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividendide maksab. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega juhul, kui ettevõtte osanikud kuuluksid tulumaksuga maksustatavasse kategooriasse, on ära toodud lisas 2.

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse "Eelmiste perioode jaotamata kasumi" vähendamisenä dividendide väljakuulutamise hetkel.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas lõkeeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2001 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Bilansipäeva järgsed sündmused

Bilansipäeva järgsete sündmustena on kajastatud saldode erinevused Maksuametiga. Saldode erinevused ei mõjuta oluliselt järgmise majandusaasta tulemusi.



LISA 1

1999. ja 2000.

MAKSUD

Maksuliik	31. detsember 2001		31. detsember 2000	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	17 738		514 871	0
Üksikisiku tulumaks		29 839	0	0
Sotsiaalmaks		42 066	0	0
Ettevõtte tulumaks	39 119		402 779	0
Kokku	56 857	71 905	917 650	0

OÜ Baltic Bolt maksuvõlg bilansipäeval 71 905 krooni on võlg, mille maksetähtaeg saabub pärast bilansipäeva.

OÜ Baltic Bolt arvestab maksusid kassapõhiselt, s.t., et maksuvõlg koosneb detsembris välja makstud palkadelt. Detsember 2001 eest arvestatud palkadelt arvestatakse maksud väljamakse päeval, s.t. pärast bilansipäeva. Vaata ka lisa nr 11 bilansipäeva järgsed sündmused.

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2001 moodustas 18 297 580 krooni (2000: 14 471 398 krooni). Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuste summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena (juhul, kui kõik ettevõtte osanikud kuuluksid väljamaksmise hetkel tulumaksuga maksustatavasse kategooriasse), on 3 689 162 krooni (2000: 2 042 429 krooni), seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta vähemalt 14 608 418 krooni (2000: 12 428 369 krooni).

Baltic Bolt OÜ 1994.-1999. aasta puhaskasumi arvelt välja makstavate dividendide tulumaksu korrigeerimise koefitsient on $k=0,336$.



LISA 2

15.04.2002, 12:13:13

VARUD

Varudes on kajastatud 15 279,72 USD suurune panga deposiit, mis lõpetatakse, kui saabub akreditiivi maksetähtaeg. Kaup selles summas on tellitud, tarne tähtaeg 2002.a. märtsis.



LISA 3

MATERIAALNE PÕHIVARA

	Maa ja ehitised	Sõidukid, seadmed ja kontoritehnika	Muu inventar ja sisseseade	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2000	7 455 416	1 551 032	296 180	9 302 628
Soetamine 2001.a.	1 648 160	238 849	454 502	2 341 511
Müük 2001 a.	0	119 693	0	119 693
Soetusmaksumus 31.12.2001	9 103 576	1 670 188	750 682	11 524 446
Akumuleeritud kulum 31.12.2000	- 251 311	- 939 645	- 37 434	- 1 228 390
Arvestatud kulum	- 294 653	- 295 113	- 252 170	- 841 936
Müüdud põhivara kulum		39 100		39 100
Akumuleeritud kulum 31.12.2001	- 545 964	- 1 195 658	- 289 604	- 2 031 226
Jääkmaksumus 31.12.2000	7 204 105	611 387	258 746	8 074 238
Jääkmaksumus 31.12.2001	8 557 612	474 530	461 078	9 493 220

Juhatuse liige



LISA 4

31.12.2002

IMMATERIAALNE PÕHIVARA 2001

	ARVUTIPROGRAMMID
Soetusmaksumus 31.12.2000	48 468
Soetusmaksumus 31.12.2001	48 468
Akumuleeritud kulum 31.12.2000	- 20 976
Aasta jooksul arvestatud kulum	- 9 694
Akumuleeritud kulum 31.12.2001	- 30 670
Jääkväärtus 31.12.2000	27 492
Jääkväärtus 31.12.2001	17 798



LISA 5

PIKAAJALISED VÕLAD

31.12.2001	Laenu saldo	Sh. Pikaajaline osa	Sh. Lühiajaline osa	Maksetähtaeg	Intressi määr
Pikaajaline pangalaen	743 466	518 154	225 312	16.04.2005	3 kuu EURIBOR + 3,5%

31.12.2000	Laenu saldo	Sh. Pikaajaline osa	Sh. Lühiajaline osa	Maksetähtaeg	Intressi määr
Pikaajaline pangalaen	950 001	743 466	206 535	16.04.2005	3 kuu EURIBOR + 3,5%

Juhatuses liige



LISA 6

LISA 6 - 2001

REALISEERIMISE NETOKÄIVE

A) OÜ Baltic Bolt realiseerimiskäive jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2001	2000
Eesti	24 485 253	21 428 076
Läti	0	45 715
Kokku	24 485 253	21 473 791

B) Netokäibe moodustas kinnitustarvete jae- ja hulginüük:

	2001	2000
Hulginüük	21 337 820	18 306 680
Jaemüük	3 147 433	3 167 111
Kokku	24 485 253	21 473 791

LISA 7

RAHAVOOGUDE ARUANNE

Äritegevusega mitteseotud kohustused on pikaajaliste pangalaenude tagasimaksed 225 312 krooni järgmisel perioodil.



LISA 8

LAENUDE TAGATISED JA PANDITUD VARAD

OÜ Baltic Bolt saadud pikaajalise pangalaenu (31.12.2001 seisuga 743 466 krooni) tagatiseks on panditud:

1. Hüpoteek Harjumaal Hara külas asuvalle kinnistule summas 970 000 krooni.

LISA 9

BILANSIVÄLISED VARAD JA KOHUSTUSED

OÜ Baltic Bolt kasutab kasutusrendilepinguga kolme sõiduautot ja kaubabussi.

OÜ Baltic Bolt tasus 2001.a. kasutusrendimakseid kokku 705 227 krooni (2000: 0 krooni).

LISA 10

BILANSIPÄEVA JÄRGSED SÜNDMUSED

Aprillis 2002.a. selgus, et Maksuameti ja OÜ Baltic Bolt raamatupidamise saldodes oli vahe:

Maksuliik	Maksuameti saldo 31.12.2001 ettemaks	OÜ Baltic Bolt saldo 31.12.2001 ettemaks
Käibemaks	20 077	17 758
Tulumaks kuni 1999, v.a. erisoodustused	2 054	0
Ettevõtte tulumaks alates 2000.a.	37 319	39 119
Kokku ettemaksud	59 450	56 857

Erinevus Maksuameti ja OÜ Baltic Bolt saldode vahel on 2339 krooni, mis oluliselt ei mõjuta OÜ Baltic Bolt majandusnäitajaid ning seetõttu tehti parandused OÜ Baltic Bolt raamatupidamises 2002. majandusaastal.



MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste aastate jaotamata kasum seisuga 31.12.2001	13 558 482
2001. aasta puhaskasum	4 739 099
Jaotuskõlblik kasum kokku	18 297 581

Juhatuse ettepanek kasumi jaotamiseks:

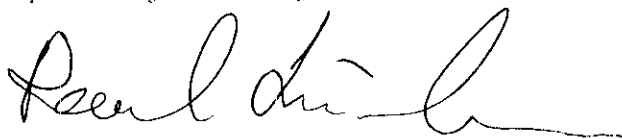
Dividendideks	900 000
Dividendi tulumaks $k=0.336$	13 816
Jaotatud kasum kokku	913 816
Eelmiste aastate kasum, mis kantakse järgmisesse aastasse	17 383 765



JUHATUSE ALLKIRJAD 2001. a. MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Juhatus on koostanud 2001. aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

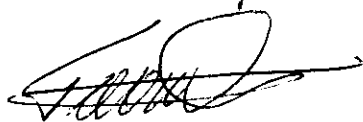
Osanike üldkoosolek on juhatusel poolt koostatud majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, kasumi jaotamise ettepanekust ja audiitori järeldusotsusest, läbi vaadanud ja heaks kiitnud.



ROUL LIIDEMANN

Juhatusel esimees

27.04.2002



TOOMAS TOOMLA

Juhatusel liige

27.04.2002



TUULA-JOHANNA KOPONEN

Juhatusel liige

27.04.2002

Juhatusel liige

