

19.11.2001
TASAVA TARK

BALTI REHVISEADMETE AS

2001 MAJANDUSAASTA ARUANNE

MAJANDUSAASTA: 01.01.2001 – 31.12.2001

REGISTRIKOOD: 10378975

JURIIDILINE AADDRESS: Pärnu mnt.232 E
11314, Tallinn
Eesti Vabariik

TELEFON +372 659 9545
FAX: +372 659 9546
E-MAIL: info@mcrolls.ee

AUDIITOR: Balti Audit OÜ audiitor
L.Kask

Ettevõtte põhitegevusalad on järgmised:

*auto- ja rehvitööstuse masinate ning seadmete müük,
rent ja hooldus, konsulteerimis- ja vahendustegevus
mainitud tegevusaladel*

19.11.2001
Tark

SISUKORD

ÜLDINE INFORMATSIOON ETTEVÕTTE KOHTA	3
JUHATUSE TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
BILANSS	5
KASUMIARUANNE	7
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	8
RAHAVOO ARUANNE	9
LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	10
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	10
Lisa 2 Materiaalse põhivara liikumine	12
Lisa 3 Kasutusrendi kohustused	13
Lisa 4 Muud lühiajalised nõuded	13
Lisa 5 Maksuvõlad	14
Lisa 6 Tehingud seotud osapooltega	14
Lisa 7 Neto realiseerimiskäive	15
JUHatUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE.....	16
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	17
MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK	18
JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD MAJANDUSAASTA ARUANDELE	18

1



ÜLDINE INFORMATSIOON ETTEVÖTTE KOHTA

Balti Rehviseadmete AS on 1993 aastal asutatud 100%-liselt Soome firmale – Trading Steiner Oy-kuuluv ettevõtte.

Ettevõtte põhitegevusalad on järgmised: auto- ja rehvitööstuse masinate ning seadmete müük, rent ja hooldus, konsulteerimis- ja vahendustegevus mainitud tegevusaladel.

Ettevõtte turustab kaupu peamiselt Eestis. Balti Rehviseadmete AS-s töötab keskmiselt 6 töötajat.

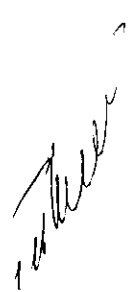
Kontaktandmed

Juriidiline aadress: Pärnu mnt. 232 E
11314, Tallinn

Telefon: +372 659 9545
Fax: +372 659 9546
E-mail: info@mcrolls.ee

Äriregistri nr. 10378975

Audiitor: Balti Audit OÜ audiitor
L.Kask



JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

Balti Rehviseadmete AS põhiliseks äritegevuseks on:

rehviremondi materjalide ja tööstustarvikute müük,
garaažiseadmete müük, hooldus, autopesulate müük, hooldus,
autoremondi-, hoolduse- ja testiseadmete müük, rent ja
hooldus.

Esindame järgmisi kaubamärke: TIP-TOP, ALLIGATOR, VA-PA, BEISSBARTH,
NUSSBAUM, GS, WASHTEC.

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

Ettevõttes töötas 2001.a. keskmiselt 5 põhikohaga töötajat ning kogu 2001.a.
palgakulu oli 835 tuhat krooni.

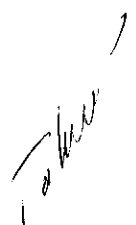
Ettevõtte juhatus kaheliikmeline. Juhatuse liikmetele maksti tasu 2001.a. 30 tuhat
krooni.



Tiit Kõmper
Juhatuse liige



Rudi Steiner
Juhatuse Liige



RAAMATUPIDAMISBILANSS

(kroonides)

AKTIVA		Lisad	31.12.01	31.12.00
KÄIBEVARA				
RAHA JA PANGAKONTOD			119524	104037
NÕUDED OSTJATE VASTU				
Ostjatelt laekumata arved			1373185	2633551
MITMESUGUSED NÕUDED				
Muud lühiajalised nõuded	4		703917	1157046
ETTEMAKSTUD TULEVASTE PERIOODIDE KULUD				
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded			30	3691
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud			37941	71515
	Kokku		37971	75206
VARUD				
Ostetud kaubad müügiks			2401614	2578997
KÄIBEVARA KOKKU			4636211	6548837
PÕHIVARA				
MATERIAALNE PÕHIVARA				
Maa ja ehitised				
Masinad ja seadmed			606150	561150
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud			154913	154913
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)			-658613	-480931
	Kokku	2	102450	235132
POHIVARA KOKKU			102450	235132
AKTIVA KOKKU			4738661	6783969



PASSIVA

(kroonides)

Lisad 31.12.01 31.12.00**KOHUSTUSED****LÜHIAJALISED KOHUSTUSED****VÕLAKOHUSTUSED**

Pikaajalised liisingukohustuste tagasimaksed	3	31310	99696
--	---	-------	-------

VÕLAD HANKIJATELE

Hankijatele tasumata arved		287691	530361
----------------------------	--	--------	--------

MITMESUGUSED VÕLAD

Võlad tütar- või ematettevõtetele	7	3600709	4424541
-----------------------------------	---	---------	---------

MAKSUVÕLAD

	5	51377	263877
--	---	-------	--------

VIITVÕLAD

Võlad töövõtjatele		77280	74226
--------------------	--	-------	-------

Intressivõlad		764	12
---------------	--	-----	----

Kokku		<u>78044</u>	<u>74238</u>
-------	--	--------------	--------------

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU

	4049131	5392713
--	----------------	----------------

PIKAAJALISED VÕLAKOHUSTUSED

Pikaajalised liisingukohustuste tagasimaksed		0	31310
--	--	---	-------

KOHUSTUSED KOKKU

	4049131	5424023
--	----------------	----------------

OMAKAPITAL AKTSIASELTSIS

AKTSIAKAPITAL NIMIVÄÄRTUSES	1000000	1000000
-----------------------------	---------	---------

KOHUSTUSLIK RESERVKAPITAL	111662	111662
---------------------------	--------	--------

EELMISTE PERIOODIDE JAOTAMATA KASUM	248284	195577
-------------------------------------	--------	--------

ARUANDEAASTA KASUM (KAHJUM)	-670416	52707
-----------------------------	---------	-------

OMAKAPITAL AKTSIASELTSIS KOKKU

	689530	1359946
--	---------------	----------------

PASSIVA KOKKU

	4738661	6783969
--	----------------	----------------

KASUMIARUANNE

(kroonides)

I skeem

	Lisad	31.12.01	31.12.00
ÄRITULUD			
Realiseerimise netokäive	6	8420473	8541096
Muud äritulud		48960	638753
ÄRITULUD KOKKU		8469433	9179849

ÄRIKULUD

Kaubad, toore, materjal ja teenused		6330833	6351695
Mitmesugused tegevuskulud		1490747	1206828
Tööjõukulud		1110724	927885
s.h.			
Palgakulu		834907	697658
Sotsiaalmaksud		275519	230227
Töötuskindlustus		298	0
Kulum	2	177682	215028
Muud ärikulud		30890	427517
ÄRIKULUD KOKKU		9140876	9128953

ÄRIKASUM (-KAHJUM) **-671443** **50896**

FINANTSTULUD

sh.			
muud intressi- ja finantstulud		1027	1811
FINANTSTULUD KOKKU		1027	1811

FINANTSKULUD

sh.
muud finantskulud

FINANTSKULUD KOKKU			
---------------------------	--	--	--

KASUM (-KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST	-670416	52707
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	-670416	52707

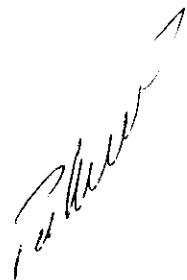
Omakapitali muutuse aruanne

(kroonides)	Aktsia kapital	Kohustuslik reserkapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.00	1 000 000	111 662	311 362	-115 785	1 307 239
Reservi suurendamine Eelmise perioodi kasum 2000.a. kasum / kahjum			-115785	115785 52 707	0 52707
Seisuga 31.12.00	1 000 000	111 662	195 577	52707	1 359 946
Seisuga 01.01.01	1 000 000	111 662	195 577	52707	1 359 946
Eelmise perioodi kasum 2001.a. kahjum / kahjum			52707	-52707 -670 416	0 -670416
Seisuga 31.12.01	1 000 000	111 662	248 284	-670416	689 530

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

Emiteeritud 10 000 nimelist aktsiat nimiväärtusega 100 krooni.

2001 aastal uusi aktsiaid ei emiteeritud

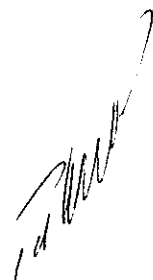


RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kroonides)

	2001	2000
<u>Rahavood äritegevusest</u>		
<i>Puhaskasumi mõju rahavoogudele</i>		
Puhaskasum (+,-)	-670416	52707
Materiaalse põhivara kulum	177682	215028
Kasum(-), kahjum(+)/p/v müügist		
Kasum(-), kahjum(+) põhivara jääkmaksumuse mahakandmine		
Potentsiaalne tulumaks		
<u>Rahavoogude muutus puhaskasumist kokku:</u>	-492734	267735
<u>Rahavoogude muutus käibekapitali muutusest</u>		
(v.a. rahalised vahendid)		
Nõuded ostjate vastu (+,-)	1260366	-1600284
Muud lühiajalised nõuded (+,-)	453129	-280862
Varud (+,-)	177383	-296630
Tulevaste perioodide kulud (+,-)	37235	-2220
Maksuvõlad (+,-)	-212500	144036
Võlgnevus hankijatele (+,-)	-242670	82385
Võlgnevus emaettevõtetele (+,-)	-823832	1572020
Ostjate ettemaksed (+,-)		
Mitmesugused võlad (+,-)	3054	17753
Pikaajalised liisingukohustuste tagasimaksed (+,-)	-68386	0
Viitvõlad (+,-)	752	-397
<u>Rahavoogude muutused käibekapitali muutusest kokku:</u>	584531	-364199
Rahavood äritegevusest kokku:	91797	-96464
<u>Rahavood investeerimistegevusest</u>		
Materiaalse põhivara soetus	-45000	-25796
Materiaalse põhivara müük		
Rahavood investeerimistegevusest kokku:	-45000	-25796
<u>Rahavood finantseerimistegevusest</u>		
Pikaajalised liisingukohustuste tagasimaksed	-31310	-99696
Rahavood finantseerimistegevusest kokku:	-31310	-99696
RAHAVOOD KOKKU	15487	-221956

RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	15487	-221956
RAHA ALGJÄÄK	104037	325993
RAHA LÕPPJÄÄK	119524	104037



LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

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

Arvestuse alused

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

Raha ja raha ekvivalendid

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

Nõuded ostjate vastu ja muud nõuded

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on kantud kuludesse ja bilansist välja. Eelmistel majandusaastatel ebatõenäoliselt laekuvateks tunnistatud ja kuludesse kantud nõudeid majandusaastal ei laekunud.

Tehingud välisvaluutas

Valuutapõhised tehingud on jooksvas arvestuses kajastatud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga ametliku valuutakursiga. Kõigi valuutapõhiste nõuete ja kohustuste saldod on ümber arvestatud 31.12.2001 valuutakursside alusel. Välisvaluutatchingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Varud

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

Materiaalsed põhivarad ja amortisatsioon

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

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara grupile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

- | | |
|--|------------|
| • Masinad ja seadmed | 20% aastas |
| • Muu inventar, tööriistad ja sisseseade | 40% aastas |
| • Transportvahendid | 30% aastas |

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

EV Raamatupidamise Toimkonna Juhendiga nr.10 "Rendiarvestus" rakendamisega 01.01.98.a. on ettevõtte kasutusrenti kajastatud 2001 a. majandusaasta jooksul kapitalirendina ja arvestatud sõiduautodelt amortisatsiooni.

Potentsiaalsed kohustused

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

Arvestatud detsembrikuu töötasudelt töötuskindlustust 1% ja 0,5 %.

Tulud

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

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

Kulud

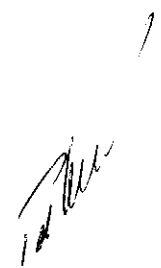
Kuludena on kajastatud aruandeaasta jooksul realiseeritud kaupade ja teenustega seotud väljaminekud, põhivara kulum, valuutakursimuudatustest tingitud kahjum, makstud intressid, viivised ja muud kulud.

Reservide moodustamine

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

Kasum/kahjum

Kasumi arvestamisel kasutatakse raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeemi 1.



Lisa 2 Materiaalse põhivara liikumine

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	KOKKU
(kroonides)			
Soetusmaksumus 31.12.2000	561150	154913	716063
Soetamine (+)	45000	0	45000
Mahakandmine (-)	0	0	0
Soetusmaksumus 31.12.2001	606150	154913	761063
Akumuleeritud kulum 31.12.2000	-355750	-125181	-480931
Aruandeaastal arvestatud kulum (-)	-158270	-19412	-177682
Mahakantud põhivara kulum (+)	0	0	0
Akumuleeritud kulum 31.12.2001	-514020	-144593	-658613
Jääkmaksumus 31.12.2000	205401	29731	235132
Jääkmaksumus 31.12.2000	92130	10320	102450

Aruandeaastal suurenesid materiaalsed põhivarad 45000 krooni võrra, soetati tõstuk.

Lisa 3 Kasutusrendi kohustused

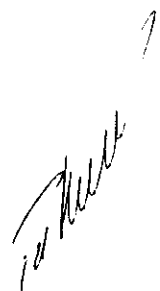
Liisingufirma	Soetatud vara maksumus	Aruandeper. tasutud	(kroonides)	
			Tasuda 2002	Tasumise tähtaeg
Hoiupanga Liisingu AS	185390	37078	0	10.12.2001
AS Optiva Liising	261632	62618	31310	15.06.2002

Kasutusrendina on kasutusele võetud AS Sampo Liisingust sõiduauto SAAB 9-3 tagastamise tähtajaga 15.06.2002.

2001.a. detsembris on sõlmitud kasutusrent sõiduautole tähtajaga 15.12.2003, maksumusega 55 tuh.krooni.

Lisa 4 Muud lühiajalised nõuded

Aruandeaastal on laekunud 2000.a antud lühiajalisi laenu summas 533374 krooni. Võlgnevus koos intressiga moodustab seisuga 31.12.01 33160 krooni. Aruandvate isikute võlgnevus ettevõtte ees seisuga 31.12.01 on 670757 krooni.



Lisa 5 Maksuvõlad

(kroonides)	31.detsember 2001		31.detsember 2000	
	ettemaks	maksuvõlg	ettemaks	maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks kuni 1999	0		2338	
Käibemaks		14391		224139
Üksikisiku tulumaks		14333		14972
Sotsiaalmaks		21759		22808
Töötuskindlustus		894		0
Ettevõtte tulumaks alates 2000	30		1353	1958
	30	51377	3691	263877

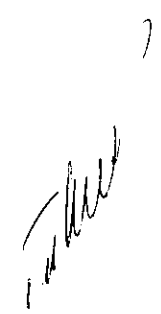
Lisa 6 Tehingud seotud osapooltega

Saldod seotud osapooltega: (kroonides) **31.12.01** **31.12.00**

Lühiajalised nõuded ettevõtetele

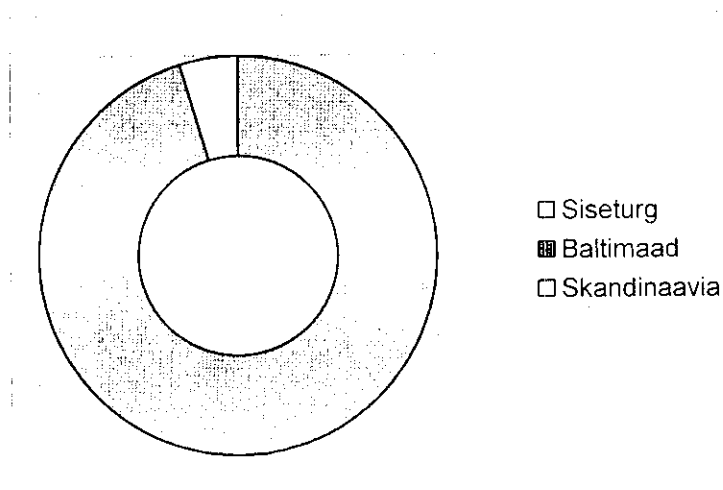
Trading Steiner Oy (emaettevõtte)	kaupade ja teenuste eest	970709	1794541
Trading Steiner Oy (emaettevõtte)	laen	2630000	2630000
		3600709	4424541

7



Lisa 7 Realiseerimise netokäive tegevusalade ja turgude lõikes

	Põhilise tulutegevuse valdkonnas kokku	sh. seadmed, tööriistad	materjalid	varuosad	muud
(tuh.krooni)					
Realiseerimise netokäive kokku	8420				
sellest					
siseturg	8020	728	3486	3045	761
välisurg	400	79	3		318
Välisurg geograafiliselt:					
Balti riigid (Läti, Leedu)	3	0	3		
Skandinaavia (Soome)	397	79	0		318



JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

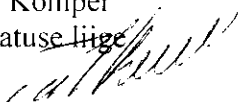
Käesolevaga deklareerime oma vastutust raamatupidamise aastaaruande eest ja kinnitame, et lehekülgedel 5 kuni 15 toodud Balti Rehviseadmete AS 2001.a. raamatupidamise aastaaruanne kajastab äriühingu finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt.

Kõik varad, mis on kajastatud raamatupidamises, olid aruandepäeval ettevõtte omand ja on kajastatud ka aastaaruandes aruandepäeva seisuga. Kõik aruandepäeval ettevõttel olnud võlad ja muud kohustused on kajastatud aastaaruandes.

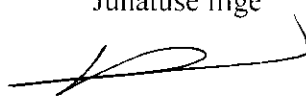
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamise tavaga.

Juhatuse hinnangul on Balti Rehviseadmete AS jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

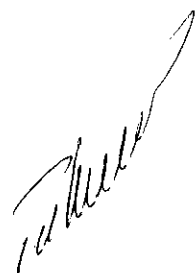
Tiit Kõmper
Juhatuse liige



Rudi Steiner
Juhatuse liige



Tallinn, 21.märts 2002.a.



AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

BALTI REHVISEADMETE AS

AKTSIONÄRIDELE

Oleme kontrollinud Balti Rehviseadmete AS-i 31.12.2001. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse seadusega. Meie audit on planeeritud ja sooritatatud viisil, mis võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ega ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Balti Rehviseadmete AS-i seisuga 31.12.2001 koostatud bilansis on ridadel *Ostjatelt laekumata arved* ja *Muud lühiajalised nõuded* kajastatud varasid väärtuses 758 946 krooni, mille neto realiseerimismaksumus on püsivalt langenud. Need varad tuleks kajastada aruandeperioodi kuludena.

Oleme seisukohal, et välja arvatud eelmises lõikes esitatud märkusest tulenev mõju aruandeperioodi majandustulemusele, kajastab Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2001. aasta finantstulemuseks 670 416 krooni kahjumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2001. 4738 661 krooni, õigesti ja õiglaselt Balti Rehviseadmete AS-i majandusaasta kahjumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2001.

05. 04. 2002. Tallinnas



Liili Kask
vannutatud audiitor
tunnistus nr.206
Balti Audit

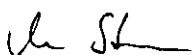
MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK

(kroonides)

Eelmiste perioodide jaotamata kasum:	248284
2001.a. aruandeaasta kasum	-670416
Suunata eelmiste perioodide jaotamata kasumisse	-670416
Jaotamata kasum peale majandusaasta aruande kinnitamist	-422132

JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD 2001 MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Balti Rehviseadmete AS 2001 majandusaasta aruande allkirjastamine "10" juuni 2002
(aruanne on kinnitatud aktsionäride üldkoosoleku poolt "10" juuni 2002):



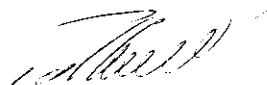
Nõukogu esimees
Ari Fridolin Steiner



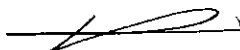
Nõukogu liige
Paula Elisabet Steiner



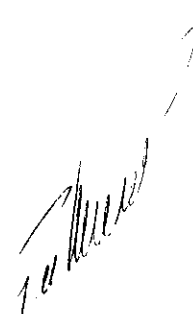
Nõukogu liige
Nigul Sillapere



Juhatuse liige
Tiit Kõmper



Juhatuse liige
Rudi Fridolin Steiner



AKTSIONÄRIDE NIMEKIRI

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

