

MAJANDUSAASTA ARUANNE

01.01.2001 – 31.12.2001

AS FRELOK

Registrikood: 10041520

Aadress: Betooni 7, 11415 Tallinn, Eesti

Telefon: 6 057 100

Faks: 6 057 102

Põhitegevusala: Mustmetalli hulгимүүк

Audiitor: Urmas Liivanurm

(Järeldus-otsus 19.04.2002.a.)

27 -06- 2002

*Sisukord**Lk.*

1.	<i>Eessõna</i>	3
2.	<i>2001.a. juhatuse tegevusaruanne</i>	4
3.	<i>Raamatupidamise aruanne seisuga 31.12.2001 a.</i>	10
4.	<i>Raamatupidamise aastaaruande lisad</i>	15
5.	<i>Juhatuse deklaratsioon</i>	27
6.	<i>Audiitori järeldusotsus seisuga 31.12.2001 a.</i>	29
7.	<i>2001.a. kasumi jaotamise ettepanek</i>	31
8.	<i>Nõukogu ja juhatuse allkirjad</i>	33
9.	<i>AS Frelok aktsionäride nimekiri</i>	35

27 -06- 2002

E E S S Õ N A
.....

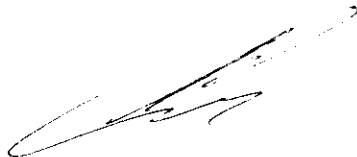
Firma juhtkonna poolt on koostatud ettevõtte 2001.a. tegevusaruanne, raamatupidamisaruanne koos lisadega ja ettepanek 2001.a. kasumi jaotamise osas.

Kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamisaruandest, kasumi jaotamise ettepanekust ning audiitori järeldus-otsusest.

Käesolevas aruandes ning selle lisades esitatud andmete õigsust kinnitab AS Frelok juhatus, kes kannab ka täit vastutust esitatud andmete õigsuse eest.

AS Frelok nõukogu on läbi vaadanud esitatud majandusaasta aruande.

2001.a. majandusaruanne on kinnitatud omanike üldkoosoleku poolt.

NÕUKOGU*Nõukogu liige***BORIS AVDEJEV***Nõukogu liige***SERGEI KOVŠOV***Nõukogu liige***ANDREI TSERKASSOV****JUHATUS***Juhatus liige***ANDREI SIDOROV***19. aprillil 2002 aasta*

27-06-2002

.....

JUHATUSE***TEGEVUSARUANNE***

27-06-2002

AS Frelok nõukogu koosneb 3 liikmest, juhatuses on 1 liige. Tegevdirektori bruto-töötasu koos sotsiaalmaksudega moodustas 171 977 krooni, nõukogu ja juhatuse liikmetel, töötasu 2001 aastal, nagu ka eelnevatel perioodidel, pole arvestatud.

Ettevõtte keskmine töötajate arv oli perioodil 1.jaanuarist 2001.a. kuni 31.detsembrini 2001.a. 53 inimest (2000.a. 44 inimest) ja nende bruto-töötasu üldsumma koos sotsiaalmaksudega moodustas 4 676 455 krooni, mis on 780 359 krooni (+20,02%) rohkem võrreldes eelnevatel aastaaruande perioodidel.

2001.a. investeeris firma põhivaradesse nii omavahenditest kui ka laenude abil üldsummas 1 163 310 krooni, sealhulgas moodustasid investeeringud hoonetesse 47 693 krooni, autotranspordivahenditesse 523 573 krooni ning tootmistehnika väljavahetamisse 592 044 krooni.

Ettevõtte realiseerimise netokäive moodustas 2001.a näidatud perioodi jooksul 149 519 613 krooni, mis on suurem netokäibest 2000.a. sama perioodi jooksul (110 149 503,00) 39 370 110 krooni ehk 35,74 % võrra, sealhulgas:

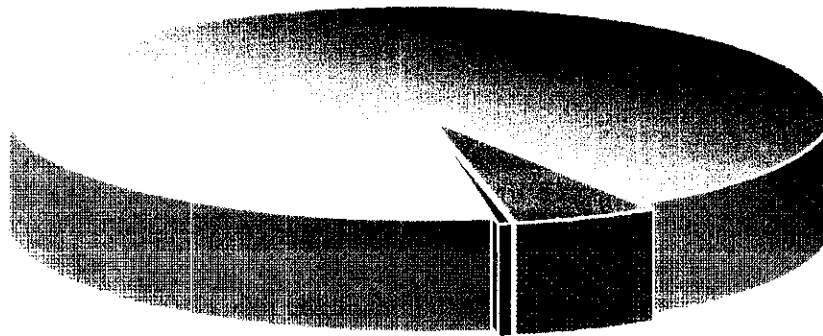
Tegevusala	2000.a.	2001.a.	Juurdekasv(+) Vähene mine(-)	%
Mustametalli müük	99 477 535,00	139 869 632,00	+ 40 392 097,00	+ 40,60
Restide müük	10 187 541,00	8 738 934,00	- 1 448 607,00	- 14,22
Teenuste müük	484 427,00	911 047,00	+ 426 620,00	+ 88,07



27-06-2002

Üldisest netokäibest moodustavad tegevusalade käibed järgmised protsentuaalsed osad:

- * Tooted mustmetallist – 93,55% üldsest netokäibest
- Restide tootmine ja müük – 5,84 %
- Teeninduse müük ostjatele – 0,61%



Rahalises väärtuses moodustas eksport 2001.a. 25 790 256 krooni, mis võrreldes 2000 aastaga, mil teenuste ja metalli ekspordi summa moodustas 17 245 509 krooni, tähendas 8 544 747 kroonist e. 49,55 % suurenemist. Riikide lõikes jaotus eksport järgmiselt:

1. Läti	-	91,00 %
2. Leedu	-	6,00 %
3. Venemaa	-	3,00 %

Aasta 2001 on 1993.a. moodustatud AS-i Frelok ajaloos äritegevuse laiendamisele suunatud periood, mil stabiilselt suurenesid metalli müük ja osutatud teenuste kogus.

27-06-2002

AS Frelok juhatuse arvates on kõige tähtsamad firma arengut iseloomustavateks näitajateks 2001 aastal alltoodud punktid:

1. Ehitustööde ettevalmistused valtsmetalli hoidmiseks uues laos nr.3 pindalaga 12 000 m² ehitamiseks ja eksploatatsiooni andmiseks;
2. Netokäibe suurenemine 35,74% võrra võrreldes 2000 aastaga, mis ületas oodatud kasvu 15-20% võrra ning puhaskasumi suurenemine 2 004 683 krooni e. 61,10%. Tuleb mainida, et nende näitajate poolest on 2001.a firma tegevusaja jooksul rekordiline.
3. Venemaa tehase "URALTRUBPROM" ja AS Frelok poolt allakirjutatud vahenduskokkulepe, mis annab AS-ile Frelok ainuõiguse müüa URALTRUBPROM-i tooteid Eesti Vabariigis;
4. Venemaa tehase "AGRISOVGAAS" ja AS Frelok poolt allakirjutatud vahenduskokkulepe, mis annab AS-ile Frelok ainuõiguse müüa AGRISOVGAS-i tooteid Läti Vabariigis.

2002 aasta firma arenguplaan sisaldab endas järgmist:

1. Eelmise aruandeperioodiga võrreldes müügimahtude säilitamine ning võimaluste piires nettokäibe suurendamine 5-7%.
2. Venemaa metallurgiakombinaadiga URALTRUBPROM Läti Vabariigi sisest ainuisikulist edasimüüki lubava vahenduskokkuleppe allakirjutamine.

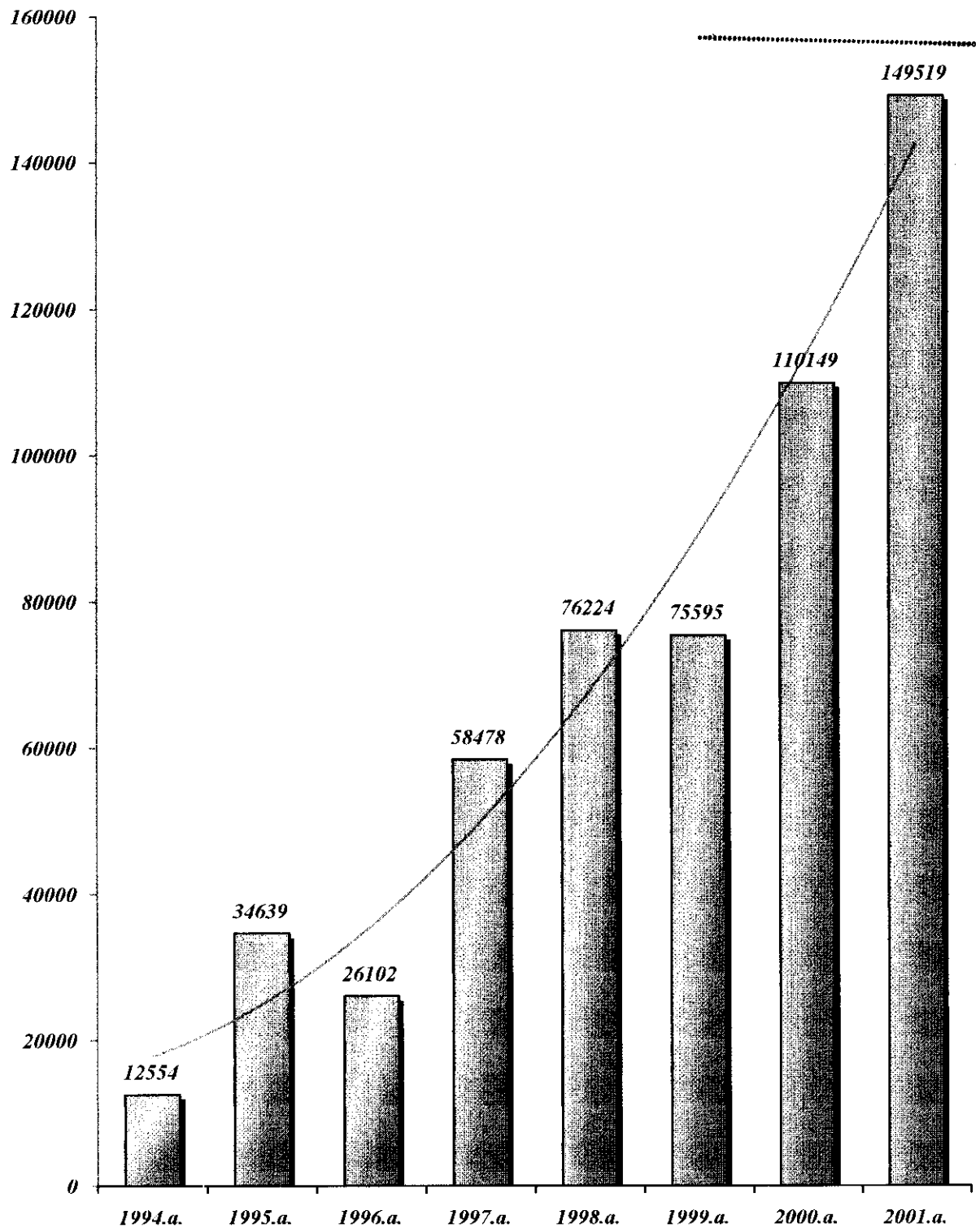
AS-i Frelok müügistatistika tööstusharude lõikes viimase 5 aasta jooksul on näha alltoodud tabelis:

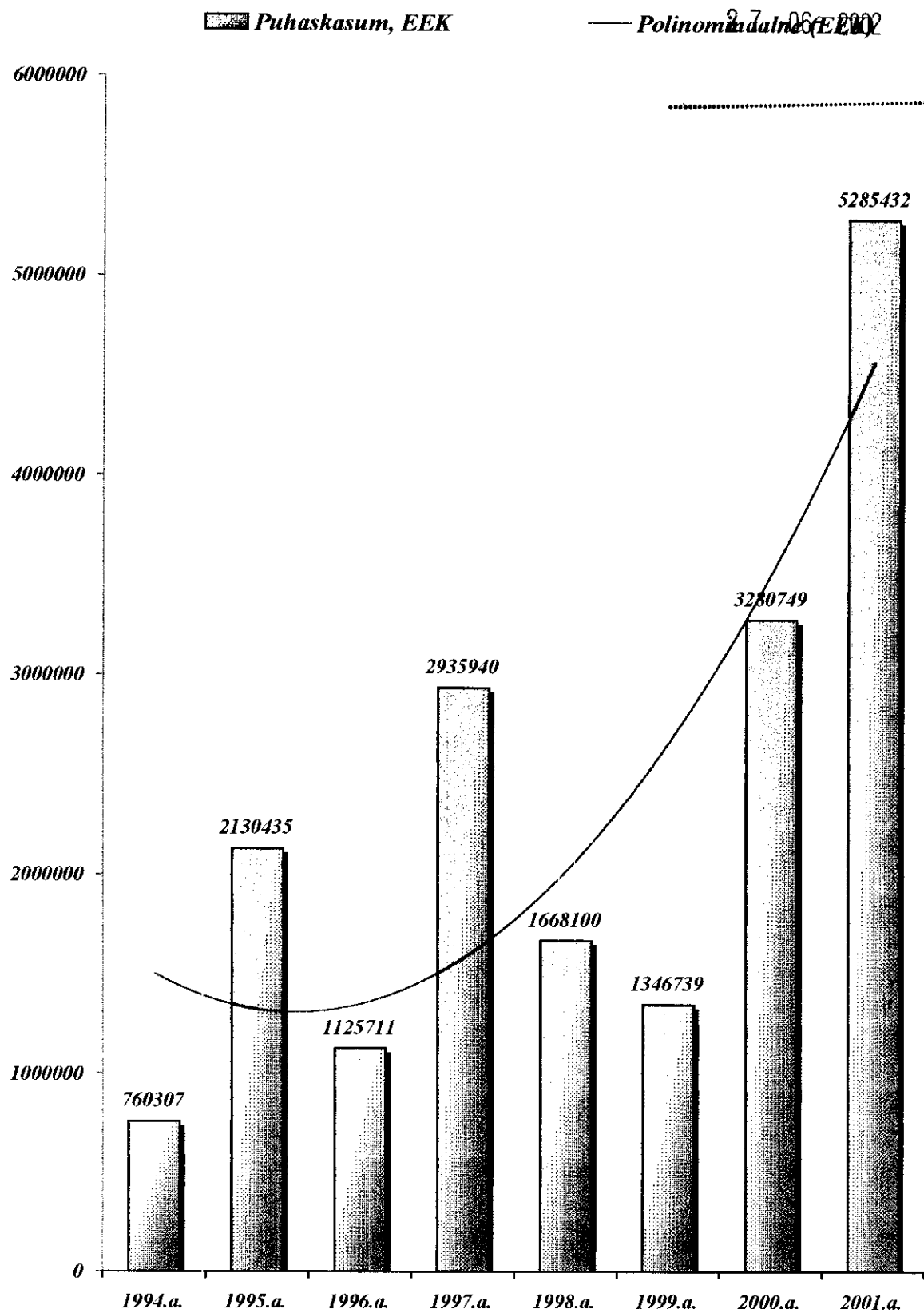
	1997	1998	1999	2000	2001
Ehitus ja montaaž	34%	35%	20%	31%	38%
Metallide konstruktsioonide valmistamine ja metallitöötlus	48%	48%	54%	46%	39%
Kommunaalmajandus	16%	11%	21%	15%	16%
Muud turbijad	2%	6%	5%	8%	7%

Netokäibe ja puhaskasumi dünaamika AS Frelokis alates 1994.a. (esimesest aruandeaastast) kuni käesoleva ajani on näidatud alltoodud graafikul:

Netokäive tuh.EEK

Polinominatsioon (taastamine) 2002





RAAMATUPIDAMISE

AASTAARUANNE

27 -06- 2002

KASUMIARUANNE

(SKEEM 2)

Seisuga 31.12.2001.a.

.....

Kroonides

		2001.a	2000.a.
1.	REALISEERIMISE NETOKÄIVE	149 519 613	110 149 503
1.1.	Realiseerimise netokäive	146 199 982	110 149 503
1.2.	Muu käive (vabariigiväline käive)	3 319 631	0
2.	REALISEERITUD TOODETE (KAUPADE, TEENUSTE) KULU	127 178 217	90 644 046
2.1	Materjalide kulud	121 061 580	86 430 582
2.2	Transpordi teenused	6 116 637	4 213 464
3.	BRUTOKASUM	22 341 396	19 505 457
4.	Turustuskulud	7 812 944	6 870 335
5.	Üldhalduskulud	5 669 719	6 146 671
	s.h. PV kulumine	1 451 834	1 408 904
6.	Muud äritulud	261 185	162 458
7.	Muud ärikulud	1 214 988	731 318
8.	ÄRIKASUM	7 904 930	5 919 591
9.	FINANTSTULUD		
9.1.	Kasum valuutakursi muutusest	1 883 349	1 386 676
9.2.	Muud intressi ja finantstulud	13 790	9 511
	Finantstulud kokku	1 897 139	1 396 187



27 -06- 2002

10. FINANTSKULUD

10.1.	<i>Intressid</i>	2 100 757	1 789 211
	<i>10.1. AS Hansapanga laenu intressid</i>	1 122 886	1 104 182
	<i>10.2. AS Hansa Liisingu Eesti intressid</i>	23 021	6 015
	<i>10.3. Faktooringu intressid</i>	722 945	275 708
	<i>10.4. Erastamisagentuuri intressid</i>	6 905	11 780
	<i>10.5. Muu laenude intressid</i>	225 000	391 526
10.2.	<i>Kahjum valuutakursi muutusest</i>	2 414 587	2 245 818
10.3	<i>Muu finantskulud</i>	1 293	0
	<i>Finantskulud kokku</i>	4 516 637	4 035 029

K A S U M	5 285 432	3 280 749
MAJANDUSTEGEVUSEST		

KASUM ENNE	5 285 432	3 280 749
MAKSUSTAMIST		

ARUANDEAASTA	5 285 432	3 280 749
PUHASKASUM		



RAAMATUPIDAMISBILANSS

27 -06- 2002

Seisuga 31.12.2001

Kroonides

31.12.2001	01.01.2001	Lisa nr.
------------	------------	-------------

A K T I V A**Käibevara**

1. Raha kassas ja arveldusarvel	385 193	17 310
2. Nõuded ostjate vastu	9 545 424	5 805 409
3. Muud lühiajalised nõuded	776 995	1 017 621
4. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	512 887	1 149 447
4.1. Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	512 887	1 110 237
4.2. Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	0	38 826
5. Varud, sh.:	27 917 755	20 386 117
5.1. Varud	27 356 538	20 072 960
5.1.1. Metali laos	17 174 332	12 401 239
5.1.2. Metali tollilaos	7 242 017	7 671 721
5.1.3. Metali väljaspool EV piiri	2 940 189	0
5.2. Ettemaksed hankijatele	561 217	313 157
Kokku käibevara	39 138 254	28 375 520

Põhivara

III.

6. Materiaalne põhivara		
6.1. Maa ja ehitised	13 782 390	13 780 871
6.1.1. Maa	1 803 420	1 849 594
6.1.2. Hooned ja rajatised (alghinnas)	11 978 970	11 931 277
6.3. Autotranspordivahendid, masinad ja seadmed (alghinnas)	4 842 330	3 726 714
6.4. Arvestuslik kulumine (miinus)	- 4 577 950	- 3 126 116
6.5. Ettemaksed materiaalse PV eest	0	10 902
Kokku grupis 6.	14 046 770	14 392 371
Kokku põhivara	14 046 770	14 392 371

AKTIVA KOKKU**53 185 024 42 767 89**


27 -06- 2002

PASSIVA**Lühiajalised kohustused**

7. Võlakohustused			
7.1. Tagatiseta võlakohustused	2 000 000	2 000 000	
7.2. Konverteeritavad võlakohustused	117 792	117 792	
7.2.1. Eesti Erastamisagentuur	117 792	117 792	
7.3. Pikaajaliste pangalaenude tagasimaksed järgmisel perioodil	2 213 871	1 828 482	
7.3.1. AS Hansapank	2 213 871	1 828 482	
7.4. Lühiajalised laenud krediitiasutustelt	11 122 374	6 891 555	
7.4.1. AS Hansapank arvelduslikud laenud	11 122 374	6 891 555	
7.5. Pikaajaliste liisingukohustuste tagasimaksed	94 301	20 717	
7.5.1. AS Hansa Liising Eesti	94 301	20 717	
Kokku grupis 7.	15 548 338	10 858 546	
8. Ostjate ettemaksed	1 051 525	482 033	
9. Võlgnevus hankijatele	17 806 556	14 917 326	
10. Maksuvõlad	336 511	271 752	VI.
11. Viitvõlad			
11.1. Võlad töövõtjatele	397 968	444 244	
11.2. Dividendivõlad	70 000	40 794	
11.3. Muud viitvõlad	4 342	0	
Kokku grupis 11.	472 310	485 038	
Kokku lühiajalised kohustused	35 215 240	27 014 695	

Pikaajalised kohustused

12. Pangalaenud (Hansapank)	843 116	3 056 987	
13. Eesti Erastamisagentuur	706 752	824 544	
14. AS Hansaliising Eesti	125 432	5 612	
Kokku pikaajalised kohustused	1 675 300	3 887 143	
Kohustused kokku	36 890 540	30 901 838	

Omakapital

15. Aktsiakapital nominaalväärtuses	428 500	428 500	
16. Reservkapital	2 100 000	2 100 000	
17. Eelmiste perioodide kasum	8 480 552	6 056 804	
18. Aruandeaasta kasum	5 285 432	3 280 749	
Kokku omakapital	16 294 484	11 866 053	

PASSIVA KOKKU**53 185 024 42 767 891**


RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE

LISAD

I. AASTAARUANDE KOOSTAMISE PÕHIMÕTETE SELGITUSED.

27-06-2002

Vastavuses EV Äriseadustiku artikliga 331 koostas ettevõtte juhtkond raamatupidamisaruande. Aruande koostamisel järgiti kõiki Eesti Vabariigis kehtivaid häid raamatupidamistavasid ning toetuti raamatupidamise headele printsiipidele.

Vastavalt raamatupidamise seaduse § 5 (Raamatupidamisaruannete koostamise printsiibid) on andmete esitamisel kasutatud raamatupidamisaruande ja aruandluse pidamise järgmisi rahvusvaheliselt tunnustatud põhiprintsiipe:

1. Majandusliku üksuse printsiip - vara arvestus, omakapital, kohustused ja majanduslikud tehingud on arvestatud lahus selle omanike, krediteerijate, töökollektiivi, klientide ja teiste isikute varast ja majanduslikest tehingutest;
2. Jätkumise printsiip - firmat käsitletakse jätkuvalt tegutseva ettevõtteks, kus on arvestatud sisemiste ettekirjutustega põhivara amortisatsioonisüsteem osade kaupa, samuti pikaajaliste kohustuste teke ja kustumine;
3. Objektiivsuse printsiip - majanduslike tehingute objektiivne fikseerimine;
4. Monetaarsuse printsiip - vara ja kohustuste kajastamine rahalises väljenduses;
5. Kassa alusel arvestamise printsiip - faktiliselt laekunud ja välja makstud raha korral;
6. Ärasaatmise järgi arvestamise printsiip - tehingute kajastamine ärasaatmise fakti korral olenemata raha laekumisest või maksmisest;
7. Realiseerimise printsiip - tulud on arvestatud realiseerimise momendi või lepingutes fikseeritud ajavahemiku järgi;
8. Tulude ja kulude vastavuse printsiip - majandusaasta jooksul kaupade ja teenuste realiseerimisest saadud tuludest on lahutatud kulud, mis on seotud samade kaupade ja teenuste omandamise ja realiseerimisega;
9. Omandamise maksumuse printsiip - kogu vara on võetud arvele omandamise momendil omandamise tegeliku maksumuse järgi, kulud - nende tekkimise momendil tegeliku maksumuse järgi;
10. Järjepidevuse ja võrreldavuse printsiip - raamatupidamisaruandes on kasutatud ühtesid ja samu arvestuse eeskirju ja aruandeskeeme, mis kehtivad alates firma asutamise momendist;
11. Konservatiivsuse printsiip - kõik aruanded on koostatud kaalutult ja nad on mitmekordselt kontrollitud firma raamatupidamise poolt arvestades teadaolevaid ja potentsiaalseid kohustusi;
12. Avalikkuse printsiip - aruannetes on esitatud kogu informatsioon, mis annab võimaluse saada õiget ja usaldusväärset ülevaadet firma varast, kohustustest, omakapitalist ja ettevõtte kasumist (kahjumist).



II. NETO REALISEERIMISKÄIVE.

27-06-2002

Ettevõtte realiseerimise netokäive moodustas 2001.a näidatud perioodi jooksul
149 519 613 krooni, mis on suurem netokäibest 2000.a. sama perioodi jooksul
(110 149 503) 39 370 110 krooni ehk 35,74 % võrra, sealhulgas:

<i>Tegevusala</i>	<i>2000.a.</i>	<i>2001.a.</i>	<i>Juurdekasv(+) Vähene mine(-)</i>	<i>%</i>
<i>Mustametalli müük</i>	<i>99 477 535</i>	<i>139 869 632</i>	<i>+ 40 392 097</i>	<i>+ 40,60</i>
<i>Restide müük</i>	<i>10 187 541</i>	<i>8 738 934</i>	<i>- 1 448 607</i>	<i>- 14,22</i>
<i>Teenuste müük</i>	<i>484 427</i>	<i>911 047</i>	<i>+ 426 620</i>	<i>+ 88,07</i>

Rahalises väärtuses moodustas eksport 2001.a. 25 790 256 krooni, mis võrreldes 2000 aastaga, mil teenuste ja metalli ekspordi summa moodustas 17 245 509 krooni, tähendas 8 544 747 kroonist e. 49,55 % suurenemist. Riikide lõikes jaotus eksport järgmiselt:

- 4. Läti - 91,00 %
- 5. Leedu - 6,00 %
- 6. Venemaa - 3,00 %



III. AS FRELOK PÕHIVARAD.

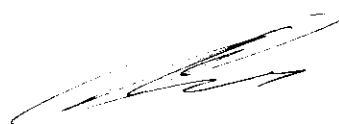
27 -06- 2002

Seisuga 01.01.2001.a. oli AS Frellok arvel põhivarasid bilansilise väärtusega 17 507 584 krooni, mille jääkväärtus moodustas 14 381 470 krooni, s.h. gruppide järgi:

<i>Hooned ja rajatised</i>	<i>Bilansiline maksumus</i>	<i>11 959 683 krooni</i>
	<i>Kulumine</i>	<i>1 376 129 krooni</i>
	<i>Jääkväärtus</i>	<i>10 583 554 krooni</i>
<i>Masinad ja sedmed</i>	<i>Bilansiline maksumus</i>	<i>3 698 307 krooni</i>
	<i>Kulumine</i>	<i>1 749 986 krooni</i>
	<i>Jääkväärtus</i>	<i>1 948 321 krooni</i>
<i>Maa</i>	<i>Bilansiline maksumus</i>	<i>1 849 594 krooni</i>

2001 aastal toimus põhivahendite liikumine järgmise korra alusel:

	<i>Võetud arvele põhivarade summad:</i>		
1.	<i>Ülekantud summad, mis on kogunenud kontodele "Lõpetamata ehitustööd" : sealhulgas:</i>		<i>47 693</i>
	<i>- Inseneri-tehnika tootmishoone</i>	<i>31.12.01</i>	<i>47 693</i>
2.	<i>Pukk -kraana KKC-12,5 (ümberehitus)</i>	<i>Juuli- detsember</i>	<i>334 200</i>
3.	<i>Sildkraana 3,2 T + 18 m tee</i>	<i>06.08.01</i>	<i>189 200</i>
4.	<i>Tööristade komplekt</i>	<i>08.05.01</i>	<i>68 644</i>
5.	<i>Sõiduk Alfa-Romeo 166 2,5</i>	<i>20.09.01</i>	<i>159 073</i>
6.	<i>Sõiduk BMW 525</i>	<i>19.01.01</i>	<i>41 500</i>
7.	<i>Veok Scania R113MA 4x2L 36036A</i>	<i>27.03.01</i>	<i>323 000</i>
	<i>Võetud arvele kokku</i>		<i>1 163 310</i>
	<i>Mahavõetud arvelt summad</i>		<i>46 174</i>
1.	<i>Maa hinna alanemine väärtpaberitega tasumisel</i>	<i>07.05.01</i>	<i>21 909</i>
2.	<i>Maa hinna alanemine väärtpaberitega tasumisel</i>	<i>18.11.01</i>	<i>24 265</i>
	<i>Arvestuslik amortisatsioon</i>	<i>31.12.01</i>	<i>1 451 834</i>



Seisuga 31.12.2001.a. oli AS Frelok arvel põhivarasid bilansilise väärtusega 27 -06- 2002
18 624 720 krooni, mille jääkväärtus moodustas 14 046 770 krooni, s.h. gruppide lõikes:

<i>Hooned ja rajatised</i>	<i>Bilansiline maksumus</i>	11 978 970 krooni
	<i>Kulumine</i>	2 156 412 krooni
	<i>Jääkväärtus</i>	9 822 558 krooni
<i>Masinad ja seadmed</i>	<i>Bilansiline maksumus</i>	4 842 330 krooni
	<i>Kulumine</i>	2 421 538 krooni
	<i>Jääkväärtus</i>	2 420 792 krooni
<i>Maa</i>	<i>Bilansiline maksumus</i>	1 803 420 krooni

2001.a. kasutati järgmised amortisatsiooni piirnorme:

<i>Hooned ja rajatised</i>	<i>Raamatupidamise amortisatsioon</i>	- 3-8%
<i>Masinad ja seadmed</i>	<i>Raamatupidamise amortisatsioon</i>	- 10-20%

IV. LÜHIAJALISED VÕLAKOHUSTUSED.

Seisuga 01.01.2001.a. oli firmal AS Frelok pikaajalisi võlakohustusi tagasimaksetega järgmises summas 10 858 546 krooni, sh.:

1. **AS Kohimo**
(Tagatiseta võlakohustused)
 - 1.1. *Lepingu nr. 1* - 800 000
 - 1.2. *Lepingu nr. 2* - 1 200 000
 - Kokku* - 2 000 000 Kirje nr. 7.1.
2. **EESTI ERASTAMISAGENTUUR**
(Konverteeritavad võlakohustused)
 - 2.1. *Lepingu nr. MA-20-918* - 117 792
 - Kokku* - 117 792 Kirje nr. 7.2.
3. **AS HANSAPANK**
(2001.a. tagasimakse osas)
 - 3.1. *Lepingu nr. 97-7107-1* 24.10.97.a. - 1 081 968
 - 3.2. *Lepingu nr. 99-01844-1* 14.04.99.a. - 535 800
 - 3.3. *Lepingu nr. 99-045327-JI* 24.12.99.a. - 210 714
 - Kokku* - 1 828 482 Kirje nr. 7.3.



27 -06- 2002

3.	AS HANSAPANK <i>(arvelduslikud laenud)</i>			
3.1.	Lepingu nr.97-2645-1	30.05.97.a.	- 2 173 940	
	2 500 000,00			
3.2.	Lepingu nr.98-04077-3	21.04.98.a.	- 104 886 USD	
	105 000,00 USD		(1 717 615)	
3.3.	Lepingu nr.00-087145-JK		- 3 000 000	
	3 000 000,00			
	Kokku		- 6 891 555	Kirje nr. 7.4.
4.	AS HANSA LIISING EESI			
4.1.	Lepingu nr.HL98049P	01.04.98.a.	- 20 717	
	Kokku		- 20 717	Kirje nr. 7.5.
	Üldse kokku		- 10 858 546	

Arvestusliku majandusaasta jooksul toimunud lühiajaliste laenude grupis, tagasimaksete liikumised järgmise aasta lõikes alljärgnevalt:

Saadi uusi lühiajalisi laene summas 12 000 000 krooni:

- AS Hansapank, leping nr.01-030835-JK - 5 000 000
16.04.01.a., 10% aastaintress, kuni
16.11.01.a.
- AS Hansapank, leping nr.01-096496-JK - 7 000 000
22.11.01.a., 9,5% aastaintress, kuni
25.06.02.a.

31.12.2001.a. kanti lühiajaliste laenude hulka 2002.a. tagasimaksed AS-ile Hansapank kogusummas 2 213 871 krooni, sealhulgas:

- Lepingu nr.97-7107-1 - 1 442 618
- Lepingu nr.99-01844-1 - 535 800
- Lepingu nr.99-045327-JI - 235 453

31.12.2001.a. kanti lühiajaliste laenude hulka 2002.a. tagasimaksed muu laenulepingute alusel kogusummas 320 971 krooni, sealhulgas:

- Eesti Erastamisagentuur - 117 792
- AS Hansa Liising Eesti, HL98049P - 5 612
- AS Hansa Liising Eesti, 0017551L - 197 568

Seisuga 31.12.2001.a. suurenes kasutamise arvestusliku summa lepingu nr.97-2645-1 alusel (limiit – 2 500 000,00 krooni) 92 741 kroonini.

Samuti suurenes aasta lõpus arvestusliku valuutakrediidi kasutamise summa lepingu nr. 98-04077-3 alusel (limiit 105 000,00 USD) 138 078 krooni võrra. See muutus ei sisalda ameerika dollari ja eesti krooni vahelisi kursimuutusi arvestusliku perioodi alguses ja lõpus, st. arvestatakse rahaliste ressursside faktilist liikumist.



27 -06- 2002

Seisuga 31.12.2001.a. kokku lühiajalisi võlakohustusi suurenes **14 765 662 krooni võrra.**

Makstud jooksvaid kohustusi AS Hansapanga krediitide alusel summas **9 828 482 krooni:**

• Lepingu nr.97-7107-1	-	1 081 968
• Lepingu nr.99-01844-1	-	535 800
• Lepingu nr.99-045327-JI	-	210 714
• Lepingu nr.00-087146-JK	-	3 000 000
• Lepingu nr.01-030835-JK	-	5 000 000

Makstud jooksvaid kohustusi AS-i Hansa Liising Eesti lepingute alusel summas **129 595 krooni:**

• Lepingu nr.HL 98049P	-	20 717
• Lepingu nr.0017551L	-	108 877

Makstud muu lepingute alusel **117 792 krooni:**

• Eesti Erastamisagentuurile	-	117 792
------------------------------	---	---------

Kokkuvõttes suurenesid arvetusliku perioodi jooksul lühiajalised võlakohustused **4 689 792 krooni võrra.**

Seisuga 31.12.2001.a. oli firmal lühiajalisi võlakohustusi summas **15 548 338 krooni :**

1. **AS Kohimo**
(Tagatiseta võlakohustused)
 - 1.1. Lepingu nr.1 - 800 000
 - 1.2. Lepingu nr.2 - 1 200 000
 - Kokku - 2 000 000 **Kirje nr. 7.1.**
2. **Eesti Erastamisagentuur**
(Konverteeritavad võlakohustused)
 - 2.1. Lepingu nr.MA-20-918 - 117 792
 - Kokku - 117 792 **Kirje nr. 7.2.**
3. **AS HANSAPANK**
(tagasimaksed 2002.a.)
 - 3.1. Lepingu nr.97-7107-1 24.10.97.a. - 1 442 618
 - 3.2. Lepingu nr.99-01844-1 14.04.99.a. - 535 800
 - 3.3. Lepingu nr.99-045327-JI 24.12.99.a. - 235 453
 - Kokku - 2 213 871 **Kirje nr. 7.3.**
4. **AS HANSAPANK**
(arvelduslikud laenud)
 - 4.1. Lepingu nr.97-2645-1 30.05.97.a. - 2 266 682
Limiit – 2 500 000,00
 - 4.2. Lepingu nr.98-04077-3 21.04.98.a. - 104 890 USD
Limiit – 105 000,00 USD (1 855 693)
 - 4.3. Lepingu nr.01-096496-JK - 7 000 000
Limiit – 7 000 000,00
 - Kokku - 11 122 374 **Kirje nr. 7.4.**



27 -06- 2002

5. HANSA LIISING EESTI AS

- 5.1. Lepingu nr.HL98049P 01.04.98.a. - 5 611
 5.2. Lepingu nr.0017551L 27.03.01.a. - 88 690
 Kokku - 94 301

Kirje nr. 7.5.

Üldse kokku - 15 548 338

V. PIKAAJALISED KOHUSTUSED.

Seisuga 01.01.2001.a. oli firmal AS Frelok pikaajalisi kohustusi summas 3 887 143 krooni, sealhulgas:

1. AS HANSAPANK

- 1.1. Lepingu nr.97-7107-1 - 1 442 618
 1.2. Lepingu nr.99-01844-1 - 1 115 850
 1.3. Lepingu nr.99-045327-JI - 498 518
 Kokku - 3 056 987

Kirje nr. 12.

2. Eesti Erastamisagentuur

- 2.1. Lepingu nr.MA-20-918 - 824 544
 Kokku - 824 544

Kirje nr. 13.

3. AS HANSA LIISING EESTI AS

- 3.1. Lepingu nr.HL98049P - 5 612
 Kokku - 5 612

Kirje nr. 14.

Arvestusliku perioodi jooksul ei võtnud firma juurde pikaajalisi võlakohustusi. Arvestusliku perioodi lõpus kanti osa 2001.a. pikaajalistest maksetest summas 2 534 842 krooni lühiajaliste kohustuste hulka (vt. Ptk. IV).

Kokkuvõttes, omab AS Frelok seisuga 31.12.2001.a. pikaajalisi finantskohustusi summas 1 675 300 krooni:

1. Lepingu nr.99-01844-1 14.04.99.a. AS - 580 050 krooni, aastaintress – Hansapank summas 2 500 000 krooni. 12,5%. Väljamaksed toimuvad makse- Kehtivusaeg - kuni 15.12.2003.a. graafiku alusel. Ehituskrediit.
2. Lepingu nr.99-045327-JI 24.12.99.a. AS - 263 066 krooni, aastaintress – Hansapank summas 900 000 krooni. 11,00%. Väljamaksed toimuvad makse- Kehtivusaeg - kuni 15.12.2003.a. graafiku alusel. Ehituskrediit.



3. Eesti Erastamisagentuur maa ostu-müügileping nr. MA 20-918, Betooni 20A. Kehtivusaeg - kuni 11.11.2008.a. (10 aastat). Summa - 1 308 800 krooni. - 706 752 krooni. Maksed 2 korda aastas - 11.05 ja 11.11 jooksva aasta kuupäevani.
4. Leping nr.0017551L AS Hansa Liising Eesti 27.03.01.a. Kehtivusaeg - kuni 30.03.2004.a. (veok Scania R113MA). - 125 432 krooni. Väljamaksed toimuvad maksegraafiku alusel.

Laemude tagatiseks on firma valduses olevad maatükid, mis asuvad aadressil Betooni 20 ja Betooni 20A koos nendel asuvate hoonete ja rajatistega, aga ka ladustatud kaup (terastooted), interjäär ja mööbel kokku summas 15 065 00 krooni. Kogu vara on kindlustatud kindlustusteenuseid pakkuvas firmas ERGO- Kindlustuse AS.

Kokkuvõttes, ei ole AS-l Frelök seisuga 31.12.2001.a. õigeaegselt tasumata pikaajalisi finantskohustusi. Kõik kohustused kapitali tagastamisel on täidetud korrektselt ja õigeaegselt.



VI. MAKSUDE ARVESTAMINE JA TASUMINE.

27 -06- 2002

Seisuga 31.12.2001.a. toimus maksude arvestamine ja tasumine AS Frellok poolt alljärgnevalt:

Maksu nimetus	Saldo 01.01.2001		Maksude liikumine		Saldo 31.12.2001	
	Ettemaks	Võlg	Makstud	Arvestatud	Ettemaks	Võlg
Ettevõtte tulumaks (tulumaks erisood-lt)		4 231	55 233	44 134	6 869	
Käibemaks	1 110 237		24 205 996	24 810 215	506 018	
Üksikisiku tulumaks		102 486 sh. 44 794 tulevaste perioodide maksesumma	747 436	775 521		130 571 sh. 50 213 tulevaste perioodide maksesumma
Sotsiaal-maks		165 035 s.h. 66 807 tulevaste perioodide maksesumma	1 174 217	1 215 122		205 940 sh. 76 027 tulevaste perioodide maksesumma
Maamaks			65 710	65 710		
Mootorsõidukimaks			5 741	5 741		
Kokku	1 110 237	271 752	26 254 333	26 916 442	512 887	336 511

2001.a., nagu ka eelmiste makseperioodide jooksul, teostas AS Frellok maksude arvestamist ning väljamaksmist ranges vastavuses EV-s kehtiva maksude seadusandlusega. Jooksev võlgnevus Maksuameti ees seisuga 31.12.2001.a. kustutati juba aasta 2002 jaanuaris. Võlgnevuse kustutamine teostatakse nii otseste rahaliste maksetega, kui ka tasaarveldustega käibemaksu ettemaksmise näol (kasutatakse tihti, kuna teostatakse suuri väljamakseid tollideklaratsioonide alusel imporditud metalli tolliprotseduuride läbiviimisel firmale NT Tollimaakler).



27 -06- 2002

VII. RAHAVOOGUDE ARUANNE.

		2001.a.	2000.a.
1.	Rahavoog äritegevusest		
1.1.	Kasum (+)	+ 5 285 432	+ 3 280 749
1.2.	Amortisatsioon (+)	+ 1 451 834	+ 1 408 904
1.3.	Kahjum põhivahendite mahakandmisest (+)	+ 46 174	+ 40 638
1.4.	Käibevahendite muutumine bilansigruppide lõikes (juurdekasv -, vähenemine +)		
	1.4.1. Nõuded ostjate vastu	- 3 740 015	+ 1 347 957
	1.4.2. Muud lühiajalised nõuded	+ 240 626	+ 247 065
	1.4.3. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	+ 38 826	- 2 400
	1.4.4. Maksude ettemaksed	+ 597 350	+ 389 203
	1.4.5. Kaubavarud	- 7 531 638	- 6 040 110
	Kokku grupp 1.4.	- 10 394 851	- 4 058 285
1.5.	Lühiajaliste kohustuste muutumine bilansigruppide lõikes (juurdekasv +, vähenemine -)		
	1.5.1. Ostjate ettemaksed	+ 569 492	- 36 566
	1.5.2. Võlgnevus hankijatele	+ 2 889 230	- 1 331 339
	1.5.3. Maksuvõlad	+ 64 759	- 42 588
	1.5.4. Võlad töövõtjatele	- 46 276	+ 192 103
	1.5.5. Dividendivõlad	+ 29 206	- 72 990
	1.5.6. Muud viitvõlad	+ 4 342	- 6 017
	1.5.7. Lühiajalised võlakohustused	+ 4 689 792	+ 3 813 519
	Kokku grupp 1.5.	+ 8 200 545	+ 2 516 122
	Kokku rahavoog äritegevusest aruandeaastal	+ 4 589 134	+ 3 188 128
2.	Investeeringute rahavoog		
2.1.	Ettemaksete kasutamine materiaalsete PV eest (+)	+ 10 902	+ 106 317
2.2.	Investeeritud rahasummad (-)	- 1 374 664	- 1 029 296
	Kokku investeeringute rahavoog	- 1 363 762	- 922 979
3.	Rahavoog finantseerimisest		
3.1.	Väljamakstud pikaajalised laenud (-)	- 1 828 482	- 1 808 536
3.2.	Väljamakstud summad AS Hansa Liising Eestile (-)	- 129 595	- 43 792
3.3.	Väljamakstud summad Erastamisagentuurile (-)	- 71 618	- 76 857
3.4.	Väljamakstud dividendid (-)	- 827 794	- 330 090
	Kokku finantseerimiste rahavoog	- 2 857 489	- 2 259 275
	Ettevõtte rahavoog kokku (1 - 2 - 3)	+ 367 883	+ 5 874
	Ettevõtte rahajäägi muutus:		
	Kassa ja pangakontode jääk seisuga 01.01.2001/00	17 310	11 436
	Kassa ja pangakontode jääk seisuga 31.12.2001/00	385 193	17 310
	Kokku rahajäägi muutus	+ 367 883	+ 5 874



27 -06- 2002

VIII. POTENTSIAALSED KOHUSTUSED.

Seisuga 31.12.2001.a on ettevõttel potentsiaalsed võlakohustused AS Hansapanga ees garantiilepingu nr. 00-060485-GF sõlmitud 31.05.2001.a. alusel üldsummas 900 000 krooni. Garantii saaja - EV Tolliamet. Lepingu kestvus - 30.06.2002.a.

Samuti on ettevõttel seisuga 31.12.2001.a. potentsiaalsed võlakohustused ettevõtte AS Hansa Liising Eesti ees üldsummas 6 084 496 krooni faktooringlepingute alusel, sealhulgas:

Lepingu nr. 20184	-	2 513 706 krooni
Lepingu nr. 21487	-	563 520 krooni (36 015 EUR)
Lepingu nr. 21160	-	3 007 270 krooni (169 981 USD)

Kokkuvõtlikult moodustavad potentsiaalsed võlakohustused seisuga 31.12.2001.a. 6 984 496 krooni.

IX. OMAKAPITALI LIIKUMINE.

Seisuga 31.12.2001.a. ettevõtte aktsiakapitali suurus ei ole muutunud ja moodustab 428 500 krooni.

Aktsiate koguarv on 433 tükki. Nendest 5 on nominaalväärtusega a` 100 krooni ja ülejäänud nominaalväärtusega a`1000 krooni.

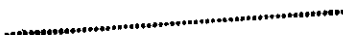
12.aprillil 2001.a. otsustas aktsionäride üldkoosolek maksta 1994-1999 a. puhaskasumist aktsionäridele dividendidena välja summa 857 000 krooni. Seega vähenes eelmiste perioodide kasum (bilansi kirje nr. 20) 8 480 552 kroonini.

Reservkapitali suurus, mis määratakse EV Äriseadustikuga, aga ka firma põhikirjaga, ei muutunud ning on endiselt 2 100 000 krooni.

Seega AS-i Frelok omakapitali suurus seisuga 31.12.2001.a. on 16 294 484 krooni.



Talinnna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
27 -06- 2002



JUHATUSE

DEKLARATSIOON

27 -06- 2002

AS Frelok juhatus on äriseadustikust lahtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seadust ja häid raamatupidamise nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2001.a. ja aastaaruande koostamispäeva 15.04.2002.a. 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. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

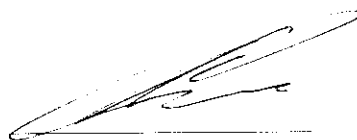
Juhatus hinnangul on AS Frelok jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2001.a. aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinn, 19.04.2002.a.

Andrei Sidorov

Juhatus liige



AUDIITORI

JÄRELDUSOTSUS

27 -06- 2002

Audiitorbüroo Liivanurm OÜ
Saeveski 3-8, 11214, Tallinn, Eesti
Äriregistri kood 10537652

Audiitori järeldus-otsus AS Frellok üldkoosolekule.

Oleme kontrollinud ettevõtte 31.12.2001.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Aastaaruande koostamine on juhtkonna kohustus ning juhtkond vastutab auditi käigus esitatud andmete õigsuse ja raamatupidamise korraldamise eest ettevõttes. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang aastaaruande kohta.

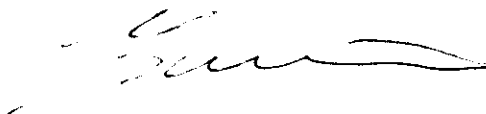
Sooritasime auditi kooskõlas auditeerimise eeskirjaga. See nõuab, et audit planeeritaks ja sooritakse viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, kas aastaaruandes sisaldub olulisi vigu. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks aastaaruande kohta.

Märkus: Audiitori arvates on juhatuse hinnang ostjatelt laekuvate arvete suhtes liiga optimistlik, mistõttu enne aastaaruande kinnitamist peaks üldkoosolek kuulama ära juhatuse põhjendused antud küsimuses.

Oleme seisukohal, et, raamatupidamise aastaaruanne, mis on koostatud lähtudes EV Raamatupidamise seadusest ning näitab kasumiks 5 285 432 krooni ja bilansi kogumahuks 53 185 024 krooni kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsolukorda seisuga 31.12.2001.a.

Tallinnas, 19. aprill 2002.a

Urmas Liivanurm
Vanmutatud audiitor, tunnistus nr. 58



Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
27 -06- 2002



KASUMIJAOTAMISE

ETTEPANEK

27-06-2002

.....

Ülalpool näidatud 2001 aastaaruande põhjal teeb juhtkond aktsionäride üldkoosolekule järgmise kasumi jagamise ettepaneku:

- 1. Annuleerida 5 A-aktsiat nominaalmaksumusega 100 krooni aktsia. Selle tulemusel väheneb aktsiakapital 500 krooni võrra ning selle suureks saab olema 428 000 krooni. 2001 aasta kasumist - summas 5 285 432 krooni - suunata 3 852 000 krooni AS-i Frelök aktsiakapitali suurendamiseks täiendava aktsiate emissiooni teel. Sellisel juhul viia aktsiakapital 4 280 000 kroonini;*
- 2. 2001 aasta kasumijääk summas 1 433 432 krooni (5 285 432 - 3 852 000) suunata firma arendamiseks;*
- 3. Järelejäänud eelmiste aastade (1994 - 1999.a) kasumi jääk - 8 480 552 - suunata dividendide väljamaksmiseks summas 1 199 800 krooni.*



27 -06- 2002



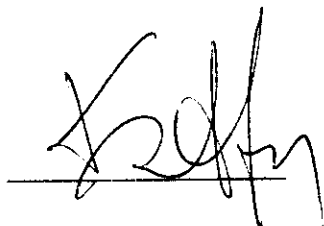
***NÕUKOGU
JA
JUHATUSE
ALLKIRJAD***

Tallinna Linnaõnustus
Registriosakond
SISSE TULNUD

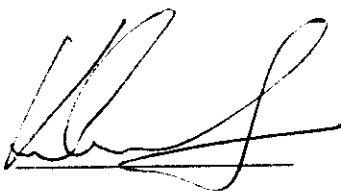
27 -06- 2002



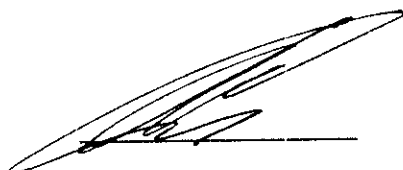
Andrei Tšerkassov
Nõukogu liige



Boris Avdejev
Nõukogu liige



Sergei Kovšov
Nõukogu liige



Andrei Sidorov
Juhatuse liige

19. aprillil 2002 aasta

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

27 -06- 2002

.....

AS FRELOK

AKTSIONÄRIDE NIMEKIRI

SISSE TULNUD

27-06-2002

<i>Nimi ja perekonnanimi</i>	<i>Isikukood</i>	<i>Aadress</i>	<i>Osalus kapitalis</i>	<i>Saamismis- tähtaeg</i>
<i>Andrei Sidorov</i>	<i>36105260282</i>	<i>Tallinn</i>	<i>2 tk A-liiki nimelisi aktsiad 107 tk B-liiki nimelisi aktsiad Kokku – 25% Väärtpaberikonto nr. 99000879831</i>	<i>1994.a. 1995.a.</i>
<i>Boris Avdejev</i>	<i>34509030309</i>	<i>Tallinn</i>	<i>1 tk A-liiki nimelisi aktsiad 107 tk B-liiki nimelisi aktsiad Kokku – 25% Väärtpaberikonto nr. 99100106158</i>	<i>1994.a. 1995.a.</i>
<i>Sergei Kovšov</i>	<i>36508220302</i>	<i>Maardu</i>	<i>1 tk A-liiki nimelisi aktsiad 107 tk B-liiki nimelisi aktsiad Kokku – 25% Väärtpaberikonto nr. 99100027703</i>	<i>1994.a. 1995.a.</i>
<i>Andrei Tšerkassov</i>	<i>36811060275</i>	<i>Tallinn</i>	<i>1 tk A-liiki nimelisi aktsiad 107 tk B-liiki nimelisi aktsiad Kokku – 25% Väärtpaberikonto nr. 99100107762</i>	<i>1994.a. 1995.a.</i>

