

22.06.2002

ÄRILISE JA MAJANDUSLIK REGISTRI OSAKOND

L-19

KERMON AS

Majandusaasta aruanne

01.01.2001 – 31.12.2001

Ärinimi:	Kermon AS
Äriregistri kood	10205223
Aadress:	11911 Tallinn, Merivälja tee 1
Telefon:	6 066000
Faks:	6 066006
Põhitegevusala:	Juriidilised, majandus-ja finantskonsultatsioonid
Juhatuse liige	Argos Kracht
Nõukogu liikmed	Kersti Kracht Janina Karemäe Rauno Kuber
Audiitorkontroll:	Urmas Liivanurm

28-06-2007

Sisukord

Tegevusaruanne.....	3
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	7
Omakapitali muutuse aruanne.....	8
Rahavoogude aruanne.....	9
Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid.....	10
Lisa 1.Raha ja pangakontod.....	12
Lisa 2.Nõuded ostjate vastu.....	12
Lisa 3.Mitmesugused nõuded.....	12
Lisa 4.Pikaajalised finantsinvesteeringud.....	12
Lisa 5.Materiaalse põhivara liikumine.....	13
Lisa 6.Maksuvõlad ja maksude ettemaksed.....	13
Lisa 7.Lühiajalised võlakohustused.....	14
Lisa 8.Mitmesugused võlad.....	14
Lisa 9.Tehingud seotud osapooltega.....	14
Lisa 10.Realiseerimise netokäive.....	15
Lisa 11.Tulumaks.....	15
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek.....	16
Audiitori järeldusotsus.....	17
Juhatuse ja nõukogu allkirjad majandusaasta aruandele.....	18
Aksionäride nimekiri.....	19

Tegevusaruanne

Kermon AS põhitegevuseks on juriidilised , majandus-ja finantskonsultatsioonid ning äriühingute moodustamine. Aktsiaselts tegutseb alates 1991 aastast . Kermon AS-le kuulub 100% osalus tütarettevõtetes KRM Liising OÜ ja Kermon Invest OÜ. Aktsiaseltsis on 7 töötajat , kelle palgakulu koos sotsiaalmaksuga oli 2001.aastal 936307 krooni. Juhatusse kuulub 1 liige, nõukogusse 3 liiget. Juhatus ja nõukogu liikmetele ei ole töötasu makstud .

Juhatuse deklaratsioon

registrikoostamise deklaratsioon

Kermon AS juhatus on äriseudustikust 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 ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2001 ja aastaaruande koostamispäeva 31.01.2002 vahemikul.

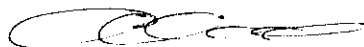
Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal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

Juhatuse hinnangul on Kermon AS jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2001.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab 2001.aasta raamatupidamise aastaaruande lk.3 kuni lk.19.

Tallinnas, 30.jaanuar, 2002. a.



Argos Kracht

juhatuse liige

KOHUSTUSED KOKKU	2 002 977	3 024 724
OMAKAPITAL		
Aktsiakapital nominaalväärtuses	400 000	400 000
Reservid	56 720	56 720
Kohustuslik reserv	56 720	56 720
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	159 222	244 444
Aruandeaasta kasum (kahjum)	716 717	-85 222
KOKKU OMAKAPITAL	1 332 659	615 942
PASSIVA KOKKU	3 335 636	3 640 666

Kasumiaruanne
 Skeem 1

		kroonides	
		2001	2000
ÄRITULUD			
Realiseerimise netokäive	Lisa 9	3 598 455	9 778 382
Muud äritulud		1 010 564	0
ÄRITULUD KOKKU		4 609 019	9 778 382
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		120 000	5 160 031
Mitmesugused tegevuskulud		4 064 650	5 807 211
Tööjõukulud		992 491	1 050 841
palgakulu		736 002	779 993
sotsiaalmaksud		256 254	270 848
töötuskindlustus		235	0
Kulum		101 661	214 504
põhivara kulum ja väärtuse langus		101 661	214 504
ÄRIKULUD KOKKU		5 278 802	12 232 587
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		-669 783	-2 454 205
FINANTSTULUD			
finantstulud tütarettevõtete aktsiatelt ja osadelt		1 402 476	2 401 183
muud intressi- ja finantstulud		4 561	116 770
FINANTSKULUD		20 537	148 970
tütarettevõtte aktsiate ja osadega seotud kulud		0	50 331
intressikulud		14 957	0
kahjum valuutakursi muutustest		32	0
muud finantskulud		5 548	98 639
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		716 717	-85 222
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		716 717	-85 222

Omakapitali muutuse aruanne

	Aktiakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku kroonides
Seisuga 01.01.00	400 000	56 720	644 444		1 101 164
Makstud dividendid			-400 000		
Reservi suurendamine					
Eelmise perioodi kasum					
2000.a. kasum				-85 222	
Seisuga 31.12.00	400 000	56 720	244 444	-85 222	615 942
Seisuga 01.01.01	400 000	56 720	244 444	-85 222	615 942
Eelmise perioodi kasum			-85 222	85 222	
2001.a. kasum				716 717	
Seisuga 31.12.01	400 000	56 720	159 222	716 717	1 332 659

Vastavalt Kermon AS põhikirjale on aktsiaseltsi miinimumkapitaliks 400.000 krooni ja maksimumkapitaliks 1600000 krooni.

Aksia nimiväärtus on 100 krooni. Emiteeritud ja märgitud aktsiate arv on 4000 tükki.

2001. aastal uusi aktsiaid ei emiteeritud.

26.06.2003

Rahavoogude aruanne

	kroonides	
	2001	2000
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Kasum enne tulumaksu	716 717	-85 222
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	-540 098	-2 221 570
Nõuded ostjate vastu (+/-)	65 230	0
Muud lühiajalised nõuded (+/-)	-1 061 286	4 205 740
Varud (+/-)	119 391	0
Tulevaste perioodide kulud (+/-)	22 981	0
Maksuvõlad (+/-)	130 437	0
Võlgnevus hankijatele (+/-)	-60 658	0
Mitmesugused võlad (+/-)	159 391	-1 802 007
Ostjate ettemaksed (+/-)	-32 621	0
Viitvõlad (+/-)	-23 586	0
Põhitegevuse genereeritud raha	-1 220 819	182 163
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	-1 220 819	182 163
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetamine	0	-198 914
Dividendide laekumised	2 397 183	0
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	2 397 183	-198 914
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Dividendide maksmine	-334 000	-400 000
Laenude tagasimaksmine	-715 423	0
Kapitalirendimaksete tasumine	-14 850	0
Finantsinvesteering tütarettevõttesse	0	361 044
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	-1 064 273	-38 956
KOKKU ETTEVÕTTE RAHAVOO MUUTUS	112 091	-55 707
RAHA ALGJÄÄK	88 336	144 043
RAHA LÕPPJÄÄK	200 427	88 336
KOKKU ETTEVÕTTE RAHAJÄÄGI MUUTUS	112 091	-55 707

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

Kermon AS raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest ja tugineb heale raamatupidamistavale. Majandustehingud on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eesti kroonides. Kasumiaruanne on koostatud skeem nr.1 järgi.

Nõuete hindamine

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 bilansist välja kantud.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud olulise soetusmaksumusega varad, mille eeldatav kasulik kasutusiga on üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõttesse

Emaettevõtte eraldi finantsaruannetes on investeeringud tütaretevevõttesse esitatud hinnatuna laiendatud kapitaliosaluse meetodil, mille kohaselt alginvesteeringut on korrigeeritud ettevõttest saadud kasumi/kahjumiga ning lackunud dividendidega.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

28.06.2007

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Kasutusrent

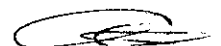
Kermon AS rendib kasutusrendi alusel tütarettevõttelt KRM Liising OÜ sõiduautosid . Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.



23-06-2007

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2001	2000
Sularaha kassas	16739	2697
Arveldusarve EÜP	0	6171
Arveldusarve Hansapank Tallinn	34775	21844
Arveldusarve Hansapank Tartu	0	22593
Arveldusarve Merita Pank	148913	35031
Kokku	200427	88336

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 153802 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid on bilansis summas 4093 krooni, mis on kantud kuludesse. Majandusaastal tunnistati nõudeid ostjate vastu lootusetuteks ja kanti bilansist välja kokku 36088 krooni väärtuses.

Elmistel majandusaastatel ebatõenäoliselt laekuvateks tunnistatud ja kuludesse kantud nõudeid majandusaastal ei laekunud.

Lisa 3. Mitmesugused nõuded

Tütartähtsuse KRM Liising OÜ antud laenu tagasimaksmata osa 273518 krooni ;
Tütartähtsuse Kermon Invest OÜ tasumata arved summas 1203440 krooni.
Kokku : 1476958 krooni

Lisa 4. Pikaajalised finantsinvesteeringud

Kermon AS-le kuulub 2 tütarettevõtet - Kermon Invest OÜ, osakapital 40000 krooni ja KRM Liising OÜ, osakapital 40000 krooni. Kermon AS osalus mõlemas ettevõttes on 100 %.

Bilansis on pikaajaliste finantsinvesteeringute väärtus kajastatud vastavalt kapitaliosaluse meetodile. Aasta algul oli finantsinvesteeringute väärtus 2441183 krooni ja aasta lõpul 1402476 krooni. Kasumiaruandes on kajastatud finantsinvesteeringute tulu, mis aruandeaastal oli 1358 476 krooni.

Tütarettevõttelt Kermon Invest OÜ saadud dividendide summa oli 2 397 183 krooni.

Kuna tütarettevõtte KRM Liising OÜ kahjum ületab bilansilist jääkväärtust, siis on investeering kajastatud Kermon AS bilansis nullmaksumuses ja KRM Liising OÜ negatiivne omakapital ei kajastu emaettevõtte aruandes.

Lisa 5. Materiaalse põhivara liikumine

Soetusmaksumus 31.12.2000	266 150	266 150
Soetamine	0	0
Mahakandmine (-)	0	0
Soetusmaksumus 31.12.2001	266 150	266 150
Akumuleeritud kulum 31.12.2000	105 132	105 132
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	101 661	101 661
Akumuleeritud kulum 31.12.2001	105 132	105 132
Jääkmaksumus 31.12.2000	161 018	161 018
Jääkmaksumus 31.12.2001	59 357	59 357

Amortisatsiooni arvestamisel on kasutatud lineaarset meetodit ning amortisatsiooninorm aastas on 40%.

Põhivarana on kajastatud varad, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasutusaeg on üle ühe aasta.

Varad, mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni ja mille kasutusaeg on alla aasta, kantakse kohe kulusse

Lisa 6. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

	31.12.2001		31.12.2000	
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	13537	130437	0
Sotsiaalmaksuvõlg	0	46493	0	42335
FI tulumaksu võlg	0	46707	0	28569
Erisoodustuse tulumaks	0	921	0	1072
Töötuskindlustuse maks	0	705	0	0
Kokku	0	108363	130437	71976

Maksuvõlgade saldod seisuga 31.12.2001.a. sisaldavad viiviseid järgmiselt:

Sotsiaalmaksuvõlg	summas	1325 krooni
FI tulumaksu võlg	summas	1007 krooni
Erisoodustuse tulumaksu võlg	summas	44 krooni

28.06.2002

Lisa 7. Lühiajalised võlakohustused

Lühiajaliste võlakohustuste summa aasta algul oli 1 472 437 krooni , aasta lõpul 945169 krooni.

Võlakohustus koosneb:

Laen omanikelt	683 000 krooni
Võlg kaubamärgi kasutamise eest	262 164 krooni
Võlg Hansapangale (arve suletud, pangateenuse eest võlg)	5 krooni

Lisa 8. Mitmesugused võlad

Saadud laen tütarettevõttelt Kermon Invest OÜ	480000 krooni
Tasumata arved tütarettevõttele Kermon Invest OÜ	223000 krooni
Kokku:	703000 krooni

Lisa 9. Tehingud seotud osapooltega

Kermon AS tehingud teenuste ja kaupade osas 2001.a seotud osapooltega:

	Ostud	Müügid
Kermon Invest OÜ	223000	1203440
KRM Liising OÜ	244320	-
Kokku tütarettevõtted :	477320	1203440

Kermon AS on võtnud kasutusrendile tütarettevõttelt KRM Liising OÜ sõiduaudod, mille rendisumma 2001.aastal oli 244320 krooni. Kogu rendisumma on tasutud

Tütarettevõtte Kermon Invest OÜ võlg Kermon AS-le seisuga 31.12.2001.a. on 1 203 440 krooni ja nõue Kermon AS vastu 31.12.2001.a. on 223 000 krooni.

28.06.2007

Laenud seotud osapoolte vahel :

Kermon AS antud laenud :

	Saldod 31.12.2001	Saldod 31.12.2000
KRM Liising OÜ	273518	415671
Kokku :	273518	415671

Kermon AS saadud laenud :

Kermon Invest OÜ	480000	-
Omanikelt	683000	383000
Kokku:	1163000	383000

Kermon AS muud lühiajalised kohustused:

Võlg Argos Krachtile kaubamärgi kasutamise eest oli aasta algul 400 000 krooni, millest 2001.aastal on tasutud 137 836 krooni. Võla jääk 31.12.2001.a. on 262 164 krooni.

Lisa 10. Realiseerimise netokäive

Realiseerimise netokäive 2001.aastal oli 4 609 019 krooni, mis jagunes :

Käibemaksuga müük	3 518 455 krooni
Käibemaksuvaba müük	80 000 krooni
Muud tulud	1 010 564 krooni

Lisa 11. Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2001.a.moodustas 875 939 krooni.Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena ettevõtte aktsionäridele, oleks 186347 krooni. Netodividendidena oleks võimalik välja maksta 689592 krooni.

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

Kermon AS juhatuse ettepanek aktsionäride üldkoosolekule 2001.aasta lõpuks kogunenud kasumi jaotamiseks:

Jaotatav kasum kokku	-	875939 krooni
s.h.eelmiste perioodide jaotamata kasum	-	159222 krooni
2001.aasta puhaskasum	-	716717 krooni
Jaotada kasum alljärgnevalt:		
Kohustuslikku reservfondi	-	0 krooni
Dividendideks	-	359222 krooni
Dividendide tulumaksuks	-	70270 krooni
Jaotamata kasumi arvele	-	446447 krooni
Kokku		875939 krooni

23 -06- 2002

17

8.8.06-2002

Juhatuse ja nõukogu liikmete allkirjad majandusaasta aruandele

Kermion AS juhatuse ja nõukogu liikmete allkirjad 2001. aasta majandusaasta aruandele, mis on kinnitatud aktsionäride üldkoosoleku poolt 30. jaanuaril, 2002. aastal.

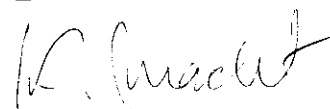
Argos Kracht

juhatuse liige



Kersti Kracht

nõukogu liige



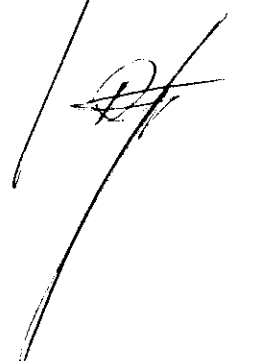
Janina Karemäe

nõukogu liige



Rauno Kuber

nõukogu liige



Kermon AS aktsionäride nimekiri

Argos Kracht - isikukood 36201310225, elukoht Tallinn, 50% aktsiakapitalist;
200000 krooni ,

Kersti Kracht - isikukood 45504090220, elukoht Tallinn, 50% aktsiakapitalist;
200000 krooni.

