

L-24

Majandusaasta aruanne

Margret Vapper

Aruandeaasta algus: 01.01.2001

Aruandeaasta lõpp: 31.12.2001

AS TALLMAC

Äriregistri nr. 10035703

Aadress:	44 Mustamäe tee Tallinn 10621
Telefon:	372 6 562 999
Faks:	372 6 562 855
E-mail	tallmac@tallmac.ee
Interneti kodulehekülg	www.tallmac.ee



Sisukord

Sisukord	2
ETTEVÖTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	6
Bilanss	7
Kasumiaruanne	9
Rahavoogude aruanne	10
Omakapitali muutuste aruanne	11
Raamatupidamise aastaaruande lisad	12
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	12
Lisa 1 Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid	14
Lisa 2 Maksud	15
Lisa 3 Varud	15
Lisa 4 Mitmesugused pikaajalised nõuded	15
Lisa 5 Mitmesugused nõuded	16
Lisa 6 Materiaalne põhivara	16
Lisa 7 Kapitalirent	17
Lisa 8 Kasutusrent	18
Lisa 9 Võlakohustused	18
Lisa 10 Aktsiakapital	19
Lisa 11 Realiseerimise netokäive	19
Lisa 12 Laenu tagatised ja panditud varad	19
Lisa 13 Potentsiaalsed kohustused	19
Lisa 14 Tehingud seotud osapooltega	20
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	21
MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK	23


2

ETTEVÖTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

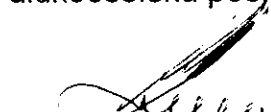
AS TALLMAC põhitegevuseks on tehniliselt keerukate laiatarbekaupade, tootmisseadmete, aparaatide, masinate ja abivahendite maaletoomine, komplekteerimine ning turustamine. AS TALLMAC tagab müüdud kaupade paigaldamise, hoolduse ja remondi. Osa toodetest reeksporditakse kolmandatesse riikidesse. Ettevõtte annab tööd 43-le töötajale.

Juriidiline aadress:	Mustamäe tee 44 10621 TALLINN Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10035703
Majandusaasta algus:	01.01.2001
Majandusaasta lõpp:	31.12.2001
Telefon:	372 6 562 999
Faks:	372 6 562 855
E-mail:	tallmac@tallmac.ee
Audiitor:	Priit Erikson

AS TALLMAC emaettevõtja on MACHINERY OY, mis on registreeritud Soome Vabariigis.

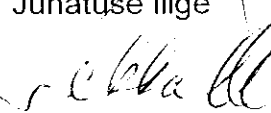
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2001.a. majandusaasta aruandele

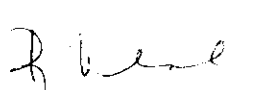
AS TALLMAC 2001.a. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud aktsionäride üldkoosoleku poolt 09.04.2002 otsusega, allkirjastamine 05.04.2002.

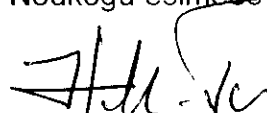

Aarne Priks
Juhatuse esimees

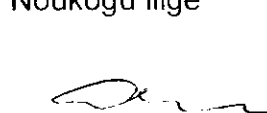

Riho Priks
Juhatuse liige

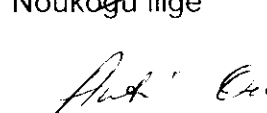

Hans Rammul
Juhatuse liige


Pekka Valkonen
Juhatuse liige


Pirjo Venhola
Nõukogu esimees


Heikki Timonen
Nõukogu liige


Ants Katkosild
Nõukogu liige


Anti Oidsalu
Nõukogu liige


3

TEGEVUSARUANNE

2001. aastal oli AS TALLMAC käive 69,7 miljonit krooni, mis võrreldes 2000. aastaga on vähenenud 6,3% võrra.

Osa 2001.aastaks kavandatud müükidest lükkus mitmesugustel põhjustel aastale 2002. 2001.a. kasvas oluliselt keskkonnaekspertiiside ja –auditite maht. Vastav litsents saadi 1999.aastal.

2002.a. jätkatakse vanade koostööpartnerite kaubamärkide esindamist:

- | | |
|--|---------------------------------------|
| • Kodumasinade kaubamärgid: | DAEWOO, SAMSUNG |
| • Audio-videotehnika firmadelt: | DAEWOO, SAMSUNG, AIWA |
| • Soojapuhurid (elektrilised): | TALLMAC, REMKO |
| • Soojapuhurid (gaasi- ja vedelkütusel): | POLAR-E, REMKO |
| • Soojapuhurid (tahkekütusel): | AIRMAT |
| • Elektrilised käsitööriistad, tarvikud ja varuosad: | MAKITA, BLACK & DECKER, DEWALT |
| • Keevitusseadmed: | TELWIN, FRONIUS |
| • Keevitusgeneraatorid: | GESAN S. A. |
| • Toru- ja kanalisatsioonitööde tööriistad: | RIDGID |
| • Mobiilsed ja statsionaarsed generaatorid elektrifitseerimata piirkondades töötamiseks või elektrikatkestuste kompenseerimiseks kohtades, kus katkestus võib tekitada korvamatut kahju. Esindatud on kaubamärgid: | CUMMINS POWER GENERATION, GESAN S. A. |
| • Mobiilsed ja statsionaarsed kolb- ja kruvikompressorid: | KAESER, BALMA |
| • Suruõhutööriistad: | IRMER - ELZE |
| • Ehitusmasinad, -seadmed ja mehhanismid firmadelt: | WEBER, WEBAMA, CUMMINS, NORTON |
| • Ehitustellingud ja redelid mitmetelt firmadelt | |
| • Navigatsioon, side ja merendusega seotud seadmed firmadelt: | RAYTHEON, CUMMINS, C. PLATH GmbH |
| • Turvasüsteemid ja seadmed firmadelt: | MAGAL, COYOT, SENSTAR-STELLAR |
| • Keskkonnakaitseks kasutatavad masinad ja seadmed firmadelt: | TANA, IDEACHIP |
| • Metallitöötlemise pingid | HACO, GEKA, CHEVALIER jpm. |



4

Kodumasinade ja audio-videotehnika garantiiremondi teenust ostetakse spetsiaalselt remondifirmadelt. Seadmete, tööriistade ja masinate remont tehakse üldreeglina AS TALLMAC remonditöökodades.

Müügi- ja remonditeenuste osutamiseks on AS TALLMAC loonud kontorid koos remondi- ja laomajanditega Tallinnas ja Tartus. Tallinnas on kasutusel kontori ja remondipindu 490 m². 2001.a. suvel võeti rendile 190 m² lisapinda kaupluse tarbeks Tallinnas, Mustamäe teel. Tartus on laopindu 143 m² ja müügisaali remondi pindu 340 m². AS TALLMAC omab laohoonet Tallinnas. Lao kasulik pind on 2500 m², millest AS TALLMAC kasutab oma tarbeks 670 m². Ülejäänud pind on välja renditud.

2001.a. alguses oli AS TALLMAC põhikohaga töötajate arv 40 ja aasta lõpus 43. Põhikohaga töötajatele arvestati 2001.a. palka, preemiat jm lisatasusid kokku ligikaudu 5,5 miljonit krooni.

AS TALLMAC juhtimisega tegeles 2001.a. 4-liikmeline nõukogu ja 4liikmeline juhatus. Nõukogu ja juhatuse liikmetele arvestati töökoosolekutel osalemise eest töötasu 150,0 tuh. krooni.

Aasta 2002 käibeks on kavandatud 106 miljonit krooni.

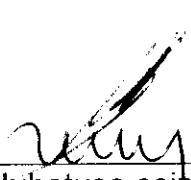


5

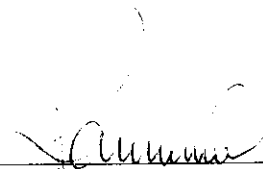
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

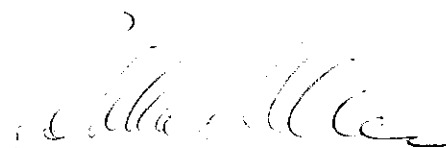
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 7 kuni 23 toodud AS TALLMAC 2001.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust:



Juhatuse esimees
Arne Priks

Juhatuse liige
Riho Priks

Juhatuse liige
Hans Rammul

Juhatuse liige
Pekka Valkonen

Tallinn, 22 .veebruar 2002



Bilanss

(kroonides)

	31.12.2001	31.12.2000	Lisa nr
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	333,404	668,710	1
Aksiad ja muud väärtpaberid	333,792	371,295	
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved	9,352,181	11,395,582	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-588,113	-693,779	
Nõuded ostjate vastu kokku	8,764,068	10,701,803	
Mitmesugused nõuded			5;7;14
Muud lühiajalised nõuded	34,764	124,220	
Mitmesugused nõuded kokku	34,764	124,220	
Viitlaekumised			
Intressid	109	4,578	
Viitlaekumised kokku	109	4,578	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			2
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1,566	437,077	
Muud ettemakstud tul. per.-de kulud	120,580	112,593	
Ettemakstud tul. per.-de kulud kokku	122,146	549,670	
Varud			3
Tooraine ja materjal	11,000	9,000	
Valmistoodang			
Lõpetamata ehitis müügiks	967,680	967,680	
Ostetud kaubad müügiks	10,944,666	9,853,491	
Ettemaksed hankijatele	891,488	1,260,786	
Varud kokku	12,814,834	12,090,957	
Käibevara kokku	22,403,117	24,505,233	
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			4
Mitmesugused pikaajalised nõuded	50,000	0	
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku	50,000	0	
Materiaalne põhivara			6
Maa ja ehitised	6,183,099	3,566,700	
Masinad ja seadmed	5,104,014	5,130,181	
Muu inventar, tööriistad ja sisseseade	1,368,895	1,129,627	
Akumuleeritud põhivara kulum	-5,919,344	-5,134,254	
Ettemaksed materiaalse põhivara eest	87,500	586,609	
Materiaalne põhivara kokku	6,824,164	5,278,863	
Põhivara kokku	6,874,164	5,278,863	
VARAD KOKKU	29,277,281	29,784,096	



	31.12.2001	31.12.2000	Lisa nr.
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused			
Tagatiseta võlakohustused	25,733	243,700	
Pikaajaliste pangalaenu tagasimaksed järgmisel perioodil	1,200,000	1,110,460	
Lühiajalised laenu krediidiasutustelt	5,863,044	1,618,385	
Võlakohustused kokku	7,088,777	2,972,545	
Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest			
Ostjate ettemaksed	75,264	228,353	
Käibemaksukohustus ettemaksetelt	-11,481	-34,833	
Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest kokku	63,783	193,520	
Võlad hankijatele			
Hankijatele tasumata arved	2,867,769	2,588,989	
Võlad hankijatele kokku	2,867,769	2,588,989	
Mitmesugused võlad			
Võlad tütar- ja emajäsemetele	717,247	0	
Mitmesugused võlad kokku	717,247	0	
Maksuvõlad	948,562	1,223,793	2
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele	305,091	508,293	
Intressivõlad	53,504	180,367	
Muud viitvõlad	11,789	3,844	
Viitvõlad kokku	370,384	692,504	
Lühiajalised kohustused kokku	12,056,522	7,671,351	
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused			
Mittekonverteeritavad kohustused	275,000	25,733	7
Pangalaenu	2,491,600	2,049,920	9
Pikaajalised võlakohustused kokku	2,766,600	2,075,653	
Muud pikaajalised võlad			
Võlad tütar- ja emajäsemetele	999,997	5,301,308	
Muud pikaajalised võlad kokku	999,997	5,301,308	9
Pikaajalised kohustused kokku	3,766,597	7,376,961	
KOHUSTUSED KOKKU	15,823,119	15,048,312	
Omakapital			
Aktsiakapital	5,600,000	5,600,000	10
Reservid			
Kohustuslik reservkapital	560,000	560,000	
Reservid kokku	560,000	560,000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	7,137,747	7,283,673	
Aruandeaasta kasum	156,415	1,292,111	
OMAKAPITAL KOKKU	13,454,162	14,735,874	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	29,277,281	29,784,096	



Kasumiaruanne

(kroonides)

SKEEM 1

	2001.a.	2000.a.	Lisa nr.
Äritulud			
Realiseerimise netokäive	69,712,605	74,376,271	11
Muud äritulud	328,552	142,706	
Äritulud kokku	70,041,157	74,518,977	
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	53,946,923	57,431,932	
Mitmesugused tegevuskulud	5,764,777	5,947,265	
Tööjõukulud			
Palgakulu	5,799,703	5,625,435	
Sotsiaalmaksud	1,913,902	1,856,394	
Tööjõukulud kokku	7,713,605	7,481,829	
Kulum			
Põhivara kulum	1,060,117	1,043,481	6
Käibevara allahindlus	231,448	218,985	3
Kulum kokku	1,291,565	1,262,466	
Muud ärikulud	234,955	126,547	
Ärikulud kokku	68,951,825	72,250,039	
Ärikasum	1,089,332	2,268,938	
Finantstulud			
Finantstulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt			
Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum			
sidusettevõtjatelt	0	149	
Kasum valuutakursi muutustest	2,303	8,659	
Muud intressi- ja finantstulud	132,159	209,392	
Finantstulud kokku	134,462	218,200	
Finantskulud			
Intressikulud	988,432	1,051,929	
Kahjum valuutakursi muutustest	5,795	31,250	
Muud finantskulud	73,152	111,848	
Finantskulud kokku	1,067,379	1,195,027	
Kasum majandustegevusest	156,415	1,292,111	
Kasum enne tulumaksustamist	156,415	1,292,111	
Aruandeaasta puhaskasum	156,415	1,292,111	



Rahavoogude aruanne

(tuh. kroonides)

	2001.a.	2000.a.	Lisa nr.
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum	1,089	2,269	
Korrigeerimine kulumi ja mahakandmisega	1,066	1,076	
Kasum põhivara müügist	-184	-18	
Käibevara muutus	1,216	-4,058	
Kohustuste muutus	396	551	
Tulumaksu nõude muutus	0	449	2
Makstud intressid	-1,115	-1,069	
Valuutakursi muutused	-3	-23	
Rahavood äritegevusest kokku	2,465	-823	
Rahavood investeerimistegevusest			
Põhivara soetus	-3,423	-2,850	6;7
Põhivara müük	909	111	6
Sidusettevõtte müük	0	10	
Pikaajalised ettemaksed	-50	0	4
Saadud intressid	21	121	
Saadud dividendid	27	15	
Väärtpaberite soetus	-528	-348	1
Väärtpaberite müük	580	388	1
Rahavood investeerimistegevusest kokku	-2,464	-2,553	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	6,275	3,818	9
Tasutud laenud	-5,540	-2,181	9
Väljastatud laenude muutus	18	10	5
Kapitalirendi kohustuste muutus	-144	-205	7
Kapitalirendi nõude muutus	61	74	7
Makstud dividendid	-1,001	0	
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	-331	1,516	
Rahavood kokku	-330	-1,860	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	663	2,523	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	333	663	
Raha ja ekvivalentide muutus	-330	-1,860	



Omakapitali muutuste aruanne

(tuh. kroonides)

	Aktiivkapital	Reservid	Eelmiste perioodide kasum/kahjum	Aruandeaasta kasum/ kahjum	Kokku
31.12.1999	5,600	560	6,978	308	13,444
1999.a. puhaskasumi jaotus	0	0	+306	-306	0
Aruandeaasta kasum	0	0	0	+1,292	+1,292
31.12.2000	5,600	560	7,284	1,292	14,736
Dividendid	0	0	0	-1,288	-1,288
Jaotamata kasum	0	0	+4	-4	0
Dividendide tulumaksu ettemaks	0	0	-150	0	-150
Aruandeaasta kasum	0	0	0	+156	+156
31.12.2001	5,600	560	7,138	156	13,454

*Seisuga 31.12.2000 kajastus bilansis dividendide tulumaksu ettemaks summas 437 tuhat krooni. 2001.a. jooksul kasutati sellest ära 287 tuhat krooni. Kasutamata ettemaks, summas 150 tuhat krooni, kanti eelmiste perioodide jaotamata kasumi vähendamiseks. Ettemaksu kohta peetakse arvestust bilansiväliselt.



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

AS TALLMAC 2001.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades seotusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljatöötatud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

AS TALLMAC kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise bilanss ja kasumiaruanne on koostatud Eesti kroonides, muud aruanded ja lisad tuhandetes Eesti kroonides.

AS TALLMAC on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Raha ja ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit) ja tähtajalisi deposiite.

Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid

Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid on bilansis hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Aktsiate ja nende väärtpaberite hindamisel kasutatakse keskmise soetusmaksumuse meetodit.

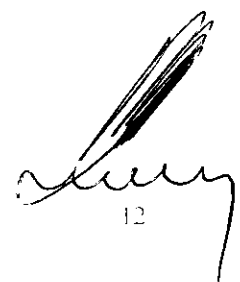
Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksuvõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude soetamise või tootmisega seotud otsestest ja kaudsetest väljaminekutest, milleta varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses, sealhulgas otsesed veokulud, mittetagastatavad maksud ning tootmisväljaminekud.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Bilansis on varude hindamisel kasutatud keskmise soetusmaksumuse meetodit.



12

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 3,000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumuseks on alla 3,000 krooni kantakse vara kasutusele võtmise hetkel 100%-liselt kuludesse. Kuludesse kantud väheväärusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised

- | | |
|--|-----------|
| - Ehitised ja rajatised | 5 - 25 % |
| - Masinad ja seadmed | 6 - 35 % |
| - Muu inventar, tööriistad ja sisseseade | 20 - 50 % |

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina kajastatakse renditehingut kõikidel juhtudel, kui esineb vähemalt üks alljärgnevatest tingimustest:

1)rentnik ei saa ühepoolset enne rendilepingus toodud tingimuste täitmist või rendiperioodi lõppemist rendisuhet lõpetada ilma, et ta peaks tegema lisanduvaid väljamakseid.

2)renditud varaobjekti omandiõigus läheb rendiperioodi kestel või selle lõppedes rentnikule üle.

Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt tulumaksuseadusele, mis jõustus 1.jaanuaril 2000, maksustatakse ettevõtte poolt residendist füüsilistele isikutele ja mitteresidentidele välja makstavaid dividende (26/74 netodividendina väljamakstud summalt). 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 tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividende maksab ning kuidas on ettevõtte aktsiad dividendide väljakuulutamise kuupäeval jagunenud residendist äriühingute, residendist füüsiliste isikute ja mitteresidentide vahel. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega juhul, kui kõik ettevõtte aktsionärid kuulusid tulumaksuga maksustatavasse kategooriasse, on toodud lisas 2.

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

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Valuutas 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. Teenuste osutamisega seotud tulu kajastatakse vastavalt osutatava teenuse täitmise valmidusastmele. Teenuste täitmise valmidusastet hinnatakse lähtudes teenusele seni tehtud kulutuste osast võrreldes projekti kogukuludega. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu arvestatakse hetkest kui ettevõttel tekkib dividendi nõudeõigus.

Lisa 1 Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid
 (tuh. kroonides)

Lühiajalised aktsiad	Eesti Telekom		AS Hansapank		AS Harju Elekter		AS ASA Kindlustus	
	Arv	tuh.kr	Arv	tuh.kr.	Arv	tuh.kr.	Arv	tuh.kr.
Algsaldo 31.12.00	0	0	2,000	219	0	0	10,000	0
(sulgudes soetushinnas)	-	(0)	-	(219)	-	(0)	-	(21)
Soetamine 2001.aastal	3,000	204	1,000	138	1,000	38	-	0
Müük 2001.aastal	2,000	142	3,000	438	-	0	0	0
Müügikasum	-	+7	-	+81	-	0	-	0
(Allahindlus(-)/allahindluse tagasiarvestamine (+))	-	0	-	0	-	-8	-	0
Lõppsaldo 31.12.2001	1,000	69	0	0	1,000	30	10,000	0
(sulgudes soetushinnas)	-	(69)	-	(0)	-	(38)	-	(21)
Turuhind 31.12.2001		71		0		30		0

Lühiajalised aktsiad	AS ESTIKO		AS Norma		Lietuv. Telekom		Kokku
	Arv	tuh.kr	Arv	tuh.kr.	Arv	tuh.kr.	
Algsaldo 31.12.2000	3,000	20	0	0	15,000	132	371
(sulgudes soetushinnas)	-	(20)	-	(0)	0	(180)	(440)
Soetamine 2001.aastal	0	0	2,000	108	5,000	40	528
Müük 2001.aastal	0	0	0	0	0	0	580
Müügikasum	-	0	-	0	-	0	+88
Allahindlus(-)/allahindluse tagasiarvestamine(+)	-	0	-	-2	-	-63	-73
Lõppsaldo 31.12.2001	3,000	20	2,000	106	20,000	109	334
(sulgudes soetushinnas)	-	(20)	-	(108)	-	(352)	608
Turuhind 31.12.2001		24		106		109	340

2001.a. laekus lühiajaliste aktsiate dividenditulu 27 tuhat krooni



Lisa 2 Maksud

(tuh. kroonides)

Maksuliik	31.detsember 2001		31.detsember 2000	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	413	0	732
Üksikisiku tulumaks	0	217	0	213
s.h. väljamaksmata töötasult	0	(0)	0	(89)
Sotsiaalmaks	0	310	0	265
s.h. väljamaksmata töötasult	0	(14)	0	(113)
Mitteresidendi intressi tulumaks	0	8	0	14
Erisoodustuste tulumaks	2	0	0	0
Kokku	2	948	437	1224

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2000 oli 7,138 tuhat krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisega dividendidena (juhul, kui kõik ettevõtte aktsionärid kuuluksid väljamaksmise hetkel tulumaksuga maksustatavasse kategooriasse), on 1 tuhat krooni, seega neto dividendidena oleks võimalik välja maksta 7,137 tuhat krooni.

2001.a. kogu kasumi jaotamisel neto dividendideks oleks maksimaalne tulumaksukohustus 55 tuhat krooni.

Lisa 3 Varud

Varusid on 2001.a. jooksul alla hinnatud kogusummas 231 tuhat krooni (2000.a. 219 tuhat krooni). Kaupade allahindluse aluseks on hinnangud nende realiseerimis-maksumusest alla soetusmaksumuse.

Lisa 4 Mitmesugused pikaajalised nõuded

2001.a. tehti ettemaks rendipindade kasutamise eest summas 50 tuhat krooni. Ettemaksuga kaetakse rendiperioodi viimase kuu rendimakse. Rendilepingu lõpptähtaeg on 30.juuni 2006.



15

Lisa 5 Mitmesugused nõuded

(tuh. kroonides)

Seisuga 31.12.2001 jagunesid AS TALLMAC mitmesugused nõuded järgmiselt:

Nõude liik	Nõude saldo	s.h.
	31.12.2001	lühiajaline osa
Muud nõuded		
Kapitalirendi nõuded (vt. lisa 7)	34	34
Muud lühiajalised nõuded	1	1
Kokku mitmesugused nõuded	35	35

Seisuga 31.12.2000 oli väljastatud laene ja kapitalirendi nõudeid kogusummas 124 tuhat krooni, s.h. laenud oma töötajatele 18 tuhat krooni. Kõik nõuded olid lühiajalised.

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(tuh. kroonides)

	Maa ja ehitised	Masina- ja seadmed	Muu inventar ja sisseseade	Ettemaksed materiaalse põhivara eest	Kokku
Soetusmaksumus					
31.12.2000	3,566	5,130	1,130	587	10,413
Soetamine	3,341	225	269	87	3,922
Müük ja mahakandmine	-724	-251	-30	-587	-1,592
Soetusmaksumus					
31.12.2001	6,183	5,104	1,369	87	12,743
Akumuleeritud kulum					
31.12.2000	561	3,581	992	0	5,134
Arvestatud kulum	282	669	110	0	1,061
Müüdud ja mahakantud põhivara kulum	0	-246	-30	0	-276
Akumuleeritud kulum					
31.12.2001	843	4,004	1,072	0	5,919
Jääkmaksumus					
31.12.2000	3,005	1,549	138	587	5,279
Jääkmaksumus					
31.12.2001	5,340	1,100	297	87	6,824

Ettemaksed summas 87 tuhat krooni on tehtud kinnisvara sihtotstarbe muutmiseks.



Lisa 7 Kapitalirent

(tuh. kroonides)

AS TALLMAC rendib kapitalirendi tingimustel järgmisi varasid:

	Masinad ja seadmed
Soetusmaksumus 31.12.2001 (Soetusmaksumus 31.12.2000)	164 (499)
Akumuleeritud kulum 31.12.2001 (Akumuleeritud kulum 31.12.2000)	43 (175)
Aruandeperioodi kulum (2000.a. kulum)	24 (100)

	31.12.2001	31.12.2000
Kapitalirendi võlgnevus sh. maksetähtajaga	26	170
kuni 1 aasta	26	144
1-5 aastat	0	26
Keskmine intressimäär	9,5	9-11
Aruandeperioodi maksed	144	203
Aruandeperioodi intressikulu	10	24

Kapitalirendi tingimusel on renditud 1 väikese kandejõuga veok, mille väljaostutähtaeg on aastal 2002 .

AS TALLMAC rendib kapitalirendi tingimustel välja järgmisi varasid:

	Masinad ja seadmed
Brutoinvesteering 31.12.2001 (Brutoinvesteering 31.12.2000)	62 (99)
Netoinvesteering 31.12.2001 (Netoinvesteering 31.12.2000)	61 (9)
2002.a. saadaolevad maksed (2000.a. saadaolevad maksed)	62 (99)
Aruandeperioodi intressitulu (2000.a. intressitulu)	8 29



Lisa 8 Kasutusrent

(tuh. kroonides)

AS TALLMAC rendib kasutusrendi tingimustel järgmisi varasid:

	Masinad ja seadmed	Maa ja ehitised
Aruandeperioodi maksed	76	926
(2000.a. maksed)	(0)	(768)

Tallinna rendipindadel on edasirendi piirang.

AS TALLMAC rendib kasutusrendi tingimusel välja järgmisi varasid:

	Masinad ja seadmed	Maa ja ehitised
Allrendi maksed 2001.a.	0	0
(2000.a. maksed)	(0)	(15)
Rendimaksed 2001.a.	45	699
(2000.a. maksed)	(63)	(230)

Ülejäänud renditulud on juhusliku iseloomuga ja lühikeste perioodide eest.

Lisa 9 Võlakohustused

(tuh. kroonides)

	Laenujääk 31.12.2001	sh. pikaajaline osa	sh. lühiajaline osa	Maksetähtaeg	Intressimäär
Emaettevõtjale	1,000	1,000	0	Määramata	10%
Pangalaen	7,992	2,492	5,500	2005	8,3-8,5%
Kapitalirent (vt lisa 7)	26	0	26	2002	9%
Arvelduslaen	1,563	0	1,563	2002	8%
Muud laenud	275	275	0	2003/2004	0%
Kokku	10,856	3,767	7,089		

Seoses laohoone renoveerimisega suurendati juulis 2001 pangalaenu pikaajalist osa 1,7 miljoni krooni võrra ja maksetähtaega 13 kuu võrra.

Juulis 2001 sõlmiti täiendav pangalaenu leping emaettevõtja laenu refinantseerimiseks summas 4,3 miljoni krooni, mis on kajastatud lühiajaliste kohustuste hulgas.

Seisuga 31.12.2001 on AS-ile TALLMAC eraldatud arvelduslaen limiidiga 3 miljoni krooni, millest seisuga 31.12.2001 oli kasutatud 1563 tuhat krooni.



Lisa 10 Aktsiakapital

Aktsiakapital üldsummas 5600 tuhat krooni jaguneb 560 lihtaktsiaks nimiväärtusega 10 tuhat krooni.

Lisa 11 Realiseerimise netokäive
(tuh. kroonides)

a) AS TALLMAC realiseerimise netokäive jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2001	2000
Jaekäive	1,780	2,619
Hulgikäive	61,801	66,225
Kapitalirent	375	1,032
Teenused	5,757	4,500
Kokku	69,713	74,376

b) ning turgude lõikes järgnevalt:

	2001	2000
Eesti	66,889	70,222
Läti	687	694
Leedu	204	53
Soome	1,087	3,070
Muud	846	337
Kokku	69,713	74,376

Lisa 12 Laenu tagatised ja panditud vara

AS TALLMAC poolt on laenude tagatiseks panditud ja järelpanditud kõik varad.

Lisa 13 Potentsiaalsed kohustused

Garantiiremondi kulud hüvitab reeglina tootja, kuid vahendajatelt ostetud kaupade puhul võib garantiiremondi kulu jääda AS TALLMAC kanda. Arvestades, et selliste kaupade osakaal on väike ja metoodika tulevaste kulude määramiseks puudub, ei ole lühiajalisi eraldisi 2001.a. moodustatud.



Hinnanguliselt võib 2001.a. müüdud kaupade garantiiremondiks AS TALLMAC 2002.a. kuludena lisanduda 20 ... 30 tuhat krooni.

AS TALLMAC on esitanud Eesti Ühispanga garantiikirja Tolliametile summas 600 tuhat krooni ja AIWA Europe Ltd.-le summas 2 miljonit krooni.

2001.a. sõlmiti kauplesepindade rendileping tähtajaga 5 aastat. Rendilepingu ennetähtaegsel lõpetamisel AS TALLMAC initsiatiivil esimese kahe aasta jooksul kuulub leppetrahvina tasumisele 340 tuhat krooni.

Lisa 14 Tehingud seotud osapooltega

AS TALLMAC juhtkond usub, et tehingutes oma töötajatega ei ole kasutatud müüdud kauba turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid. Lühiajaliste laenude osas oma töötajatele on kasutatud kõrgemaid intressimäärasid, kui need on raha sisse-ostmisel.

Muid tehinguid omanike, töötajate, juhtkonna, juhatuse liikmete ja nende lähikondlaste ning AS TALLMAC vahel ei ole sõlmitud.



20

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS AS TALLMAC AKTSIONÄRIDELE

Oleme kontrollinud juuresolevat AS Tallmac raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2001, perioodi 1.01.-31.12.2001 kasumiaruannet ning aastaaruande lisasid. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, ega raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja 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.

Oleme seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega õigesti ja õiglaselt AS Tallmac finantsseisundit seisuga 31.12.2001 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust.

Tallinn, 28. veebruar 2002



Priit Erikson
Vannutatud audiitor

tunnistus nr. 303



AUDITOR'S REPORT TO THE SHAREHOLDERS OF AS TALLMAC

(Translation from the Estonian language)

We have audited the accompanying financial statements of AS Tallmac, comprising the balance sheet as of 31 December 2001, the related statement of income for the year then ended, and the notes to the financial statements. These financial statements are the responsibility of the Company's management. Our responsibility is to express an opinion on these financial statements based on our audit.

We conducted our audit in accordance with Estonian Guidelines on Auditing. Those guidelines require that we plan and perform the audit to obtain reasonable assurance about whether the financial statements are free of material misstatement. An audit includes examining, on test basis, evidence supporting the amounts and disclosures in the financial statements. An audit also includes assessing the accounting principles used and significant estimates made by management, as well as evaluating the overall financial statement presentation. We believe that our audit provides a reasonable basis for our opinion.

In our opinion, the financial statements give a true and fair view of the financial position of AS Tallmac as of 31 December 2001, and of the results of its operations for the year then ended in accordance with the Estonian Accounting Act.

Tallinn, 28 February 2002

(signature)

Priit Erikson
Authorised Public Accountant

Licence No. 303

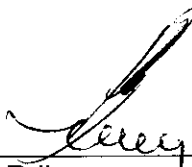
A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Priit Erikson', with a stylized flourish at the end.

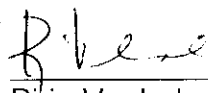
MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK

AS TALLMAC juhatus teeb aktsionäride üldkoosolekule ettepaneku dividende mitte maksta ja kanda 2001.a. puhaskasum summas 156415 krooni eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele.

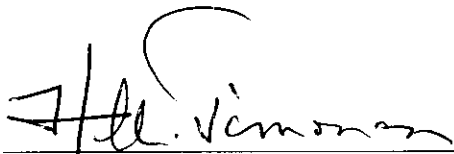
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2001.a. majandusaasta aruandele

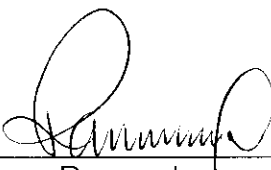
AS TALLMAC 2001.a. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud aktsionäride üldkoosoleku poolt 05. aprilli 2002.a. otsusega, allkirjastamine 05.aprillil 2002.

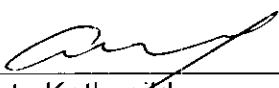


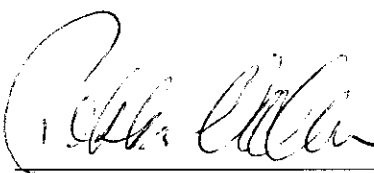
Arne Priks
Juhatuse esimees

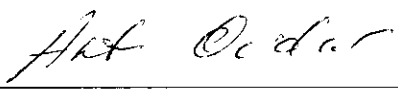
Pärjo Venhola
Nõukogu esimees

Riho Priks
Juhatuse liige

Heikki Timonen
Nõukogu liige

Hans Rammul
Juhatuse liige

Ants Katkosild
Nõukogu liige

Pekka Valkonen
Juhatuse liige

Anti Oidsalu
Nõukogu liige
23

AS TALLMAC aktsionäride nimekiri, kes omavad üle 10% hääli seisuga 05.04.2002.a.

AS-I TALLMAC on 560 ühte liiki nimelist aktsiat nimiväärtusega 10 000.- krooni.

Jrk nr.	Aktsionäri nimi	Registri nr. või isikukood	Aadress	Aktsiate hulk	Numbrid*	Omandamise aeg**
1.	MACHINERI OY	26.023	Ansatie 5 1740 Vantaa Soome	280	1 - 7 ja 15 - 280	29.03.96.a.
2.	Aarne Priks	34706220218	Ehitajate tee 111-54 Tallinn	80	8 - 9 ja 288 - 365	29.03.96.a.
3.	Vana-Viru Konsultatsiooni- keskuse OÜ	10489143	Võrse 3 Tallinn	80	10 - 11 ja 366 - 443	28.12.99.a.
4.	Ants Katkosild	35611200226	Siili 23 - 6 Tallinn	80	12 - 13 ja 444 - 521	29.03.96.a.

* Aktsiate arvestust peetakse arvuti aktsiaraamatus. Aktsiatähti ei ole välja antud.

* * 29.03.1996.a. üldkoosoleku otsusega tõsteti fondiemissiooni teel aktsiakapital 14 000.00 kroonilt 5,6 miljoni kroonini ja aktsia nimiväärtus 1000.00 kroonilt 10 000.00 kroonini. Aktsiate jaotamisel säilis varem kehtinud häälte suhe.

Aarne Priks
Juhatuse esimees

