

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

20 -06- 2002

JAANA

SARIK

6/3

OÜ MERRILLMANN

2001.A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus 29.09.2000 ja lõpp 31.12.2001

Ärinimi:	OÜ Merrillmann
Äriregistri kood:	10694908
Juriidiline aadress:	11101 Tallinn, Lennujaama tee 2
Postiaadress:	10117 Tallinn, Narva mnt.7, PK54
Telefon:	6 109 317
Faks:	6 109 327
Põhitegevusala:	Autorent
Tegevjuht:	Arthur Raichmann
Audiitor:	Toomas Villems

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

20 -06- 2002

MAJANDUSAASTA ARUANDE EESSÕNA JA ALLKIRJAD

OU Merrillmann 2001 a majandusaasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande on koostanud ettevõtte juhatus Majandusaasta aruanne (lk 1-13) koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja auditori järeldusotsusest

Majandusaasta aruande koostamisel on rakendatud põhimõtteid, arvestusmeetodeid ja hindamisaluseid, mis on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga Raamatupidamise aastaaruanne kajastab majandusüksuse finantss seisundit ja majandustulemusi õigesti ja õigaselt Ettevõtte on jätkuvalt tegutsev

Nimi

Allkiri

Kuupaev

Juhatus:

Juhatuses liige

Arthur Raichmann



11.03.2002

Juhatuses liige

Aina Saulite



27.03.02

Nõukogu:

Nõukogu liige

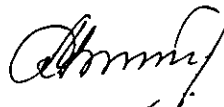
Agra Vèvere



25.03.02

Nõukogu liige

Andrievs Celmiņš



25.03.02

Nõukogu liige

Guntis Bommis



25.03.02

20 -06- 2002

SISUKORD

MAJANDUSAASTA ARUANDE EESSÕNA JA ALLKIRJAD	1
SISUKORD	2
TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
BILANSS	4
KASUMIARUANNE	5
RAHAVOOGUDE ARUANNE	6
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	7
Lisa 1 Aastaruande koostamise põhimõtted	7
Lisa 2 Lühiajalised aktsiad ja muud vaartpaberid	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Maksud	10
Lisa 5 Kapitalirent	10
Lisa 6 Pikaajalised võlad	11
Lisa 7 Kasutusrent	11
Lisa 8 Omakapitali muutuste aruanne	11
Lisa 9 Neto realiseerimiskaive	12
Lisa 10 Tchingud seotud osapooltega	12
Lisa 11 Erakorralised kulud	12
AUDIITORI JARELDUSOTSUS	13

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
20 -06- 2002

TEGEVUSARUANNE

OU Merrillmann, algse nimega OU Clatronic alustas sisulise majandustegevusega 2001 a veebruaris. Nimevahetus registreeriti maikuus ja tulenes soovist mitte ajada segadusse oma rahvusvahelisi partnereid kellele sai ettevõtte nuudne nimi - OU Merrillmann – teatatud juba 2000 a lõpus

OU Merrillmanni põhitegevuseks on autorent. 2001 a oli ettevõtte kaive 2 666 362 krooni. Meie kliendibaasist enamuse moodustavad välismaalased.

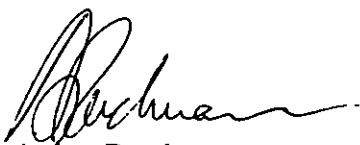
Ettevõtte omanikud on investeerinud ettevõttesse aasta jooksul 910 000 krooni ning sellega tagati ettevõtte normaalne majandustegevuse algus ilma suuremate likviidsusprobleemideta.

Uuel ettevõttel tuli rahvusvahelise autorendi kaubamargi Europcar esindamisõigusega üle võtta varasemad debitoorsed ja kreditoorsed võlgnevused erinevate rahvusvaheliste Europcar ettevõtete ees. Selle tulemusena kanti aruandeaastal erakorralistesse kuludesse 93 731 krooni. Erakorralise kuluta on ettevõtte kasum majandustegevusest 46 383 krooni.

Ettevõtte on hoidnud konservatiivset joont oma debitorsete võlgnevuste osas ning vaid suhteliselt väikene osa nõudeid on kantud kuludesse, ebatõenäolised laekuvad nõudeid 4 427 krooni ja lootusetuid nõudeid summas 11 500 krooni.

2001 a oli OU Merrillmanni keskmine tootajate arv 5 tootajat ning palgakulud 423 457 krooni, sh juhatuse liikme tasu koos sotsiaalmaksudega 187 530 krooni. Juhatuse ja nõukogu liikmetele ei ole antud soodustusi ning nende lahkumisel ja tagasikutsumisel ei ole ettenahtud täiendavaid tasusid.

OU Merrillmann prognoosib järgneval majandusaastal 20%-list kaibekasvu ja kasumisse jõudmist.



Arthur Raichmann
Juhatuse esimees

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**BILANSS**

	31 12 01	Algbilanss	Lisa
AKTIVA			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	68 573	40 000	
Aksiad ja muud vaartpaberid (turuhind 85 000)	85 000	0	2
Ostjate laekumata arved	198 392	0	
Ebatähtselt laekuvad arved	-4 427	0	1
Nõuded ostjate vastu kokku	193 965	0	
Muud lühiajalised nõuded	3 161	0	
Vintlaekumised (intressid)	753	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7 957	0	4
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	70 347	0	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku	78 304	0	
Käibevara kokku	429 756	40 000	
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Masinad ja seadmed	2 236 145	0	
sh mootorsõidukid	2 208 713	0	5
Muu inventar, toorained, sisseostetud jms	26 061	0	
Akumuleeritud põhivara kulum	-278 062	0	
Materiaalne põhivara kokku	1 984 144	0	3
AKTIVA KOKKU	2 413 900	40 000	
PASSIVA			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Tagatiseta võlakohustused	408 987	0	
sh pikaajaliste lüüskohustuste tagasimaksed	408 987		
Hankijate tasumata arved	287 541	0	
Võlad ematööstajale	16 085	0	10
Maksuvõlad	40 529	0	4
Võlad tootjatele	44 878	0	
Intressivõlad	3 986	0	
Muud võtvõlad	18 776		
Võtvõlad kokku	67 640	0	
Lühiajalised kohustused kokku	820 782	0	
Pikaajalised kohustused			
Mittekonverteeritavad võlakohustused	690 466	0	
Pikaajalised kohustused kokku	690 466	0	6
Kohustused kokku	1 511 248	0	
Omakapital			
Osakapital nimivaartuses	950 000	40 000	
(sh ariregistris registreeritud 612 000)			
Aruandeaasta kahjum	-47 348	0	
Omakapital kokku	902 652	40 000	8
PASSIVA KOKKU	2 413 900	40 000	

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
20 -06- 2002

KASUMIARUANNE

	2001	Lisa
Aritulud		
Realiseerimise netokaive	2 666 362	9
Muud aritulud	53 680	
Aritulud kokku	2 720 042	
Arikulud		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	841 231	
Mitmesugused tegevuskulud	888 117	7
Tööjõu kulud	563 732	
Palgakulu	423 457	
Sotsiaalmaksud	140 275	
Kulum	278 062	
Põhivara kulum ja vaartuse langus	278 062	3
Muud arikulud	40 573	
Arikulud kokku	2 611 715	
ARIKASUM	108 327	
Finantstulud		
Kasum valuutakursi muutustest	957	
Muud intressi- ja finantstulud	1 365	
Kokku finantstulud	2 322	
Finantskulud		
Intressikulud	62 232	
Kahjum valuutakursi muutustest	2 034	
Kokku finantskulud	64 266	
Kasum majandustegevusest	46 383	
Erakorralised kulud	93 731	11
ARUANDEAASTA PUHASKAHJUM	-47 348	

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
20 -06- 2002

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2001	1 isa
Rahavood äritegevusest		
Arikasum	108 327	
Korrigeerimised		
Põhivara kulum	278 062	3
Valuutakursside muutuste mõju	-1 077	
Äritegevusega seotud nõuete muutus	-360 430	
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	407 809	
Makstud intressid	-58 246	
Rahavood äritegevusest kokku	374 445	
Erakorralised kulud	-93 731	11
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-1 690 206	3
sh kapitalirendiga	1 611 763	5
Saadud intressid	612	
Rahavood investeerimistegevusest kokku	-77 831	
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	250 804	
Laenude tagasimaksed	-250 804	
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed	-512 310	5
Osakute emiteerimine	338 000	
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	-174 310	
Rahavood kokku	28 573	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40 000	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	28 573	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	68 573	

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD 20-06-2002

Lisa 1. Aastaaruanne koostamise põhimõtted

OU Merrillmann raamatupidamise aastaruanne on koostatud lahtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast Valdkondades, kus raamatupidamise seadus kitsendab rahvusvahelisi tavasid, on valitud raamatupidamise seadusega sätetatud arvestuspõhimõtted Valdkondades, mida raamatupidamise seadus ei reglementeerinud piisavalt, on tuginevad Rahvusvahelistele Raamatupidamise Standarditele (International Accounting Standards)

Majandusaasta algas 29 septembril 2000 ja lõppes 31 detsember 2001. Raamatupidamise aastaaruanne arvnaitajad on esitatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jaake (v a arvelduskrediit), kuni 3-kuulise tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpabereid.

Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid

Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid on bilansis hinnatud lahtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Nõuded ostjate vastu

Ostjate laekumata arved on bilansis hinnatud lahtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani (allahindlus kajastatakse bilansis eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved") ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

2001 a. kanti kuludesse ebatõenäoliselt laekuva arved summas 4 427 krooni ja lootusetud arveid summas 11 500.

Varud

Varud on bilansis hinnatud lahtudes sellest, kumb on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Põhivara

Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega ja üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutusega varad. Vahevaartuslikud varad kantakse kasutusele võtmise hetkel 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud vahevaartuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil,

lahtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tooeast Amortisatsioonimaaratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tooeast

Tallinna Linnamajandus- ja
Registriosakond
SISSE TULNUD

Amortisatsioonimaarad aastast on põhivara gruppidele järgmised

20 -06- 2002

- Masinad ja seadmed
- Mootorsõidukid
- Muu inventar, toorained ja sisseseade

20-40 %

20 %

20-40 %

Maad ei amortiseerita

Immateriaalne põhivara

Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset amortisatsiooni meetodit

Amortisatsioonimaarad aastast on immateriaalsele põhivarale järgmised

- Ostetud litsentsid, kaubamargid jne

20 %

Asutamisvaljaminekuid ei kapitaliseerita

Kohustused

Kohustused, millede maksetahtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle uhe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena

Materiaalselt fikseeritavad, kõik teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis

Kapitali ja kasutusrendid

Kapitalirendina kajastatakse renditehinguid kõigil juhtudel, kui esineb üks alljärgnevatest tingimustest

- 1) rentnik ei saa ühepoolset enne rendilepingus toodud tingimuste täitmist või rendiperioodi lõppemist rendisuhet lõpetada ilma, et ta peaks tegema lisanduvaid valjamakseid,
- 2) renditud varaobjekti omandiõigus laheb rendiperioodi kestel või selle lõppedes rentnikule üle

Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kasutusrendina

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt tulumaksuseadusele, mis jõustus 1 jaanuaril 2000 a, maksustatakse ettevõtte poolt residendist füüsilistele isikutele ja mitteresidentidele välja makstavaid dividende (26/74 netodividendina valjamakstud summalt) Seega ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jaakvaartuste vahel, millelt tekiks edasilukkunud tulumaksu kohustus

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

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

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

Tulud ja kulud

Kaupade muugist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandatud riskid on lainud üle ostjale ning muugitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusvaarselt määratav. Tulu teenuste muugist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2. Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid

Lühiajalised osakud	Ühispanga Rahaturufond	
	Arv	Krooni
Algsaldo 29.09 2000	0	0
Soetamine	2 000	200 000
Muuk	-1 150	-115 000
Muugikasum		0
Lõppsaldo 31.12.2001	850	85 000
Iuruhind 31.12.2001		85 000

Lisa 3. Materiaalne põhivara

	Masinate ja seadmed	Sh. mootor-sõidukid	Muu inventar ja sisseade	KOKKU
Soetusmaksumus 29.09.2000	0	0	0	0
Soetamine	2 236 145	2 208 713	26 061	26 061
Soetusmaksumus 31.12.2001	2 236 145	2 208 713	26 061	2 262 206
Akumuleeritud kulum 29.09.2000	0	0	0	0
Arvestatud kulum	274 821	268 885	3 241	278 062
Akumuleeritud kulum 31.12.2001	274 821	268 885	3 241	278 062
Jääkmaksumus 29.09.2000	0	0	0	0
Jääkmaksumus 31.12.2001	1 961 324	1 939 828	22 820	1 984 144

Tallinna Linnakohus-
Registriosakond
SISSE TULNUD

20-06-2002

Lisa 4. Maksud

Maksulugid	31.12.2001		
	Maksu- ettemaksed	Maksu- võlad	Sh Maksu- võlvised
Kaibemaks	7 957	302	302
Uksikisiku tulumaks	0	14 542	0
Lootuskindlustusmaks	0	483	0
Sotsiaalmaks	0	23 731	0
Erisoodustuste tulumaks	0	1 471	0
Kokku	7 957	40 529	302

Lisa 5. Kapitalirent

OU Merrillmann rendib kapitalirendi tingimustel jargmisi varasid

	Mootorsõidukid
Soetusmaksumus 29.09.2000	0
Soetamine	1 611 761
Soetusmaksumus 31.12.2001	1 611 761
Akumuleeritud kulum 29.09.2000	0
Arvestatud kulum	181 209
Akumuleeritud kulum 31.12.2001	181 209
Jääkmaksumus 29.09.2000	0
Jääkmaksumus 31.12.2001	1 430 552

31.12.2001

Kapitalirendi võlgnevus	1 099 453
sh maksetahtajaga	
kuni 1 aasta	408 987
1-5 aastat	690 466
Keskmine intressimaar	9,5%
Aruandeperioodi maksed	512 310
Aruandeperioodi intressikulu	62 232

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
20 -06- 2002

Lisa 6. Pikaajalised võlad

	Saldo 31.12.2001	sh pikaajaline osa	sh lühiajaline osa	Maksetähtaeg	Intressimäär
Lüsingkohustused	1 099 453	690 466	408 987	2004	9,5%

Lisa 7. Kasutusrent

OU Merrillmann rendib kasutusrendi korras sõiduautot 2001 a tasuti kasutusrendimakseid kokku 37 356 krooni. Vastavalt sõlmitud lepingule on kasutusrendimakseid jaanud tasuda summas 75 028 krooni. Leping lõpeb 2004 a.

Lisa 8. Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Aruandeaasta kahjum	Kokku
29.09.2000	40 000	0	40 000
Osakapitali sissemaksed	910 000	0	910 000
sh mitterahalised sissemaksed	572 000	0	572 000
Aruandeaasta kahjum	0	-47 348	-47 348
31.12.2001	950 000	-47 348	902 652

Osakapital koosneb ühest osast. Maksimaalselt lubatud osa suuruseks on 2 448 000 krooni.

Osakapitali sissemaksetest on Arregistris registreeritud 612 000 krooni. Osanikud on teinud täiendavaid rahalisi sissemaksed. Dokumentatsioon selle kohta esitatakse Arregistrile 2002 a.

20 -06- 2002

Lisa 9. Neto realiseerimiskaive

Riigid	2001.a.			
	Real netokaive	Sealhulgas		
		autode rent	muud teenused	vahendus- teenused
Festi Vabariik	2 126 992	2 114 789	12 203	0
Valisriigid	539 370	85 282	26 064	428 024
Kokku	2 666 362	2 200 071	38 267	428 024

Lisa 10. Tehingud seotud osapooltega

OU Merrillmann on 2001 a ostnud ja muunud kaupu ja osutanud teenuseid emaettevõttele

	Ostud	Müügid
SIA Eurobalt	42 564	26 574

Saldod seotud osapooltega

	31.12.2001
Lühiajalised kohustused	
SIA Eurobalt	16 085

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eelpool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid

Lisa 11. Erakorralised kulud

Seoses turule tulekuga ja kaubamargi Europcar esindamisõigusega võeti üle varasemad nõuded ostjatele ja võlgnevused hankijatele erinevate rahvusvaheliste Europcar ettevõtete ees. Tehingust saadud kahjum on kantud 2001 a aruandeperioodi erakorralisteks kuludeks summas 93 731 krooni



OU Merrillmann
Narva mnt 7, PK 54, 10117 Tallinn.
Tel 6 109 317
Fax 6 109 327
Reg kood 10694908
www.europcar.ee

Tallinna Linnakohtu
Registriosakond
SISSE TULNUD

27-06-2002

L-1

TALLINNA LINNAKOHTU REGISTRIOSAKOND

26 juuni 2002 a

Osanike nimekiri

Kaesolevaga OU Merrillmann (reg kood 10694908) kinnitab osanike nimekirja 2001 a majandusaasta aruande kinnitamise hetkel

Jrk nr	Osaniku nimi ja aadress	Registrikood	Osade arv	Osalus
1	SIA EUROBALT, Basteja bulvaris 10, Riia, Läti Vabariik	000310259	1	100%

Lugupidamisega,

Arthur Raichmann
Juhatuse liige