

21-06-2002

2-22

144NA SAK

AS KTK OVERALL

Majandusaasta aruanne

Põhitegevusala Canon toodete muuk, hooldus, remont

Arinimi	AS KTK Overall
Äriregistri kood	10280006
Aadress	Lootsi 11, Tallinn 10151
Telefon	(2) 6300 500
Faks	(2) 6300 501
Elektronpost	<u>overall@overall.ee</u>
Interneti kodulehekul	<u>www.overall.ee</u>
Juhatus	Andres Haamer (esimees) Hemo Raivet Tõnis Haamer
Audiitor	AS KPMG Lstonia

Majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, auditori järeldusotsusest ja kasumi jaotamise ettepanekust



21-06-2002

Sisukord

Juhatuse esimehe poordumine	3
Tegevusaruanne	4
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	8
Rahakaibe aruanne	9
Omakapitali muutuste aruanne	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad	11
Lisa 1 Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	11
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 3 Varud	13
Lisa 4 Tutar ja sidusettevõtete aktsiad	14
Lisa 5 Tehingud seotud osapooltega	14
Lisa 6 Maksuvõlad ja ettemaksed	15
Lisa 7 Aktsiakapital aktsiaseltsis	15
Lisa 8 Kapitalirent ja faktooring	15
Lisa 9 Põhivara	17
Lisa 10 Realiseerimise netokaibe	17
Lisa 11 Tingimuslikud kohustused	18
Auditori järeldusotsus	19
Kasumi jaotamise ettepanek	20
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2001. a majandusaasta aruandele	21
Aktsionarid	22

21 -06- 2002

AS KTK Overall

Juhatuse esimehe pöördumine

Aastal 2001 täitis AS-i KTK Overall kümnes tegevusaasta – ikka edukalt, nagu on olnud kõik eelnevad 9 aastat

10 aastat on AS KIK Overall olnud Eesti turul Canon'i kaubamargi kasutamiseõigusega ja kaitsmiskohustusega. Sellise õiguse ja kohustuse on meie andnud tegevusleping 1991. aastast Canon OY-ga ja alates 1994. aastast Canon North-East OY-ga.

Canon'i korporatsioon täiendab pidevalt oma tegevussuundi globaalsel turul. Ka AS-il KTK Overall on samalaadne kohustus täiendada ja arendada oma tegevussuundi Eesti turul. AS-i KIK Overall tegevus oli keskendunud aastast 1991 ja sellele järgnevatel aastatel Canon-i toodete müügile ja hooldusele. Alates 1997. aastast, kui Canon'i toodete valdkonda lisandusid multisüsteemsed digitaalsed seadmed, on Overall'i tegevus keskendunud järjest rohkem süsteemsete lahenduste pakkumisele.

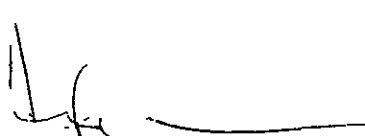
2001. a. on Overall'i arengus olnud omamoodi poordeline. Tugevamini, kui kunagi varem, on Overall integreerunud infotehnoloogia valdkonda. Veelgi enam infotehnoloogia ja telekommunikatsioon põimuvad - Canon'i seadmete ja Overall'i abiga – omavahel täielikult. Järjest rohkem me raagime printimisest digitaalsest arhiveerimisest, Canon'i sisend- ja väljundseadmetest ja süsteemsetest lahendustest.

Aastal 2001 oli mul võimalus tutvuda Canon'i peakontoriga, Canon Sales Company'ga ja Canon'i tehastega Jaapanis. Üks spetsialist Overallist kutsuti toole Canon Euroopa'sse, asukohaga Londonis, süsteemsete lahenduste valjatootamiseks. Overall'i kulastas 2001. aasta juulis Canon Euroopa viitsepresident Kozo Yamamoto.

Kõik eelpoolmainitu on kindlustanud valitud arengusuundi AS KTK Overallis.

Meie lähituleviku prioriteet on see, et AS-i KTK Overall peakontor ja kõik viis AS-i KTK Overall osakonda saavad tugeva infotehnoloogiaettevõtte maine. Selleks täiendame ja muudame oma sisestruktuuri, kaardistame ja auditeerime oma tegevust veel täpsemalt ja tulevikku silmaspidades. Koolitame ja motiveerime oma personali. Järjest rohkem peame kaardistama partnerite ja klientide vajadusi, et järjest paremini osata arendada Overall'i keskkonda olles veel täiuslikum teenusepakkuja.

AS KIK Overall on rahul oma eelmise, 2001. a. majandusaastaga ja oleme oma tegevuse suunanud nii, et saaksime olla rahul ka aastaga 2002.


Andres Haamer

Juhatuse esimees

Juhatuse esimees

AS KTK Overall

21-06-2002

Tegevusaruanne

AS KTK Overall põhitegevusalaks on Canon toodete volitatud muuk ja hooldus. AS KTK Overall on alates 1994. aastast olnud ametlik Canon toodete volitatud muugi- ja hooldusettevõtte. 2001. aastal jätkus koostöö Canon Ida-Euroopa edasimüügi- ja hooldusettevõtte 2001. aastal jätkus koostöö Canon Ida-Euroopa edasimüügi- ja hooldusettevõtte Canon North-East Oy-ga, kes kureerib Baltikumi ja SRU-d. Aasta tähtsündmusena võib mainida Canon NF Oy emaettevõtte Canon Europa NV Asepresidendi K. Yamamoto visiti Festsisse ja KTK Overalli.

Lisaks Canon toodete muugile ja hooldusele on aastatel 1996-2001 lisandunud ka mitmeid muid tegevusalasid nagu paberipurustajate, mitmesuguste fototarvikute, lautoormaat-prindiseadmete arhiveerimistarkvara, pihuarvutite muuk, arvutivõrkude hooldus. Lajest rohkem on antud seadmete kasutus- ja kapitaliarendile, mille finantseerimist on ettevõtte teinud omavahenditest.

AS KTK Overalli jaoks olulise asjaoluna tuleb mainida, et on jätkunud kontorimasinate turu muutumine polifunktsionaalsete digitaalseadmete turuks. Seetõttu on loodud infotehnoloogia grupp, kelle baasil on plaan moodustada infoosakond. Tulevikus hakkab see osakond tegelema klientide arvutivõrkude hoolduse ja digitaalseadmete süsteemilahendustega.

AS KTK Overalli majandustegevust iseloomustas 2001. aastal karbe ja kasumi teatav stabiliseerumine. Tabelepanu poorati uute sidusvaldkondade teenuste pakkumisele ja aritegevuse kindlustamisele praegusel turul.

Tehitud investeeringutest oli aruandeaastal kõige olulisem Pärnu filiaali hoone ehituse alustamine. Uue hoone rajamise on tinginud asjaolu, rendihind Pärnu kesklinnas on pidevalt tõusnud, muud tingimused aga halvenenud (parkimiskohtade vahetus, sagedased veeavarid jms.). Samuti alustati eeltoodud uue laokompleksi rentimiseks või rajamiseks Tallinnas. Praegune laopind ei rahulda ettevõtte vajadusi ruumipuuduse ja suurenenud kaubavoogude tõttu.

Vuodi lõpule majandusarvestustarkvara Unikko kasutuselevõtt filiaalides. Rendiarvestuse korrastamiseks juurutati tarkvara I caser.

Hea koostöö jätkus meie edasimüüjatega. Uue 20% muudavatest kaupadest jõuab tarbijani edasimüüjate vahendusel. Indiselt tootavad edukalt jargmised edasimüüjad nagu AS Ago Haapsalus, AS Elekrom Võrus, AS Infotark Tallinnas ja AS Vester Valgas. Edukat tood on jätkanud ka AS KTK Overalli filiaalid Tartus, Pärnus, Rakveres, Kuressaares ja Viljandis.

Aruandeperioodil arvestati tootasudeks kokku 8 090 379 krooni. Keskmine tootajate arv oli aruandeperioodil 77.

Nõukogus on kolm liiget, kellele tasu ei ole makstud. Juhatusel liikmetele aruandeaastal makstud tasud olid kokku 563 030 krooni.

Võttes arvesse äri- ja finantskeskkonna prognoose järgnevas aastaks, on AS KTK Overall põhieesmärkideks paljundusmasinate turuosa säilitamine Festsis tasemel vähemalt 45-50%, positsiooni tugevdamine muude seadmete turul ning teenindustaseme jätkuv parandamine. Jätkuvalt on oluline uute teenuste pakkumine samuti teenuste ja süsteemitoodete pakkumisoorganisatsiooni edasiarendamine.

Juhatusel esimees Andres Haamer

Juhatusel liige Heino Raivet

Juhatusel liige Tõnis Haamer

22.04.02
22.04.02
17.05.2002

Juhatusel esimees

AS KTK Overall

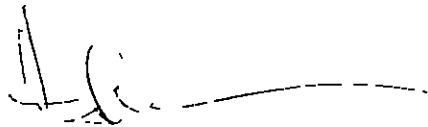
21-06-2002

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatus deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekulgedel 6 kuni 18 esitatud AS KTK Overall 2001 aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et

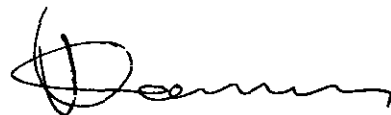
- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga,
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab AS KTK Overall finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt,
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupaevani 01.04.2002, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud
- AS KTK Overall on jätkuvalt tegutsev



Andres Haamer
Juhatusesimees



Heino Raivet
Juhatusesimees



Tõnis Haamer
Juhatusesimees

Juhatusesimees 

21-06-2002

Bilanss

Varad		31.12 01	31.12 00
Kaibevara			
Raha ja pangakontod		11 790 421	7 895 374
Nõuded ostjate vastu	(lisa 2)		
Ostjatele laekumata arved		10 463 698	12 297 289
I batõnooliselt laekuvad arved		-1 193 870	-1 099 430
Nõuded ostjate vastu kokku		9 269 828	11 197 859
Mitmesugused nõuded			
Nõuded tutar- ja ematettevõtetele	(lisa 5)	1 015 450	423 660
Luhiajalised kapitalirendi nõuded	(lisa 8)	8 606 678	7 778 291
Muud luhiajalised nõuded	(lisa 5)	105 000	498 970
Mitmesugused nõuded kokku		9 727 128	8 700 924
Vintlaekumised			
Intressid		215 298	40 536
Vintlaekumised kokku		215 298	40 536
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed ja tagasimõõded	(lisa 6)	91 739	194 604
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		153 626	171 343
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku		245 365	365 947
Varud			
Ostetud kaubad muugiks	(lisa 3)	26 947 653	21 227 024
Ettemaksed hankijatele		59 682	17 826
Varud kokku		27 007 335	21 244 850
Kaibevara kokku		58 255 375	49 445 490
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Tutarettevõtete aktsiad või osad	(lisa 4)	792 529	534 152
Pikaajalised nõuded tutar- ja ematettevõtetele	(lisa 5)	3 151 505	3 575 165
Sidusettevõtete aktsiad või osad	(lisa 4)	577 745	547 417
Pikaajalised kapitalirendi nõuded	(lisa 8)	10 003 015	6 397 289
Mitmesugused pikaajalised nõuded	(lisa 5)	894 500	375 500
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku		15 419 324	11 429 823
Materiaalne põhivara	(lisa 9)		
Maa ja ehitised		16 313 718	16 227 303
Masinad ja seadmed		5 114 463	4 764 421
Inventar toornistad muu põhivara		917 103	929 101
Akumuleeritud põhivara kulum		-9 383 615	-7 645 038
Materiaalne põhivara kokku		12 991 669	14 275 787
Põhivara kokku		28 410 993	25 705 610
Vara kokku		86 666 368	75 151 100

Juhatusesimees

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupaev

Signature/allkiri

KPMG Tallinn

21-06-2002

Kohustused ja omakapital		31.12.01	31.12.00
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused			
Kapitalirendi kohustused	(lisa 8)	317 626	83 015
Faktooringu kohustused	(lisa 8)	6 000 000	0
Võlakohustused kokku		6 317 626	83 015
Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest		309 699	1 650 980
Võlad hankijatele			
Hankijatele tasumata arved		1 921 189	3 703 072
Võlad hankijatele kokku		1 921 189	3 703 072
Mitmesugused võlad			
Võlad tutar- ja emajäsemetele	(lisa 5)	0	107 743
Mitmesugused võlad kokku		0	107 743
Maksuvõlad	(lisa 6)	1 374 464	1 521 619
Vntvõlad			
Võlad toovõtjatele		1 017 427	636 553
Dividendivõlad		39 398	8 000 000
Muud vntvõlad		25 000	0
Vntvõlad kokku		1 081 825	8 636 553
Lühiajalised kohustused kokku		11 004 803	15 702 982
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused			
Mittekonverteeritavad võlakohustused	(lisa 8)	6 695 181	136 535
Pikaajalised kohustused kokku		6 695 181	136 535
Kohustused kokku		17 699 984	15 839 517
Omakapital			
Aksiakapital	(lisa 7)	2 000 000	2 000 000
Reservid			
Kohustuslik reservkapital		200 000	200 000
I elmiste perioodide jaotamata kasum		46 822 055	35 855 810
Aruandeaasta kasum		19 944 329	21 255 773
Omakapital kokku		68 966 384	59 311 583
Kohustused ja omakapital kokku		86 666 368	75 151 100

Juhatusesimees

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/Kuupäev

Signature/Allkiri

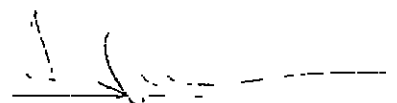
KPMG Tallinn

21-06-2002

Kasumiaruanne

Aritulud		01.01.-31.12.01	01.01.-31.12.00
Realiseerimise netokaive	(lisa 10)	132 594 730	131 814 459
Muud aritulud		80 580	89 896
Aritulud kokku		132 675 310	131 904 355
Arikulud			
Kaubad, teenused		89 067 753	88 898 117
Mitmesugused tegevuskulud		12 292 479	12 628 460
Tööjõukulud		11 941 086	9 979 626
palgakulu		9 271 163	7 692 687
sotsiaalmaksud		2 669 923	2 286 939
Kulum ja vaartuse langus	(lisa 9)	2 663 369	2 170 597
Muud arikulud		998 412	363 894
Arikulud kokku		116 963 099	114 040 694
Arikasum		15 712 211	17 863 661
Finantstulud			
Finantstulud tutarettevõtete aktsiatelt	(lisa 4)	258 077	515 534
Finantstulud sidusettevõtete aktsiatelt	(lisa 4)	30 328	0
Kasum valuutakursi muutustest		36 705	25 561
Muud intressi- ja finantstulud	(lisa 8)	4 161 713	3 133 331
Kokku finantstulud		4 486 823	3 674 426
Finantskulud			
Kahjum valuutakursi muutustest		94 204	58 335
Sidusettevõtete aktsiate ja osakutega seotud finantskulud		0	105 272
Muud intressi- ja finantskulud		160 501	118 707
Kokku finantskulud		254 705	282 314
Kasum majandustegevusest		19 944 329	21 255 773
Aruandeaasta puhaskasum		19 944 329	21 255 773

Juhatusesimees



Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev

Signature/allkiri

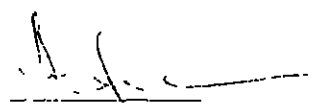
KPMG Tallinn

Rahakaibe aruanne

21 -06- 2002

	<u>2 001</u>	<u>2 000</u>
Rahakaibe aritegevusest		
Puhaskasum	19 944 329	21 255 773
Amortisatsioon	2 663 369	2 170 597
Kasum põhivara muugist	- 11 000	- 16 093
Kahjum põhivara mahakandmisest	330 765	0
Kapitaliosaluse kasum	- 288 405	- 515 531
Kapitaliosaluse kahjum	0	105 272
Rahakaibe aritegevusest enne muutusi		
kaibevaras ja luhiajalistes kohustustes	22 639 058	23 000 015
Kaibevara suurenemine (vähennemine)	- 7 822 001	- 19 179 054
Nõuded klientidele	1 928 030	469 458
Mitmesugused nõuded	- 3 933 364	- 10 354 985
Vutlaekumised	- 174 763	49 589
Maksude ettemaksed	102 865	21 890
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	17 716	38 900
Varud	- 5 762 485	- 9 406 906
Luhiajaliste kohustuste suurenemine (vähennemine)	- 2 972 188	26 256
Klientide ettemaksud	- 1 341 281	1 195 675
Võlgnevus hankijatele	- 1 781 883	- 162 993
Võlgnevus tutarttevõttele	- 107 743	107 743
Maksuvõlad	- 147 155	314 965
Vutvõlad	405 874	- 565 630
Ettemakstud tulevaste perioodide tulud	0	- 863 501
Rahakaibe aritegevusest kokku	11 844 869	3 847 217
Rahakaibe investeerimistegevusest		
Põhivaraade soetus	- 1 749 401	- 2 117 077
Põhivaraade muuk	11 000	16 093
Rahakaibe investeerimistegevusest kokku	- 1 738 401	- 2 100 984
Rahakaibe finantseerimisest		
Saadud laenud	12 000 000	0
Saadud laenu tagastamine	0	- 6 000 000
Valjamakstud dividendid	- 17 960 602	0
Valjaantud laenud	- 300 000	- 123 000
Valjaantud laenude tagasimaksed	532 660	551 000
Kapitaliendi tagasimaksed	- 483 479	- 659 937
Rahakaibe finantseerimistegevusest kokku	- 6 211 421	- 6 231 937
Rahajaagi muutus	3 895 047	- 4 485 704
Raha jaak majandusaasta algul	7 895 374	12 381 078
Raha jaak majandusaasta lõpul	11 790 421	7 895 374

Juhatusesimees



Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev

Signature/allkiri

KPMG, Tallinn

SISSE TULNUD

21-06-2002

Omakapitali muutuste aruanne

	2001	2000
Aktiva kapital		
Aasta alguses	2 000 000	2 000 000
Aasta lõpus	2 000 000	2 000 000
Kohustuslik reservkapital		
Aasta alguses	200 000	122 010
suurendamine	0	77 990
Aasta lõpus	200 000	200 000
Vaba omakapital		
Aasta alguses	57 111 583	43 975 254
kasutatud reservide moodustamiseks	0	77 990
dividendid	10 000 000	8 000 000
ülesvõetud tulumaksu ettemaksu kustutamine	0	41 454
makstud dividendide tulumaksu	289 528	0
aruandeaasta kasum	19 944 329	21 255 773
Aasta lõpus	66 766 384	57 111 583
Omakapital kokku	68 966 384	59 311 583

hulatuses esimeses

[Handwritten signature]

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identitiseerimiseks

Date/kuupäev

Signature/alkiri

KPMG Tallinn

Raamatupidamise aastaaruande lisad

21 -06- 2002

Lisa 1. Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

Koostamise alused

AS KTK Overall raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lahtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast. Raamatupidamise aastaaruande arvutajad on esitatud Eesti kroonides. Varad ja kohustused on aruandes kajastatud lahtudes nende ajaloolisest soetusmaksumusest.

Raha ja rahaekvivalendid

Rahana kasitletakse

- sularaha kassades
- raha arvelduskontodel ja raha teel arvelduskontodele pankades
- lühiajalised hoiused pankades

Valisvaluutapõhised tehingud ja kirjed

Valisvaluutas toimunud tehingud on raamatupidamises kajastamisel ümber hinnatud tehingupaeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Valisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on aastaaruandes esitatud bilansi kuupaeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlustest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Ostjatelt laekumata arvete hindamine

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lahtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning naidatud bilansis miinimummargiga. Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

Ettemakstud tulevaste perioodide tulud ja kulud

Valjaminekud on perioodiseeritud tulenevalt nende osalemisest aruandeaasta tulude moodustamisel. Järgneva majandusaasta tuludega seonduvad valjaminekud on kapitaliseeritud. Muude ettemakstud tulevaste perioodide kuludes on kajastatud kindlustuse, ajakirjanduse ettemaksed.

Varud

Varud on bilansis hinnatud lahtudes sellest, kumb on madalam kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Materiaalsete varude hindamisel on rakendatud kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Pikaajalised finantsinvesteeringud

Tutarettevõtetele loetakse ettevõtted, kus emarettevõtte osalus on üle 50 % ning sidusettevõtetele ettevõtted, kus emarettevõtte osalus on 20-50 %. Investeeringud tutar- ja sidusettevõtetesse on aastaaruande koostamisel ümber hinnatud laendatud kapitaliosaluse meetodil. Investeeringu summat ja kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasumit või kahjumit korrigeeritakse

- investeeringu osaga tutar- või sidusettevõtte puhaskasumist või -kahjumist,
- ostuanalüüsis fikseeritud omandatud vara ja kohustuste soetusmaksumusest lahtuvalt

Juhatusesimees



Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev

Signature/allkiri

KPMG Tallinn

-investeeri ja investeeringuobjekti omavahelistest tehingutest tekkinud
kasumite ja kahjumitega

SISSE TULUD

Muud lüh- ja pikaajalised finantsinvesteeringud on bilansis esitatud soetusmaksumuses või
neto realiseerimismaksumuses lahtudes sellest, kumb on madalam

21-06-2002

Põhivara

Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega ja üle ühe aastase
eeldatava kasuliku kasutuseaga varad. Oluliseks maksumuseks millest alates loetakse
soetatud vara põhivaraks on soetusmaksumus alates 20 000 krooni. Alates 2001 aastast
kasitletakse arvutite rüüvara vahevaartusliku varana. Nimetatud muudatusest tekkinud
täiendav kulu oli 330 765 krooni.

Kulud arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lahtudes eeldatavast
majandushikult kasulikust tootest.

Keskmsed kasulikud tooted ning amortisatsiooninormid bilansirühmade lõikes on

hooned ja ehitised	12,5 aastat.	8 %,
masinad ja seadmed	2,5 aastat.	40 %,
inventar ja sisseseade	2,5 aastat	40 %

Remondikulud ja parandusi kajastatakse vastavalt nende iseloomule kas kuluna
soetusmomen dil kui nad ei lisa vaartust remonditava põhivarale ega pikenda oluliselt selle
põhivara kasulikkude eluiga, või kapitaliseeritud kuluna suurendades remonditava põhivara
vaartust.

Kapitalirendi tingimustel soetatud põhivara ja kapitalirendi kohustus on võetud arvele
rendilepingus margitud maksumuses. Amortisatsiooni on arvestatud liisitud põhivaralt
lineaarselt rendilepingu kehtiv usaja jooksul.

Nõuded ja kohustused

Nõuded ja kohustused, millede maksetahtjad on bilansi kuupaevast arvestatuna üle ühe aasta,
on bilansis esitatud pikaajaliste nõuete või kohustustena, ulejaanud lühiajaliste nõuete või
kohustustena.

Rahaliselt hinnatavad potentsiaalsed kohustused millede realiseerumine on tõenäoline, on
esitatud bilansis, ulejaanud potentsiaalsete kohustuste, sh lepinguliste garantiikohustuste
arvestus tootjatehasega kooskõlastatult, toimub bilansivaliselt ja on esitatud vastavas lisas.

Rendiarvestus

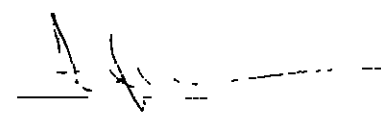
Rendilepingute eristamisel kasutus- ja kapitalirendiks on lahtutud tehingu reaalsest
majandushikust sisust. Renditehingud, mille eesmärgiks on renditavate varade omanadamine
rendiperioodi lõppedes või omandiõiguse muutumine on tõenäoline või, mille puhul renditud
varade eeldatav kasulik kasutusiga püüub rendiperioodiga, on loetud kapitalirendiks. Muud
tehingu id kasitletakse kasutusrendina.

Maksustamine

Maksude kalkuleerimisel on lahtutud maksuseadustes fikseeritud maadest

Sotsiaalmaks	33% tootajatele tehtud valjamaksetelt ja erisoodustustelt
Kaibemaks	18% muudud toodete lisandunud vaartuselt
Üksikisiku tulumaks	26% maksustatavatelt valjaminekutelt
Erisoodustuse tulumaks	26/74 maksustatavatelt valjaminekutelt

Juhatusesimees



Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/Kuupäev

27.04.02

Signature/Allkiri

KPMG, Tallinn

Vastavalt 1. jaanuaril 2000 jõustunud tulumaksuseadusele maksustatakse dividendid, mis on saadud
residendist füüsilistele isikutele ja mitteresidentidele välja makstavaid dividende (26/74)

21-06-2002

netodividendidena valjamakstud summalt) tulumaksuseaduse järgi ei esine tulude ja kulude
ajatuserinevusi raamatupidamises ja maksustamisel, millelt tekiks edasilukkunud tulumaksu
vara või kohustus

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis
kaasneks omakapitali valjamaksmisel dividendidena. Potentsiaalsete dividendide
valjamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte
dividende maksab ning kuidas on ettevõtte aktsiad dividendide valjamaksmise kuupaeval
jagunenud residendist aruühingute, residendist füüsiliste isikute ja mitteresidentide vahel

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse "Telmiste perioodide jaotamata
kasumi" vahendamisenä dividendide väljakuulutamise hetkel

Reservkapitali moodustamine

Kohustuslik reservkapital moodustatakse puhaskasumi eraldisest, mille minimumsuuruseks
on 1/10 aktsiakapitalist. Iga-aastase reservkapitali suuruseks on 1/20 aruandeaasta
puhaskasumist kuni kohustusliku reservkapitali nõutava suuruse täitmiseni

Tulud ja kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsübi alusel. Tulud kirjendatakse
raamatupidamises siis, kui muudud toote või teenuse omandiõigus on üle läinud kliendile ja
AS-i KTK Overall on tekkinud summale nõudeõigus. Viivise nõudeid klientide vastu
kajastatakse kassapõhise arvestusprintsübi järgi

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

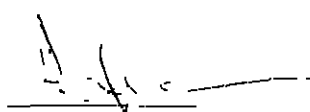
Ebatähtselt laekuvate nõuete eraldis on 1 193 870 krooni. Tähtselt laekuvaid nõudeid
ostjatele hinnati individuaalselt, lahtudes nõuete ajalisest jaotumisest ja kirjavahetusest, kus vastavaid
nõudeid ostjate poolt ei aktsepteeritud

Lisa 3. Varud

Kaubavarud sisaldavad koopia masinaid, fakse, fototehnikat, paberit ja seadmetele vajalikke tarvikuid
Kaubavarud jaotuvad alljärgnevalt

Osakond	31.12.01	31.12.00
Tallinn	18 658 385	15 514 927
Tartu	4 996 682	3 948 848
Pärnu	1 359 238	864 433
Viljandi	792 797	337 783
Rakvere	755 965	349 860
Kuressaare	384 586	211 173
Kokku	26 947 653	21 227 024

Juhatusesimees



Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev

Signature/allkiri

KPMG Tallinn

21 -06- 2002

Lisa 4. Tutar ja sidusettevõtete aktsiad

AS KTK Overall tutar- ja sidusettevõtted olid aruandeaastal

- 1) tutarettevõtte AS Overall Investeeringud, põhitegevusala on kinnisvara haldamine, asukoht Loo 100, 11 Tallinn
- 2) sidusettevõtte AS Taig põhitegevusala on arvutite ja kontoritehnika muuk ning hooldus, asukoht Vauke – Aia 2, Paide

	AS Overall Investeeringud		AS Taig	
	2001	2000	2001	2000
Saldo aasta algul	534 452	18 918	547 417	652 689
osaluse %	50	50	24,5	24,5
Ostetud aktsiate/osade soetusmaksumus	200 000	200 000	411 600	411 600
Vaartuse korrigeerimine kapitaliosaluse meetodil	258 077	515 534	30 328	-105 272
Saldo aasta lõpul	792 529	534 452	577 745	547 417
osaluse %	50	50	24,5	24,5

Tutar- ja sidusettevõtete	AS Overall Investeeringud		AS Taig	
	2001	2000	2001	2000
omakapital aasta lõpul				
Aktsiakapital/osakapital	400 000	400 000	800 000	800 000
Aažio	0	0	436 678	436 678
Reservkapital	40 000	34 772	80 000	80 000
Elumiste perioodide kasum/kahjum	628 902	-396 938	809 466	335 965
Aruandeperioodi kasum/kahjum	516 154	1 031 068	296 922	473 501
kokku	1 585 056	1 068 902	2 423 066	2 126 144

AS Taig on soetatud 30.06.1998 positiivse firmavaartusega 53 023 krooni, mida amortiseeritakse 5 aasta jooksul. Bilansivaheline firmavaartuse jaak 31.12.01 on 15 906 krooni.

Lisa 5. Tehingud seotud osapooltega

Seotud osapoolteks loetakse aktsionarid, teised AS KTK Overall kontserni kuuluvad ettevõtted, ariühingu tootajad, juhatus ja nõukogu liikmed nende lähedased sugulased ning muud isikud, kelle ülc nimetatud isikutel on oluline mõju.

- 1) Tehingud tutar- ja sidusettevõtetega olid alljärgnevad

	2001	2000
Tutarettevõttelt ostetud teenus	860 369	1 089 748
Sidusettevõttele muudud kaup	1 508 150	1 313 691
Sidusettevõttelt ostetud kaup	49 020	30 003

Juhatusesimees

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupaev

Signature/allkirj

KPMG Tallinn

21-06-2002

Tehingud ema- ja teiste kontserniettevõtete vahel ei ole tehtud turuhindadest oluliselt erinevate hindadega

- 2) Bilansis on lühiajalise nõudena AS-ile Overall Investeeringud kajastatud 1998 aastal antud pikaajalise laenu (3 998 825 krooni) lühiajaline osa 423 660 krooni, laenuintresside nõue 2001 aasta eest 323 317 krooni ja kaibevahendite puudujäägi katteks kantud taendavalt 268 473 krooni kokku 1 015 450 krooni
- 3) Aruandeperioodil on tootajatele antud taendavalt laene summas 300 000 krooni, laene tagastati 109 000 krooni ja nende jääk seisuga 31.12.2001 oli kokku 999 500, sellest lühiajalise nõudena 105 000 krooni. Valja antud laenude aastaintress on 8 %
- 4) Juhatuse ja nõukogu liikmetele makstud tasud on toodud tegevusaruandes

Lisa 6. Maksuvõlad ja ettemaksed

	31.12.2001		31.12.2000	
	ettemaks	võlg	ettemaks	võlg
Sotsiaalmaks	462	352 170	0	379 851
Üksikisiku tulumaks	0	250 180	0	281 341
Ettevõtte tulumaks	32 471	0	15 263	0
Kaibemaks	0	578 600	0	860 424
Impordi kaibemaks	58 803	0	179 341	0
Dividendide tulumaks	0	193 514	0	0
Kokku	91 739	1 374 464	194 604	1 521 619

Lisa 7. Aktsiakapital aktsiaseltsis

AS KTK Overall aktsiakapital 2 000 000 krooni jaguneb 2 000 aktsiaks, aktsia nimiväärtus on 1 000 krooni. Aktsiate eest on tasutud rahas.

Põhikirja alusel on AS KTK Overall minimumkapital 2 000 000 krooni ja maksimumkapital 8 000 000 krooni. Aruandeaastal maksti dividende 1999. aasta ja 2000. aasta aktsionari de uldkoosoleku otsustega kooskõlas kokku 18 000 000 krooni.

Lisa 8. Kapitalirent ja faktooring

AS KTK Overall rendileandjana

Ettevõtte muuh kontoritehnikat ka kapitalirendi tingimustel. Lühiajalised kapitalirendi nõuded netosummas on kajastatud kirjel mitmesugused nõuded. Kapitalirendi nõuded ostjalt ajalisel lõikes on järgmised, kus brutosumma sisaldab tulevaste perioodide intressitulu.

Juhatuse esimees



Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev

Signature/allkiri

KPMG Tallinn

	31.12.01		31.12.00	
	Netosumma	Brutosumma	Netosumma	Brutosumma
alla 3 kuud	2 283 356	2 696 614	2 618 397	3 046 266
3-6 kuud	2 277 959	2 690 270	2 439 931	2 798 601
6-9 kuud	2 045 962	2 416 282	1 584 645	1 924 837
9-12 kuud	1 999 101	2 207 900	1 135 321	1 302 213
Kokku lühiajalised kapitalirendi nõuded	8 606 678	10 011 096	7 778 294	9 071 917
12-24 kuud	6 228 003	7 355 274	4 101 740	4 783 908
üle 24 kuud	3 775 042	4 611 719	2 295 549	2 677 327
Kokku pikaajalised kapitalirendi nõuded	10 003 045	11 966 993	6 397 289	7 461 235
Kapitalirendi nõuded kokku	18 609 723	21 978 089	14 175 583	16 533 152

2001. aasta kasumiaruandes kajastatud intressitulu kapitalirentidelt on 2 195 836 krooni, mis sisaldab ka nendelt kapitalirendi lepingutelt saadud intressitulu, mis olid lühiajalise iseloomuga.

AS KTK Overall rendilevõtjana

Ettevõtte on kehtivate kapitalirendilepingute alusel soetanud transpordivahendeid kokku soetusmaksumusega 1 542 566 krooni, mille akumuliseeritud kulum seisuga 31.12.2001 on 529 759 krooni ja aruandeperioodi kulum 447 940 krooni. Kapitalirendi kohustuste jaak ja intressimaarad on järgmised:

	31.12.2001	31.12.2000
Kapitalirendi kohustuste jaak kokku	1 012 807	219 550
sellest lühiajalised kohustused	317 626	83 015
sellest pikaajalised kohustused	695 181	136 535
Intressimaar	7% - 11,33%	4,7% - 11,33%
Aruandeperioodi rendimaksed	483 479	659 937
Aruandeperioodi intressikulu	57 837	20 679

Aasta lõpul sõlmis firma faktooringlepingu AS-iga Hansa Lising Eesti, mille alusel AS KTK Overall loovutas nõudeõiguse ostate rahaliste kohustuste (kapitalirendinõuete) osas AS-le Hansa Lising Eesti. Faktooringmaksed ja intressikulu 2001. aastal ei olnud.

	31.12.2001
Faktooringu kohustuste jaak kokku	12 000 000
sellest lühiajalised kohustused	6 000 000
sellest pikaajalised kohustused	6 000 000
Intressimaar	7,95%

Lühituse esimees

Initialed for identification purposes only
 Allkirjastatud identifitseerimiseks
 Date/kuupäev
 Signature/allkiri
 KPMG, Tallinn

Lisa 9. Põhivara

21 -06- 2002

Materiaalne põhivara

Põhivara rühm	Maa ja ehitised	Masinate ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus				
31.12.2000	16 227 303	4 764 421	929 101	21 920 825
Soetatud põhivara	116 415	1 602 752	30 234	1 749 401
Muudud põhivara	0	120 097	0	120 097
Maha kantud põhivara	0	1 003 121	42 232	1 045 353
Lõppenud kasutusrendi lepingud	0	129 492		129 492
31.12.2001	16 343 718	5 114 463	917 103	22 375 284
Akumuleeritud kulum				
31.12.2000	4 263 818	2 614 639	766 581	7 645 038
Arvestatud kulum	1 268 631	1 280 014	114 724	2 663 369
Muudud/maha kantud põhivara	0	787 453	42 232	829 685
Lõppenud kasutusrendi lepingud	0	95 107	0	95 107
31.12.2001	5 532 449	3 012 093	839 073	9 383 615
Jaakväärtus				
31.12.2000	11 963 485	2 149 782	162 520	14 275 787
31.12.2001	10 811 269	2 102 370	78 030	12 991 669

Lisa 10. Realiseerimise netokäive

	2001. aasta	2000. aasta
Kaupade muuk ja vahendus esinduste lõikes		
Tallinn	93 194 350	92 195 667
Lartu	22 758 927	22 831 907
Parnu	7 473 353	8 059 845
Viljandi	2 957 038	3 110 004
Rakvere	4 194 686	3 784 718
Kuressaare	2 016 376	1 832 318
Realiseerimise netokäive kokku	132 594 730	131 814 459
Geograafiliste turgude lõikes		
Muudud Eestis	130 840 996	130 620 439
Eksport Soome	1 753 734	1 194 020
Realiseerimise netokäive kokku	132 594 730	131 814 459

Juhatuses esimees

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev

Signatuur/allkiri

KPMG Tallinn

Lisa 11. Tingimuslikud kohustused

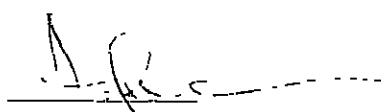
21 -06- 2002

1. jaanuarist 2000 jõustunud tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse füüsilistele isikutele ning mitteresidentidele makstavad dividendid tulumaksuga, lahitudes maksumäärast 26/74. Dividende saab välja maksta jaotamata kasumist. Seisuga 31. detsember 2001 a. on ettevõtte jaotamata kasumit summas 66 766 384 krooni.

Lahtuvalt 1. jaanuarist 2000 jõustunud tulumaksuseaduse § 60 lõikest 2 on ettevõtte õigus nimetatud tulumaksust maha arvata valjamakstud dividendidele vastavalt kasumiosali aastate 1994-1999 eest makstud tulumaksu osa. Juhul kui AS KTK Overall jaotaks kogu vaba omakapitali dividendidena kaasneks sellega 31.12.01 omanike struktuuri juures 11 005 840 krooni suurune tulumaksukohustus. Juhul, kui dividendidele õigust omava omanikkonna struktuur kujuneb erinevaks võrreldes 31.12.2001 struktuuriga võib erinevaks kujuneda ka dividendide valjamaksmisest tulenev tulumaksukohustus.

Muugilepingutes sisalduvad võimalikud garantükohtused huvitatakse kahju juhtumi toimumise korral tootjatehase poolt.

Juhatus esimees



Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupaev

23.04.02

Signature/allkiri

S. Kõrre

KPMG Tallinn



KPMG Estonia

Auditi
KTK Overall
Eesti
KTK Overall 31. detsember 2001
KTK Overall 31. detsember 2001

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

21.06.2002

KTK Overall

KTK Overall 31. detsember 2001

Audiitori järeldusotsus

AS KTK Overall aktsionaridele

Oleme auditeerinud AS KTK Overall 31. detsembril 2001 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 6 kuni 18. Nimetatud raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatuse. Meie ulesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditoortegevuse 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 valjavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapiiride raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõitu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamus avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

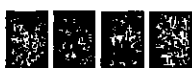
Oleme seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt AS KTK Overall finantss seisuga 31. detsember 2001 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Tallinn 23. aprill 2002

AS KPMG Estonia

Ilne Makus

Vannutatud auditor



21-06-2002

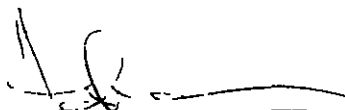
Kasumi jaotamise ettepanek

AS KTK Overall eelmiste perioodide jaotamata kasum	46 822 055 krooni
2001 aasta puhaskasum	19 944 329 krooni
Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2001	66 766 384 krooni

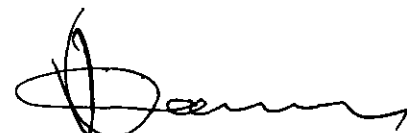
Juhatus teeb aktsionaride üldkoosolekule ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt

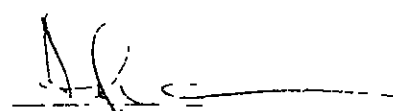
Dividendideks	25 855 800 krooni
---------------	-------------------

Jaotamata kasumi jaak peale kasumi jaotamist	40 910 584 krooni
---	--------------------------


Andres Haamer
Juhatusesimees


Hemo Raavel
Juhatusesimees


Tõnis Haamer
Juhatusesimees

Juhatusesimees 

21-06-2002

Juhatus ja nõukogu allkirjad 2001. a. majandusaasta aruandele

AS KTK Overall juhatus on koostanud 2001. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande

Nõukogu on juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, kasumi jaotamise ettepanekust ja auditori järeldusotsusest, läbi vaadanud ja aktsionaride üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud

Andres Haamer

Juhatusesimees



22.06.2002

Heino Raivet

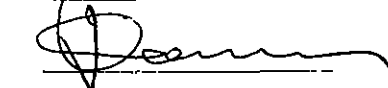
Juhatusesimees



22.06.2002

Iõnis Haamer

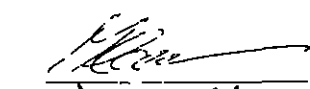
Juhatusesimees



17.05.2002

Mart Haamer

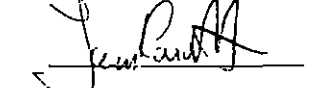
Nõukogu esimees



22.06.2002

Jaan Raivet

Nõukogu esimees



22.06.2002

Maret Ots

Nõukogu esimees



22.06.2002

Aktsionaride üldkoosolek kinnitas 2001. a. majandusaasta aruande 25.06.2002

Juhatusesimees



Aktsionärid

21 -06- 2002

Seisuga 31.12.2001 olid üle 10 % hääleõiguslikest aktsiatest omavad aktsionärid alljärgnevad

Andres Haamer	osalus 50,05%
Heino Raivet	osalus 26%
Tõnis Haamer	osalus 23,95%

