

Tallinna Linnakohtu
registrosakond
SISSE TULNUD

30.06.2004

1-25

Olga Ruban

Majandusaasta aruanne

AS ABESTOCK

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2003

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2003

Äriregistri kood	10344545
Aadress:	Laki 25, Tallinn 12915
Telefon:	6 505 555
Faks:	6 505 556
Elektronpost	info@abestock.ee
Interneti kodulehekülg	www.abestock.ee
Põhitegevusala:	Hulgikaubandus
Tegevjuht:	Tõnu Lume
Audiitorkontroll:	Mati Nõmmiste- Rimess MRI OÜ

Tallinna Linnakohus
Registriesakond
SISSITULNUD

31.12.2004

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne skeem 1	7
Omakapitali muutuse aruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	10
Lisa 1. Raha ja pangakontod	14
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	14
Lisa 3. Varud	14
Lisa 4. Lühiajalised finantsinvesteeringud	14
Lisa 5. Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	15
Lisa 6. Muud aktsiad ja väärtpaberid	15
Lisa 7. Antud ja saadud laenu mittefinantsinstitutsioonidelt	16
Lisa 8. Materiaalse põhivara liikumine ja immateriaalne põhivara	16
Lisa 9. Kapitalirent	17
Lisa 10. Kasutusrent	17
Lisa 11. Võlakohustused	18
Lisa 12. Laenu tagatis ja panditud vara	18
Lisa 13. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud	18
Lisa 14. Müügitulu	19
Lisa 15. Tehingud seotud osapooltega	19
Lisa 16. Bilansipäevajärgsed sündmused	21
Lisa 17. Dividendide tulumaks	21
Majandusaasta aruande allkirjad	22

Lisatud dokumendid: 1. Audiitori järeldusotsus

2. kasumijaotamise ettepanek

3. üle 10% aktsiaid omavate aktsionäride nimekiri



30.06.2004

Tegevusaruanne

AS AbeStock kuulub AS ABC Grupi ettevõtete kontserni. Konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad on lisaks eelpooltoodule veel AS ABC Motors, AS Agora Logistika, AS Comarket ja OÜ Vending Automaadid.

AS AbeStock sidusettevõtja on AS Oma Varahalduse.

Omanikega seotud ettevõtted on AS ABC Telefon, AS ABC Vara, OÜ Modera Consulting ja OÜ Landcom.

2003.a. müügitulu oli 288 868 359 krooni ja kasum 10 011 161 krooni.

AS AbeStock tegevuse põhisuunaks on jätkuvalt kvaliteetsete esmatarbekaupade importimine ning hulginüük.

AS AbeStock allüksustest arenes kõige kiiremini G-Kaubandus.

Keskmine töötajate arv 2003. aastal oli 63

Töötajate töötasu üldsumma oli 9 676 703 krooni, sellest tegevjuhi tasu moodustas 180 000 krooni.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatusdeklaratsioon

AS AbeStock juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2003 ja aastaaruande koostamispäeva 10.05.2004 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.

Juhatusdeklaratsioonil on AS AbeStock jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2003.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

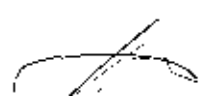
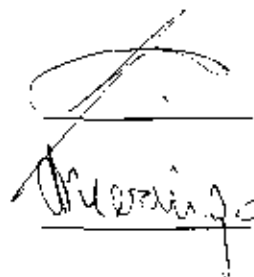
Tallinnas, 09 juunil 2004.a.

Jüri Vips

juhatuse liige

Sirje Meringo

juhatuse liige



Bilanss

30.06.2004

kroonides

AKTIVA

31.12.2003 31.12.2002

korregeeritud

KÄIBEVARA

Raha ja pangakontod	Lisa 1	1 170 833	3 946 950
Aktsiad ja muud väärtpaberid	Lisa 4	235 106	256 965
Nõuded ostjate vastu	Lisa 2	12 418 472	13 046 348
Ostjate tasumata summad		12 418 472	13 046 348
Muud nõuded		18 262 169	11 996 707
Nõuded emaettevõtja ja teiste konsolid.grupi ettev. vastu	Lisa 15	15 517 190	6 263 322
Nõuded sidusettevõtjate vastu	Lisa 7,15	1 509 205	2 978 135
Muud lühiajalised nõuded		1 235 774	2 755 250
Viltlaekumised (aruandeperioodi laekumata tulud)		0	0
Intressid		0	0
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		542 719	1 103 199
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 13	181 820	967 097
Tulevaste perioodide kulud		360 899	136 102
Varud	Lisa 3	27 106 484	34 311 060
Ostetud kaubad müügiks		27 066 787	34 311 060
Ettemaksed hankijatele		39 697	0

KÄIBEVARA KOKKU		59 735 783	64 661 229
------------------------	--	-------------------	-------------------

PÕHIVARA

Pikaajalised finantsinvesteeringud		20 228 136	18 104 441
Sidusettevõtjate aktsiad või osad	Lisa 5	18 145 763	16 275 703
Muud aktsiad ja väärtpaberid	Lisa 6	0	73 486
Muud pikaajalised nõuded konsol.grupi ettev.	Lisa 15	1 869 343	1 755 252
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud pikaajaline osa	Lisa 10	213 030	0
Materiaalne põhivara	Lisa 8	1 056 024	1 358 592
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)		904 166	904 166
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		4 257 394	4 924 695
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)		2 012 265	2 038 824
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-6 117 801	-6 509 093
Immateriaalne põhivara	Lisa 8	2 122 102	3 495 900

PÕHIVARA KOKKU		23 406 262	22 958 933
-----------------------	--	-------------------	-------------------

AKTIVA KOKKU		83 142 045	87 620 162
---------------------	--	-------------------	-------------------

30.06.2004

kroonides

PASSIVA

		31.12.2003	31.12.2002
			korregeeritud
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlakohustused		18 456 686	24 522 483
Tagatise võlakohustused	Lisa 7	0	250 000
Pikaajaliste liisingkohustuste tagasimaksed	Lisa 9	11 315	63 903
Lühiajalised laenu krediidiasutustelt	Lisa 11,12	16 805 371	24 208 580
Lühiajalised laenu mittefinantsinstitutsioonidelt	Lisa 7	1 640 000	0
Ostjate ettemaksed		162 123	0
Võlad tarnijatele		23 854 736	27 901 234
Mitmesugused võlad		1 021 503	4 046 558
Võlad emaettevõtjale ja teistele konsolid.grupi ettevõtj-ile	Lisa 15	908 753	3 623 924
Võlad sidusettevõtjatele	Lisa 15	112 750	422 634
Maksuvõlad	Lisa 13	822 132	584 065
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		2 140 343	1 105 146
Võlad töövõtjatele		1 986 907	1 103 177
Intressivõlad		3 898	845
Muud viitvõlad		149 538	1 124
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		46 457 523	58 159 486
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Pikaajalised võlakohustused		0	1 537 315
Kapitalirendikohustused	Lisa 9	0	11 315
Laenu mittefinantsinstitutsioonidelt	Lisa 7	0	1 526 000
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		0	1 537 315
KOHUSTUSED KOKKU		46 457 523	59 696 801
OMAKAPITAL			
Aktiivkapital (osakapital) nimiväärtuses		13 066 300	13 066 300
Reservid		1 306 630	848 305
Kohustuslik reservkapital		1 306 630	848 305
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		16 050 431	2 926 629
Aruandeaasta kasum (kahjum)		10 011 161	13 582 127
Oma aktsiad ja osad (miinus)	Lisa 16	-3 750 000	-2 500 000
KOKKU OMAKAPITAL		36 684 522	27 923 361
PASSIVA KOKKU		83 142 045	87 620 162

Kasumiaruanne skeem 1

		kroonides	
		2003	2002
		korrigeeritud	
ÄRITULUD			
Müügitulu	Lisa 14	288 868 359	296 681 316
Muud äritulud		1 574 956	5 091 558
ÄRITULUD KOKKU		290 443 315	301 772 874
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		241 334 522	251 846 827
Mitmesugused tegevuskulud		24 614 547	22 115 493
Tööjõukulud		12 918 184	12 284 869
palgakulu		9 676 703	9 198 830
sotsiaalmaksud		3 241 481	3 086 039
Kulum		1 854 274	2 037 934
põhivara kulum ja väärtuse langus		1 854 274	2 037 934
Muud ärikulud		179 578	551 597
ÄRIKULUD KOKKU		280 901 105	288 836 720
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		9 542 210	12 936 154
FINANTSTULUD JA -KULUD		468 951	645 973
finantstulud ja -kulud konsol.grupi ettev. aktsiatelt ja osadelt		0	750 000
finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	Lisa 5	1 870 060	2 442 561
intressikulud		-1 564 428	-2 062 346
muud finantstulud ja -kulud		163 319	-484 242
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		10 011 161	13 582 127
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST		10 011 161	13 582 127
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		10 011 161	13 582 127

Omakapitali muutuse aruanne

	Aksia- kapital	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Oma aksiad	Kokku kroonides
Seisuga 01.01.02	13 066 300	456 218	1 643 802	7 841 772		23 008 092
Tagasiostetud oma aksiad					-2 500 000	
Reservi suurendamine		392 087		-392 087		
Eelmise perioodi kasum			7 449 685	-7 449 685		
2002.a. kasum				11 636 472		
Seisuga 31.12.02	13 066 300	848 305	9 093 487	11 636 472	-2 500 000	32 144 564
Eelnevate per.kasumi korrigeerimine			-6 166 858			
2002.a. kasumi korrigeerimine				1 945 655		
Korrigeeritud seisuga 31.12.02	13 066 300	848 305	2 926 629	13 582 127	-2 500 000	27 923 361
Seisuga 01.01.03	13 066 300	848 305	2 926 629	13 582 127	-2 500 000	27 923 361
Tagasiostetud oma aksiad					-1 250 000	
Reservi suurendamine		458 325		-458 325		
Eelmise perioodi kasum			11 178 147	-11 178 147		
Eelmise per.kasum korrigeerimisest			1 945 655	-1 945 655		
2003.a. kasum				10 011 161		
Seisuga 31.12.03	13 066 300	1 306 630	16 050 431	10 011 161	-3 750 000	36 684 522

Vastavalt AS AbeStock põhikirjale on aktsiakapitali minimaalseks suuruseks 10 miljonit krooni ja maksimaalseks suuruseks 1.600.000 krooni.

Aksia nimiväärtus on 100 krooni. Emitteeritud aktsiate arv on 130 663. 2003.a. osteti tagasi 3335 aktsiat ostusummas 1 250 000 krooni.

2003. aastal uusi aktsiaid ei emitteeritud.

2003. aastal dividende ei makstud.

Rahavoogude aruanne
Kaudne meetod

 Ettevõtte Lühiajaline
 Kogusumma Aruanne
SISSE TULNUD
 kroonides
 30.06.2004

	2003	2002
		korregeeritud
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Ärikasum	9 542 210	12 936 154
Korrigeerimised (+/-)		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	1 854 274	2 037 934
Kasum põhivara müügist	-67 558	-1 648 007
Kahjum põhivara mahakandmisest	39 713	0
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	11 368 639	13 326 081
Nõuded ostjate vastu (+/-)	627 876	2 717 147
Muud lühiajalised nõuded (+/-)	-7 642 251	-1 901 878
Varud (+/-)	7 204 576	-3 510 077
Tulevaste perioodide kulud (+/-)	-437 827	-220 768
Maksuvõlad (+/-)	1 023 344	-625 471
Võlgnevus hankijatele (+/-)	-4 046 498	-1 562 753
Mitmesugused võlad (+/-)	-2 995 055	3 695 189
Ostjate ettemaksed (+/-)	162 123	0
Viiuvõlad (+/-)	1 035 197	-905 056
Põhitegevuse genereeritud raba	6 300 124	11 012 414
Intressimaksed	-1 535 612	-2 585 139
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	4 764 512	8 427 275
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetamine	-226 496	-156 524
Põhivara müük	33 475	1 366 831
Lühiajaliste investeeringute soetamine	0	-20 000 000
Lühiajaliste investeeringute müük	0	2 500 000
Antud pikaajalist laenu	-12 302 000	-5 000 000
Antud laenude laekumised	13 402 000	10 900 000
Intresside laekumised	432 082	4 819
Dividendide laekumised	3 422	0
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	1 342 483	-10 384 874
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Laenu võtmine	6 451 571	32 095 405
Laenude tagasimaksmine	-14 020 780	-24 944 000
Kapitalirendimaksed tasumine	-63 903	-64 402
Omnia aktsiate tagasiost	-1 250 000	-2 500 000
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	-8 883 112	4 587 003
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	-2 776 117	2 629 404
RAHA ALGJÄÄK	3 946 950	1 317 546
RAHA LÕPPJÄÄK	1 170 833	3 946 950

2002.a. andmeid on korregeeritud lähtudes 2003.a. rahavoogude aruandes 2002.a. lähtenäidu kasum enne tulumaksu asendamist ärikasumiga.

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

30.06.2004

Arvestuse alused

AS AbeStock raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Kasumiaruanne on esitatud skeemi 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eesti kroonides.

Lühiajaliste finantsinvesteeringute kajastamine

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena arvestatud väärtpaberid, aktsiad ja osad on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil (st õiglasest väärtusest, millest ei ole maha arvatud võimalikke finantsinstrumendi realiseerimisega kaasnevaid tehingutasusid). Juhul, kui õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse lühiajalisi finantsinvesteeringuid korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Nõuete hindamine

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil kajastamisel nüüdiseväärtuse arvutamisel kasutatakse diskontomäärana antud nõude algset sisemist intressimäära.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsesest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, milles peale otsese tootmiskulude sisalduvad veel konkreetse toodangu valmistamisega seotud kaudsed kuld, milleta varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses.

Varud (v.a. lõpetamata chitustööd) on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kulukskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 2 000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- | | |
|---------------------------|------------|
| - muud hooned | 8% aastas |
| - rendipindade parendused | 20% aastas |

koostatud 30.06.2004

- arvutustehnika 20% aastas
 - kontorimööbel 20% aastas
 - transpordivahendid 10-20% aastas
 - tööriistad ja inventar 15-20% aastas
- Maad ei amortiseerita.

Tallinna Linnakohtus
 Registreeritud
SISSE TULNUD
 30.06.2004

Immateriaalse põhivara kajastamise põhimõtted

Immateriaalne põhivara kajastatakse bilansis jääkväärtuses. Kulumit arvvestatakse lineaarselt. Immateriaalsed põhivara amortiseeritakse kuni 5 aasta jooksul.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõttesse

Ennatevõtte eraldi finantsaruannetes on investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse esitatud hinnatuna laiendatud kapitaliosaluse meetodil, mille kohaselt alginvesteeringut on korrigeeritud ettevõttest saadud kasumi/kahjumiga ning laekunud dividendidega.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi lõupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Kasutus- ja kapitalirent

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Puhkusetasu 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.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on AS AbeStock moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 aktsiakapitalist.

Korrigeeritud algbilanss ja eelneva perioodi kasumiaruanne

11-06-2004

1. Algbilanssi on korrigeeritud sidusettevõtja intressidega seotud nõuete kajastamisega kirjel „nõuded sidusettevõtjate vastu“.

Bilanss

Kirje nimetus	Esialgne	Korrigeeritud	Muutus
Intressid	378 135	0	-378 135
Nõuded sidusettevõtjate vastu	2 600 000	2 978 135	378 135

2. Algbilanssi, aruandeaasta - ja eelneva perioodi kasumiaruannet on korrigeeritud tulenevalt ühise kontrolli all olevate ettevõtete korrigeeritud ostumeetodil kajastamisele vastavalt RTI-s 11 "Äriühendused ning tütar-ja sidusettevõtete kajastamine" toodud arvestuspõhimõtetele.

Bilanss

Kirje nimetus	Esialgne	Korrigeeritud	Muutus
Sidusettevõtjate aktsiad või osad	20 250 524	16 275 703	- 3 974 821
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	9 093 487	2 926 629	- 6 166 858
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	11 636 472	13 828 509 *	2 192 037

Kasumiaruanne

Kirje nimetus	Esialgne	Korrigeeritud	Muutus
Finantstulud ja kulud sidusettev. aktsiatelt	250 524	2 442 561	2 192 037
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	11 636 472	13 828 509 *	2 192 037

3. Algbilanssi ja aruandeaasta kasumiaruannet on korrigeeritud tulenevalt pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse kajastatud põhimõtete muutusele vastavalt RTI-s 3 "Finantsinstrumendid".

Bilanss

Kirje nimetus	Esialgne	Korrigeeritud	Muutus
Pikaajalised nõuded konsolid.grupi ettev.vastu	2 001 634	1 755 252	- 246 382
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 828 509 *	13 582 127	- 246 382

Kasumiaruanne

Kirje nimetus	Esialgne	Korrigeeritud	Muutus
Muud finantstulud- ja kulud	- 237 860	- 484 242	- 246 382
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	13 828 509 *	13 582 127	- 246 382

* vahearvestus lõpptulemuseni jõudmiseks

4. Algbilanssi on korrigeeritud töövõtjate poolt bilansipäevaks väljateenitud, kuid veel tasumata töötasult sotsiaalmaksu ja töötuskindlustusmaksu kajastamisega maksuvõlgade kirjel.

Bilanss

Kirje nimetus	Esialgne	Korrigeeritud	Muutus
Maksuvõlad	482 367	584 065	101 698
Muud viitvõlad	102 822	1 124	- 101 698

5. Algbilanssi on korrigeeritud emaettevõtja aktsionäride kohustuse kajastamisega kirje all „võlad tarnijatele „

Bilanss

Kirje nimetus	Esialgne	Korrigeeritud	Muutus
Võlad tarnijatele	26 417 361	27 901 234	1 483 873
Võlad emaettev. ja teistele konsol.grupi ettev.	5 107 797	3 623 924	- 1 483 873

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Tallinna Linnakohtus
Registreesaktsioon
SISSE TULNUD

11.06.2004

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2003	2002
Sularaha kassas	11 349	129 706
Pangakontod EEK	1 089 005	3 792 661
Valuutakontod pangas	70 479	24 583
Kokku	1 170 833	3 946 950

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 12 418 472 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Majandusaastal tunnistati nõudeid ostjate vastu ebatõenäoliselt laekuvateks ja kanti kuludesse kokku 85 056 krooni väärtuses.

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

Bilansipäeva seisuga olid kõik välisvaluutas fikseeritud nõuded ostjate vastu EUR-ides.

Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes

Aegumata	Ületanud alla 1 kuud	Ületanud 1-3 kuud	Ületanud 3 kuud- 1a	Kokku
10 525 303	1 051 746	285 694	555 729	12 418 472

Lisa 3. Varud

Varude inventuurid toimuvad regulaarselt igakuiselt ja aasta jooksul kanti maha mittelikviidseid ja tarbimisväärtust mitteomavaid varusid 518 748 krooni väärtuses.

Kohustuste tagatiseks panditud varude kohta on esitatud informatsioon Lisas 12.

Lisa 4. Lühiajalised finantsinvesteeringud

Lühiajalised aktsiad	Nokia		Kokku krooni
	Kogus	Summa	
Algsaldo 31.12.2002	1 100	256 965	256 965
Soetushind		1 595 000	1 595 000
Allahindlus (-)/ allahindluse tagasiarvestamine (+)		-21 859	-21 859
Lõppsaldo 31.12.2003	1 100	235 106	235 106
Soetushind		1 595 000	1 595 000

Allahindluse (tagasiarvestamise) summa on kantud finantskuludesse (tuludesse) ja kajastub kasumiaruande kirjel "Muud finantskulud (tulud)".

Bilansis kajastatud Nokia aktsiad on börsil noteeritud, sellest tulenevalt on need kajastatud turuhinnas.

KOKKESUMMA

30.06.2004

Lisa 5. Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

AS AbeStock sidusettevõtjaks oli 2003. aastal:

Nimi	Tegevusala	Asukoht
AS Oma Varahalduse	Kinnis- ja vallasvara haldus ja rent	Laki 25, Tallinn

	AS Oma Varahalduse	Kokku
Aktsiate ja osade arv aasta alguses (tk.)	65 014	65 014
Aktsiate ja osade arv aasta lõpus (tk.)	65 014	65 014
Osalus % aasta lõpus / (alguses)	27,3 / (27,3)	
Soetusmaksumus aasta alguses	20 000 000	20 000 000
Turuhind aasta alguses	*	
Bilansiline maksumus 31.12.2002	20 250 524	20 250 524
Eelmiste perioodide korrigeerimine	-6 166 858	-6 166 858
2002.a. korrigeerimine RTJ 11 § 51	2 192 037	2 192 037
Bilansiline maksumus aasta alguses	16 275 703	16 275 703
Aruandeaasta kapitaliosaluse kasum (kahjum)	1 870 060	1 870 060
Bilansiline maksumus aasta lõpus	18 145 763	18 145 763
Turuhind aasta lõpus	*	
Soetusmaksumus aasta lõpus	20 000 000	20 000 000

* Ei ole börsil noteeritud

Lisa 6. Muud aktsiad ja väärtpaberid

	St.Pet.Mil.Korp. aktsiad		Kokku
	Kogus	Summa	krooni
Algsaldo 31.12.2002	2 000	73 486	73 486
soetushinnas		73 486	73 486
Aktsiate allahindlus 2003.a. *		-73 486	-73 486
Lõppsaldo 31.12.2003	2 000	0	0
soetushinnas		73 486	73 486
Turuhind aktsia kohta 31.12.2003		**	

* Väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav

** Ei ole börsil noteeritud

Aktsiate allahindlus on kajastatud kasumiaruande kirjel „muud finantstulud- ja kulud „

Enamasti liikuv
Registritekoon
SESE TULNU

Lisa 7. Antud ja saadud laenud mittefinantsinstitutsioonidelt

30-05-2004

Laenusajaad	Laenujääk sh pikaajaline Intressimäär 31.12.2003 osa (31.12.2002)	Laenu tagastamise lõpptähtaeg
Antud lühiajalised laenud		
Seotud osapooled:		
AS Oma Varahalduse	1 500 000 (2 600 000)	8% 31.12.2004 (8%) (31.12.2003)
Sidusettevõtja kokku	1 500 000	
Saadud lühiajalised laenud		
AS ABC Motors	0 (30 000)	0% (31.12.2004) (0%) (31.12.2004)
Konsol.grupi ettev.kokku	0	
AS ABC Telefon	0 (250 000)	0% 31.12.2003 (0%) 31.12.2003
AS ABC Vara	1 640 000 (1 526 000)	0,1% 31.12.2004 (0%) (31.12.2004)
Enamettevõtjaga seotud ettev. kokku	1 640 000	

Lisa 8. Materiaalse põhivara liikumine ja immateriaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Masinate ja seadmed	Muu inventar	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2002	904 166	4 924 695	2 038 824	7 867 685
Soetamine		141 409	32 221	173 630
Müük (-)		-580 560	-18 612	-599 172
Mahakandmine (-)		-228 150	-40 168	-268 318
Soetusmaksumus 31.12.2003	904 166	4 257 394	2 012 265	7 173 825
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	508 324	4 315 676	1 685 093	6 509 093
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	98 712	214 053	114 845	427 610
Müüdud põhivara kulum (-)		-580 561	-9 734	-590 295
Mahakantud põhivara kulum (-)		-188 437	-40 168	-228 605
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	607 036	3 760 729	1 750 036	6 117 801
Jääkmaksumus 31.12.2002	395 842	609 019	353 731	1 358 592
Jääkmaksumus 31.12.2003	297 130	496 665	262 229	1 056 024

Täielikult amortiseerunud põhivara (0-jääkväärtusega) oli AS AbeStock raamatupidamises seisuga 31.12.2003.a. arvel soetusmaksumuses 4 654 tuh. 31.12.2002 seisuga oli see summa 4 496 tuh krooni.

Seisuga 31.12.2003 on kapitalirendiga soetatud vara soetusmaksumus 298 500 krooni.

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kontroll: 25.06.2004

31.12.2004

Immateriaalne põhivara

Immateriaalse põhivarana on kajastatud seisuga 31.12.2003 arvutite tarkvara jääkväärtuses 2 122 102 krooni. Seisuga 31.12.2002 oli immateriaalse põhivara jääkväärtus 3 495 900 krooni.

Lisa 9. Kapitalirent

AS AbeStock rendib kapitalirenditingimustel järgmisi varasid:

	Masinad ja seadmed	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2003	298 500	298 500
Soetusmaksumus 31.12.2002	298 500	298 500
Bilansiline jääkmaksumus 31.12.2003	181 587	181 587
Bilansiline jääkmaksumus 31.12.2002	211 437	211 437
Kulum 2003.a.	-29 850	-29 850
	31.12.2003	31.12.2002
Kapitalirendivõlgnevus	11 315	75 218
sh tähtajaga kuni 1 aasta	11 315	63 903
1-5 aastat	0	11 315
	2 003	2 002
Aruandeperioodil tasutud maksed	63 903	62 450
Intressimäär, %	10%	10%
Aruandeperioodi intressikulu	4 881	11 224

Lisa 10. Kasutusrent

AS AbeStock rendib kasutusrendi tingimustel sidusettevõtjalt AS Oma Varahalduse sõiduautosid.

	Masinad ja seadmed	Kokku
2003.a maksed	1 266 214	1 266 214
2002.a maksed	1 180 020	1 180 020

Vastavalt rendileandjaga sõlmitud lepingu tingimustele on ettemakstud tulevaste perioodide kulude lühiajalise osana näidatud 137 150 krooni ja pikaajalise osana 213 030 krooni

Tallinn Linnakohus
Registriesektori
SISSE TULNUD

30.06.2004

Lisa 11. Võlakohustused

Võlakohustused seisuga 31.12.2003.a

	Lühiajaline	Saldo	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Laen Hansapangast	7 000 000	7 000 000	6,5%	30.06.2004
Laen Ühispank	2 000 000	2 000 000	6,5%	30.07.2004
Laen Ühispank	2 500 000	2 500 000	6,0%	30.06.2004
Arvelduskrediit Ühispank	4 523 039	4 523 039	6,5%	30.06.2004
Veksel Ühispank	782 332	782 332		30.07.2004
Kokku	16 805 371	16 805 371		

Ühispank võetud arvelduskrediidi liimit on 5 100 000 krooni.

Lisa 12. Laenu tagatis ja panditud vara

Saadud laenude, arvelduskrediidi ja garantiisummade (kogusummas 23,5 miljonit krooni) tagatiseks on Eesti Ühispanka kasuks registreeritud kommertsipant kogusummas 35,2 miljonit krooni.

Lisa 13. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

Maksuliik	31.12.2003		31.12.2002 korrigeeritud	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	181 607	0	966 884	0
Sotsiaalmaksuvõlg	0	602 291	0	357 352
Isiku tulumaks	0	160 999	0	169 918
Töötuskindlustusmaksed	0	15 565	0	12 294
Kogumispensionimaksed	0	9 489	0	5 288
Erisoodustuse tulumaks	0	33 788	0	39 213
Ettevõtte tulumaks	38	0	38	0
Maamaks	175	0	175	0
Kokku	181 820	822 132	967 097	584 065

Tallinna Ühiskondlik
Registriamet
SISSE TULNUD

30.06.2004

Lisa 14. Müügitulu

Müügitulu tegevusalade lõikes:	2003	2002
Kaupade müük	288 868 359 100%	296 681 316 100%
Kokku	288 868 359 100%	296 681 316 100%

Müügitulu riikide lõikes:	2003	2002
Eesti	288 800 595 100%	296 531 043 99,9%
Läti	15 341 0%	150 273 0,1%
Muud	52 423 0%	0 0%
Kokku	288 868 359 100%	296 681 316 100%

Lisa 15. Tehingud seotud osapooltega

Seotud osapoolteks loetakse:

- emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);
- tütar- ja sidusettevõtjad, konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad;
- Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, nende lähikondsed ja nendega seotud firmad.

AS AbeStock tehingud teenuste ja kaupade osas 2003.a seotud osapooltega:

	Ostud	Müügid
AS ABC Grupi	29 724	60 035 700
Emaettevõtja kokku	29 724	60 035 700
AS ABC Motors	155 684	26 255
AS Agora Logistika	15 143 568	7 784 693
AS Comarket	240 058	37 957
OÜ Vending Automaadid	17 512	159 018
Konsolgrupi ettev.kokku	15 556 822	8 007 923
Kokku emaettev.ja konsol.grupi ettev.	15 586 546	68 043 623
AS Oma Varahalduse	1 643 954	3 324
Sidusettevõtja kokku	1 643 954	3 324

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Seotud osapooltele antud laenud on toodud Lisas 7

Tallinna Linnakohus
Registrikeskuse
SISSITULNUD

30.06.2004

Saldod seotud osapoolitega:

Lühiajalised nõuded	31.12.2003	31.12.2002
AS ABC Grupi	13 983 445	6 259 339
Emaettevõtja kokku	13 983 445	6 259 339
AS ABC Motors	90 410	3 983
AS Agora Logistika	1 378 836	0
AS Comarket	29 804	0
OÜ Vending Automaadid	34 695	0
Konsol.grupi ettev.kokku	1 533 745	3 983
Kokku emaettev.ja konsol.grupi ettev.	15 517 190	6 263 322
AS Oma Varahalduse	9 205	378 135
Sidusettevõtja kokku	9 205	378 135

Pikaajalised nõuded	31.12.2003	31.12.2002
AS Agora Logistika *	1 869 343	1 755 252

Lühiajalised kohustused	31.12.2003	31.12.2002
AS ABC Motors	4 516	32 773
AS Agora Logistika	610 000	3 491 323
AS Comarket	294 237	99 828
Konsol.grupi ettev.kokku	908 753	3 623 924

AS Oma Varahalduse	112 750	422 634
Sidusettevõtjad kokku	112 750	422 634

* Pikaajalise nõude brutosumma on 2 001 634 krooni ja nõude hindamisel kasutatud diskontomäär 6,5 %

Telsed emaettevõtjaga seotud ettevõtted 2003.a.

	Ostud	Müügid
OÜ Landcom	6 050 441	369 044
Emaettevõtja aktsionär kokku	6 050 441	369 044
AS ABC Telefon	163 940	0
OÜ Modera Consulting	2 366 960	356 505

Saldod seotud osapooltega:

Lühiajalised nõuded	31.12.2003	31.12.2002
OÜ Modera Consulting	140	82 634

Registreeritud
 Põhikapital
SISSE TULNUD
 30.06.2004

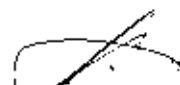
Lühiajalised kohustused	31.12.2003	31.12.2002
AS ABC Telefon	183 869	80 449
AS ABC Vara	3 898	845
OÜ Landcom	1 777 709	1 483 873
OÜ Modera Consulting	182 027	382 885

Lisa 16. Bilansipäevajärgsed sündmused

AS AbeStock 9998 tagasiostetud oma aktsiat realiseeriti 2004.a.

Lisa 17. Dividendide tulumaks

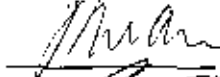
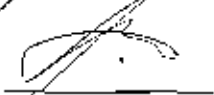
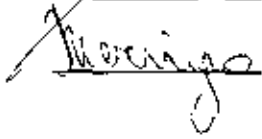
Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2003 moodustas 26 061 592 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 6 776 014 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta maksimaalselt 19 285 578 krooni.



Majandusaasta aruande allkirjad

Tallinna Linnalaenu
 Pagarikeskused
SISSE TULNUD

AS-i AbeStock juhatus on koostanud 2003. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 116- "25" juunil 2004 aktsionäride üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik äriühingu juhatuse ja nõukogu liikmed.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri
Piret Tambur	nõukogu esimees	
Robert Nerman	nõukogu liige	
Siim Vips	nõukogu liige	
Jüri Vips	juhatuse liige	
Sirje Meringo	juhatuse liige	



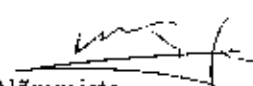
RIMESS MRI OÜ
Uus-Tatari 25 / Veeremäe 13
10134 Tallinn
Tel: +372 612 0420
Fax: +372 612 0421E-mail: rimess@rimess.ee
Internet: www.rimess.eeReg. nr 10384467
KMKR nr. EE100086678**AS AbeStock aktsionäridele
audiitori järeldusotsus**

Oleme auditeerinud AS AbeStock 31.12.2003.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirja nõuetega. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et 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 Eesti Vabariigi raamatupidamise heast tavast lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab seisuga 31.12.2003.a. bilansi mahuks 83.142.045 krooni ja finantstulemuseks 10.011.161 krooni kasumit, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt AS AbeStock majandusaasta tulemit, finantsseisundit ja rahavoogusid seisuga 31.12.2003.a.

Tallinnas, 25. 06. 2004.a.


Mati Nõmmiste
Vannutatud audiitor

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

AS AbeStock juhatus teeb AbeStock AS üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2003. aasta lõpuks kogunenud 10 011 161 krooni suuruse kasumi

eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele



Üle 10% aktsiaid omavate aktsionäride nimekiri

Ettevõtte kinnakõrjus
Registreeritud
SISSE TULNUD

AS AbeStock 130 663 aktsiast omab AS ABC Grupi 117 330 ehk 89,8%, AS JMB Investeeringute 3 335 ehk 2,6% ja tagasiostetud omaaktsiate arv on 9 998 ehk 7,6%.

AS AbeStock majandusaasta aruanne

