

15.09.2003

16

Külli Mendel

Majandusaasta aruanne

AS ALLECTO

Majandusaasta 1. jaanuar 2002
algus:

Majandusaasta 31. detsember 2002
lõpp:

Äriregistri kood	10087290
Aadress:	Võra tee 31a, Tallinn 12111
Telefon:	62 77 230
Faks:	62 77 233
Elektronpost	allecto@allecto.ee
Interneti	www.allecto.ee
kodulehekül	
Põhitegevusala:	Võõrkeelse kirjanduse hulgi – ja jaemüük
Tegevjuht:	Marika Nõmmiste
Audiitorkontroll:	Eva Veinberg - Rimess MRI OÜ

2003

AS Allecto majandusaasta aruanne

SISUKORD

Tegevusaruanne.....	3
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	6
Omakapitali muutuse aruanne.....	7
Rahavoogude aruanne.....	8
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid.....	9
Lisa 1.Raha ja pangakontud.....	10
Lisa 2.Nõuded ostjate vastu.....	10
Lisa 3.Varud.....	10
Lisa 4.Materiaalse põhivara liikumine.....	11
Lisa 5.Võlakohustused.....	11
Lisa 6.Maksuvõlad ja maksude ettemaksud.....	11
Lisa 7.Realiseerimise netokäive.....	12
Audiitori järeldusotsus.....	13
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek.....	14
Majandusaasta aruande allkirjad.....	15

As Allecto 2002.aasta tegevusaruanne

As Allecto 2002.aasta tegevusaruanne on koostatud majandusaasta 01.01.2002 kuni 31.12.2002.a. kohta .

2002.a. oli As Allecto põhitegevusalaks inglise,-saksa,-prantsuse –ja hispaaniakeelse kirjanduse maaletoomine ning selle hulgi –ja jaemüük .

Aruandeperioodil

- 1.suurenes tunduvalt jaemüügi osakaal ,seda ennekõike seoses uue raamatukaupluse avamisega Juhkentali tn 8 Tallinnas
- 2.Planeeritud 11.25 miljonilise käibe (5 % tõusu võrreldes 2001.a.) asemel jõudsim 2002.a. realiseerimise netokäibeni 15,64 miljonit EEK
- 3.Oluliselt suurenes müük interneti kaudu
- 4.Käibe kasvule aitasid kaasa ka regulaarsete raamatunäituste korraldamine erinevates õppeasutustes ja raamatukogudes ning metoodiliste seminaride korraldamine

2003.a. otsustas juhatus tõsta ettevõtte käivet 5 % ehk 16,42 miljoni kroonini .

Käibe tõusu saavutamiseks otsustas juhatus 2003.a.:

- 1.Kaasajastada interneti kodulehekülg ,investeerides selle uude disaini ja ümberehitusse kuni 125000 eek
2. Parendada firma imidzit ja suurendada müüki pakutavate toodete veelgi aktiivsema reklaamimise (200000 eek) ja töötajate koolitamise kaudu (25000 eek)
- 3 .Investeerida riistvarasse ja kliendihaldus- ja raamatupidamistarkvara uuendamisse kuni 100000 eek
- 4.Taasavada kauplus Concordia Ülikoolis ja uurida võimalust avada kauplus Audentes Mainori Ülikoolis.
- 5.Alustada Eesti raamatute eksportimist välisriikidesse.

As Allecto juhatuse liikmeks on Marika Nõmmiste.

Tegevjuhi Marika Nõmmiste aastapalk 2002.a.oli 146832 krooni.

As Allecto nõukogu liikmetele nõukogu liikmeks olemise eest 2002.a. tasu ei makstud ega erisoodustusi ei tehtud .

As Allecto töötas 2002.a. keskmiselt 11 töötajat ja palgakulu oli 1162561 krooni.



Marika Nõmmiste
Juhatuse esimees

15-06-2003

-4-

As Allecto juhatuse deklaratsioon

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

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2002.a. ja aastaaruande koostamispäeva 07.05.2003.a. 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.

Juhatus hinnangul on AS Allecto jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2002.a. aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 07. mail 2003.a.



Marika Nõmmiste
juhatuse esinaine

28-06-2003

5

AS Allecto majandusaasta aruanne

RAAMATUPIDAMISBILANSS

31.12.2002 31.12.2001

AKTIVA

KÄIBEVARA

Raha ja pangakontod	lisa 1	1812987	1115608
Nõuded ostjate vastu		1194933	728095
Ostjatelt laekumata arved	lisa 2	1196693	740555
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	lisa 2	-1760	-12460
Mitmesugused nõuded		28795	86658
Muud lühiajalised nõuded		28795	86658
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		174060	50446
Maksude ettemaksud	lisa 6	133220	27972
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		40840	22474
Viitlaekumised		6583	7379
Intressid		6583	7379
Varud		4385243	3382030
Kaubad teel		98840	
Kaubad	lisa 3	4280448	3319517
Ettemaksed hankijatele		5955	62513
KÄIBEVARA KOKKU		7602601	5370216

PÕHIVARA

Pikaajalised finantsinvesteeringud		44300	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		44300	
Materiaalne põhivara		2978186	2994880
Ehitis	lisa 4	3056000	3056000
Muu inventar	lisa 4	514224	344733
Akumuleeritud põhivara kulum	lisa 4	-592038	-405853
PÕHIVARA KOKKU		3022486	2994880

AKTIVA KOKKU

10625087 8365096

2001.a. on Ühispinga Rahaturufondi osakud kajastatud bilansis väärtpaberitena, 2002.a. on osakud näidatud kirjel: Raha ja pangakontod.

25.06.2003

PASSIVA

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Ostjate ettemaksud kaupade eest		480814	351812
Võlad hankijatele		2726800	2481005
Hankijatele tasumata arved		2726800	2481005
Mitmesugused võlad		378875	357195
Võlad emaettevõttele	lisa 5	350000	350000
Muud võlad		28875	7195
Maksuvõlad	lisa 6	53568	31107
Viitvõlad		453770	266354
Võlad töötajatele		101602	72251
Dividendivõlad		300340	
Muud viitvõlad		51828	194103
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		4093827	3487473

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Pikaajalised võlakohustused		1200000	2100000
Võlad emaettevõttele	lisa 5	1200000	2100000
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		1200000	2100000

OMAKAPITAL

Aksiakapital		400000	400000
Reservkapital		96620	96620
Eelmiste perioodide kasum		1766137	957646
Aruandeaasta kasum		3068503	1323357
OMAKAPITAL KOKKU		5331260	2777623
PASSIVA KOKKU		10625087	8365096

KASUMIARUANNE
SKEEM 1

2002 2001

ÄRITULUD

Realiseerimise netokäive	lisa 7	15646101	10551417
Muud äritulud		78660	8145
ÄRITULUD KOKKU		15724761	10559562

ÄRIKULUD

Kaup,teenused		10213870	6497756
Mitmesugused tegevuskulud		1115442	1737342
Tööjõukulud		1166931	853627
palgakulu		874088	641821
sotsiaalmaksud		288473	211806
töötuskindlustus		4370	
Põhivara kulum		186185	75696
Muud ärikulud		13241	89554
ÄRIKULUD KOKKU		12695669	9253975

ÄRIKASUM		3029092	1305587
-----------------	--	----------------	----------------

FINANTSTULUD		39411	17770
---------------------	--	--------------	--------------

Intressitulud		39411	17770
---------------	--	-------	-------

KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST		3068503	1323357
---------------------------------	--	----------------	----------------

KASUM ENNE MAKSUSTAMIST		3068503	1323357
--------------------------------	--	----------------	----------------

ARUANDEAASTA PUHASKASUM		3068503	1323357
--------------------------------	--	----------------	----------------

AS Allecto majandusaasta aruanne

OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE

	Aktsia- kapital	Reserv- kapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.2001	400000	96620	0	957646	1454266
Eelmiste perioodide kasum 2001.a. kasum			957646	-957646 1323357	
Seisuga 31.12.2001	400000	96620	957646	1323357	2777623
Dividendid			-514866		
Eelmiste perioodide kasum 2002.a.kasum			1323357	-1323357 3068503	
Seisuga 31.12.2002	400000	96620	1766137	3068503	5331260

Vastavalt AS Allecto põhikirjale on aktsiakapitali maksimaalseks suuruseks 400 000 krooni.

Aktsia nimiväärtus on 1000 krooni.Emiteeritud aktsiate arv 400.

2002.a. uusi aktsiaid ei emiteeritud.

2002.a.otsustati maksta dividende 2000.a. kasumist 381 003 krooni,millest 2002.a. maksti välja 158750 krooni.Dividendide tulumaksu on arvestatud 133863 krooni, millest 78087 krooni moodustab maksmata dividendide tulumaks.

AS Allecto majandusaasta aruanne

RAHAVOOGUDE ARUANNE

2002

2001

Kaudne meetod

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST

Kasum enne tulumaksu	3068503	1323357
<i>Korrigeerimised(+/-)</i>		
Materiaalse põhivara kulum	186185	75696
Intressitulu	-39411	-17770
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	3215277	1381283
Nõuded ostjate vastu(+/-)	-466838	-155225
Muud lühiajalised nõuded(+/-)	57863	-69274
Varud(+/-)	-1003213	-1339445
Tulevaste perioodide kulud(+/-)	-167914	-39307
Ostjate ettemaksed(+/-)	129002	86960
Võlgnevus hankijatele(+/-)	245795	895998
Mitmesugused võlad(+/-)	21680	18422
Maksuvõlad(+/-)	22461	-14139
Viitvõlad(+/-)	-112924	70044
Intresside laekumine	40207	13730
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	1981396	849047

INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD

Põhivara ost	-169491	-2816000
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-169491	-2816000

FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD

Laenu võtmine		2450000
Laenude tagasimaksmine	-900000	
Dividendide maksmine	-214526	-277622
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	-1114526	2172378

RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS

RAHA ALGJÄÄK	1115608	910183
RAHA LÕPPJÄÄK	1812987	1115608

2001.a. on Ühispanga Rahaturufondi osakud kajastatud bilansis väärtpaberitena ,
 2002.a.on osakud näidatud kirjel:Raha ja pangakontod.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISE ALUSED

ARVESTUSE ALUSED

Arvestuse korraldamisel ja käesoleva aastaaruande koostamisel on lähtutud 1.jaanuaril 1995.a jõustunud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõuetest. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt.

NÕUETE HINDAMINE

Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on kantud kuludesse.

VARUD

Varude jääkide hindamisel bilansis on kasutatud kaalutud keskmise hinna meetodit. Ostetud kaup on arvele võetud soetamismaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega seotud transpordikuludest.

MATERIAALNE PÕHIVARA

Põhivarana võetakse bilansis arvele varad kasutusajaga üle ühe aasta ja maksumusega üle 20 000 krooni.

RAHAVOOD

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

TEHINGUD VÄLISVALUUTAS

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

PUHKUSTASUDE RESERV

Puhkustasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkustasu reservi korrigeeritakse aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkustasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ja näidatakse bilansis lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

RESERVEDE MOODUSTAMINE

Moodustatud reservkapital on aktsiakapitalist 24,1%.

TULU

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale.

Kasumi kirjendamiseks 2001. ja 2002. majandusaasta aruannetes on kasutatud skeemi nr.1.

Kapitalirendi alusel 2002.a. vara ei soetatud.

Bilansiväliseid varasid ja kohustusi 2002.a. ei tekkinud.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	<u>31.12.2002</u>	<u>31.12.2001</u>
Sularaha kassas	3595	23048
Kaardimakse kassa	2916	6023
Arvelduskonto EÜP	1806476	1086537
	1812987	1115608

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 1196693 krooni. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid on kuludesse kantud 1760 krooni.

Eelmistel majandusaastatel ebatõenäoliselt laekuvateks tunnistatud ja kuludesse kantud nõudeid laekus antud majandusaastal 10700 krooni.

Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes

Aegumata	Alla 1 kuu	1-2 kuud	3-6 kuud	7-12 kuud	üle aasta	kokku
773274	249554	82393	48704	7381	35387	1196693

Lisa 3. Varud

Varudeks on kaup müügiks. Kaupade allahindlust teostati 2002. aastal 44258 krooni väärtuses. Varusid, mille soetamismaksumus ületaks neto realiseerimismaksumuse, ei olnud.

Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine

	aasta algul			aasta lõpuks	
	soet.maks.	sissetulek		soet.maks.	jääkmaks.
Materiaalne põhivara					
1.Hoone		3056000		3056000	2811520
2.Muu inventar	344733	169491		514224	166666
	344733	3225491	0	3570224	2978186

Põhivara amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil. Amortisatsiooninorm aastas on keskmiselt 20%. Hoone amortisatsiooninorm on 6% aastas. Amortisatsiooninormid määratakse lähtudes kasulikust tööeast.

Aruandeaastal arvestati kulumit 186185 krooni. Põhivara 2002.a. ei müüdnud.

Põhivara allahindlust ei toimunud.

Lisa 5. Võlakohustused

Võlakohustus 31.12.2002.a. seisuga on intressita laen omanikult 1 550 000 krooni, millest 2003.a. kuulub tagastamisele 350 000 krooni.

Laenu tagastamise lõpptähtaeg on 30.09.2007.

Laenu tagatiseks on kogu laenusaaaja vara.

Lisa 6. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

	Maksuvõlad		Ettemaksud	
	31.12.2002	31.12.2001	31.12.2002	31.12.2001
põhivõlg:				
kohustusliku kogumis-				
pensioni makse	175			
töötuskindlustusmaksed	1131			
isiku tulumaks	16235	12253		
sotsiaalmaks	24872	18854		
dividendide tulumaks	11155			5307
käibemaks			133220	22665
KOKKU	53568	31107	133220	27972

25.06.2003

AS Allecto majandusaasta aruanne

Lisa 7. Realiseerimise netokäive

2002.aasta

1.Tegevusalade lõikes: 100 % Võõrkeelse kirjanduse ja perioodiliste väljaannete ning kantseleikaupade jae- ja hulgimüük

2.Turgude lõikes: 93,9 % Eesti Vabariik
6,1 % eksport

25.05.2003

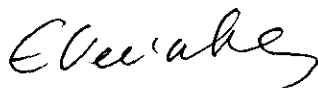
RIMESS MRI OÜ
Uus-Tolli 25 / Veerenni 13
10134 Tallinn
Tel: +372 612 0420
Fax: +372 612 0421E-mail: rimesse@rimesse.ee
Internet: www.rimesse.eeReg. nr 10384467
KMKR nr. EE100086678**AS Allecto aktsionärile
audiitori järeldusotsus**

Oleme auditeerinud AS Allecto 31.12.2002.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 seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab seisuga 31.12.2002.a. bilansi mahuks 10.625.087 krooni ja finantstulemuseks 3.068.503 krooni kasumit, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt AS Allecto majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2002.a.

Tallinnas, 12.05.2003.a.

Eva Veinberg
Vannutatud audiitor

Tallinnas , 20.05.2003

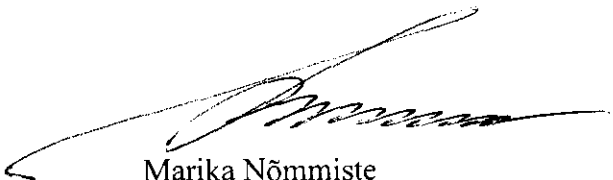
Allecto As majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

Väljavõte As Allecto (Registrikood 10087290) aktsionäride üldkoosoleku protokollist

Aktsiaselts Allecto ,asukohaga Võra tee 31 a 12111 Tallinnas (registrikood 10087290)
aktsionäride üldkoosolek toimus 20.05.2003.a. Üldkoosolekulul osales Allecto As ainuaktsionär
Marika Nõmmiste.

Allecto As aktsionäride üldkoosolek otsustas :

- a) 2002.aasta lõpuks kogunenud 3 068 503 krooni suurune puhaskasum jätta jaotamata
- b) 2001.aasta lõpuks kogunenud 1 323 357 krooni suurune puhaskasum jätta jaotamata
- c) 2000.aasta lõpuks kogunenud 957 646 krooni suurusest puhaskasumist maksta dividendideks 442780 krooni .

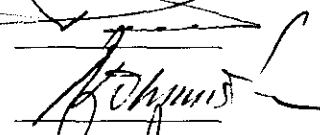
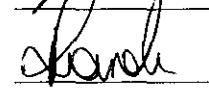
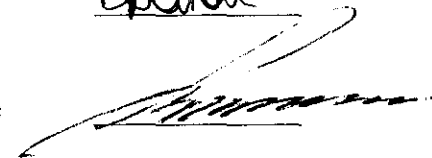


Marika Nõmmiste

25.06.2003

Majandusaasta aruande allkirjad

Aktsiaselts Allecto (registrikood 10087290) juhatus on koostanud 2002.majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 20.05.2002.a. aktsionäride üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik äriühingu juhatuse ja nõukogu liikmed.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri
Toomas Põder	nõukogu esimees	
Gunnar Nõmmiste	nõukogu liige	
Heli Raidve -Kostenok	nõukogu liige	
Marika Nõmmiste	juhatuse esinaine	

25.06.2003

Tallinnas, 20.05.2003.a.

Aktsiaseltsi Allecto aktsionäride nimekiri :

1. Marika Nõmmiste (isikukood 46203200223)

Aadress : Võra tee 31a, Tallinn 12111

Osalus : 100 %

1000 nimelist aktsiat nimiväärtusega 400 EEK



Marika Nõmmiste

Juhatuse esimees