

2-15

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aruandeaasta algus ja lõpp	01.01.2001- 31.12.2001
Ettevõtte nimetus	AS Estjal
Reg. kood	10379975
Aadress	Ehitajate tee 110A Tallinn 12618
Põhitegevusala	Jaekaubandus ja renditegevus
Telefon, fax	6 588 156, 6 509 753
E-post	estjal@hot.ee
Dokumentide loetelu	Audiitori järeldusotsus

Majandusaasta aruande eessõna.

Juhataja on koostanud 2001.a. majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, kasumi jaotamise aruandest, audiitori järeldusotsusest ja raamatupidamise aastaaruandest.

Majandusaasta aruanne on koostatud Eesti kroonides ja on esitatud 14 lehel. Lisatud on audiitori järeldusotsus ja aktsionäride nimekiri, kes omavad 10% aktsiatest.

Majandusaasta aruande kinnitas aktsionäride üldkoosolek

..07.. 2002.a.

Kert Veiper
Juhataja



2001.a. TEGEVUSARUANNE

AS Estjal põhitegevusteks on jaekaubandus ja renditegevus.

Juhatus koosneb 1 liikmest ja nõukogu 3 liikmest.

Keskmine töötajate arv oli 8 ning nende töötasude kogusumma oli 261 463 krooni.

Juhataja ja nõukogu liikmete tööd ei ole tasustatud.

Soodustusi juhatuse ja nõukogu liikmetele tagasikutsumisel ei ole ette nähtud.

2001.a. kasumi jaotamise aruanne

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 2001.a.

lõpus	449 012
-------	---------

2001.a. aastaaruande kasum	878 678
----------------------------	---------

Reservkapitali moodustamiseks	- 47 600
-------------------------------	----------

Dividendid	- 1 250 000
------------	-------------

Jaotamata kasum peale 2001.a. aastaaruande	
--	--

kinnitamist	30 090
-------------	--------



Kert Veiper
Juhataja

Juhataja deklaratsioon

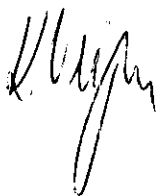
2001.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast ja kajastab õigesti äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

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.

Juhataja hinnangul on AS Estjal jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

05.märts 2002.a.

Kert Veiper
Juhataja



2001.a. RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

BILANSS

31.12.2001 31.12.2000

AKTIVA

KÄIBEVARA

1. Raha ja pangakontod (Lisa 1)	353119	34799
3. Nõuded ostjate vastu		
Ostjatelt laekumata arved (Lisa 2)	101847	34391
4. Mitmesugused nõuded		
Nõuded emaettevõttele (Lisa 11)	445096	635848
Muud lühiajalised nõuded	70000	0
Nõuded kokku	515096	635848
5. Viitlaekumised		
Intressid	4	15
6. Tulevaste perioodide kulud		
Maksude ettemaksed	8	20
Muud ettemakstud kulud	7027	7725
Tulevaste per. kulud kokku	7035	7745
7. Varud		
Ostetud kaubad müügiks	516879	478488

KÄIBEVARA KOKKU

1493980 1191286

PÕHIVARA

8. Pikaajalised finantsinvesteeringud		
Pikaajalised nõuded tütar- ja		
emaettevõtetele	1250000	1250000
Mitmesugused pikaajalised nõuded	950000	950000
Pikaajalised finantsinvesteeringud		
kokku (Lisa 3, 11)	2200000	2200000
9. Materiaalne põhivara		
Maa ja ehitised	2481253	2481253
Masinad ja seadmed	43754	43754
Muu inventar	7700	7700
Akumuleeritud kulum	- 821652	- 761244
Materiaalne põhivara kokku (Lisa 4)	1711055	1771463

PÕHIVARA KOKKU

3911055 3971463

AKTIVA KOKKU

5405035 5162749

Kert Veiper
Juhataja

PASSIVA**LÜHIAJALISED KOHUSTUSED**

10. Võlakohustused		
Tagatiseta võlakohustused (Lisa 5)	444321	110000
11. Võlad hankijatele		
Hankijate tasumata võlad	455092	581598
12. Maksuvõlad (Lisa 7)	30729	23147
13. Viitvõlad		
Võlad töövõtjatele	27198	30624
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	957340	745369

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

14. Pikaajalised võlakohustused		
Mittekonverteeritavad võlakohustused (Lisa 5)	1428738	2274821
15. Muud pikaajalised võlad		
Hankijatele tasumata võlad	20267	22547
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	1449005	2297368
KOHUSTUSED KOKKU	2406345	3042737

OMAKAPITAL

16. Aktsiakapital nimiväärtuses	1626000	1626000
17. Reservkapital	45000	29300
18. Eelmiste perioodide jaotamata kasum	449012	150833
19. Aruandeaasta kasum	878678	313879
OMAKAPITAL KOKKU	2998690	2120012

PASSIVA KOKKU

5405035	5162749
----------------	----------------

Kert Veiper
Juhataja



KASUMIARUANNE
01.01.2001-31.12.2001

	2001	2000
ÄRITULUD		
1. Realiseerimise netokäive (Lisa 8)	3602368	3053725
4. Muud äritulud	23021	9137
Äritulud kokku	3625389	3062862
ÄRIKULUD		
5. Kaubad, materjal ja teenused	849787	842416
6. Mitmesugused tegevuskulud	1404647	1516005
7. Tööjõukulu	347745	276325
Palgakulu	261463	207763
Sotsiaalmaksud	86282	68562
8. Kulum	60781	65137
Põhivara kulum	60408	60741
Käibevara allahindlus	373	4396
9. Muud ärikulud	7	674
Ärikulud kokku	2662967	2700557
Ärikasum	962422	362305
10. FINANTSTULUD	117213	30891
Fin. tulud pikaajal. fin.invest.-lt	114000	30083
Muud intressitulud	3213	808
11.FINANTSKULUD	200957	79317
Muud fin.kulud	200957	79317
Kasum majandustegevusest	878678	313879
Aruandeaasta puhaskasum	878678	313879

Kert Veiper
Juhataja



Lisad.

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

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

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Varud

Varud on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 5 000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgmised amortisatsiooninormid:

■ laohooned	2,6% aastas
■ rajatised	4,4% aastas
■ seadmed	20,0% aastas
■ inventar	10,0% aastas

Maad ei amortiseerita.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Kert Veiper
Juhataja



Tulu

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

Puhkusetasude 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 Estjal moodustatav reservkapital 1/10 aktsiakapitalist.

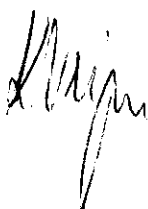
Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2001	2000
Sularaha kassas	12 261	9 430
Pangakontod EEK	340 858	25 369
Kokku	353 119	34 799

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu.

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 101 847 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Kert Veiper
Juhataja



Lisa 3. Antud pikaajalised laenud

Laenusaajad	Laenujääk 31.12.2001	sh. Pikaajaline osa	Intressi- määr	Laenu tagasta- mise tähtaeg
AS KT Kaubanduse	950 000	950 000	12%	22.09.2005

Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine

	Maa ja ehitised	s.h.maa	Masinad ja seadmed	Inventar
Soetusmaksumus 31.12.2000	2 481 253	545 287	43 754	7 700
Soetusmaksumus 31.12.2001	2 481 253	545 287	43 754	7 700
Akumul. kulum 31.12.2000	735 874		24 666	704
aruandeaastal arvestatud kulum	50 888		8 752	768
Akumul. kulum 31.12.2001	786 762		33 418	1 472
Jääkmaksumus 31.12.2000	1 745 379		19 088	6 996
Jääkmaksumus 31.12.2001	1 694 491	545287	10 336	6 228

Täielikult amortiseerunud põhivara (0-jääkväärtusega) AS Estjal raamatupidamises seisuga 31.12.2001.a. arvel ei ole.

Kert Veiper
Juhataja



Lisa 5. Võlakohustused

Tagatiseta võlakohustused seisuga 31.12.2001.a.

Lühiajaline Pikaajaline Intressi- Lõpptähtaeg
määr

Hansa Liising Eesti	444 321	1 428 738	9,352%	30.08.2005
---------------------	---------	-----------	--------	------------

Lisa 6. Laenu tagatis.

AS Hansa Liising Eesti pikaajalise laenu tagatiseks on liisinguvõtja varad.

Lisa 7. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed

Maksuliik	31.12.2001		31.12.2000	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		10 945		5 648
Sotsiaalmaks		12 691		10 630
Isiku tulumaks	8	7 077	20	6 859
Ettevõtte tulumaks		16		10
Kokku	8	30 729	20	23 147

Seisuga 31.12.2001 sisaldab sotsiaalmaksuvõlg viiviseid 23 krooni ja ettevõtte tulumaksuvõlg 16 krooni viiviseid. Isiku tulumaksu ettemaks 8 krooni on intresside ettemaks.

Kert Veiper
Juhataja



Lisa 8. Omakapitali muutuse aruanne

2000	saldo	suurenemine	vähene mine	saldo
	01.01.00			31.12.00
aktsia-				
kapital	1626000			1626000
koh. re-				
servkap.	21700	7600		29300
eel.per.				
kasum	7206	151227	7600	150833
aruande-				
aasta				
kasum	151227	313879	151227	313879
kokku	1806133	472706	158827	2120012

2001	saldo	suurenemine	vähene mine	saldo
	01.01.01			31.12.01
aktsia-				
kapital	1626000			1626000
koh. re-				
servkap.	29300	15700		45000
eel. per.				
kasum	150833	298179		449012
aruande-				
aasta				
kasum	313879	878678	313879	878678
kokku	2120012	1192557	313879	2998690

Vastavalt AS Estjal põhikirjale on aktsiakapitali minimaalseks suuruseks 742 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 2 968 000 krooni.

Aktsia nimiväärtus on 1 000 krooni. Emiteeritud ja märgitud aktsiate arv on 1 626 tükki.

2001. aastal uusi aktsiaid ei lastud välja ja dividende ei makstud.

Kert Veiper
Juhataja



Lisa 9. Rahavoogude aruanne

	2001	2000
Kasum	+878678	+313879
Põhivara amortisatsioon	+60408	+60741
	+939086	+374620
Ostjatelt laekumata arved	- 67456	- 1983
Nõuded	+190752	+ 237557
Viitlaekumised	+11	+277
Tulevaste perioodide kulud	+710	+111725
Varud	- 38391	- 149071
	+85626	+198505
Võlad hankijatele	- 128786	-303510
Maksuvõlad	+ 7582	- 24110
Viitvõlad	- 3426	+12197
	- 124630	- 292876
Muutus kokku	- 39004	- 94371
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	+900082	+280249
Põhivara soetamine	0	- 552987
Antud pikaajalist laenu	0	-2200000
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	0	- 2752987
Antud laenud	+70000	0
Laenude võtmine	0	+2510000
Laenude tagasimaksmine	- 511762	- 125179
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	- 581762	+2384821
KOKKU RAHAVOOD	+318320	- 87917
RAHA JA PANGAKONTOD MUUTUS	+318320	- 87917

Kert Veiper
Juhataja



Lisa 10. Realiseerimise netokäive

Realisatsioon tegevusalade lõikes	2001	2000
Kaupade müük	913 631	1 066 526
Renditeenused	2 688 737	1 987 199
Kokku	3 602 368	3 053 725

Kogu realisatsioon 2000 ja 2001 aastal toimus Eesti Vabariigis.

Lisa 11. Tehingud seotud osapooltega

Kaveli AS - 100% AS Estjali emaettevõte

2001.a. on AS Estjal osutanud emaettevõttele rendi- ja juhtimisteenuseid summas 35 448 krooni.

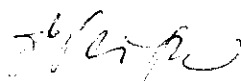
2000.a. on antud emaettevõttele pikaajalist laenu summas 1 250 000 krooni intressimääraga 0%. Laenu tagastamise tähtaeg on 25.09.2005.a.

Seisuga 31.12.2001 on võlgnevus teenuste eest 445 096 krooni ja laenuvõlgnevus 1 250 000 krooni.

Majandusaasta aruande allkirjad.

2001.a. majandusaasta aruanne on allkirjastatud 30 aprillil 2002.a.

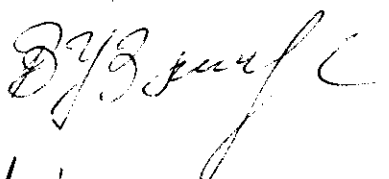
Sirje Veiper
Nõukogu esimees



Urmas Niggulis
Nõukogu liige



Valentina Uzmenova
Nõukogu liige



Kert Veiper
Juhataja



AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

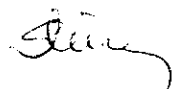
AS ESTJAL aktsionärile

Olen kontrollinud AS ESTJAL 31.detsembril 2001.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi Eesti auditeerimiseeskirja nõuete kohaselt. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Audit hõlmas väljavõtetist algdokumentide kontrolli ja tõestusmaterjali kogumist, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne (bilansimaht 5 405 035 krooni) kajastab majandusaasta lõpuks õigesti ja õiglaselt 2001.a. puhaskasumit ning finantsseisundit seisuga 31.detsember 2001.a.

28. märts 2002.a.



Kalju Siirak
vannutatud audiitor
kutsetunnistus 87