

AS COBRA GRUPP

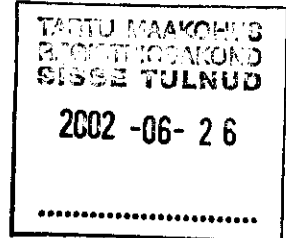
Majandusaasta aruanne

AS Cobra Grupp põhitegevusalaks on ehitus

Ärinimi:	AS Cobra Grupp
Äriregistri kood:	10388577
Aadress:	Siimusti, 48402, Jõgevamaa
Telefon:	077 21718
Majandusaasta algus:	01.01.2001
Majandusaasta lõpp:	31.12.2001
Tegevjuht	Juhan Algu
Audiitor	Lii Simmo

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

Dokument koosneb 16 leheküljest
AS Cobra Grupp majandusaasta aruanne



Sisukord

Tegevusaruanne.....	3
Raamatupidamise aastaaruanne.....	4
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss.....	5,6
Kasumiaruanne.....	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	8
Lisa 1. Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamismeetodid	8
Lisa 2. Rahavoogude aruanne.....	9
Lisa 3. Tehingud seotud osapooltega.....	10
Lisa 4. Maksud.....	10
Lisa 5. Realiseerimise netokäive	10
Lisa 6. Põhivara.....	11
Lisa 7. Kasutusrent	11
Lisa 8. Omakapital aktsiaseltsis	12
Lisa 9. Pikaajalised finantsinvesteeringud.....	13
Audiitori järeldusotsus.....	14
Kasumijaotamise ettepanek.....	15
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2001. a. majandusaasta aruandele.....	16

TÄHTS
REKVISIITIDE KONTROLL
SISSE TULNUD

2002 -06- 26

Tegevusaruanne

AS Cobra Grupp põhitegevusalaks on jäänud ehitustööd – nii peatöövõtt kui ka allhanked suurfirmadele ja eritööd. Samuti on olemas oma metallitöökoda ja saekaater, milledes teeme nii ettevalmistustööd oma objektidele kui ka teenustöid.

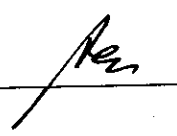
2001. aasta tõi meie firmale käive languse ligi 3 milj. krooni. Selle põhjused olid järgmised:

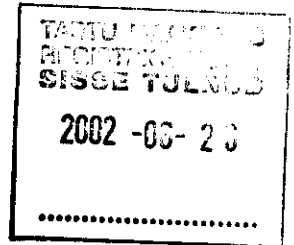
1. väikesed ja töömahulised objektid, ükski objekt ei olnud üle 1 milj. krooni;
2. kaubanduse osa vähenemine, toidukauplus suletud ja ehituskaupade jaemüük seoses sellega oluliselt vähenenud;
3. külmutusseadmete tehnilise hoole mahu vähenemine.

Käesoleval aastal üritame taastada 2000.a. käibe tase ja selle isegi ületada. Selle eelduseks on juba praeguseks sõlmitud mitu olulist lepingut suurte objektide ehitamiseks, näiteks Vaimastvere Põhikooli juurdeehitus 4,85 milj. krooni. Nõukogu koosneb 3 liikmest. Juhataja ja nõukogu liikmete tasud 2001.aastal olid 232 400 krooni. Keskmine töötajate arv oli 41 ning nende palkade ja lisatasude kogusumma oli 1 053 179 krooni


Juhani Algas
Juhataja

Juhatuses liige



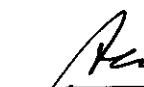


Raamatupidamise aastaaruanne

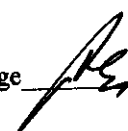
Juhatuse deklaratsioon

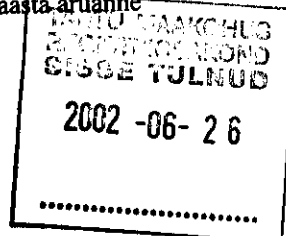
Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedele 4 kuni 13 esitatud AS Cobra Grupp 2001.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab AS Cobra Grupp finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 01.06.2002.a, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- AS Cobra Grupp on jätkuvalt tegutsev.



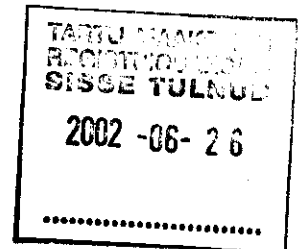
Juhan Algis
Juhataja

Juhatuse liige 



Raamatupidamisbilanss

		31.12.01	31.12.00
VARAD	Lisa nr.		
Käibevara			
1.Raha ja pangakontod		687 918	443 823
2.Aktsiad ja muud väärtpaberid		418	400
3.Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved		112 935	882 385
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		-31 303	0
Kokku		81 632	882 385
4.Mitmесugused nõuded			
Muud lühiajalised nõuded		2 031	1 203
Kokku		2 031	1 203
5.Viitlaekumised			
Intressid		5 270	1 148
Kokku		5 270	1 148
6.Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 4)		0	10 906
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		26 145	6 039
Kokku		26 145	16 945
7.Varud			
Tooraine ja materjal		293 833	69 737
Ostetud kaubad müügiks		0	56 580
Ettemaksed hankijatele		8 947	288
Kokku		302 780	126 605
Käibevara kokku		1 106 194	1 472 509
Põhivara			
8.Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Muud aktsiad, osakud		25 000	25 000
Tütarettevõtte aktsiad (lisa 9)		1 223 818	979 580
Kokku		1 248 818	1 004 580
9.Materiaalne põhivara (lisa 6)			
Maa ja ehitised		583 507	434 507
Masinad ja seadmed		630 718	864 978
Inventar, tööriistad ja muu põhivara		0	9 727
Akumuleeritud põhivara kulum		-725383	-899191
Kokku		488 842	410 021
Põhivara kokku		1 737 660	1 414 601
Vara kokku		2 843 854	2 887 110



KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

Kohustused

Lühiajalised kohustused

1.Võlakohustused		
Tagatisteta võlakohustused	0	11 912
Kokku	0	11 912
2.Ostjate ettemakسد	101 410	71 495
3.Võlad hankijatele		
Hankijate tasumata arved	847 110	1 160 605
Kokku	847 110	1 160 605
4.Maksuvõlad	190 629	222 973
5.Viitvõlad		
Võlad töötajatele	22 801	16 480
Dividendivõlad	84 877	12 500
Muud viitvõlad	4073	95
Kokku	111 751	29 075
Lühiajalised kohustused kokku	1 250 900	1 496 060
Kohustused kokku	1 250 900	1 496 060

Omakapital

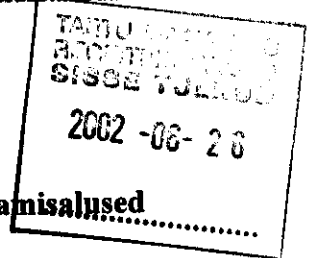
6.Aksiakapital	528 000	528 000
7.Kohustuslik reservkapital	52 800	52 800
8.Eelmiste perioodide jaotamata kasum (lisa10)	737 873	72 377
9.Aruandeaasta kasum	274281	737 873
Omakapital kokku	1 592 954	1 391 050

Kohustused ja omakapital kokku	2 843 854	2 887 110
---------------------------------------	------------------	------------------

2002 -06- 2 6

Kasumiaruanne

		2001.a.	2000.a.
Äritulud			
1.Realiseerimise netokäive	(lisa 5)	9 277 512	12 209 644
2.Muud äritulud		85 529	0
Äritulud kokku		9 363 041	12 209 644
Ärikulud			
2.Kaubad, toore, materjal ja teenused		6 965 270	6 925 120
3.Mitmesugused tegevuskulud		892 899	3 479 564
4.Tööjõu kulud			
a) palgakulu		1 053 179	996 845
b) sotsiaalmaksud		350 903	328 982
5.Põhivara kulum		70 179	53 395
6.Muud ärikulud		6 404	6 894
Kokku ärikulud		9 338 834	11 790 800
Ärikasum (-kahjum)		24 207	418 844
7.Finantstulud			
a) kasum tütaretevõtete aktsiatelt		244 238	340 923
b) kasum valuutakursi muutustest		549	0
c) muud intressi-ja finantstulud		5 287	32 320
Kokku finantstulud		250 074	373 243
8.Finantskulud			
a) intressikulud		0	17
b) muud finantskulud		0	54 197
Kokku finantskulud		0	54214
Kasum majandustegevusest		274 281	737873



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

Üldpõhimõtted

AS Cobra Grupp raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast. Majandusaasta algas 01.jaanuar 2001 ja lõppes 31.detsember 2001. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides.

Välisvaluutapõhised tehingud ja kirjed

Välisvaluutas toimunud tehingud hinnatakse raamatupidamises kajastamisel ümber tehingupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused esitatakse aastaaruandes bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlustest tekkinud tulud ja kulud kajastatakse kasumiaruandes.

Ostjatelt laekumata arvete hindamine

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvateks arveteks on hinnatud 31303 krooni ja need on kantud kuludesse.

Varud

Tooraine ja materjalide hindamisel on rakendatud FIFO meetodit, ning lähtudes sellest, mis on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Põhivara

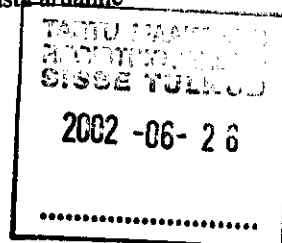
Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega ja üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutuseaga varad. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast.

Kohustused

Materiaalselt fikseeritavad ja teadaolevad kohustused on kajastatud bilansis.

Tulud ja kulud

Tulud ja kulud on kirjeldatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel. Tulud kirendatakse raamatupidamises siis, kui teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja AS-l Cobra Grupp on tekkinud summale nõudeõigus.



Lisa 2. Rahavoogude aruanne

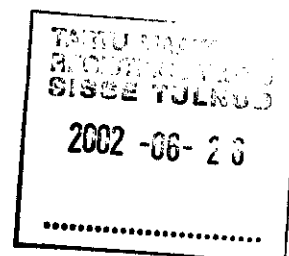
	2001.a.	2000.a.
Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum	274 281	737 873
Põhivara kulum	70 179	53 395
Kapitaliosaluse kasum	-244 238	-340 923
Kasum valuutakursi muutustest	-18	-160
Põhivara müügikasum	-33 898	0
Korrigeeritud kasum enne käibekapitali muutusi	66 306	450 185
Ostjate nõuete muutus	800 753	-137 221
Mitmesuguste nõuete muutus	-828	8 007
Viitlaekumiste muutus	-4 122	-1 148
Ettemakstud maksud	10 906	17 894
Ettemakstud tulevaste per. kulude muutus	-20 106	63 965
Varude muutus	-176 175	160 911
Ostjate ettemaksete muutus	29 915	-300 001
Hankijate tasumata võla muutus	-313 495	-40 079
Mitmesuguste võlgade muutus	-7 934	9 155
Maksuvõlgade muutus	-32 344	222 973
Viit-ja muude lühiajaliste võlgade muutus	6 321	-202 987
Käibekapitali muutus kokku	292 891	198 531
Rahavood äritegevusest kokku	359 197	251 654
Rahavood investeerimisest		
Laekunud põhivara müügist	33 898	0
Tasutud põhivara eest	-149 000	-118 500
Rahavood investeerimisest kokku	-115102	-118 500
Rahavood finantseerimisest		
Tasutud dividende	0	-256 000
Rahavood finantseerimisest kokku	0	-256 000
Raha ja pangakontod netomuutus	244 095	-122 846

Raha ja pangakontod 01.01.2001 443823

Raha ja pangakontod 31.12.2001 687918

Rahana on kajastatud 31.12.2001

Raha pangakontol	EEK	671 562
	USD	7 639
	EUR	8 670
Raha kassas	EEK	47



Lisa 3. Tehingud seotud osapooltega

AS Cobra Grupp ja tütarettevõtte AS Kesk-Eesti ärikeskus vahelised tehingud aruandeperioodil olid järgmised:

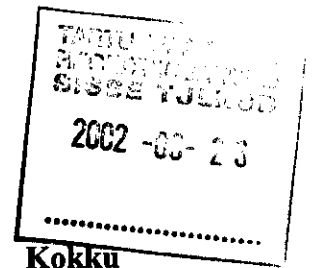
	2001	2000
Tütarettevõttele osutatud teenused	212400	583649
Kokku	212400	583649

Lisa 4. Maksud

	2001	2000
Maksude ettemaksud ja tagasinõuded	0	10906
Käibemaks	0	10906
Maksuvõlad	190629	222973
Käibemaks	51317	99786
Füüsilise isiku tulumaks	53413	43879
Sotsiaalmaks	84837	78151
Erisoodustused	1062	1157

Lisa 5. Realiseerimise netokäive

Tegevusala	2001.a.	2000.a.
Ehitustegevus	8 189 065	10 263 141
Kaup müük	485 694	1 712 906
Teenused	602 753	233 597
Kokku	9 277 512	12 209 644



Lisa 6. Põhivara

Materiaalne põhivara .

Põhivara rühm	Maa ja ehitised	Masina- ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus				
01.01.2001	434507	864978	9727	1309212
Soetatud põhivara	149000	-	-	149000
Maha kantud	-	234260	9727	243987
31.12.2001	583507	630718	-	1214225
Akumuleeritud kulum				
01.01.2001	134256	755208	9727	899191
Arvestatud kulum	39420	30759	-	70179
Maha kantud	-	234260	9727	243987
31.12.2001	173676	551707	-	725383
Jääkväärtus				
01.01.2001	300251	109770	-	410021
31.12.2001	409831	79011	-	488842

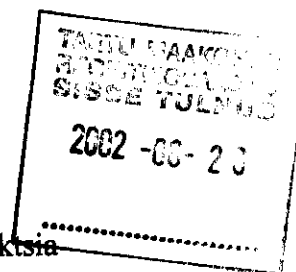
Oluliseks maksumuseks, millest alates loetakse soetud vara põhivaraks, on soetusmaksumus alates 8500 krooni.

Keskmsed kasulikud tööead ning amortisatsiooninormid bilansirühmade lõikes on:

hooned ja ehitised	12,5 aastat;	8%
masina- ja seadmed	5 aastat ;	20%
inventar ja sisseseade	2,5 aastat;	40%

Lisa 7. Kasutusrent

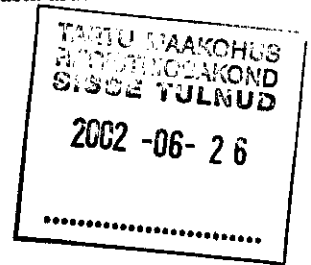
Kasutusrendi makseid on aruandeaasta kasumiaruandes kajastatud kogusummas 55 003 krooni



Lisa 8. Omakapital

AS Cobra Grupp aktsiakapital 528 000 krooni jaguneb 176 aktsiaks, aktsia
nimiväärtus on 3 000 krooni

	2001	2000
Aktsiakapital		
Aasta alguses	528 000	528 000
Aasta lõpus	528 000	528 000
Kohustuslik reservkapital		
Aasta alguses	52 800	52 800
Aasta lõpus	52 800	52 800
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		
Aasta alguses	810 250	328 377
Dividendid	72 377	256 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk	737 873	72 377
Aruandeaasta kasum	274 281	737 873
Aasta lõpus	1 012 154	810 250
Omakapital kokku aasta lõpus	1 592 954	1 391 050



Lisa 9. Pikaajalised finantsinvesteeringud

1999. aastal soetasime Jõgeva linnas Aia 1 hoone, mille mitterahalise sissemaksena andsime AS Kesk-Eesti Ärikeskus aktsiakapitali – investeering 1 138 657 krooni, millest müüdi 500 000 krooni, ehk 43% aktsiatest (kokku 1 150 aktsiat, AS-le Cobra Grupp kuulub 650 aktsit, ehk 57%). Tütarettevõtte kasum 2001. aastal on 432 281 krooni, millest AS-le Cobra Grupp kuulub 57%. Selle tagajärjel suurendati investeeringu summat ja kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasumit 244 238 krooni.

Pikaajaliste finantsinvesteeringute muutus 2001. aastal

Tütarettevõtte Investeering Seis 01.01.01 Muudatus 2001.a Seis 31.12.01

AS Kesk-Eesti Ärikeskus	638 657	979 580	244 238	1 223 818
----------------------------	---------	---------	---------	-----------

Tütarettevõtte omakapitali koosseis

	Aktsiakapital	Eelmiste kasum	Aruandeaasta kasum	Omakapital 31.12.01
AS Kesk-Eesti Ärikeskus	1 150 000	598 110	432 281	2 180 391

TARTU MAAKONN
REGISTRIOFIS
SISSE TULNUD

2002 -06- 28

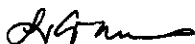
**AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS COBRA GRUPP AS AKTSIONÄRIDE.....
ÜLDKOOSOLEKULE**

Olen kontrollinud juuresolevat COBRA GRUPP AS raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2001, ajavahemiku 01.01.2001-31.12.2001 kasumiaruannet ning aastaaruande lisasid. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Audiitori ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

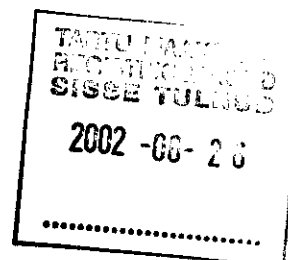
Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, ega raamatupidamisaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvutuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ja seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi kohta tervikuna. Usun, et minu audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen arvamusel, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2001 bilansimahuga 2 843 854 krooni ja aruandeperioodi tegevuse tulemit kasumina 274 281 krooni, ning rahavoogusid kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamisseadusega.

12.juunil 2002 Siimustis



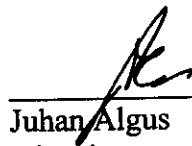
Lii Simmo
Vannutatud audiitor
Tunnistus nr.351



Kasumi jaotamise ettepanek

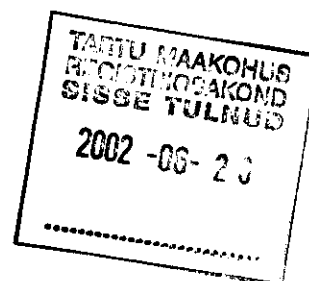
AS Cobra Grupp jaotamata kasum on:

Eelmiste perioodide jaotamata kasum 31.12 2001	737 873 krooni
2001.a. puhaskasum	274 281 krooni
Kokku jaotamata kasum 31.12.2001	1 012 154 krooni
Juhatus teeb aktsionäride üldkoosolekule ettepaneku jaotada kasum alljärgnevalt	
: Jätta jaotamata kasumi jääki	1 012 154 krooni
Eelmiste aastate jaotamata kasumiks jääb	1 012 154 krooni


Juhan Algu
juhataja

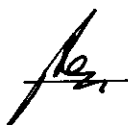
Juhatus liige



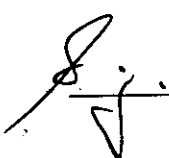


Juhatus ja nõukogu allkirjad 2001.a. majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud 2001. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande. Nõukogu on juhatus koostatud aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, kasumi jaotamise ettepanekust ja audiitori järelostsusest, läbi vaadanud ja aktsionäride üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud

Juhan Algas juhatus esimees  20.06.2002

Aivar Kokk nõukogu esimees  20.06.2002

Andres Aaboja nõukogu liige  20.06.2002

Nadja Kalbina nõukogu liige  20.06.2002

Juhatus liige 