

SISSE TULNUD

15.06.2003

Kadri Urb

AS KLAASMERK
Majandusaasta aruanne

L. do

AS Klaasmerk on AS Malmerk kontserni üks tütarettevõtte. Firma tegeleb põhiliselt klaaspakettide tootmise, klaaside ja peeglite lõikamise ning töötlemisega.

Äriregistri number	10074979
Aadress	Valdeku 132 Tallinn 11216
Telefon	6599220
Faks	6599229
Elektronpost	klaasmerk@klaasmerk.ee
Kodulehekülg	www.klaasmerk.ee
Majandusaasta algus	01.01.2002
Majandusaasta lõpp	31.12.2002
Nõukogu esimees	Jaan Kadak
Liikmed	Andres Suurküla Ole Tammo
Juhatus	Ain Kirnmann Raul Uuspõld
Tegevjuht	Ain Kirnmann
Audiitor	Rein Volt Litsents nr.72

2002.majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, juhatuse deklaratsioonist, raamatupidamise aastaaruandest, audiitori järeldusotsusest ja kasumi jaotamise ettepanekust.

Dokument koosneb 20 leheküljest

Tallinn, maakohus
 Registriosakond
 SISSE TULNUD
 25.06.2003

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Koostamise alused	10
Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 1. Raha ja pangakontod	12
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 3. Muud nõuded	13
Lisa 4. Viitlaekumised	13
Lisa 5. Ettemaksed	13
Lisa 6. Varud	14
Lisa 7. Materiaalse põhivara liikumine	14
Lisa 8. Immateriaalne põhivara	14
Lisa 9. Kapitalirent	15
Lisa 10. Võlad tarnijatele	15
Lisa 11. Muud lühiajalised võlad	16
Lisa 12. Maksuvõlad	16
Lisa 13. Viitvõlad	16
Lisa 14. Laenukohustused	16
Lisa 15. Müügitulu	17
Lisa 16. Muud ärikulud ja äritulud	17
Lisa 17. Tehingud seotud osapooltega	17
Audiitori järeldusotsus	18
Kasumi jaotamise ettepanek	19
Nõukogu aruanne	19
Juhatuse ja nõukogu allkirjad	20

15-06-2003

TEGEVUSARUANNE

AS Klaasmerk põhitegevus on klaaspakettide tootmine, klaaside ja peeglite töötlemine ja nendest sisustuselementide valmistamine.

Aasta oli firmale edukas. 2002. aastal oli AS Klaasmerk käive 48,68 miljonit krooni, mis on 5,4 % väiksem kui 2001. aastal ja mis on põhiliselt seotud Pärnu osakonna sulgemisega. Kuigi käibe kasvus tuli tagasilööb, siis tootmise koondumisega ja Tallinna tsehhide ühendamisega saavutati tootlikkuse efektiivsuse märkimisväärne suurenemine. Käibe langus oli veel tingitud suuremate objektide vähesusest Eesti ehitusturul.

Pidevat tõusutendentsi näitab eksport. Ekspordi osakaal käibest moodustab 17,4%. Seega oleme suutnud Soomes tugeva müügitöö tulemusena endale võita teatud turuosa.

Kuna Eestis võeti 2002.a. suuremas osas kasutusele klaaspakettides pehmepinnaline selektiivklaas, olime sunnitud konkrentsis püsimiseks investeerima uude klaasilõikusseadmesse (liising 1,856 miljonit ja omafinantseerimine 72,9 tuhat krooni). Aasta jooksul paigaldasime uuesti olemasoleva vanema klaaspaketiliini (kuludega 132901 krooni), et vajadusel olla võimelised suurendama tootmismahu.

Täiendati seadme parki talakraana (184360 kr.) ja sammaskonsoolkraanaga (11415 kr.). Uuendati arvutustehnikat 2 arvutiga summas 24500 krooni ning tootmise paremaks korraldamiseks ja kuluarvestuse edasiseks parandamiseks osteti tarkvara Precut 76,8 tuhande krooni eest ning 363 tuhande krooni eest tootmisprogramm.

Transpordivahendite parki täiendati paketiuto Fiat Ducatoga (hind 166 tuhat krooni), osteti välja kasutusrendi sõiduuto Opel Astra Caravan (67,7 tuhat EEK) ja liisiti kaks sõiduautot Ford Mondeo soetusväärtusega a`296 tuhat krooni.

2002.a. ostetud laminaadi lõikuslaua plaanime installeerida olemasoleva lõikusliiniga 2003. aastal, millega seondub ka lõikusliini moderniseerimine.

2003. aastal on kavas soetada uus liistupainutusseade Fastbend. Kuna on plaanis aktiivsemalt sekkuda projektidesse, mis nõuavad erikonstruktsiooniga klaaspakette, on vaja osta uus silikoonkitipump. Samuti on plaan hankida kvaliteetsemate klaaspakettide valmistamiseks uus ja võimsam gaasiga täitmise seade.

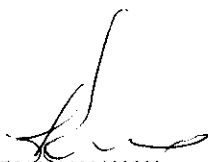
Rakvere osakonna müügi ja teeninduse parendamiseks on vajalik liisida uus kaubik.

Plaanis on ka vahetada välja olemasolev raamatupidamisprogramm seoses Malmerk kontsernis vastuvõetud otsusega siirduda uuele raamatupidamistarkvarale.

2002. aastal kulutati uuringu- ja arendustegevuseks 59,5 tuhat krooni. Kuna ka 2003. aastal on ette nähtud samalaadne klaaspakettide testimine, jäävad kulutused samadesse piiridesse ning suuremat arendustegevust pole ette näha.

2002.a. oli AS Klaasmerk keskmine töötajate arv 43 inimest ning nende palgakulu ilma sotsiaalmaksuta 5,22 miljonit krooni, sealhulgas 460 tuhat krooni oli tegevjuhi tasu.

Juhatuse- ja nõukogu liikme tasu ei makstud.



Tallinn, Linnakohtu
Registriosakond
SISSE TULNUD**RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**

2002-2003

Juhatuse deklaratsioon

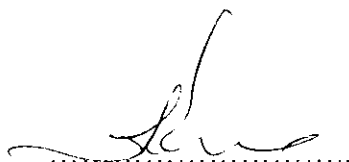
AS Klaasmerk juhatus on koostanud raamatupidamise aastaaruande seisuga 31.12.2002 lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ja Eesti heast raamatupidamise tavast.

Aruanne on koostatud Eesti kroonides.

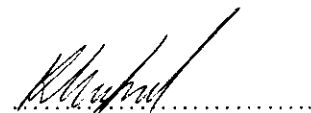
Raamatupidamise arvestuses on järgitud olulisuse-, järjepidevuse-, võrreldavuse-, tulude ja kulude vastavuse-, objektiivsuse- ja muid olulisi printsiipe. Õige ja õiglase kajastamise aluseks raamatupidamisarvestuses on sisu ülimuslikkus. Aruannetes on kajastatud kõiki teadaolevaid olulisi äriske ja potentsiaalseid võimalusi, väheolulisi objekte on arvestatud lihtsustatud viisil. Potentsiaalsete tulude ja kulude kajastamisel on lähtutud konservatiivsuse printsiibist.

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 5 kuni 17 esitatud AS Klaasmerk 2002.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 Klaasmerk finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 20.02.2003.a., on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- AS Klaasmerk on jätkuvalt tegutsev.

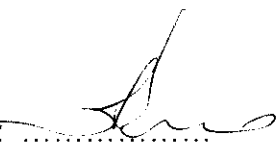


juhatuse liige
Ain Kirnmann



juhatuse liige
Raul Uuspõld

Tallinnas "20" 02 2003.a.



2003-06-2003

BILANSS

AKTIVA

kroonides

	Lisa	31.12.02	31.12.01
KÄIBEVARA			korrigeeritud
Raha ja pangakontod			
Kassad	1	95414	68746
Pangakontod	1	2944703	3077126
Kokku	1	3040117	3145872
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelte laekumata arved	2	3215239	4363671
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	2	-240767	-202049
Kokku		2974472	4161622
Muud nõuded			
Nõuded konsolideerimisgrupi ettevõtjatele	3	2583755	1687233
Kokku		2583755	1687233
Viitlaekumised			
Intressid	4	2839	0
Muud viitlaekumised	4	168290	33196
Kokku	4	171129	33196
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5	356978	34058
Kindlustusmaksed	5	27711	27509
Muud ettemaksed	5	40216	42359
Kokku	5	424905	103926
Varud			
Tooraine ja materjal	6	3407149	2264675
Ostetud kaubad müügiks		0	1823
Ettemaksed tarnijatele	6	67826	3398
Kokku	6	3474975	2269896
KÄIBEVARAD KOKKU		12669353	11401745
PÕHIVARAD			
Materiaalne põhivara			
Masinaid ja seadmeid (soetusmaksumuses)	7	13948498	11269247
Muu materiaalne PV (soetusmaksumuses)	7	1303270	853705
Kasutusrendi põhivara		0	82283
Akumuleeritud kulum (miinus)	7	-8215827	-7615470
Kokku	7	7035941	4589765
Immateriaalne põhivara			
Kaubamärgid	8	8510	10970
Kokku	8	8510	10970
PÕHIVARAD KOKKU		7044451	4600735
AKTIVA KOKKU		19713804	16002480

14.06.2005

PASSIVA

	Lisa	31.12.02	31.12.01
			korrigeeritud
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlakohustused			
Liisingkohustuse tagasimaksed järgmisel perioodil	9	428349	184572
Kokku	9	428349	184572
Võlad tarnijatele	10	1585317	932909
Muud lühiajalised võlad			
Võlad konsolideerimisgrupi ettevõtjatele	11,14	2607348	105564
Kokku	11,14	2607348	105564
Maksuvõlad	12	321608	347691
Viitvõlad			
Võlad töövõtjale	13	988900	774567
Muud viitvõlad	13	204186	102425
Kokku	13	1193086	876992
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		6135708	2447728
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Pikaajalised võlakohustused			
Pikaajalised kapitalirendikohustused	9	1650588	125300
Kokku	9	1650588	125300
Muud pikaajalised võlakohustused			
Võlad konsolideerimisgrupi ettevõtjatele	14	1500000	0
Kokku	14	1500000	0
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		3150588	125300
KOHUSTUSED KOKKU		9286296	2573028
OMAKAPITAL			
Aktiivkapital nimiväärtuses		2624000	2624000
Reservid			
Kohustuslik reservkapital		262400	262400
Muud reservid		0	2808599
Kokku		262400	3070999
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		4043053	5206567
Aruandeaasta kasum		3498055	2527886
OMAKAPITAL KOKKU		10427508	13429452
PASSIVA KOKKU		19713804	16002480

25.06.2003

KASUMIARUANNE

	Lisa	2002	2001
Müügitulu	15	48676611	51461311
Müüdud toodangu (teenuste) kulu		41408721	44400478
Brutokasum		7267890	7060833
Turustuskulud		2959503	2595983
Üldhalduskulud		1991629	2051704
Muud äritulud	16	1693802	854751
Muud ärikulud	16	428673	692179
Ärikasum		3581887	2575718
Finantstulud ja -kulud			
Muud intressi- ja finantstulud		28218	22001
<i>Finantstulud kokku</i>		28218	22001
Intressikulu	9	112050	69833
<i>Finantskulud kokku</i>		112050	69833
Kasum majandustegevusest		3498055	2527886
Aruandeaasta puhaskasum		3498055	2527886

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	lisa	2002	2001
Rahavood äritegevusest			korregeeritud
1.Ärikasum		3581887	2575718
<i>Korregeerimised (+/-)</i>			
1.1.Materiaalse põhivara kulum	7	1246931	1159658
1.2.Immateriaalse põhivara kulum	8	2460	1230
1.3.Kasum põhivara müügist	7	-185120	-174468
2.Tegevuskasum enne käibekapitali muutust		4646158	3562138
2.1.Muud viitlaekumised	4	-135094	140185
2.2.Nõuded ostjatele	2	1187150	-100205
2.3.Muud nõuded	3	-896522	-169020
2.4.Tulevaste perioodide kulud	5	-320979	239535
2.5.Varud	6	-1205079	642535
2.6.Maksuvõlad	12	-26083	73136
2.7.Võlgnevus tarnijatele	10	652408	-624367
2.8.Ostjate ettemaksed		0	-33900
2.9.Muud lühiajalised võlad	11	2501784	-170230
2.10.Viitvõlad töötajatele	13	214333	197089
2.11.Muud viitvõlad	13	101761	1669
3.Põhitegevusest genereeritud raha		6719837	3758565
3.1.Intresside laekumine		25379	17732
4.Rahavood äritegevusest kokku		6745216	3776297
5.Investeermistegevuse rahavood			
5.1.Põhivara soetamine	7	-1366100	-115680
5.2.Immateriaalse põhivara soetamine	8	0	-12200
5.3.Põhivara müük	7	307468	417239
5.4.Intresside maksed	9	-112050	-69833
6.Rahavood investeerimistegevusest kokku		-1170682	219526
7.Finantseerimistegevuse rahavood			
7.1.Saadud laenud	14	1500000	0
7.2.Kapitalirendimaksed	9	-680289	-578553
7.3.Makstud dividendid		-6500000	-1800000
8.Rahavood finantseerimistegevusest kokku		-5680289	-2378553
9.Rahavood kokku		-105755	1617270
9.1.Raha ja raha ekvivalentide algjääk	1	3145872	1528602
9.2.Raha ja ekvivalentide muutus		-105755	1617270
9.3.Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1	3040117	3145872

Rahavoogude aruanne on koostatud täpsustatud metoodika alusel: põhitegevusest genereeritud rahavood on tuletatud kaudsel meetodil, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogude kajastamine on toimunud tegelike rahavoogude liikumise järgi.

Korregeeritud on 2001.a. rahavoogude vahepealseid summasid seoses bilansis konsolideerimisgrupi ettevõtjatele eraldatud nõuete ja kohustuste sisseviimisega.

25.06.2003

OMAKAPITALI ARUANNE

	Aktsia- kapital	Reserv- kapital (kohust)	Muud reservid	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	KOKKU
Seisuga 31.12.00	2624000	262400	2808599	6196935	809632	12701566
2000.a. kasum				809632	-809632	0
Väljamakstud dividendid				-1800000		-1800000
2001.a. kasum					2527886	2527886
Seisuga 31.12.01	2624000	262400	2808599	5206567	2527886	13429453
2001.a. kasum				2527886	-2527886	0
Muud reservid jaota- mata kasumisse			-2808599	2808599		0
Väljamakstud dividendid				-6500000		-6500000
2002.a. kasum					3498055	3498055
Seisuga 31.12.02	2624000	262400	0	4043053	3498055	10427508

Vastavalt aktsionäride koosoleku otsusele 08.04.2002.a. on tõstetud muude reservide all olev jaotamata kasum 2808599.- eelmiste perioodide jaotamata kasumi juurde. Sama otsusega on kinnitatud ka dividendide jaotamise otsus summas 6,5 miljonit krooni.

Vastavalt AS Klaasmerk põhikirjale on aktsiakapitali minimaalseks suuruseks 1024000 ja maksimaalseks suuruseks 4096000 krooni. Aktsia nimiväärtus on 1000 krooni. Emiteeritud ja märgitud aktsiate arv on 2624 tükki. 2002.a. uusi aktsiaid ei emiteeritud. Aktsiad on kõik lihtaktsiad. Aktsiatähti välja antud ei ole.

100% hääleõigusega nimelisi aktsiaid omistab AS Malmerk, Tallinn Valdeku 132, äriregistri number 10075003.

17. juuni 2003

Raamatupidamise aastaaruande lisad**Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused**

AS Klaasmerk raamatupidamise aastaaruanne seisuga 31.12.2002, on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamise tavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS, IFRS).

Aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raamatupidamise arvestuses on järgitud majandusüksuse-, järjepidevuse- ja võrreldavuse-, tulude- ja kulude vastavuse- ning teisi olulisi raamatupidamisprintsippe. Õige ja õiglase kajastamise aluseks raamatupidamisarvestuses on tehingu reaalne majanduslik sisu. Aruannetes on kajastatud kõiki teadaolevaid olulisi äririske, potentsiaalseid kohustusi ja -võimalusi, väheolulisi objekte on arvestatud lihtsustatud viisil. AS Klaasmerk kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 2.

Arvestuspõhimõtted**Inventeerimine**

Aruande koostamiseks inventeeritakse kõik varad, kohustuste ja nõuete saldod ning ettemaksed tulevaste perioodide tulude ja kulude osas. Põhivarade hindamise aluseks on füüsiline inventuur, eesmärgiga fikseerida kogus, kvaliteet ja eeldatav kasutusiga. Vajadusel korrigeeritakse tulevaste perioodide amortisatsiooni arvestust kui esialgne kasutusea hinnang pole osutunud õigeks. Sagedasi amortisatsiooninormide muutusi on püütud vältida.

Nõuded ostjate vastu

Nõudeid ostjatelt laekumata arvete osas on hinnatud lähtuvalt tõenäoselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Vaatamata ebatõenäoselt laekuvate nõuete kulusse kandmisele, kajastatakse neid nõudeid laekumiseni või bilansist mahakandmiseni bilansikirjel "Ostjatelt laekumata arved". Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, kantakse bilansist välja.

Nõuete saldod inventeeritakse bilansipäeva või sellele eelnenud kuu viimase kuupäeva seisuga.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veokuludest ning teistest otsestest väljaminekutest.

Varud on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kuluskandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivarana kajastatakse bilansis varad maksumusega alates 5000 kroonist, millede kasutusega ületab ühte aastat. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja tema kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Omatarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil, lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormide intervallid:

Masinaid ja seadmeid	10 – 30%
Arvutustehnika	20 – 30%
Majandusinventar	10 – 50%
Transpordivahendid	10 – 20%

Konkreetne amortisatsiooni norm määratakse lähtuvalt soetatud põhivara olemusest, kasutusintensiivsusest ja kasutuseast.

Reaalsest majanduslikust sisust ning Raamatupidamise Toimkonna juhendis nr 9 "Rendiarvestus" määratud kapitalirendi mõistest tulenevalt, kajastab rentnik kapitalirendi tingimustel renditud ressursse (kasutusrendi tingimustel liisitud sõidua autod) oma bilansis vaatamata sellele, et renditud vara omandiõigus kuulub rendileandjale.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara kajastatakse bilansis jääkväärtuses. Kulumit arvestatakse lineaarselt. Immateriaalset vara amortiseeritakse kuni 5 aasta jooksul. Immateriaalne põhivara kajastatakse bilansis ainult siis, kui vara on ettevõtte poolt kontrollitav ja on tõenäoline, et ettevõtte saab objektilt majanduslikku kasu. Immateriaalset põhivara ei hinnata ümber.

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina kajastatakse renditehingud kõigil juhtudel, kui esineb vähemalt üks alljärgnevatest tingimustest:

- renditava vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõpuks üle rentnikule
- rentnikul on optsioon osta renditavat vara hinna eest, mis on eeldatavasti oluliselt madalam selle vara õiglasest väärtusest optsiooni realiseerumise kuupäeval ning on kindel, et rentnik või seotud isikud seda optsiooni kasutavad.
- lepinguperiood kattub suure osa renditava vara majandusliku elueaga
- renditav vara on niivõrd spetsiifiline, et ainult rentnik saab seda ilma suuremate modifikatsioonideta kasutada.

Kõik ülejäänud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse raamatupidamises tehingupäeval kehtinud Eesti Panga ametliku valuutakursi alusel. Juhul, kui välisvaluutas fikseeritud nõue laekub välisvaluutas ja konverteeritakse kohe Eesti krooniks, siis kirjendatakse raha laekumine laekumispäeva kommertsprang vahetuskursiga. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed vahendid ja valuutas arvestatud kohustused ümberhinnatud bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi.

Ümberhindluse realiseerimata kasum/kahjum on kajastatud periooditulu või -kuluna kasumiaruandes. Nõuete ja hankijate võlgnevuse ümberhindlus kajastatakse muude äritulude või muude ärikulude kirjel. Muude monetaarsete varade ümberhindluse kasu/kahju kajastatakse finantstulu või finantskulu kirjel. Ettemakseid, mis on tasutud välisvaluutas ümber ei hinnata.

Tulude arvestus

Kaupade müügitulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratletav. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu kajastatakse hetkest, kui on tekkinud nõudeõigus.

Kohustused

Bilansis kajastatud kohustused on aruandeperioodil või varasemal perioodil tekkinud võlg, millel on seaduslik või lepinguline alus, mis nõuab varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt hinnata.

Puhkusetasu reservi arvestus.

Väljateenitud puhkuseosad on inventeeritud ja kajastatud kuludes vastavalt tekkeperioodile. Kasutamata puhkuseosa eest tekkinud kohustus on kajastatud lühiajalise võlana töövõtjatele.

Puhkusekohustus on ümber hinnatud 01.01.2002 kehtima hakanud valitsuse määruse nr 278

"Puhkusetasu arvutamise kord" alusel ja lisatud on 01.01.2002 kehtima hakanud "Töötuskindlustuse seaduse" alusel tekkiv ettevõtte 0,5% maksukohustus.

28.06.2003

Rahavood

Rahavood äritegevusest on kajastatud kaudsel meetodil, rahavood investeerimis- ja finantseerimistegevusest on kajastatud otsesel meetodil.

Reservi moodustamine

Vastavalt Äriseadusele on AS Klaasmerk moodustatud reservkapital, mis moodustab 1/10 aktsiakapitalist, kokku summas 262400 krooni. Sellega on Äriseaduse nõue täielikult täidetud.

Muudatused arvestuspõhimõtetes ja juhtkonna hinnangutes

AS Klaasmerk on bilansi, kasumiaruande, rahavoogude ja lisade koostamisel korrigeerinud nõuete ja kohustuste ning intressi arvestust viies selle vastavusse konsolideerimisgrupi nõuete ja kohustuste sisseviimisega uue raamatupidamisseaduse järgi. 2001.a. bilansi aktiva osas on kirjelt "nõuded ostjate vastu" tõstetud välja eraldi reale nõuded konsolideerimisgrupi ettevõtjatele, kuhu on lisatud ka saadaolev intress emattevõtelt. Passivas on kirje "võlad tarnijatele" alt välja tõstetud eraldi reale võlad konsolideerimisgrupi ettevõtjatele. Vastavates lisades (nr.3, 11) on võlgade ja kohustuste summad eraldi lahti näidatud. Rahavoogude aruandes on 2001.a. osas muudetud samu kirjeid.

Muid olulisi arvestuspõhimõtete muudatusi ja korrigeerimisi pole teostatud.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	31.12.02	31.12.01
KASSAD EEK	95414	68746
PANK EEK	2690422	2721441
Hansapank	2213467	2613879
Nordea pank	476955	107562
PANK EUR	254281	355685
Hansapank	0	352345
Nordea pank	254281	3340
KOKKU	3040117	3145872

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 2974472 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest, seetõttu on ebatõenäoliselt laekuvaid arveid bilansis kajastatud summas 240767 krooni. Majandusaastal tunnistati nõudeid ostjate vastu ebatõenäoliselt laekuvateks ja kanti kuludesse 352818 krooni väärtuses, neist laekus arveid 171247 krooni väärtuses. Eelmistel majandusaastatel ebatõenäoliselt laekuvateks tunnistatud ja kuludesse kantud nõudeid majandusaastal ei laekunud, lootusetuna kanti bilansist välja arveid summas 141853 krooni väärtuses. Need olid Mentor Inkasso käsitusse antud, kuid lootusetuteks tunnistatud seoses tegevuse lõpetamisega OÜ Laurentiine (71715.-) ja Klaasispets AS (70138.-).

Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes:

Nõuded tähtajaga

aasta	alla 1 kuu	1 - 3 kuud	3 k. - 1 aasta	üle 1 aasta	kokku
31.12.01	3462583	443633	222170	235285	4363671
31.12.02	2348327	626144	46243	194525	3215239

Lisa 3. Muud nõuded

Konsolideerimisgrupi ettevõtjad	31.12.2002		31.12.2001	
	Nõuded arvetest	Intressi-nõuded	Nõuded arvetest	Intressi-nõuded
AS Malmerk	0	7380	0	7473
AS Malmerk Fassaadid	2036824		1285732	
AS Plastmerk	450200		326514	
AS Lukukoda	14433		0	
AS Pal Klaas	74918		67514	
KOKKU	2576375	7380	1679760	7473

Lisa 4. Viitlaekumised

	31.12.02	31.12.01
Intressid	2823	0
Muud viitlaekumised (Pilkingtoni boonus ostudelt)	168290	33196
KOKKU	171129	33196

Lisa 5. Ettemaksed

	31.12.02	31.12.01
Maksude ettemaksed (käibemaks)	356978	34058
Muud ettemaksed	67927	69868
Ette makstud kindlustusmaksed	27711	27509
Ette makstud muud tulevased kulud	34701	36519
Tulevaste kulude periodiseeritav käibemaks	5515	5840
ETTEMAKSED KOKKU	424905	103926

25-06-2003

Lisa 6. Varud

Varudest põhiosa moodustavad mitmesugused klaasid ja peeglid 54%, Tremco paketimaterjalid ning muud liimid ja vuugitäited 36%, ülejäänud 10% on muud lisamaterjalid.

Lähtudes tegelikult inventeerimise käigus teostatud varude väärtuste hindamisest ei pidanud inventeerimiskomisjon vajalikuks teostada varude allahindlust. Varude jäägid on kajastatud FIFO meetodist lähtuvalt.

	31.12.02	31.12.01
Tallinn	3311330	2173577
Rakvere	93956	88684
Tartu	1863	2414
Materjal kokku	3407149	2264675
Ostetud kaup	0	1823
Ettemaksed tarnijatele	67826	3398
VARUD KOKKU	3474975	2269896

Lisa 7. Materiaalse põhivara liikumine

	Seisuga 31.12.2001			Soetusmaksumuses perioodis				2002. a.	Seisuga 31.12.2002		
	Soetus- maksumus	Akum. kulum	Jääk- väärtus	ostetud parendatud	müüdud	maha kantud	ümber- kvalifit- seerit.	Perioodi kulum	Soetus- väärtus	Akum. kulum	Jääk- väärtus
Masinad, seadmed	9968511	6172308	3796203	732204	299143	276049	1056880	828625	11182403	7263789	3918614
Inventar	853705	581083	272622	561012	53196	58251	0	130368	1303270	601860	701410
Kapitali- rendi pv.	1383019	862079	520940	2522239	82283	0	-1056880	287938	2766095	350178	2415917
sh.seadmed	0	0	0	1929189	0	0	0	160768	1929189	160768	1768421
sh.autod	1383019	862079	520940	593050	82283	0	-1056880	127170	836906	189410	647496
KOKKU	12205235	7615470	4589765	3815455	434622	334300	0	1246931	15251768	8215827	7035941

Ostetud on materiaalsel põhivara summas 3665141.-, millest põhilise osa moodustab klaasilõikusliin, parendatud on põhivarasid kogusväärtuses 150314.-.

Maha on kantud amortiseerunud ja moraalselt vananenud põhivahendid summas 334300.- EEK.

Väheväärtuslikku vara on aasta jooksul kulusse kantud summas 105994.- EEK.

Lisa 8. Immateriaalne põhivara

Kaubamärk "KLAASIMAILM"

Soetusmaksumus 31.12.2000.a. 0
 Perioodi kulum 1230
 Jääkmaksumus 31.12.2001.a. 10970
 2002.a. kulum 2460
 Jääkmaksumus 31.12.2002.a. 8510

SISSE TULNUD

15-06-2003

Lisa 9. Kapitalirent

Vara	Soetus- maksumus	Võlgnevus 31.12.01	Aruandeper. tasutud maksed	Intressi kulu	Võlgnevus 31.12.02	Järgneva perioodi maksed
Veoauto M-Benz 614D Leping 28.05.98-10.09.02	412000	72352	72352	3085	0	0
Veoauto M-Benz 814D Leping 03.06.98-10.06.02	580000	68769	68769	2042	0	0
Sõiduauto Opel Astra Caravan Leping 28.02.99-28.01.02	82283	2784	2784	756	0	0
Kaubik Citroen Jumper Leping 03.07.00-15.07.05	241356	165967	40667	14396	125300	44814
Klaasiliin Moduline 12.03.02-20.04.07	1856304	0	386725	65965	1469579	303937
Sõiduauto Ford Mondeo 23.04.02-15.04.07	296525	0	54496	12903	242029	39799
Sõiduauto Ford Mondeo 23.04.02-15.04.07	296525	0	54496	12903	242029	39799
KOKKU	2690710	309872	680289	112050	2078937	428349

Intressimäär on klaasiliinil 6,41%, kaubikul 9,75% ja Fordidel 7,9%.

2002.a. lõppesid liisingud sõiduautol Opel Astra Caravan ja Mercedes Benz veoautodel, mis kõik osteti välja.

2002.a. võeti kapitalirendile klaasiliin, mille liisingumaksumusele on põhivaras juurde liidetud transpordi, paigalduse jm.kasutuselevõtukulud.

Sõiduautode Ford Mondeo rendilepingud on sõlmitud kasutusrendi nimetuse all ja nõnda kajastatakse neid ka käibemaksuseaduse mõistes, kuid lepingu sisust lähtudes on nad kajastatud aruandes kapitalirendina.

Lisa 10. Võlad tarnijatele

Võlad tähtajaga

aasta	alla 1 kuu	1 - 3 kuud	3 k.-1 aasta	üle 1 aasta	kokku
31.12.01	685331	247578	0	0	932909
31.12.02	1377804	207513	0	0	1585317

Lisa 11. Muud lühiajalised võlad

Võlad konsolideerimisgrupi ettevõtjatele

Konsolideerimis grupi ettevõtjad	31.12.2002 Arvete osas	31.12.2002 Laenude osas	31.12.2002 KOKKU	31.12.01 Arvete osas
AS Malmerk	40229	2500000	2540229	50122
AS Plastmerk	4303	0	4303	7298
AS Pal Klaas	62816	0	62816	48144
KOKKU	107348	2500000	2607348	105564

Lisa 12. Maksuvõlad

Maksuvõlad	31.12.02	31.12.01
Sotsiaalmaks	181739	200492
Pensionikindlustus	568	0
Töötuskindlustus 0,5%	2724	0
Töötuskindlustus 1%	5452	0
Isiku tulumaks	129720	146496
Erisoodustuse tulumaks	1405	703
KOKKU	321608	347691

Lisa 13. Viitvõlad

	31.12.02	31.12.01
Võlad töövõtjatele kokku	988900	774567
Sh. Võlgnevus palga osas	500964	302212
Puhkuse reserv	487936	472355
Muud viitvõlad kokku	204186	102425
Sh. Muud võlad	36368	1185
Viitvõlg sotsmaksu osas	165314	99729
Viitvõlg töötuskindlustuse osas	2504	1511
KOKKU	1193086	876992

Lisa 14. Laenukohustused

2002.aastal võttis AS Klaasmerk 4000000 EEK 0% laenu emaettevõtjalt AS Malmerk. Tagasimaksed on ajatatud 2500000 krooni 2003.aastal ja 1500000 krooni 2004.aasta jooksul.

15.06.2003

Lisa 15. Müügitulu

Müügitulu eri osakondade lõikes

	2002	2001
Tallinn	46397200	46353644
Pärnu	0	3055438
Rakvere	1708835	1413951
Tartu	570576	638278
KOKKU	48676611	51461311

Müügitulu riikide lõikes

	2002	2001
EESTI	40212348	42334350
SOOME	8464263	9126961
sh.teenus	369728	371768
KOKKU	48676611	51461311

2001. a. lõpus likvideeriti Pärnu osakond, seetõttu ei ole ka selle osakonna arvestust.

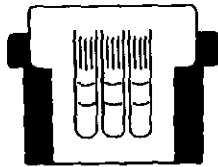
Lisa 16. Muud ärikulud ja äritulud

	2002	2001
Ärikulu	428673	692179
Ebatõenäoliselt laekuvate arvete kulu	355089	611660
Maksud (autode aastamaks, SFS)	20253	14005
Müügiboonus	730	8215
Muud	52601	58299
Äritulu	1693802	854751
Tulu ebatõenäoliselt laekuvate arvete laekumistest	110780	0
Kasum põhivahendite müügist	185120	174468
Ostuboonus (Pilkington jt.)	1379336	576306
Muud	18566	103977

Lisa 17. Tehingud seotud osapooltega

Konsolideerimis- grupi ettevõtjad	Müüdnud		Ostetud	
	materjali ja teenust		materjali ja teenust	
	2002	2001	2002	2001
AS Malmerk	62360	10880	2107925	2227063
AS Malmerk Fassaadid	6176010	5110391	327489	650431
AS Plastmerk	8123788	8520159	582585	691075
AS Lukukoda	53342	346813	98942	23138
AS Pal Klaas	408927	571252	3829071	5506396
OÜ AUK	1700	0	0	0
KOKKU	14826127	14559495	6946012	9098103

Konsolideerimisgrupi ettevõtjatele müüdnud materjalide ja teenuste summa moodustab ettevõtte 2002. a. kogu müügitulust 30,45% (2001. a. 28,3%). Sisekäibest ei tekkinud aasta lõpus realiseerimata tulu.



Tawest

Tallinna Linnakohtus
Registriesekond
SISSE TULNUD

25.03.2003

TALLINN

03.03.03.

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS AS KLAASMERK AKTSIONÄRIDELE

Oleme teostanud auditi AS-i Klaasmerk bilansile seisuga 31.12.2002.a. ja 2002. aasta kasumiaruandele, mis on esitatud käesoleva aruande lisadena. Antud finantsaruannete õigsuse eest vastutab AS-i Klaasmerk juhtkond. Meie ülesanne on avaldada läbiviidud audiitorkontrolli põhjal arvamust nimetatud finantsaruande kohta.

Planeerisime ja teostasime audiitorkontrolli vastavalt Eestis aktsepteeritud audiitortegevuse standarditele saavutamaks piisavat kindlust, et aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu. Meie audit hõlmas pistelist algdokumentide kontrolli ja tõestusmaterjali kogumist, mis kinnitab finantsaruannete tõest ja korrektset esitust. Auditi käigus hinnati kasutatud raamatupidamisprintsipe ning juhtkonna poolt antud hinnanguid ja tehtud arvestusi. Usume, et sooritatud audit on meie arvamusele piisavaks aluseks.

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2002. aasta finantstulemuseks 3 498 055 krooni kasumit ja seltsi bilansimahuks 19 713 804 krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt AS-i Klaasmerk majandusaasta tulemit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2002. a.

R. Volt
Litsents nr 72
kood 35503030260



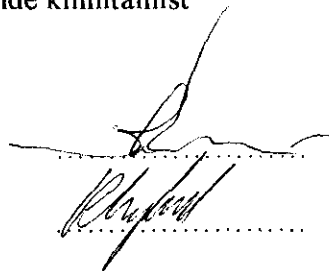
MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK

AS Klaasmerk juhatus teeb aktsionäride üldkoosolekule ettepaneku dividende mitte maksta ja lisada jooksva aasta kasum eelmiste perioodide jaotamata kasumile.

Jaotamata kasum 01.01.2002	4043053
Reservfond (koos kohustusliku reservfondiga)	262400
2002.a. aruandeperioodi kasum	3498055
Jaotamata kasumi jääk peale aruande kinnitamist	7541108

Ain Kirnmann

Raul Uuspõld

**Nõukogu aruanne**

AS Klaasmerk nõukogu vaadanud läbi AS Klaasmerk juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande ja kiidab heaks aruande esitamise üldkoosolekule käesoleval viisil ja mahus.

Jaan Kadak



12. juuni 2003

AS Klaasmerk majandusaasta aruanne on kinnitatud üldkoosoleku poolt

“30” APRILL.....2003.a. otsusega, allkirjastatud “30” APRILL 2003.a.

Nõukogu allkirjad:

.....
nõukogu esimees Jaan Kadak

.....
nõukogu liige Andres Suurküla

.....
nõukogu liige Ole Tammo

Juhatuse allkirjad:

.....
juhatuse liige An Kirmann

.....
juhatuse liige Raul Uuspõld

juhatuse liikme allkiri: