

03-06-2003
1566 28534

lv

AS MATE
2002. majandusaasta aruanne
(periood 01.01.-31.12.2002)

AS MATE peamiseks tegevusalaks on tööriistade, metsa- ja aiatehnika turustamine ning nende hilisem hooldamine garantiiaja vältel ning remont.

Juriidiline aadress:	Raatus 37 Tartu 50306 Tartu Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10063390
Majandusaasta algus:	01.01.2002
Majandusaasta lõpp:	31.12.2002
Telefon:	07/402 100
Faks:	07/402 101
E-mail:	<u>stokker@hot.ee</u>
Audiitor:	AS E-Audit

Lisatud: aktsionäride nimekiri

Juhataja Peep Okk



Sisukord

03 -06- 2003

Sisukord	2
TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
SKEEM 2	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	9
Lisa 1 Maksud	10
Lisa 2 Muud ettemaksud	10
Lisa 3 Materiaalne põhivara	11
Lisa 4 Tagatiseta võlakohustused	11
Lisa 5 Aktsiakapital	11
Lisa 6 Realiseerimise netokäive	11
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	12
MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK	13
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2002 majandusaasta aruandele	14

Juhataja Peep Okk



03 -06- 2003

TEGEVUSARUANNE

.....

1. Müügitöö

2002 aastal toimus suur muudatus kaupade hankimis kiiruses, kaup Tallinnast Tartusse liigub läbi transpordifirmade kuni 5-korda nädalas. 2002 aasta oli kaupade realiseerimise netokäive stabiilne, võrreldes 2001 aastaga kasv 2,1%, (6,47 milj. krooni). Müüsimise ära esimese rasketehnika traktori ja kahveltöstukid, mis sai teoks tänu aktiivsele müügijuhtide tööle. Seda suunda on vaja kindlasti edasi arendada ja tagada hea kontakt olemasolevate klientidega ning leida juurde uusi võimalikke kliente.

AS MATE keskmine töötajate arv oli 6 in. Nende 2002.a. töötasu oli 507,4 tuh. krooni, tegevjuhi töötasu 89,0 tuh. krooni. 2003 aastal on üheks suuremaks eesmärgiks remondi ja hoolduse arendamine teeninduse kvaliteedi tõstmise näol. Investeeringud remonditöökotta võimaldasid saada sertifitseeritud töökoja tunnuse.

2. Võlgnevused ja kaubavarud

Klientide võlgnevus meile on võrreldes 31.12.01.a. seisuga suurenenud ja 2002. aasta lõpuks oli võlgnevuste summa 139,0 tuh. krooni. Lootusetuid võlgnevusi ei ole. AS Mate võlgneb 31.12.2002.a. seisuga hankijatele 492,1 tuh. krooni. Kaubavarud seisuga 31.12.2002. a. on suurenenud tasemeni 946,2 tuh. krooni ostuhinnas (aasta alguses 935,7 tuh. krooni). Kaubavarud olemasolu kinnitab 03.11.2002.a. läbiviidud inventuur. Kaubavarude (keskmine tase 1 milj. krooni) ringlus aasta jooksul 6 korda, keskmine käibevalde 2 kuud.

3. Majandustegevuse tulemused

Realiseerimise netokäive oli 6,5 milj. krooni, turustuskulud 889,5 tuh. krooni ja üldhalduskulud 259,7 tuh. krooni. Eelarvest suuremaks kujunesid transpordikulude summad. Aasta puhaskasum kujunes ootuste kohaselt. Tulemused on rahuldavad ja tegevuse analüüs näitab edasisi võimalusi müügikäibe suurendamiseks ja kulutuste efektiivsuse tõstmiseks. Kaasajastatud remonditöökoja sisustamiseks kulutasime üle 30 tuh. krooni. Sellega paranesid oluliselt töötingimused. Aruandeaastal paranes internetis STOKKER kodulehekülg, mis kajastab meie kaupu, hindu ja ostuvõimalusi. Investeeringud remonditöökotta võimaldasid saada sertifitseeritud töökoja tunnuse. Seetõttu investeerisime 2002 aastal põhivararasse 141 tuhat krooni. Suure osa sellest moodustas remonditeenuse kvaliteedi tõstmise abinõud. Lisaks lahendasime transpordiprobleemi klientidele kauba transportimisel, kaubabussi ja karu soetamisega, mis rahuldab meie kauplust ja kliente täielikult.

4. Prognoosist 2003.a.

Prognoosime käivet 2003.a. 7 milj. krooni, kasv 7 %. Põhiline kasvootus on seotud aktiivse müügiga, mõningal määral ka STOKKERi internetimüügi käivitamisega. Kulude kasv kuni 10% seoses elektri-, telefoni- ja transporditariifide suurenemisega. Oodatav kasum ca. 150,0 tuh. krooni.

Tartus, 21.märtsil 2003

Juhataja Peep Okk



03 -06- 2003

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

.....

Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 11 toodud AS MATE 2002.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust:

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab 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 ilmnescid bilansi kuupäeva 31.12.2002 ja aruande koostamispäeva 21.03.2002 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsel alusel. 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 MATE jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Tartus, 22.märtsil 2002

Juhataja Peep Okk



03 -06- 2003

Bilanss
(kroonides)

AS MATE			
Raamatupidamisbilanss			
AKTIVA	31.12.02	31.12.01	Lisa nr.
Käibevara			
Raha ja pangakontod	154 944	183 697	
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved	139 036	125 895	
Ettemakstud tul. per. kulud			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		5 588	1
Muud ettemaksed	1 360	1 820	2
Ettemakstud tul. per. kulud kokku	1 360	7 408	
Varud			
Ostetud kaubad müügiks	946 159	935 720	
Ettemaksed Hankijatele		6 672	
Varud kokku	946 159	942 392	
Käibevara kokku	1 241 499	1 259 392	
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Maa ja ehitised	26 800	26 800	
Masinad ja seadmed	285 669	143 710	
Akumuleeritud põhivara kulum	-163 399	-152 278	
Materiaalne põhivara kokku	149 070	18 232	3
AKTIVA KOKKU	1 390 569	1 277 624	
PASSIVA	31.12.02	31.12.01	
Kohustused			
Võlakohustused			
Tagatiseta võlakohustused	14 621	45 349	4
Hankijatele tasumata arved	492 098	491 448	
Maksuvõlad	39 887	5 202	1
Võlad töövõtjatele	18 057	17 472	
Lühiajalised kohustused kokku	564 663	559 471	
Kohustused kokku	564 663	559 471	
Omakapital			
Aktsiakapital	400 000	400 000	5
Kohustuslik reservkapital	40 000	40 000	
Eelmiste per. jaotamata kasum	228 153	84 809	
Aruandeaasta kasum	157 753	193 344	
Omakapital kokku	825 906	718 153	
PASSIVA KOKKU	1 390 569	1 277 624	

Juhataja Peep Okk



Initialiseeritud ainult identifitseerimiseks
 Initialed for the purpose of identification only
 Initsiaalid/initials PO
 Kuupäev/date 22.03.03
 E-Audit AS, Tartu

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

03 -06- 2003

Kasumiaruanne
(kroonides)
SKEEM 2

.....

	2002.a.	2001.a.	Lisa nr.
Realiseerimise netokäive	6 469 561	6 335 981	6
Kaubakulud	5 165 468	4 904 051	
Brutokasum	1 304 093	1 431 930	
Turustuskulud	889 473	923 927	
Üldhalduskulud	259 749	315 624	
Ärikasum	154 871	192 379	
Finantstulud	2 882	965	
Muud intressi ja finantstulud	2 882	965	
Kasum majandustegevusest	157 753	193 344	
Aruandeaasta puhaskasum	157 753	193 344	

Juhataja Peep Okk



Initialiseeritud ainult identifitseerimiseks Initialed for the purpose of identification only Initsiaalid/initials <u>PO</u> Kuupäev/date <u>22.03.03</u> E-Audit AS, Tartu

03 -06- 2003

Rahavoogude aruanne
(kroonides)

.....

	2002.a	2001.a	Lisa nr.
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum	154 871	192 379	
<u>Korrigeerimised:</u>			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	11 121	22 261	4
Kasum põhivara müügist		-44 000	
Äritegevusega seotud lühiajaliste nõuete muutus	-7 093	-50 449	
Varude muutus	-3 767	-121 558	
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	5 192	155 482	
Kokku rahavood äritegevusest	160 324	154 115	
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-141 959	-13 631	
sh. kapitalirendiga	0	0	
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük		44 000	
Saadud intressid	2 882	965	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-139 077	31 334	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laenude tagasimaksed	0	0	
Makstud dividendid	-50 000	-30 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-50 000	-30 900	
Rahavood kokku	-28 753	155 449	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	183 697	28 248	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-28 753	155 449	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	154 944	183 697	

Juhataja Peep Okk



Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks
 Initialed for the purpose of identification only
 Initsiaalid/initials PO
 Kuupäev/date 22.03.03
 E-Audit AS, Tartu

03 -06- 2003

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Aktiikapital	Reservid	Elmiste perioodide kasum/kahjum	Aruandeaasta kasum/kahjum	Kokku
01.01.01	400 000	40 000	47 264	67 545	554 809
2000.a. kasum		0	67 545	-67 545	0
Dividendid		0	-30 000		-30 000
Aruandeaasta kasum	0	0	0	193 344	193 344
31.12.01	400 000	40 000	84 809	193 344	718 153
01.01.02	400 000	40 000	84 809	193 344	718 153
2001.a. kasum		0	193 344	-193 344	0
Dividendid		0	-50 000		-50 000
Aruandeaasta kasum	0	0	0	157 753	157 753
31.12.02	400 000	40 000	228 153	157 753	825 906

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2002 moodustas 385 906 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena on 100 335 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 285 571 krooni.

Juhataja Peep Okk



Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks
 Initialed for the purpose of identification only
 Initsiaalid/initials PO
 Kuupäev/date 03.03.03
 E-Audit AS, Tartu

03 -06- 2003

Raamatupidamise aastaaruande lisad**Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused**

AS-i MATE 2002. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

AS MATE kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke ja Hansa Rahaturufondi osakuid.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Kaubavarud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse *kaalutud keskmise soetushinna* meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 4,000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 4,000 krooni kantakse kasutusele võtmise hetkel 100%-liselt kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 8 %
- Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 40 %

Juhataja Peep Okk



Initialiseeritud ainult identiteetseerimiseks
Initialed for the purpose of identification only
Initsiaalid/initials PO
Kuupäev/date 22.03.03
E-Audit AS, Tartu

03 -06- 2003

Dividendide tulumaks

Vastavalt uuele tulumaksuseadusele, mis jõustus 1. jaanuaril 2001, ei eksisteeri enam erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel. Alates 2002 aastast maksustatakse tulumaksuga ettevõtte poolt välja makstavaid dividende (26/74 netodividendina väljamakstud summalt) olenemata dividendi saajast.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividende maksab.

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Lisa 1 Maksud
(kroonides)

Maksuliik	31.detsember 2001		31.detsember 2002
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3 460		18 369
Üksikisiku tulumaks	2 128		9 715
Sotsiaalmaks		5 202	11 317
Töötuskindlustus			486
Kokku	5 588	5 202	39 887

Lisa 2 Muud ettemaksed
(kroonides)

Firma	summa
Äripäeva Kirjastus AS	1 360
Kokku	1 360

Juhataja Peep Okk



Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks Initialed for the purpose of identification only Initsiaalid/initials <u>PO</u> Kuupäev/date <u>02.03.03</u> E-Audit AS, Tartu
--

03 -06- 2003

Lisa 3 Materiaalne põhivara
(kroonides)

		Ehitised ja rajatised	Masinaid ja seadmed	kokku
Soetusmaksumus	31.12.01	26 800	143 710	170 510
Soetamine		0	141 958	141 958
Soetusmaksumus	31.12.02	26 800	285 668	312 468
Akumuleeritud kulum	31.12.01	-19 533	-132 745	-152 278
Arvestatud kulum		-800	-10 321	-11 121
Akumuleeritud kulum	31.12.02	-20 333	-143 066	-163 399
Jääkmaksumus	31.12.01	7 267	10 965	18 232
Jääkmaksumus	31.12.02	6 467	142 602	149 069

Lisa 4 Tagatiseta võlakohustused
(kroonides)

Tagatiseta võlakohustused moodustavad ostjatelt ekslikult laekunud summad alljärgnevalt:

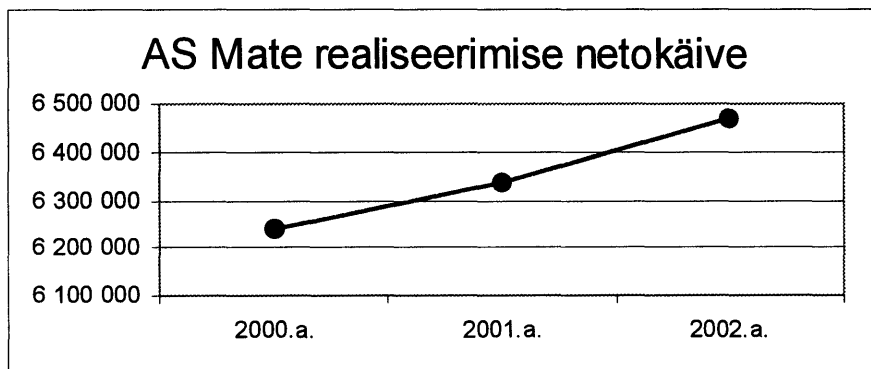
Firma	summa
LASTEPÄEVAKODU KRÕLL	3 300
OOM ELEKTER OÜ	1 886
ASTRI & AV AS	6 515
TARTU ÜLIKOOL	2 920
Kokku	14 621

Lisa 5 Aktsiakapital

Aktsiakapital üldsummas 400 000 krooni jaguneb 400 lihtaktsiaks nimiväärtusega 1000 krooni. Põhikirja kohaselt maksimaalselt lubatud lihtaktsiate arv on 400 ning väljastatud on 400 lihtaktsiat.

Lisa 6 Realiseerimise netokäive

AS MATE realiseerimise netokäive 2002 aastal oli 6 469 561 krooni (sealhulgas 6 438 111 krooni Eesti Vabariigis ja 31 450 krooni Venemaal. 2001 aasta realiseerimise netokäive oli 6 335 981 krooni.



Juhataja Peep Okk

Initialiseeritud ainult identifitseerimiseks
 Initialed for the purpose of identification only
 Initsiaalid/initials _____
 Kuupäev/date 22.03.03
 E-Audit AS, Tartu

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS AS MATE AKTSIONÄRILE

Oleme kontrollinud AS MATE 31.12.2002 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 5 kuni 11. Nimetatud raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritakse ja sooritatakse viisil, mis võimaldaks 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 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 seadusega kooskõlas koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 157 753 krooni kasumit ja seisuga 31.12.2002 bilansimahuks 1 390 569 krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt AS MATE finantsseisundit seisuga 31.12.2002 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Tartu, 22. märtsil 2003

Ellen Tohvri
Vannutatud audiitor

Kaire Metsoja
Vannutatud audiitor

03 -06- 2003

.....

MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK

AS MATE juhatus teeb ainuaktsionärile ettepaneku jaotada 2002. aasta puhaskasum alljärgnevalt:

Elmiste perioodide jaotamata kasum seisuga 31.12.2002	228 153
2002.a. kasum	157 753
Kokku jaotuskõlblik kasum seisuga 31.12.2002	385 906
2001.a. puhaskasumist dividendideks	50 000
Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist seisuga 31.12.2002	335 906

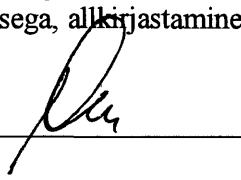
Juhataja Peep Okk



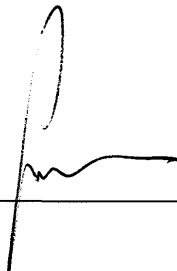
03 -06- 2003

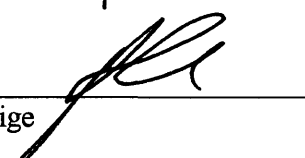
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2002 majandusaasta aruandele

AS MATE 2002 majandusaasta aruande, mis on kinnitatud ainuaktsionäri poolt
02.05.2003 otsusega, allkirjastamine 02.05.2003:



Juhataja
Peep Okk

Nõukogu esimees
Iivi-Mai Okk

Nõukogu liige
Fred Uibopuu

Nõukogu liige
Ando Okk

02.05.2003.a.


Juhataja Peep Okk

03 -06- 2003

.....

AS MATE AKTSIONÄRIDE NIMEKIRI AASTAARUANDE KINNITATUD ÜLDKOOSOLEKU
TOIMUMISE SEISUGA

Nimi	Isikukood	Aadress	Aksia nimiväärtus	jrk nr	Aktisa märkimise ja omandamise aeg	Aktsiate arv
Okk Iivi-Mai	43606200309	Tartu Raudtee tn 52 krt 4	1000	11	25.01.02	400

Reep Okk : 

03.06.03