

18 • 118 ZIG

325

*Majandusaasta aruanne
31. detsembril 2001 lõppenud
majandusaasta kohta*

AS HANSA LIISING EESTI

01. 2002

JUHATAJA JA NÕUKOGU KINNITUS

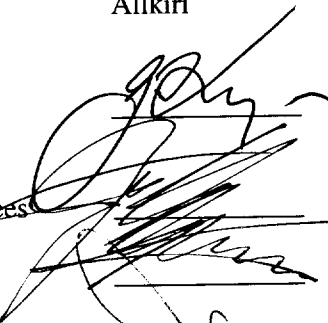
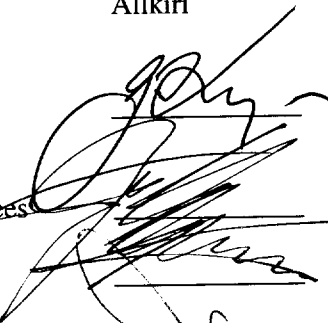
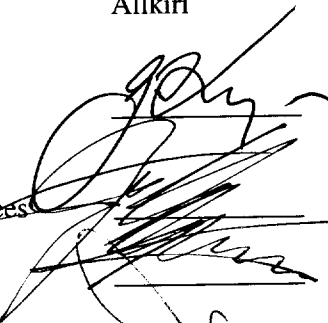
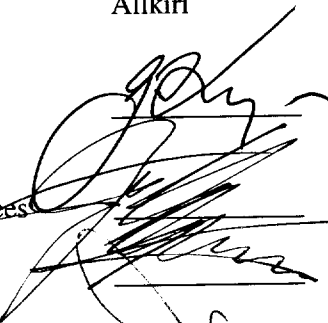
31. DETSEMBRIL 2001 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Majandusaasta algus	1. jaanuar 2001
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2001
Ettevõtte nimetus	AS Hansa Liising Eesti
Äriregistri number	10434248
Aadress	Liivalaia 8, Tallinn
Tegevjuht	Gerd Krieger
Telefon	6 131 324
Faks	6 131 493
Põhitegevusala	Liising ja faktooring
Audiitorkontroll	Deloitte & Touche Eesti AS

Juhataja on 16. jaanuaril 2002 koostanud tegevusaruande ning raamatupidamise aastaaruande. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid ning see kajastab õigesti ja õiglaselt AS Hansa Liising Eesti vara, kohustusi, omakapitali ja majandustegevuse tulemust. Juhataja hinnangul on AS Hansa Liising Eesti jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

AS Hansa Liising Eesti nõukogu on juhataja poolt esitatud majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja selle lisadest, juhataja ettepanekust kasumi jaotamise kohta ning audiitori järeldusotsusest, läbi vaadanud ja üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud.

Majandusaasta aruandele on alla kirjutanud juhataja ja kõik nõukogu liikmed.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri	Kuupäev
Gerd Krieger	juhataja		14.02.02.
Mart Tooming	nõukogu esimees		14.02.02.
Tarmo Rooteman	nõukogu liige		15.02.2002
Marge Sirge	nõukogu liige		15.02.02.

SISUKORD

18.10.2007

	Lk.
TEGEVUSARUANNE	4
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	5
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	
Bilansid	6-9
Kasumiaruanded	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad	11-31
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	32

AS HANSA LIISING EESTI

14.01.2002

TEGEVUSARUANNE

31. DETSEMBRIL 2001 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

Olulisemad sündmused aastal 2001

Aasta 2001 oli AS-ile Hansa Liising Eesti (HLE) võrreldes 2000. aastaga jätkuva kasvu aasta. HLE bilansimaht kasvas aruandeaasta jooksul 45,70% moodustades aasta lõpu seisuga 11 600 254 335 krooni. Kasumit teenis HLE 2001. aastal 485 815 972 krooni, mille tulemusena kasvas omakapital 734 933 489 kroonini.

Finantseerimisteenustega (liising, faktooring, laen) seotud pikaajaline portfelli kasvas aruandeaastal 39,96%, ulatudes 6 051 629 988 kroonini.

2001. aastal sõlmiti kokku 16 327 liisinglepingut kogusummas 4 883 002 991 krooni. Liisitava vara lõi moodustasid suurema osa sõlmitud lepingutest tehingud kinnisvara, sõiduautode ja tööstustehnikaga. Uusi tarbijafaktooringlepinguid sõlmiti 2001. aastal 26 501 ja EGO järelmaksukaarte väljastati 45 304 kaarti.

Aruandeaastal kasvas võrreldes 2000. aastaga nii faktooritavate arvete maht (80,18%), käive (82,36%) kui faktooringuportfelli (42,05%). Tähtsaks teguriks tulemuste saavutamisel oli järjepidev töö infotehnoloogiliste lahenduste edasiarendamisel.

Aruandeaastal tehti kulutusi arenguväljaminekute tarbeks summas 2,82 miljonit krooni, millest põhiosa moodustasid kulutused infotehnoloogia arendamisele. Aastaks 2002 on prognoositud arenguväljaminekute kasvu 20%.

Suurt tähelepanu pöörati võlgnikega tegelemisele – aruandeaasta lõpuks kahanes üle 30-päevase debitoorse võlgnevusega seotud finantseerimisteenuste portfelli osakaal koguportfelliga 1,8%-ni, mis on 1,0% võrra madalam kui aastal 2000.

Aruandeaastal käimasolevad ja HLE poolt algatatud kohtuvaidlustest suuremad olid Andrei Burov'i (summas 912 927 krooni) ja OÜ Väandra Mets (summas 301 322 krooni) vastu, HLE vastu on esitanud kõige suurema hagi Veiko Proos (summas 200 000 krooni).

Aasta 2002 tegevusplaanid

Põhieesmärkideks aastal 2002 on jätkuvalt tagada ettevõtte turuosa säilimine arendades koostööpartnerite ja klientidega pikaajalisi partnerlussuhteid ning laiendades teenuste kättesaadavust, kõrge omakapitali tootlus suurendades administreerimise efektiivsust läbi uute infotehnoloogiliste rakenduste juurutamise ja tööprotsesside täiustamise, ning aktiivne arendustegevus lisaväärtust loovate teenuste juurutamisel.

Nõukogu, juhatus ja töötajad

HLE juhatus koosneb ühest liikmest, kes täidab ka ettevõtte tegevjuhi ülesandeid. Juhatajale arvestatud töötasu 2001. aastal oli 746 250 krooni. HLE nõukogu liikmete poolt tehtud tööd ei tasustatud. Keskmine töötajate arv aruandeaastal oli 128 inimest. Tööjõuga seotud kulutused aruandeaastal moodustasid 40 009 674 krooni.

Gerd Krieger
Juhataja

Deloitte & Touche Eesti AS
Suur-Karja 21
10148 Tallinn

Tel: +372 6 406 500
Fax: +372 6 406 503
www.deloitteEE.com

Tallinna Linnakohtus
Registriesakond
SISSE TULNUD

18.10.2002

**Deloitte
& Touche**

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

AS Hansa Liising Eesti aktsionärile:

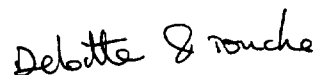
Oleme auditeerinud AS Hansa Liising Eesti (edaspidi "Firma") 31. detsembril 2001. aastal lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Selle aruande õigsuse eest vastutab Firma juhatuse. Meie vastutame arvamuse eest, mida avaldame raamatupidamise aastaaruande kohta meie auditi põhjal.

Meie audit on läbi viidud vastavalt Eesti Auditeerimiseeskirjale. Nimetatud eeskirja kohaselt planeerisime ja viisime oma auditi läbi saamaks kinnitust asjaolule, et meile esitatud raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ning valeandmeid. Meie audit hõlmas tõendusmaterjalide, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad, väljavõtetist kontrolli. Meie audit hõlmas ka hinnangu andmist kasutatud raamatupidamisprintsipidele ja juhtkonna poolt tehtud olulisematele raamatupidamislikele hinnangutele ning seisukoha võtmist raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi suhtes. Usume, et meie poolt läbiviidud audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks.

Oleme seisukohal, et Firma raamatupidamise aastaaruanne kajastab olulises osas, vastavalt meie poolt läbiviidud auditile, õigesti ja õiglaselt Firma finantsolukorda seisuga 31. detsember 2001 ja aruandeaasta tulemust ning on koostatud kooskõlas Eesti Raamatupidamise seadusega.



Villu Vaino
Vannutatud audiitor
Tallinn,
31. jaanuaril 2002



Deloitte & Touche

Deloitte
Touche
Tohmatsu

Tallinna Linnavalitsus
Registrieskand

AS HANSA LIISING EESTI SISE TULNUU

Signed for identification
purposes:

Deloitte & Touche

BILANSID
SEISUGA 31. DETSEMBER 2001 JA 2000

	Lisa	31.12.2001 EEK	31.12.2000 EEK
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod		69 655 716	98 376 421
Nõuded ostjate vastu	2		
Ostjatelst laekumata arved		166 120 432	98 053 671
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	27	-3 754 618	-1 590 741
Kokku	2	162 365 814	96 462 930
Mitmesugused nõuded			
Nõuded ema- ja tütarettevõtetele	30	15 194 074	18 779 421
Muud lühiajalised nõuded	3,10,11	4 193 925 233	2 480 784 322
Ebatõenäoliselt laekuvad muud lühiajalised nõuded	27	-97 071 806	-68 390 638
Kokku		4 112 047 501	2 431 173 105
Viitlaekumised			
Intressid	4	30 831 824	26 864 369
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5	46 161 352	76 808 600
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		4 362 929	4 673 594
Kokku		50 524 281	81 482 194
Varud			
Ostetud kaubad müügiks	6	83 849 950	48 365 178
Ettemaksed hankijatele		1 077 160 407	994 902 451
Provisjoneeritud ettemaksed hankijatele		0	-14 217 111
Kokku		1 161 010 357	1 029 050 518
Käibevara kokku		5 586 435 493	3 763 409 537

AS HANSA LIISING EESTI

BILANSID
SEISUGA 31. DETSEMBER 2001 JA 2000

Signed for identification
purposes:

Deloitte & Touche

	Lisa	31.12.2001 EEK	31.12.2000 EEK
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Tütarettevõtete aktsiad ja osad	7	17 306 584	17 771 369
Sidusettevõtete osad	8	120 000	120 000
Pikaajalised nõuded tütarettevõtetele	30	12 887 511	0
Mitmesugused pikaajalised nõuded	9,10,11	6 051 629 988	4 323 802 358
Ebatõenäoliselt laekuvad pikaajalised nõuded	27	-129 399 269	-151 098 252
Kokku		5 952 544 814	4 190 595 475
 Materiaalne põhivara	12,13		
Maa ja ehitised		2 122 577	2 122 577
Masinad ja seadmed		15 097 525	9 012 967
Akumuleeritud põhivara kulum		- 5 713 845	-3 804 625
Lõpetamata ehitus		49 612 463	0
Kokku		61 118 720	7 330 919
 Immateriaalne põhivara	12		
Ostetud kontsessioonid, patendid, litsentsid		155 308	264 939
Kokku		155 308	264 939
 Põhivara kokku		6 013 818 842	4 198 191 333
 VARAD KOKKU		11 600 254 335	7 961 600 870

Tallinna Linnakohtus
Registrieskott

AS HANSA LIISING EESTI SISSE TULNU

Signed for identification
purposes:

Deloitte & Touche

BILANSID
SEISUGA 31. DETSEMBER 2001 JA 2000

	Lisa	31.12.2001 EEK	31.12.2000 EEK
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused			
Tagatiseta võlakohustused	13,30	1 501 362	867 548
Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest		478 186 026	390 332 355
Võlad hankijatele			
Hankijatele tasumata arved		52 002 418	6 293 779
Kohustus kogumisteenusest		0	4 150 853
Kokku		52 002 418	10 444 632
Mitmesugused võlad			
Võlad emaettevõtetele	14,30	4 368 183 519	2 927 040 182
Maksuvõlad	5	30 186	69 553
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele	15	17 468 026	10 952 611
Muud viitvõlad		0	77 203
Kokku		17 468 026	11 029 814
Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud	16	16 077 615	7 972 845
Lühiajalised kohustused kokku		4 933 449 152	3 347 756 929

AS HANSA LIISING EESTI

18.10.2007

Signed for identification
 purposes:

Deloitte & Touche

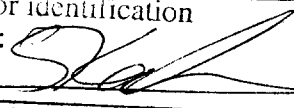
BILANSID

SEISUGA 31. DETSEMBER 2001 JA 2000

	Lisa	31.12.2001 EEK	31.12.2000 EEK
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohutused			
Mittekonverteeritavad võlakohustused	13,30	6 645 652	3 016 395
Muud pikaajalised võlad			
Võlad emaettevõtetele	14,30	5 925 226 042	4 361 710 029
Pikaajalised kohustused kokku		5 931 871 694	4 364 726 424
Kohustused kokku		10 865 320 846	7 712 483 353
Omakapital	18		
Aktsiakapital nimiväärtuses		10 000 000	10 000 000
Kohustuslik reservkapital		1 000 000	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum			
(kogunenud kahjum)		238 117 517	-883 539
Aruandeaasta kasum		485 815 972	240 001 056
Omakapital kokku		734 933 489	249 117 517
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		11 600 254 335	7 961 600 870

AS HANSA LIISING EESTI

KASUMIARUANDED 2001. JA 2000. AASTA KOHTA

Signed for identification
SISSE TULIN
purposes: 
Deloitte & Touche

	Lisa	2001 EEK	2000 EEK
Intressitulud	20	984 159 031	649 223 329
Intressikulud	21, 30	528 733 062	351 327 089
Netointressikasum		455 425 969	297 896 240
Äritulud			
Lepingutasud	22	90 532 844	76 776 612
Komisjonitasud	23	18 607 542	13 035 823
Muud äritulud	24	22 599 227	7 445 716
Äritulud kokku		131 739 613	97 258 151
Ärikulud			
Mitmesugused tegevuskulud		22 292 600	17 712 925
Tööjõu kulud	25	40 009 674	30 455 555
Kulum			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	12	2 245 506	2 187 529
Muud ärikulud	26	13 387 158	8 929 328
Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu	27	25 455 871	254 557 960
Ärikulud kokku		103 390 809	313 843 297
Ärikasum		483 774 773	81 311 094
Finantstulud			
Finantstulu tütarettevõtte aktsiatelt ja osadelt	7	993	4 266 236
Kasum valuutakursi muutustest		2 505 984	0
Muud intressi- ja finantstulud		0	157 320 493
Finantstulud kokku		2 506 977	161 586 729
Finantskulud			
Finantskulu tütarettevõtte aktsiatelt ja osadelt	7	465 778	23 090
Kahjum valuutakursi muutustest		0	2 873 677
Finantskulud kokku		465 778	2 896 767
Aruandeaasta puhaskasum		485 815 972	240 001 056

AS HANSA LIISING EESTI

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD 31. DETSEMBRIL 2001 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

LISA 1. KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED

2001. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud 1. jaanuaril 1995. aastal jõustunud Raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja Rahandusministeeriumi määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud soovitusel.

Majandustehinguid on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende toimumise momendil. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides, kui ei ole eraldi viidatud mõnele teisele mõõtühikule.

Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Välisvaluutapõhised tehingud

Välisvaluutatehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud välisvaluutakursside alusel. Kursimuutustest tekkinud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud summeeritud kujul.

Pikaajalised aktsiainvesteeringud

Pikaajalisi investeeringuid tütar- ja sidusettevõtetesse kajastatakse laiendatud kapitaliosaluse meetodil. Tütarettevõtetena käsitletakse ettevõtteid, keda investori kontrollib otseselt või kaudselt omades kokku üle 50% ettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest. Sidusettevõtetena käsitletakse ettevõtteid, kus omatakse osalust 20-50%. Laiendatud kapitaliosaluse meetodi kohaselt korrigeeritakse bilansilisi investeeringuid tütar- ja sidusettevõtete kasumite-kahjumitega ning vähendatakse investeeringuobjektilt laekunud dividendide võrra. Kapitaliosaluse meetodit ei rakendata juhul kui investeerimisobjekt on likvideerimisel või selles puudub aktiivne majandustegevus.

Firmaväärtus on majandusüksuse ostmisel ostuhinna ja ostetud netoaktivate reaalkäätuse vahe. Positiivset firmaväärtust amortiseeritakse kuni 5 aasta jooksul.

Kapitalirendi-, faktooringu-, tarbijafaktooringutehingud

Rendiarvestus

Renditehingute arvestus on kooskõlas EV Raamatupidamise Toimkonna poolt 15. augustil 1997.a kinnitatud Rendiarvestuse juhendiga.

Kapitalirendiks loetakse renditehingut, mille korral kõik olulised vara kasutamisest tulenevad riskid ja õigused lähevad lepingu jõustumise momendil rendileandjalt üle rentnikule. Vara juriidiline omandiõigus võib, kuid ei pruugi lepingu lõppedes üle minna.

Renditehingud on kajastatud kapitalirendina kui kasvõi üks järgnevatest tingimustest on täidetud:

1. rendiperiood moodustab olulise osa rendivara kasulikust elueast;
2. omandiõiguse üleminek rendiperioodi lõppedes rendileandjalt rentnikule;
3. rentnikul on vara väljaostu soodusoptsoon;
4. rentniku poolt rendiperioodi jooksul tasutav miinimummaksete nüüdiskäätus moodustab olulise osa vara maksumusest.

AS HANSA LIISING EESTI

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

31. DETSEMBRIL 2001 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

Rendileandja tuluks majandustehingust on lepingut sõlmides võetav ühekordne lepingutasu ja intressitulu kahanevalt nõudesummalt. Lepingutasud kajastatakse tuluna lepingu sõlmimise perioodil. Intressitulu jagatakse rendiperioodide vahel konstantse tulumäära alusel netoinvesteeringu jäägist lähtuvalt.

Faktooringtehingute arvetus

Faktooringtehinguteks loetakse finantseerimistehingut, mille korral liisingfirma (faktor) finantseerib oma kliente nende varaliste nõudeõiguste ostmise kaudu. Nõudeõigus loovutatakse liisingfirmale tulevikus tasumisele kuuluvate arvete osas. Faktooringtehingud jagunevad regressiõigusega faktooringtehinguteks (liisingfirma omab õigust müüa õigetahtselt tasumata nõue kliendile tagasi) ja regressiõiguseta faktooringtehinguteks (liisingfirma ei oma õigust õigetahtselt tasumata nõuet kliendile tagasi müüa).

Faktori tuluks kujuneb lepingut sõlmides võetav ühekordne lepingutasu, arvete käsitlemisest komisjonitasu ning intressitulu sõltuvalt ostjale kohaldatud makseperioodi pikkusest.

Tarbijafaktooringu tehinguks loetakse faktooringtehingut, mida liisingfirma pakub pikaajalise kasutuseaga tarbeesemete müüjatele nende eraisikutest ostjatele järelmaksuga müümise võimaldamiseks. Liisingfirma tuluks on lepingut sõlmides võetav ühekordne lepingutasu ja intressitulu kahanevalt nõudesummalt.

Liisingu ja tarbijafaktooringu puhul bilansis näidatud sõlmitud lepingute netomaksed e. nõuded (saadaolevad maksed ilma intresside ja maksudeta) vähenevad proportsionaalselt klientidelt laekuvate põhiosa tagasimaksetega. Faktooringus käsitletakse nõuetena aruandeperioodi lõpuks ostjate seni tagasimaksmata faktooritud arvete kogusummat. Eraldi arvestatakse regressiõigusega ja -õiguseta faktooringnõudeid. Faktooringu reservina on näidatud võlanõuete ostmisel kinnipeetud riskireserv, mis kuulub väljamaksmisele peale võlanõude kustumist.

Renditehingute puhul, millede osas tehingu objektiks olev vara ei ole veel tarnetähtaja pikkuse tõttu kohale jõudnud ja üle antud, kajastatakse rentnikelt laekunud ettemaksed bilansi kohustuste poolel klientide avanssidena.

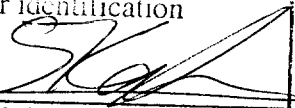
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded

Bilansis kajastuvad nõuded on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjate laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning allahindlus on kajastatud bilansis eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved". Nõuded, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ja bilansist välja kantud.

Aastal 2001 muudeti põhjalikult ebatõenäoliselt laekuvad nõuete arvestamise korda. Üle 5 miljoni krooniste portfelliidega klientide puhul rakendatakse samu provisjonide arvestamise printsiipe nagu Hansapanga Grupis tervikuna, s.t. igale kliendile määratakse spetsiaalne reitingu ja tagatise määr, mille põhjal saadakse ebatõenäoliselt laekuva nõude arvutamiseks vajalik koefitsient. Juhul kui kliendile ei ole määratud reitingu ja tagatise määra kasutatakse samu põhimõtteid, mis alla 5 miljoni kroonise portfelliga klientide puhul.

AS HANSA LIISING EESTI

Tallinna Liinakohus
Registriesaloni
SISSE TULEMINE

Signed for identification
purposes: 
Deloitte & Touche

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD 31. DETSEMBRIL 2001 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

Alla 5 miljoni kroonise portfelliga klientide puhul kehtivad järgmised provisjoneerimise reeglid:

1. Faktooring 0,8%, sõiduaudod 0,5%, kommertssõidukid 1,5%, kõik muud varad 1,8%.
 2. Erasikute puhul kinnisvara 0,3%, tarbimislaen 4,1%.
 3. Debitoorne võlgnevus 60- 90 päeva 15%, 90-180 päeva 60%, üle 180 päeva 100%.
- Võimalusel kasutatakse ebatõenäoliste nõuete riski katmiseks krediidioptsioone. Makstud optsioonipreemiad kantakse muudesse finantskuludesse.

Varud

Ostetud kaubad müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Liisinglepingute järgsed äravõetud varad võetakse arvele lepingulises jääkmaksumuses ning iga kalendrikuu lõpus hinnatakse müümata varad netorealiseerimismaksumusse, juhul kui see on madalam kui soetusmaksumus. Soetusmaksumuse ja netorealiseerimismaksumuse vahe kajastatakse kasumiaruandes kirjel "Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu".

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivarana on bilansis kajastatud oma kasutuses olevad üle aastase kasutuseaga varad, mille soetusmaksumus on üle 10 000 krooni. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb põhivara ostuhinnast, kohaleveo, ehitus- ja kasutuselevõtu kuludest. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kulum on arvestatud raamatupidamises järgmiste normide järgi:

Hooned	10 aastat.
Arvutid	3 aastat.
Mööbel	5 aastat.
Kunst	ei amortiseerita.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalse põhivarana on bilansis kajastatud ostetud tarkvara litsentsid, mille soetusmaksumus ületab 100 000 krooni. Immateriaalset põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil nende eeldatava kasuliku eluea ehk kolme aasta jooksul. Bilansis on immateriaalne põhivara kajastatud jääkmaksumuses.

Kohustused

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansikuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Rendile võetud vara arvestus

Kasutusrendi puhul põhivara rendimaksed kajastatakse perioodikuluna. Kasutusrendile võetud põhivara bilansis ei kajastata ja amortisatsiooni ei arvestata.

Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud objekti omandiõigus läheb üle rentnikule, arvestatakse amortisatsiooni lähtuvalt objekti kasulikust tööeast. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhte kehtivuse periood, sealjuures ei arvestata amortisatsiooni rentniku poolt garanteeritud jääkväärtuselt.

AS HANSA LIISING EESTI**RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD
31. DETSEMBRIL 2001 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA****Raha ja rahakäive**

Raha ja raha ekvivalendid rahakäibe aruandes sisaldavad pangakontode ja lühiajaliste pangadeposiitide saldosid. Raha ekvivalent on väga likviidne, riskivaba ja lühiajaline investering, mida saab vahetult või hiljemalt 3 kuu jooksul realiseerida rahaks (nt. riigi võlakirjad, kommertspaberid ja rahaturufondi osakud, deposiidisertifikaadid, mille lunastamist Firma ei saa nõuda, kuid millega kaubeldakse aktiivsel turul).

Põhitegevuse rahakäive on koostatud kasutades kaudset meetodit. Investeeringute ja finantstegevuse rahakäive on esitatud aruandeperioodil tehtud brutolaekumiste ja -väljamaksetena.

Reservid

Vastavalt Eesti Vabariigis kehtivale Äriseadustikule on ettevõtte kohustatud moodustama reservkapitali vähemalt 10%-i ulatuses oma aktsiakapitalist.

Tulude kajastamine

Tulu tunnustatakse, kui ei eksisteeri märkimisväärseid kahtlusi teenuste osutamise eest saadava kompensatsiooni laekumise või teenustega seotud kulude suuruse osas. Ettevõtte vahendite kasutamise eest saadavad intressid ja dividendid kajastatakse tuluna hetkel, mil on tõenäoline, et tehinguga seotud majanduslik tulu kantakse üle ja selle summat saab usaldusväärsest mõõta. Intressitulu arvestatakse tekkepõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui aktsionäril on tekkinud õigus dividendile.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansipäeva ja juhataja poolt aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades.

Maksustamine

Vastavalt Eestis 1. jaanuarist 2000 kehtima hakanud tulumaksuseadusele ei maksustata tulevikus mitte teenitud kasumit, vaid makstud dividende ning muid kasumi jaotamise iseloomuga väljamakseid. Tulenevalt kogu maksustamise kontseptsiooni muutumisest kaotab mõiste *varade ja kohustuste maksubaas* oma majandusliku sisu ning ei edasilükkunud tulumaksukohustust ega ka vara ei saa IAS 12 Tulumaks tähenduses tekkida.

Tuletistehingud

AS Hansa Liising Eesti kasutab tuletistehinguid, intressi- ja valuutavahetustehinguid oma tegevusest tuleneva valuutakursi- ja intressiriski juhtimiseks. Sõlmitud lepingud võetakse bilansiväliselt arvele nende nominaalväärtuses. Kasum või kahjum kajastatakse kasumiaruandes finantstuludes või finantskuludes. Intressi- ja valuutavahetustehingute puhul saadud ja makstud intresside vahe ning välisvaluuta forwardteingu hinna ja lepingu sõlmimise päeva kursi vahe (premium, discount) periodiseeritakse finantstuludesse või finantskuludesse.

AS HANSA LIISING EESTI

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD 31. DETSEMBRIL 2001 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

Hinnangute kasutamine

Raamatupidamise aastaaruande koostamine vastavalt hea raamatupidamistava nõuetele eeldab juhatajalt hinnangute andmist, mis mõjutavad AS Hansa Liising Eesti varasid ja kohustusi aruandekuupäeva seisuga ning tulusid ja kulusid aruandeperioodil. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil Firma seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Kajastatud majandustehingute lõplikud tulemused võivad erineda antud hinnangutest.

LISA 2. NÕUDED OSTJATE VASTU

	2001 EEK	2000 EEK
Liisingklientidelt laekumata arved	150 011 573	93 342 346
Faktooringklientidelt laekumata arved	9 285 206	434 392
Tarbijafaktooringklientidelt laekumata arved	3 995 191	2 557 072
Muud laekumata arved	2 828 462	1 719 861
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-3 754 618	-1 590 741
Kokku	162 365 814	96 462 930

LISA 3. MUUD LÜHIAJALISED NÕUDED

	2001 EEK	2000 EEK
Lühiajalised liisingnõuded	2 607 316 288	1 585 183 903
Lühiajalised faktooringnõuded	999 694 774	675 335 350
Lühiajalised tarbijafaktooringnõuded	102 356 959	140 473 847
Lühiajalised EGO nõuded	373 198 282	0
Lühiajalised laenunõuded	111 358 930	79 791 222
Kokku	4 193 925 233	2 480 784 322

Käesolevas lisas esitatud nõuete pikaajaline osa on toodud lisas nr. 9.

AS HANSA LIISING EESTI

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD 31. DETSEMBRIL 2001 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

LISA 4. VIITLAEKUMISED

	2001 EEK	2000 EEK
Kogunenud intress liisingult	15 665 343	12 728 972
Kogunenud intress faktooringult	13 893 480	13 477 041
Kogunenud intress tarbijafaktooringult	1 090 409	562 104
Kogunenud intress muu	182 592	96 252
Kokku	30 831 824	26 864 369

LISA 5. MAKSUDE ETTEMAKSED JA TAGASINÕUDED NING MAKSUVÕLAD

	2001 EEK	2000 EEK
Maksude ettemaksed		
Ettevõtte tulumaks	71 362	0
Käibemaks	46 089 990	76 808 600
Kokku	46 161 352	76 808 600
Maksuvõlad		
Ettevõtte tulumaks	0	8 486
Üksikisiku tulumaks	16 167	21 849
Sotsiaalmaks	14 019	39 218
Kokku	30 186	69 553

LISA 6. OSTETUD KAUBAD MÜÜGIKS

	2001 EEK	2000 EEK
Kohalike liisinglepingute äravõetud varad	56 769 909	27 796 144
Cross Border liisinglepingute äravõetud varad	5 414 355	4 493 025
Lõppenud kasutusrendilepingute varad	1 920 900	1 824 504
Tolliladu	0	10 625 786
KEY projekt	14 670 802	0
Muud kaubad ja teenused	5 073 984	3 625 719
Kokku	83 849 950	48 365 178

Varusid on 2001. aasta jooksul alla hinnatud summas 16 713 882 krooni.

AS HANSA LIISING EESTI

Ühine liikmakohtus
registri kohaselt

Signed for identification
purposes:
Deloitte & Touche

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD 31. DETSEMBRIL 2001 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

LISA 7. PIKAAJALISED FINANTSINVESTEERINGUD TÜTARETTEVÕTETESSE

	OÜ X- Marketing EEK	AS Amserv Kapital EEK	Kokku EEK
Aktsiate ja osade bilansiline maksumus seisuga 31.12.1999	0	0	0
Sidusettevõtte reklassifitseerimine tütareteveõtteks	65 354	0	65 354
Sidusettevõtte muutumine tütareteveõtteks	0	5 462 869	5 462 869
Aruandeperioodil soetatud aktsiate maksumus	0	8 000 000	8 000 000
Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum /kahjum aruandeperioodil	-23 090	4 266 236	4 243 146
Tütareteveõtte aktsiate ja osade bilansiline maksumus seisuga 31.12.2000	42 264	17 729 105	17 771 369
Firmaväärtuse amortisatsioon aruandeperioodil	0	-994 161	-994 161
Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum aruandeperioodil	993	528 383	529 376
Tütareteveõtte aktsiate ja osade bilansiline maksumus seisuga 31.12.2001	43 257	17 263 327	17 306 584
Tütareteveõtte omakapital seisuga 31.12.2000	42 264	15 726 185	
Aktsiakapital/osakapital	40 000	6 060 000	
Reservid	0	496 758	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	2 264	9 169 427	
Aruandeaasta kasum	993	528 383	
Tütareteveõtte omakapitali kogusumma seisuga 31.12.2001	43 257	16 254 568	
Osalus seisuga 31.12.2000	100%	100%	
Osalus seisuga 31.12.2001	100%	100%	
AS Hansa Liising Eesti osa tütareteveõtte omakapitalist seisuga			
31.12.2000	42 264	15 726 185	
31.12.2001	43 257	16 254 568	
Ettevõtte soetamisel tekkinud firmaväärtus	0	2 500 000	
Firmaväärtuse kulum 2000. aastal	0	-497 080	
Firmaväärtuse jääk seisuga 31.12.2000	0	2 002 920	
Aruandeaastal kantud firmaväärtuse kulum	0	-994 161	
Firmaväärtuse jääk seisuga 31.12.2001	0	1 008 759	
Aktsiate ja osade arv 31.12.2000	1	6 060	
Aktsiate ja osade arv 31.12.2001	1	6 060	

AS HANSA LIISING EESTI

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD
31. DETSEMBRIL 2001 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

LISA 8. SIDUSETTEVÕTETE OSAD

Muude sidusettevõtete alla kuuluvad järgmised 50% osalusega ettevõtted, kus puudub aktiivne majandustegevus ja mis on kajastatud soetusmaksumuses.

	2001 EEK	2000 EEK
OÜ HVH Liising	20 000	20 000
OÜ Japauto Liising	20 000	20 000
OÜ Elke Liising	20 000	20 000
OÜ Ascar Liising	20 000	20 000
OÜ Amserv Liising	20 000	20 000
OÜ Saksa Auto Liising	20 000	20 000
Kokku	120 000	120 000

LISA 9. MITMESUGUSED PIKAAJALISED NÕUDED

	2001 EEK	2000 EEK
Pikaajalised liisingnõuded	5 720 236 047	4 014 105 608
Pikaajalised faktooringnõuded	111 077 196	97 409 719
Pikaajalised tarbijafaktooringnõuded	23 156 701	35 118 459
Pikaajalised laenunõuded	197 160 044	177 168 572
Kokku	6 051 629 988	4 323 802 358

AS HANSA LIISING EESTI

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD
31. DETSEMBRIL 2001 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

LISA 10. LIISINGNÕUETE SEGMENTEERIMINE

Liisingnõuete tähtajaline jaotus:

	2001 EEK	2000 EEK
Alla 3 kuu	891 879 630	460 170 788
3-6 kuud	667 459 505	400 466 150
6-9 kuud	552 502 003	370 223 914
9-12 kuud	495 475 150	354 323 051
Kokku lühiajalised liisingnõuded	2 607 316 288	1 585 183 903
12-24 kuud	1 762 985 215	1 290 432 095
24-36 kuud	1 457 707 197	912 470 461
üle 36 kuu	0	1 811 203 052
36-48 kuud	1 163 532 123	0
48-60 kuud	864 472 696	0
60-120 kuud	407 510 786	0
üle 120 kuu	64 028 030	0
Kokku pikaajalised liisingnõuded	5 720 236 047	4 014 105 608
Kokku netoinvesteeringud liisingnõuetesse	8 327 552 335	5 599 289 511
Liisinglepingute tulevaste perioodide intressitulu:		
	2001 EEK	2000 EEK
Alla 3 kuu	281 733 245	185 852 279
3-6 kuud	200 630 628	168 276 925
6-9 kuud	177 400 543	154 869 950
9-12 kuud	162 725 203	141 844 793
12-24 kuud	524 189 803	453 043 200
24-36 kuud	344 582 329	295 851 441
üle 36 kuu	0	377 268 806
36-48 kuud	193 996 011	0
48-60 kuud	90 994 548	0
60-120 kuud	99 602 946	0
üle 120 kuu	19 462 074	0
Kokku	2 095 317 330	1 777 007 394
Kokku brutoinvesteeringud liisingnõuetesse	10 422 869 665	7 376 296 905

AS HANSA LIISING EESTI

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD 31. DETSEMBRIL 2001 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

LISA 11. MUUDE LÜHIAJALISTE NÕUETE JA MITMESUGUSTE PIKAAJALISTE NÕUETE JAOTUS RIIKIDE LÕIKES

	2001 EEK	2000 EEK
Liisingnõuded		
Eesti	7 568 408 845	5 057 821 598
Leedu	627 791 962	351 055 783
Venemaa	5 819 282	11 077 358
Ukraina	125 532 246	179 334 772
Ebatõenäoliselt laekuvad liisingnõuded	-193 502 449	-203 481 062
Faktooringnõuded		
Eesti	1 088 772 061	766 709 830
Leedu	21 999 909	6 035 239
Ebatõenäoliselt laekuvad faktooringnõuded	-6 626 488	-8 610 263
Tarbijafaktooringnõuded		
Eesti	125 513 660	175 592 306
Ebatõenäoliselt laekuvad tarbijafaktooringnõuded	-4 642 428	-2 194 904
EGO		
Eesti	373 198 282	0
Ebatõenäoliselt laekuvad EGO nõuded	-14 530 836	0
Laenud		
Eesti	72 319 244	89 111 818
Läti	236 199 730	167 847 976
Ebatõenäoliselt laekuvad laenud	-7 168 874	-5 202 661
Kokku	10 019 084 146	6 585 097 790

AS HANSA LIISING EESTI

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD
31. DETSEMBRIL 2001 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

LISA 12. MATERIAALNE JA IMMATERIAALNE PÕHIVARA

	Maa ja ehitised EEK	Masinad ja seadmed EEK	Lõpeta- mata ehitus EEK	Imma- teriaalne põhivara EEK	Kokku EEK
Soetusmaksumus					
31. detsember 1999	17 551 949	6 341 883	0	548 153	24 441 985
Soetamine	0	6 717 323	0	0	6 717 323
Müük	-15 429 372	-4 046 239	0	0	-19 475 611
31. detsember 2000	2 122 577	9 012 967	0	548 153	11 683 697
Soetamine	0	9 504 070	49 612 463	0	59 116 533
Müük	0	-3 419 512	0	0	-3 419 512
31. detsember 2001	2 122 577	15 097 525	49 612 463	548 153	67 380 718
Akumuleeritud kulum					
31. detsember 1999	1 046 313	2 456 656	0	173 583	3 676 552
Kulum	469 414	1 608 484	0	109 631	2 187 529
Müüdnud ja maha- kantud põhivara kulum	-1 285 781	-490 461	0	0	-1 776 242
31. detsember 2000	229 946	3 574 679	0	283 214	4 087 839
Kulum	212 258	1 923 617	0	109 631	2 245 506
Müüdnud ja maha- kantud põhivara kulum	0	-226 655	0	0	-226 655
31. detsember 2001	442 204	5 271 641	0	392 845	6 106 690
Jääkmaksumus					
31. detsember 2000	1 892 631	5 438 288	0	264 939	7 595 858
31. detsember 2001	1 680 373	9 825 884	49 612 463	155 308	61 274 028

AS HANSA LIISING EESTI

18.10.2006

Eloine & Touche

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD
31. DETSEMBRIL 2001 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

LISA 13. KAPITALIRENDIGA SOETATUD PÕHIVARA

	Masinad ja seadmed EEK
Soetusmaksumus	
Seisuga 31. detsember 2000	4 579 414
Põhivara soetamine	8 406 499
Põhivara müümine	<u>-3 101 699</u>
Seisuga 31. detsember 2001	9 884 214
Akumuleeritud kulum	
Seisuga 31. detsember 2000	695 471
Perioodi kulum	<u>1 041 729</u>
Seisuga 31. detsember 2001	1 737 200
Jääkväärtus seisuga	
31. detsember 2000	3 883 943
31. detsember 2001	<u>8 147 014</u>

Kapitalirendi kohustus

Saldo seisuga	
31. detsember 2001	8 147 014
Lühiajaline osa	1 501 362
Pikaajaline osa	6 645 652
Sh. 2003	2 209 983
2004	2 122 780
2005	1 673 680
2006	639 209
Aruandeperioodi põhiosa maksed	1 041 729
Aruandeperioodi intressikulu	381 822
Intressimäär aastas	7 %

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD
31. DETSEMBRIL 2001 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

	2001 EEK	2000 EEK
Lühiajaline intressivõlg AS-ile Hansa Capital	25 763 870	20 804 939
Lühiajaline muu võlg AS-ile Hansa Capital	249 633	874 187
Lühiajaline laen AS-ilt Hansa Capital	3 967 249 085	2 855 081 076
Lühiajaline intressivõlg AS-ile Hansapank	1 505 317	0
Lühiajaline muu võlgnevus AS-ile Hansapank	217 332	315 618
Lühiajaline laen AS-ilt Hansapank	373 198 282	49 964 362
Kokku lühiajaline võlakohustus	4 368 183 519	2 927 040 182
Pikaajaline laen AS-ilt Hansa Capital	5 925 226 042	4 361 710 029
Võlakohustused kokku	10 293 409 561	7 288 750 211

	EEK
2002	2 341 363 029
2003	1 774 527 460
2004	1 091 740 656
2005	449 170 743
Pärast seda	268 424 154
Kokku	5 925 226 042

Intress laenukohustustelt jääb vahemikku 4,3 –11,0 %.

AS HANSA LIISING EESTI

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD 31. DETSEMBRIL 2001 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

LISA 15. VÕLAD TÖÖVÕTJATELE

	2001 EEK	2000 EEK
Preemiareserv	15 850 323	9 683 410
Puhkusereserv	1 617 703	1 269 201
Kokku	17 468 026	10 952 611

LISA 16. MUUD ETTEMAKSTUD TULEVASTE PERIOODIDE TULUD

	2001 EEK	2000 EEK
Faktooringu intress	780 726	1 363 798
Kapitalirendi intress	3 482 674	0
Tarbijafaktooringu intress	138 830	466 671
Hoonestusõiguse tasu	4 764 389	0
Muud	6 910 996	6 142 376
Kokku	16 077 615	7 972 845

LISA 17. POTENTSIAALNE TULUMAKS DIVIDENDIDELT

Alates 1. jaanuar 2000 kehtima hakanud tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa Eestis registreeritud juriidilised isikud enam tulumaksu mitte teenitud vaid jaotatud kasumilt.

Nimetatud seaduse kohaselt maksab äriühing tulumaksu määras 26/74 kõikidelt füüsilistele isikutele, tulumaksusoodustusega mittetulundusühingute nimekirja mittekanud mittetulundusühingutele ja sihtasutustele ning mitteresidentidele rahalises või mitterahalises vormis väljamakstud dividendidelt või muudelt kasumieraldistelt. Residendist äriühingule makstavaid dividende ei maksustata.

Aastate 1994-1999 jaotamata kasumi arvelt makstavate dividendide puhul on võimalik tasumisele kuuluvast tulumaksust maha arvata väljamakstud dividendile vastavalt kasumiosalt varem makstud tulumaksu osa.

AS HANSA LIISING EESTI

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

31. DETSEMBRIL 2001 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

LISA 18. OMAKAPITAL

Omakapitali liikumise aruanne on alljärgnev:

	Aktsiakapital EEK	Reservid EEK	Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kogunenud kahjum) EEK	Aruande- aasta kasum (kahjum) EEK	Kokku EEK
31. detsember 1999	10 000 000	0	33 868	-917 407	9 116 461
Aruandeaasta kahjumi suunamine eelmiste perioodide kasumisse	0	0	-917 407	917 407	0
Aruandeaasta kasum	0	0	0	240 001 056	240 001 056
31. detsember 2000	10 000 000	0	-883 539	240 001 056	249 117 517
Aruandeaasta kasumi suunamine eelmiste perioodide kahjumisse	0	0	240 001 056	-240 001 056	0
Reservide suurendamine	0	1 000 000	-1 000 000	0	0
Aruandeaasta kasum	0	0	0	485 815 972	485 815 972
31. detsember 2001	10 000 000	1 000 000	238 117 517	485 815 972	734 933 489

Aruandeaasta lõpuks on aktsiakapital nimiväärtuses 10 000 000 krooni, mis jaguneb 100 000 aktsiaks nimiväärtusega 100 krooni aktsia kohta.

AS HANSA LIISING EESTI

Tallinna Linnakohus
Registraloone
SISSE TULNUDE
SIGNED FOR IDENTIFICATION
purposes:
Deloitte & Touche

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD 31. DETSEMBRIL 2001 LÖPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

LISA 19. RAHAKÄIBE ARUANNE

	Lisa	2001 EEK	2000 EEK
PÕHITEGEVUSE RAHAKÄIVE			
Aruandeperioodi puhaskasum		485 815 972	240 001 056
Kasumi teisendamine neto rahakäibeks			
põhitegevusest:			
Põhivara kulum		2 245 506	2 187 529
Kulu ostjate ebatõenäoliselt laekuvate arvete reservi suurenemisest	27	-5 071 049	235 296 742
Varude allahindlus		16 713 882	0
Tegelikud mahakandmised		23 614 942	
Kapitaliosalusel saadud kasum		-993	-4 266 236
Kapitaliosalusel saadud kahjum		465 778	23 090
Intressitulu		-984 159 031	-649 223 329
Intressikulu		528 733 062	351 327 089
Muutused käibevarades ja kohustustes:			
Ostjatelt laekumata arved		-68 066 761	-14 830 103
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		30 957 913	-75 102 049
Ostetud kaubad müügiks		-52 198 654	17 898 458
Ettemaksed hankijatele		-82 257 956	-502 646 219
Ostjate ettemaksed		87 853 671	207 093 619
Võlad hankijatele		41 557 786	-139 222 169
Maksuvõlad		-39 367	65 400
Viitvõlad		6 438 212	8 899 403
Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud		8 104 770	2 998 110
Nõuded emaattevõtetele	30	-598 267	-5 664
Võlad emaattevõtetele	14,30	-622 349	329 218
Antud liisingud, laenud, faktooring		-4 883 002 991	-2 989 267 183
Antud finantseerimise tagasimaksed		1 418 419 508	0
Saadud intress	4,14,20	970 390 492	642 310 467
Makstud intress	14,21	-522 369 305	-330 421 659
Rahajäägi muutus põhitegevusest		-2 977 075 229	-2 996 554 430
INVESTEERINGUTE RAHAKÄIVE			
Ostetud sidus- ja tütarettevõtete aktsiad	7,8	0	- 8 000 000
Põhivara soetamine	12	-59 116 533	-6 717 323
s.h. kapitalirendiga soetatud	13	8 406 499	5 746 584
Põhivara müük	12	3 192 857	17 699 369
s.h. vähendatud kapitalirendi kohustust	13	-3 101 699	-3 527 831
Antud laenud tütarettevõtetele	30	1 097 187	-18 769 112
Rahajäägi muutus investeerimisest		-49 521 689	-13 568 313
FINANTSTEGEVUSE RAHAKÄIVE			
Saadud laenud	14,30	2 998 917 942	3 079 550 228
Tasutud kapitalirendi maksed	13	-1 041 729	-695 471
Rahajäägi muutus finantstegevusest		2 997 876 213	3 078 854 757
Raha ja raha ekvivalentide puhas juurdekasv		-28 720 705	68 732 014
RAHA JA RAHA EKVIVALENDID AASTA ALGUSES		98 376 421	29 644 407
RAHA JA RAHA EKVIVALENDID AASTA LÖPUS		69 655 716	98 376 421

AS HANSA LIISING EESTI

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

31. DETSEMBRIL 2001 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

LISA 20. INTRESSITULUD

	2001 EEK	2000 EEK
Liisingintress	814 408 374	558 019 319
<i>s.h. Eesti</i>	723 881 287	489 412 450
<i>Leedu</i>	66 653 590	39 226 379
<i>Ukraina</i>	22 724 313	27 419 155
<i>Venemaa</i>	1 149 184	1 961 335
Faktooringintress	64 539 016	43 023 488
<i>s.h. Eesti</i>	63 298 095	42 781 493
<i>Leedu</i>	1 240 921	241 995
Tarbijafaktooringintress	23 713 930	12 964 406
EGO intress	45 933 715	0
Laenuintress	31 078 823	32 414 825
<i>s.h. Eesti</i>	10 086 381	13 688 686
<i>Läti</i>	20 992 442	18 726 139
Pangaintress	1 705 824	799 580
Muud intressitulud	2 779 349	2 001 711
Kokku	984 159 031	649 223 329

Tarbijafaktooringintress, pangaintress ja muud intressitulud kuuluvad kategooriasse Eesti.

LISA 21. INTRESSIKULUD

	2001 EEK	2000 EEK
Laenudelt	527 909 022	351 242 552
Finantsinstrumentidest	442 218	84 537
Liisingust	381 822	0
Kokku	528 733 062	351 327 089

AS HANSA LIISING EESTI

1.12.2002

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD
31. DETSEMBRIL 2001 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA... KOHTA

LISA 22. LEPINGUTASUD

	2001 EEK	2000 EEK
Liising	75 621 704	64 084 579
<i>s.h. Eesti</i>	71 744 591	60 798 978
<i>Leedu</i>	3 481 628	2 781 583
<i>Ukraina</i>	395 485	492 508
<i>Venemaa</i>	0	11 510
Faktooring	10 840 182	7 616 921
<i>s.h. Eesti</i>	10 515 400	7 539 536
<i>Leedu</i>	324 782	77 385
Tarbijafaktooring	2 260 857	3 845 967
Laenud	1 565 226	1 229 145
<i>s.h. Eesti</i>	412 433	269 192
<i>Läti</i>	1 152 793	959 953
Muu	244 875	0
Kokku	90 532 844	76 776 612

LISA 23. KOMISJONITASUD

	2001 EEK	2000 EEK
Faktooring	17 497 897	11 437 038
<i>s.h. Eesti</i>	16 599 848	11 179 909
<i>Leedu</i>	898 049	257 129
Tarbijafaktooring	1 109 645	1 598 785
Kokku	18 607 542	13 035 823

LISA 24. MUUD ÄRITULUD

	2001 EEK	2000 EEK
Viivised ja trahvid	21 877 634	8 004 201
Kasum varade müügist	320 621	-1 030 860
Renditulu	390 349	425 835
Muu müügitulu	10 623	46 540
Kokku	22 599 227	7 445 716

AS HANSA LIISING EESTI

Tallinn, Eesti Vabariik
Kõrvaldus
SISSE TULENUD

Signed for identification
purposes:

Deloitte & Touche

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD 31. DETSEMBRIL 2001 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

LISA 25. TÖÖJÕU KULUD

	2001 EEK	2000 EEK
Palgad ja kompensatsioonid	19 472 063	15 105 260
Kaudsed personalikulud	2 277 874	1 536 831
Sotsiaalmaksud	6 610 123	4 992 822
Aastapremia	11 301 112	8 409 074
Puhkusereservi juurdekasv	348 502	411 568
Kokku	40 009 674	30 455 555

LISA 26. MUUD ÄRIKULUD

	2001 EEK	2000 EEK
Lepingu sõlmimise komisjonitasud	324 453	350 000
Pangateenuse kulud	796 649	481 283
Varade müügiga seotud kulud	5 048 826	5 655 393
Välismaiste residentide poolt kinnipeetud tulumaksu mahakandmine	1 313 297	1 791 051
Kindlustusmaakleri vahendustasu	624 503	0
Rendikulu	16 458	0
Muud	785 775	266 226
Muud maksud	812 279	385 375
Parkimistrahvid ja mootorsõidukimaks	3 664 918	0
Kokku	13 387 158	8 929 328

LISA 27. EBATÕENÄOLISELT LAEKUVATE NÕUETE KULU

Mahakantud nõuete analüüs:

	2001 EEK	2000 EEK
Provisjoni juurdekasv	-5 071 049	235 296 742
Allahindlus müügis varadele*	16 713 882	10 171 278
Tegelikud mahakandmised	23 614 942	13 347 443
Ühepoolset lõpetatud lepingute müügikahju	-6 110 927	5 899 857
Mahakandmiste tagasilaekumine	-3 690 977	-10 157 360
Kokku	25 455 871	254 557 960

*Allahindlus kujuneb varade bilansilise hinna ja perioodi lõpul kehtinud turuväärtuse vahena.

AS HANSA LIISING EESTI

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD 31. DETSEMBRIL 2001 LÖPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

Provisjonide analüüs:

	2001 EEK	2000 EEK
Provisjonide algsaldo 31. detsember	235 296 742	0
Arvutatud provisjonid	-5 071 049	235 296 742
Kokku	230 225 693	235 296 742

Provisjonide jagunemine:

	2001 EEK	2000 EEK
Liisingnõuded	193 502 449	203 481 062
<i>s.h. Eesti</i>	152 511 994	173 344 331
<i>Leedu</i>	9 836 753	10 077 572
<i>Ukraina</i>	29 433 820	19 505 291
<i>Venemaa</i>	1 719 882	553 868
Faktooringnõuded	6 626 488	8 610 263
Tarbijafaktooringnõuded	4 642 428	2 194 904
EGO nõuded	14 530 836	0
Debitoorne võlgnevus	3 754 618	1 590 741
<i>s.h. Eesti</i>	2 323 412	959 983
<i>Läti</i>	274 926	73 601
<i>Leedu</i>	580 693	172 302
<i>Ukraina</i>	507 132	346 610
<i>Venemaa</i>	68 455	38 245
Laenud (v.a. tüttred)	7 168 874	5 202 661
<i>s.h. Eesti</i>	3 508 317	1 113 898
<i>Läti</i>	3 660 557	4 088 763
Avansid hankijatele	0	14 217 111
<i>s.h. Eesti</i>	0	9 468 229
<i>Leedu</i>	0	4 748 882
Kokku	230 225 693	235 296 742

LISA 28. BILANSIVÄLISED KOHUSTUSED

	2001 EEK	2000 EEK
Kasutamata faktooringlimiit	1 579 961 182	741 816 831
Kasutamata tarbijafaktooringlimiit	135 831 314	129 070 642
Kasutamata EGO limiit	142 427 712	0
Väljamaksmata laenulimiit	10 270 495	23 915 162
Kohustus hankijate ees	0	169 618 419
Kokku	1 868 490 703	1 064 421 054

AS HANSA LIISING EESTI

Tallinna Ühiskonnas
registrieschmidt
SISSE TULNUD

Erkennung
Ges: *Stel*
Deloitte & Touche

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD 31. DETSEMBRIL 2001 LÖPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

LISA 29. BILANSIVÄLISED NÕUDED

	2001 EEK	2000 EEK
Liisingnõuded tulemata varade osas	942 985 399	874 636 805
Kokku	942 985 399	874 636 805

LISA 30. SEOTUD OSAPOOLED

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid ema-, tütar- ja sidusettevõtetega, nõukogu ja juhatuse liikmetega, nende lähikondlastega ja firmadega, milles nad omavad olulist osalust.

Seotud osapooltega 2001. aastal toimunud tehingud ning saldod seisuga 31.12.2001 on kajastatud järgnevalt:

	Emaettevõtte AS Hansa Capital EEK	Emaettevõtte emaettevõtte AS Hansa- pank EEK	Tütarettevõtte OÜ X- Marketing EEK	Tütarettevõtte AS Amserv Kapital EEK	Teised Hansapanga Grupi ettevõtted EEK
Nõuded ema- ja tütarettevõtetele	0	9 823 582	5 325 404	45 088	0
<i>s.h. antud lühiajaline laen</i>	0	0	4 784 414	0	0
<i>laekumata arved</i>	0	17 853	540 990	45 088	0
<i>viitintress</i>	0	9 805 729	0	0	0
Mitmesugused nõuded	0	0	0	0	2 145 448
Ostjate laekumata arved	0	0	0	0	2 873 550
Pikaajalised nõuded tütarettevõtetele	0	0	12 887 511	0	0
Võlad emaettevõtetele	9 918 488 630	374 920 931	0	0	0
<i>s.h. saadud laen</i>	9 892 475 127	373 198 282	0	0	0
<i>tasumata arved</i>	249 633	217 332	0	0	0
<i>intressivõlg</i>	25 763 870	1 505 317	0	0	0
Tagatiseta võlakohustused	0	0	0	0	1 501 362
Pikaajalised võlakohustused	0	0	0	0	6 645 652
Hankijatele tasumata arved	0	0	0	0	1 815 083
Intressitulu	0	0	2 203 690	0	160 977
Muud intressi- ja finantstulud	113 107	1 705 824	0	0	0
Intressikulu	516 108 105	12 243 134	0	0	381 823
Lepingutasud	0	0	0	0	24 000
Muud ärikulud	556 442	796 648	0	0	4 594 150

AS HANSA LIISING EESTI

18.10.2001

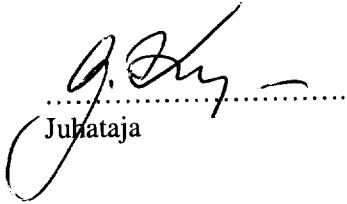
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

AS Hansa Liising Eesti kasumi jaotamise ettepanek

AS Hansa Liising Eesti juhataja teeb ettepaneku jaotada 2001. aasta 485 815 972 krooni suurune kasum järgnevalt:

eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele 485 815 972 krooni.

16. jaanuar 2002. a.


.....
Juhataja