

SISSE TUB NINO

11. 07. 2001

E **F** **G** **H** **I** **J** **K** **L** **M** **N** **O** **P** **Q** **R** **S** **T** **U** **V** **W** **X** **Y** **Z**

**AS WERMSTOCK
2000.a.
majandusaasta aruanne**

Ettevõtte kontaktandmed:

Nõukogu:

Nõukogusse kuuluvad
järgmised liikmed:

EVALD SILDOS
RIINA SILDOS
ROSALI SILDOS

Juhatus:

Juhatusse kuulub:

TEET KOLTS

Juriidiline aadress:

AS WERMSTOCK

10143 Rävala pst.6 Tallinn
Eesti Vabariik

Tegutsemisaadress:

Pärnu mnt.160
11317 Tallinn

Äriregistri number:10099948

Tel: 6 518 316
Faks: 6 518 318
E-Mail:werm@wormstock.ee

Audiitor:

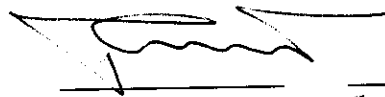
REIN VOLT
AS TAWEST
IA International
10142 Endla 4 Tallinn
Eesti Vabariik

11.07.2001

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

AS WERMSTOCK JUHATUSE LIIKMED:

TEET KOLTS



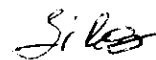
(allkiri)

19.04.2001.

(kuupäev)

AS WERMSTOCK NÕUKOGU LIIKMED:

EVALD SILDOS

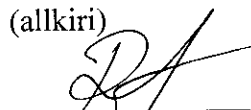


(allkiri)

07.05.2001.

(kuupäev)

RIINA SILDOS



07.05.2001

ROSALI SILDOS



07.05.2001.

2000. a. majandusaasta aruande kinnitas AS WERMSTOCK üldkoosolek
Tallinnas, 14 mai 2001.a.

Juhatuse deklaratsioon.

AS Wermstock 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 ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2000 ja aruande koostamise kuupäeva 15.02.2001 vahemikul. Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on äriühing AS Wermstock jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Tegevusaruanne

AS Wermstock põhitegevuseks on ehitusmaterjalide jae- ja hulgimüük. Põhiliseks müügiartiklik on keraamilised sein- ja põrandaplaadid.

2000.a. langes firma netokäive võrreldes 1999.aastaga 22,6%.

Aruandeaastal müüdi kinnistu, mida kasutati laona ning renditi uus pind Tallinna kesklinnas salong-näidistesaaliks ning laoruumid.

Suleti Pärnu kauplus.

Aasta 2000 oli reorganiseerimise aasta.

Aastal 2001 on plaanis sulgeda kauplus Tartus.

AS Wermstock nõukogu koosneb kolmest ja juhatus ühest inimesest. Ettevõtte nõukogu liikmetele tasu makstud ei ole. Juhatuse liige töötab tegevdirektorina aasta töötasuga 192.000.- kr. Keskmise töötajate arv oli 16 ja nende töötasu 1.162.537.- kr.

Käibevara	2000	1999
Raha ja pangakontod (lisa1)	27663	163033
Nõuded ostjate vastu (lisa2)		
Ostjatelt laekumata arved	1032573	1386445
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-21022	-93236
Mitmesugused nõuded (lisa3)		
Muud lühiajalised nõuded	452	2440
Viitlaekumised		
Muud viitlaekumised	55783	0
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud (lisa4)		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	35053	6619
Muud ettemakstud tulevaste per.kulud	39654	98696
Varud (lisa5)		
Ostetud kaubad müügiks	4624527	4540223
Ettemaksed hankijaile	6526	1292
Käibevara kokku	5801209	6105512
Põhivara		
Pikaajalised finantsinvesteeringud		
Pikaajalised ostjatelt laekumata arved	0	56532
Materiaalne põhivara (lisa6)		
Maa	0	262855
Ehitised	255650	5279698
Masinad ja seadmed	876589	1029015
Inventar, tööriistad, sisseseade	667032	860571
Akumuleeritud põhivara kulum	-1025402	-2640533
Põhivara kokku	773869	4848138
AKTIVA KOKKU	6575078	10953650
Lühiajalised kohustused		
Võlakohustused (lisa7)		
Pikaajaliste liisingukohustuste tagasimaksed	124693	128877
Lühiajalised laenud krediitiasutustelt	230819	
Ostjate ettemaksed kaupade eest	98362	93602
Võlad hankijatele		
Hankijatele tasumata arved	3871714	3441310
Võlgnevus emafirmale	43630	
Maksuvõlad (lisa8)	52065	121318
Viitvõlad: Võlad töövõtjatele	178903	140121
Muud viitvõlad	23753	2178
Muud ettemakstud, tulevaste perioodide tulud		1441
Lühiajalised kohustused kokku	4623939	3928847
Pikaajalised kohustused		
Pikaajalised võlakohustused		
Mittekonverteeritavad võlakohustused	0	124693
Pikaajalised kohustused kokku	0	124693
KOHUSTUSED KOKKU	4623939	4053540
OMAKAPITAL (lisa9)		
Aktiivkapital nimiväärtuses	2217600	2217600
Aazio	24716	24716
Kohustuslik reservkapital	194275	194275
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	0	5739050
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	-485452	-1275531
OMAKAPITAL KOKKU	1951139	6900110
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	6575078	10953650

Allkirjastatud identifitseerimiseks
 Kuupäev: 11.12.2000 Allkiri: [allkiri]
 as Tawest IA International

AS WERMSTOCK
KASUMIARUANNE 2000

	2000	1999
Äritulud		
Realiseerimise netokäive (lisa10)	16172130	20890052
Muud äritulud (lisa11)	850059	52292
Kokku äritulud	17022189	20942344
Ärikulud		
Kaubad, toore, materjal	12689206	16212437
Mitmesugused tegevuskulud (lisa12)	2626103	3339526
Tööjõukulud (lisa 13)		
Palgakulu	1137981	1472849
Sotsiaalmaksud	383639	496630
Põhivara kulum	551490	743304
Muud ärikulud (lisa 14)	103448	97783
	17491867	22362529
Ärikahjum	-469678	-1420185
Finantstulud		
Finantstulud pikaajalistelt investeringutelt		670320
Muud intressi- ja finantstulud	21661	4057
Kokku finantstulud	21661	674377
Finantskulud		
Intressikulud	37435	527488
Kahjum valuutakursi muutustest		1335
Finantsinvesteeringute väärtuse muutus		900
Muud finantskulud		
Kokku finantskulud	37435	529723
Kahjum enne tulumaksustamist	-485452	-1275531
Aruandeaasta kahjum	-485452	-1275531

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2000	1999
Rahavoog äritegevusest		
Kahjum	-485452	-1275531
Põhivara amortisatsioon	551490	743304
Kasum dividendidest	0	-670320
Kahjum aktsiate müügist	0	800
Kasum põhivara müügist	-1081411	0
Kasum intressidest	-21661	-4057
Intressikulu	2341	2189
Nõuete saldo vähenemine	340178	884924
Viitlaekumiste suurenemine	-55783	0
Ettemakstud tul. per.kulude vähenemine	30608	45983
Varude suurenemine	-89538	2443550
Võlgnevuste suurenemine hankijatele ja ostjatele	478794	-1187047
Maksuvõlgade vähenemine	-69253	65054
Intressivõlgade vähenemine	0	-98769
Intresside tasumised	-2341	-2189
Viitvõlgade suurenemine	60357	-25276
Tulevaste perioodide tulude vähenemine	-1441	1441
Kokku	-343112	924056
 Rahavoog investeringutest		
Põhivara müügist	4768594	0
Põhivara soetamisest	-220935	-168783
Aktsiate müügist	0	3960000
Saadud dividendid	0	670320
Intresside laekumised	21661	4057
Kokku	4569320	4465594
 Rahavoog finantseerimisest		
Tagastatud lühiajalised laenud	0	-500000
Pikaajaliste nõuete vähenemine	0	75463
Pikaajalise laenu tagastamine	0	-2900000
Makstud kapitalirendi makseid	-90090	-89244
Tagastatud pikaajalist pangalaenu	0	-800000
Arvelduskrediidi kasutamise suurenemine	230819	-325584
Makstud kasutusrendi makseid	-38788	-34421
Makstud dividendi	-4463519	-670320
Kokku	-4361578	-5244106
 Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	163033	17489
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	27663	163033
Muutus	-135370	145544

Raamatupidamise aastaaruande koostamise arvestuspõhimõtted

AS Wermstock 2000.a. aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seadusega. Aastaaruanne on koostatud eesti kroonides.

Nõuete hindamine.

Bilansis kajastuvaid nõudeid on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi. Ostjate tasumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud kuludesse. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud ning kajastatud bilansis ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena.

Varud.

Varud on kuluks kantud kaalutud keskmise hinna meetodil. Kaubad võetakse arvele soetushinnas s.o. kauba omahind koos transpordi kuluga. Bilansipäeva seisuga on varud kajastatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetamismaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Valuutaarveldused.

Kõik AS Wermstock tehingud on kajastatud eesti kroonides vastavalt Eesti Panga valuutakursile. Kursimuutustest tekkinud kasumid ja kahjumid on esitatud kasumi-aruandes tulude-kuludena.

Põhivara.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest, eraldi näidatakse põhivara akumuleeritud kulumit.

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 3000.- kr.

Amortisatsiooninormid on põhivara gruppidel järgnevad:

I grupp	laohoone	6%
	Tartu investeering	12%
	Pärnu investeering	20%
II grupp	ettevõtluses kasutatav muu amortiseeruv põhivara	20%

Kasutatud on lineaarset arvestusmeetodit nii eelmisel kui aruandeaastal.

Puhkusetasu reserv.

Seisuga 31.12.2000.a. on moodustatud väljateenitud puhkusetasu reserv, mis on kajastatud kasumiaruandes kuludes ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena.

Rendiarvestus.

1998.a. sõlmitud kasutusrendi leping on bilansis ümberhinnatud kapitalirendisuhteks.

Rahavood.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

(kroonides)	31.12.2000	31.12.1999
Sularaha kassas	27663	15865
Pangakonto		146970
Valuutakonto pangas		198
kokku	27663	163033

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

(kroonides)	31.12.2000	31.12.1999
Ostjatelt laekumata arved	1032573	1386445
Ebatõen. laekuvad arved	-21022	-93236
kokku	1011551	1293209

Eelmistel majandusaastatel ebatõenäoliselt laekuvateks tunnistatud arved summas 93.236.- kr. majandusaastal ei laekunud ning 2000.a. kanti bilansist välja nõudeid 80.804.- kr.. Kuludesse kanti ebatõenäoliselt laekuvaid arveid 8590.- kr.

Lisa 3. Mitmesugused nõuded

(kroonides)	31.12.2000	31.12.1999
Töötajate kindlustus		615
Puudujäägi nõuded	452	452
Aruandvad isikud		1373
kokku	452	2440

Lisa 4. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud

(kroonides)	31.12.2000	31.12.1999
Maksude tagasinõuded		
s.h. käibemaks	33673	6619
vastuvõtukulude tulumaks	1380	
Muud ettemakstud kulud	39654	98696
kokku	74707	105315

Ettemakstud tulevaste perioodide kulude summa 39.654.- kr. sisaldab makstud kindlustusmaksid, autohooldust ning perioodiliste väljaannete tellimiskulusid.

Lisa 5. Varud.

(kroonides)	31.12.2000	31.12.1999
Ostetud kaubad müügiks	4624527	4540223
Ettemaksed hankijaile	6526	1292
kokku	4631053	4541515

Materiaalse põhivara liikumine

	Seisuga 31.12.1999			Aruandeperioodil				Seisuga 31.12.2000		
	Soetus- maksumus	Akumul. kulum	Jääk- väärtus	Soetatud	Müüdnud	100% amort.nud	Perioodi kulum	Soetus- maksumus	Akumul. kulum	Jääk- väärtus
Maa	262855	0	262855		262855			0	0	0
Ladu	4948304	1464393	3483911		4948304		124820	0	0	0
Tartu										
investeering	255650	38340	217310				30672	255650	69012	186638
Pärnu										
investeering	75744	18930	56814			75744	56814	0	0	0
Autod ja transp.										
vahendid	758908	422428	336480		67000	85426	127010	606482	442237	164245
Kasutus-kapit.										
rendi auto	270107	86032	184075				54336	270107	140368	129739
Muu inventar	860571	610409	250162	220935	74957	339517	157838	667032	373785	293247
Mat.põhivara										
kokku	7432139	2640532	4791607	220935	5353116	500687	551490	1799271	1025402	773869

Lisa 6. Materiaalne põhivara

Aruandeaastal müüdi laohoonena kasutusel olev kinnistu Paneeli tn.4a.

Muud põhivara müüdi summas 141.957.- kr. 100% amortiseerunud põhivara kanti maha summas 500.687.- kr. Seoses Pärnu kaupluse sulgemisega kanti amortisatsiooni kuludesse investeeringud jääkmaksumuses 50.504.- kr.

Uue kauplus-salongi sisetööde kulud on kantud kuludesse.

Muud põhivara soetati aruandeaastal summas 220.935.- kr.

Renditud põhivara

1997.a. kapitalirendi korras soetatud tõstuki (soetusmaksumus 333.000.-) liisingmaksed lõppesid aruandeaastal. 2000.a. maksti vara väljaostu makseid 90.090.- kr. ja intresse 4.646.- kr.

1998.a. kasutusrendi lepinguga renditud sõiduauto on vastavalt EV Raamatupidamise Toimkonna Rendiarvestuse juhendile ümber hinnatud kapitalirendisuhteks. Bilansis on vara arvele võetud 270.107.- kr. Vara amortisatsiooni kulu aruandeaastal on 54.336.- kr. ja intress 17.530.- kr. Vara rendimakseid on tasutud 56.317.- kr.

	tõstuk	sõiduauto
soetusmaksumus 31.12.2000	333000	270107
akumul.kulum 31.12.2000	216450	140368
s.h.aruandeperioodi kulum	66600	54336
kapitalirendivõlgnevus	0	124693
s.h.tähtajaga kuni 1 aasta	0	124693
aruandeperioodi maksed	94736	56317
intressimäär	10	12
aruandeperioodi intressikulu	4646	17530

Teiste renditud varade kasutusrendi makseid on kuludesse kantud 225.593.- kr.

Lisa 7. Võlakohustused

krediidi	summa	intress	kohustuse	lühiajaline
andja			lõpp	osa
Sampo Liising	124693	12	28.05.2001	124693
Hansapank				
arvelduskrediit	500000	10	15.05.2001	230819
kokku				355512

Hansapanga laenu tagatiseks on kommerts pant vallasvarale 1.000.000.- kr

Lisa 8. Maksuvõlad

(kroonides)	31.12.2000	31.12.1999
isiku tulumaks	20924	50699
sotsiaalmaks	31141	70619
kokku	52065	121318

Lisa 9. Omakapital

AS Wermstock miinimum- ja maksimumkapital põhikirja järgi on vastavalt 1.209.600.- ja 4.838.400.- kr.

Aruandeaastal aktsiate emissiooni ega fondi emissiooni toimunud ei ole ning aktsiakapitali suurus on 2.217.600.- kr., s.o. 1848 aktsiat. Aktsia nimiväärtus on 1200.- kr. Üle nimiväärtuse saadud summa aktsiate eest on 24.716.- kr. Aruandeaastal maksti dividendi 4.463.519.-kr.

Lisa 10. Realiseerimise netokäive

Tegevusalade lõikes	2000	1999
Kaupade müük	16081209	20827710
Teenuste müük	90921	62342
kokku	16172130	20890052
Turgude lõikes		
Eesti	14964742	20283116
Eksport	1207388	606936
kokku	16172130	20890052

Lisa 11. Muud äritulud

	2000	1999
Põhivara müük	767864	0
Muud äritulud	82195	52292
kokku	850059	52292

Lisa 12. Tegevuskulud

	2000	1999
Rendikulu	879609	1113797
Kütus ja energia	183610	185764
Transpordikulu	56366	81390
Lähetuskulu	28490	50077
Reklaam	261441	279430
Kindlustus	53893	52496
Koolituskulu	8433	7700
Valvekulu	38760	43570
Pangateenused	74548	105552
Lootusetud nõuded	8590	97007
Telefon ja post	117771	178413
Muud kulud	914592	1144330
kokku	2626103	3339526

Lisa 13. Tööjõukulud

	2000	1999
Palgad	1162537	1504889
Sotsiaalmaksud	383639	496630
Puhkuse reserv	-24556	-32040
kokku	1521620	1969479

Lisa 14. Muud ärikulud

	2000	1999
Põhivara müük	6899	0
Trahvid, viivised	2341	2486
Kursikahjum	77799	73116
Muud ärikulud	16409	22181
kokku	103448	97783

Lisa 15. Seotud isikud

AS Wermstock andis majandusaastal emafirmale Kolts Invest OÜ lühiajalist laenu 300.000.- kr. intressiga 10%. Laen on tagastatud.

Aruandeaastal on emafirmalt ostetud teenuseid 326.297.- kr. eest.

Aktsionäride koosseis.

Seisuga 31.12.2000.a. kuulusid AS Wermstock aktsiad 100%-lt OÜ-le Kolts Invest reg. nr. 10099755, Tallinn
Aktsiaid 1848, soetatud aastatel 1993-1999.

Allkirjastatud identifitseerimiseks

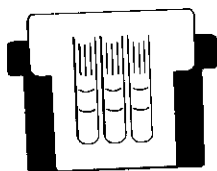
Kuupäev: 14.02.01 Allkiri: 

as Tawest IA International

Kasumi jaotamise otsus

Eelmiste perioodide jaotamata kasum
Aruandeaasta kahjum

0
-485.452.-



Tawest

TALLINN
14.03.2001.

**AUDITORI JÄRELDUSOTSUS
AS WERMSTOCK AKTSIONÄRIDELE**

Oleme teostanud auditi AS-i Wermstock bilansile seisuga 31.12.00. ja 2000 aasta kasumiaruandele, mis on esitatud käesoleva aruande lisadena. Antud finantsaruannete õigsuse eest vastutab AS-i Wermstock 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 2000. aasta finantstulemuseks 485 452 krooni kahjumit ja seltsi bilansimahuks 6 575 078 krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt AS-i Wermstock majandusaasta tulemit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2000.

R. Volt
Litsents nr 72
kood 35503030260

