

25 -04- 2002

## Majandusaasta aruanne

*21 lu*

*Margret Pappel*

### AS TERRAT

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2001  
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2001

Äriregistri kood 10095208  
Aadress: Harjumaa, Tutermaa  
Telefon: 6 790 957  
Faks: 6 790 976  
Elektronpost info@terrat.ee  
Interneti kodulehekülg www.terrat.ee  
Põhitegevusala: Ehitus  
Tegevjuht: Enn Ränd  
Audiitorkontroll: Eva Veinberg- Rimess MRI OÜ

Tallinna Linnakohtus  
Registriosakond  
**SISSE TULNUD**

**SISUKORD**

25-04-2002

|                                                                   |           |
|-------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>Tegevusaruanne .....</b>                                       | <b>3</b>  |
| <b>Juhatuse deklaratsioon .....</b>                               | <b>4</b>  |
| <b>Bilanss .....</b>                                              | <b>5</b>  |
| <b>Kasumiaruanne skeem 1 .....</b>                                | <b>7</b>  |
| <b>Omakapitali muutuse aruanne .....</b>                          | <b>8</b>  |
| <b>Rahavoogude aruanne .....</b>                                  | <b>9</b>  |
| <b>Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid.....</b>    | <b>10</b> |
| Lisa 1. Raha ja pangakontod .....                                 | 12        |
| Lisa 2. Nõuded ostjate vastu .....                                | 12        |
| Lisa 3. Varud.....                                                | 12        |
| Lisa 4. Lühiajalised finantsinvesteeringud.....                   | 13        |
| Lisa 5. Sidusettevõtete aktsiad ja osad.....                      | 13        |
| Lisa 6. Materiaalse põhivara liikumine.....                       | 14        |
| Lisa 7. Kapitalirent.....                                         | 14        |
| Lisa 8. Kasutusrent.....                                          | 15        |
| Lisa 9. Võlakohustused.....                                       | 15        |
| Lisa 10. Garantii andmise lepingu tagatised ja panditud vara..... | 15        |
| Lisa 11. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud.....                    | 16        |
| Lisa 12. Realiseerimise netokäive.....                            | 16        |
| Lisa 13. Tehingud seotud osapooltega.....                         | 16        |
| Lisa 14. Bilansivälised varad .....                               | 17        |
| Lisa 15. Lõpetamata ehtuslepingud.....                            | 17        |
| Lisa 16. Tulumaks.....                                            | 17        |
| <b>Audiitori järeldusotsus .....</b>                              | <b>18</b> |
| <b>Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek .....</b>                | <b>19</b> |
| <b>Majandusaasta aruande allkirjad .....</b>                      | <b>20</b> |

## Tegevusaruanne

Liikluse Linnakohus  
Registriosakond  
SISSE TULNUD

25-04-2002

Terrati tegevusalad:

- veevarustuse ja kanalisatsiooni süsteemide ehitus
- veevarustuse ja kanalisatsiooni süsteemide renoveerimine kaevamata meetodil
- kuivendus- ja niisutussüsteemide ehitus
- hüdrotehniliste rajatiste ehitus
- keskkonnakaitse rajatiste ehitus
- mitteriigimaanteed ja -sildade ehitus
- üldehitus
- gaasitrasside ehitus
- maavarade, välja arvatud põlevkivi, kaevandamine
- haljastustööd ja parkide ehitus
- golfväljakute ehitus

Millised olid aruandeaastal olulisemad sündmused, mis mõjutasid Äriühingu tegevust, uued suunad ja tegevusalad:

- Ettevõtte alustas uue ISO 9001 kvaliteedisüsteemi välja töötamist
- Ettevõtte teostas esimese projekti Inpipe tehnoloogiaga Soome Vabariigis
- Investeering Lätis Firmsse Terlat (36 % aktsiatest)
- Hinnapakkumiste programmi Ceesar kasutuselevõtt

Arendada tegevust prügimajanduses

Suunduda Bulgaaria ja Peterburgi turule torustike renoveerimise osas

Majandusaastal olid suuremad arengu ja uurimisväljaminekud järgmised:

- ISO 9001 kvaliteedisüsteemi välja töötamine
- Välisturgude uurimine

Järgneval aastal on plaanis:

- Juurutada kvaliteedisüsteemi ning omandada kvaliteedisertifikaat ISO9001 ja keskkonnasertifikaat ISO14001
- Arendada motivatsioonisüsteemi

Juhatusesimehe tasu oli 219 609 krooni. Töötajaid oli firmas kokku keskmiselt 117 nende töötasu oli kokku 9 504 207 krooni.

Tallinna Linnakohtus  
Registriosakond  
SISSE TULNUD

25-04-2002

### Juhatuse deklaratsioon

AS Terrat juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt 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 ilmneshid bilansi kuupäeva 31.12.2001 ja aastaaruande koostamispäeva 12.04.2002 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 AS Terrat jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2001.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 12 aprillil 2002.a

Enn Ränd

juhatuse esimees

Rein Rajamäe

juhatuse liige

25-04-2002

## Bilanss

kroonides

## AKTIVA

31.12.2001 31.12.2000

## KÄIBEVARA

|                                                  |         |            |           |
|--------------------------------------------------|---------|------------|-----------|
| Raha ja pangakontod                              | Lisa 1  | 1 591 877  | 4 561 280 |
| Aktsiad ja muud väärtpaberid                     | Lisa 4  | 8 208 123  | 29 329    |
| Nõuded ostjate vastu                             | Lisa 2  | 10 723 149 | 8 521 029 |
| Ostjatelt laekumata arved                        |         | 10 723 149 | 8 605 361 |
| Ebatõenäoliselt laekuvad arved (miinus)          |         | 0          | -84 332   |
| Mitmesugused nõuded                              |         | 159 896    | 10 650    |
| Nõuded sidusettevõtete vastu                     |         | 154 269    | 0         |
| Muud lühiajalised nõuded                         |         | 5 627      | 10 650    |
| Viitlaekumised (aruandeperioodi laekumata tulud) |         | 19 406     | 8 329     |
| Intressid                                        |         | 19 406     | 8 329     |
| Ettemakstud tulevaste perioodide kulud           |         | 176 526    | 97 511    |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded               | Lisa 11 | 10 244     | 39 267    |
| Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud      |         | 166 282    | 58 244    |
| Varud                                            | Lisa 3  | 1 240 491  | 631 875   |
| Tooraine ja materjal                             |         | 639 317    | 578 421   |
| Lõpetamata toodang                               |         | 1 496      | 0         |
| Ehitustööde tellijatelt saada                    | Lisa 15 | 598 309    | 0         |
| Ettemaksed hankijatele                           |         | 1 369      | 53 454    |

|                 |            |            |
|-----------------|------------|------------|
| KÄIBEVARA KOKKU | 22 119 468 | 13 860 003 |
|-----------------|------------|------------|

## PÕHIVARA

|                                                                 |        |             |             |
|-----------------------------------------------------------------|--------|-------------|-------------|
| Pikaajalised finantsinvesteeringud                              |        | 0           | 500         |
| Sidusettevõtete aktsiad või osad                                | Lisa 5 | 0           | 0           |
| Mitmesugused pikaajalised nõuded                                |        | 0           | 500         |
| Materiaalne põhivara                                            | Lisa 6 | 8 004 043   | 5 662 327   |
| Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)                              |        | 1 090 954   | 1 090 954   |
| Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)                           |        | 12 269 519  | 15 600 801  |
| Transpordivahendid (soetusmaksumuses)                           |        | 7 211 124   |             |
| Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud (soetusmaksumuses) |        | 69 527      | 1 127 876   |
| Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)                           |        | -12 637 081 | -12 358 711 |
| Ettemaksed materiaalse põhivara eest                            |        | 0           | 201 407     |

|                |           |           |
|----------------|-----------|-----------|
| PÕHIVARA KOKKU | 8 004 043 | 5 662 827 |
|----------------|-----------|-----------|

|              |            |            |
|--------------|------------|------------|
| AKTIVA KOKKU | 30 123 511 | 19 522 830 |
|--------------|------------|------------|

Tallinna Linnakohus  
Registriosakond  
**SISSE TULNUD**

25-04-2002

kroonides

**PASSIVA****31.12.2001 31.12.2000****LÜHIAJALISED KOHUSTUSED**

|                                                     |         |                   |                  |
|-----------------------------------------------------|---------|-------------------|------------------|
| <b>Võlakohustused</b>                               | Lisa 9  | <b>1 530 792</b>  | <b>808 682</b>   |
| Pikaajaliste liisingkohustuste tagasimaksed         | Lisa 7  | 1 530 792         | 808 682          |
| <b>Ostjate ettmaksed toodete ja kaupade eest</b>    |         | <b>74 537</b>     | <b>153 997</b>   |
| <b>Võlad hankijatele</b>                            |         | <b>9 059 138</b>  | <b>2 946 426</b> |
| Hankijatele tasumata arved                          |         | 9 059 138         | 2 946 426        |
| <b>Mitmesugused võlad</b>                           |         | <b>37 049</b>     | <b>0</b>         |
| Muud võlakohustused                                 | Lisa 9  | 37 049            | 0                |
| <b>Maksuvõlad</b>                                   | Lisa 11 | <b>1 608 892</b>  | <b>1 264 573</b> |
| <b>Viitvõlad ( aruandeperioodi maksmata kulud )</b> |         | <b>3 260 442</b>  | <b>2 953 513</b> |
| Võlad töövõtjatele                                  |         | 2 933 887         | 2 634 719        |
| Intressivõlad                                       |         | 0                 | 4 052            |
| Muud viitvõlad                                      |         | 326 555           | 314 742          |
| <b>Lühiajalised eraldised</b>                       |         | <b>1 347 423</b>  | <b>365 312</b>   |
| Garantiikohustus                                    | Lisa 10 | 234 977           | 365 312          |
| Ehitustööde tellijatel saada                        | Lisa 15 | 1 112 446         |                  |
| <b>LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU</b>                |         | <b>16 918 273</b> | <b>8 492 503</b> |

**PIKAAJALISED KOHUSTUSED**

|                                    |        |                  |                  |
|------------------------------------|--------|------------------|------------------|
| <b>Pikaajalised võlakohustused</b> | Lisa 9 | <b>3 098 194</b> | <b>1 344 563</b> |
| Pikaajalised liisingukohustused    | Lisa 7 | 3 098 194        | 1 307 514        |
| Pikaajalised tagatised             |        | 0                | 37 049           |

|                                      |                  |                  |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU</b> | <b>3 098 194</b> | <b>1 344 563</b> |
|--------------------------------------|------------------|------------------|

|                         |                   |                  |
|-------------------------|-------------------|------------------|
| <b>KOHUSTUSED KOKKU</b> | <b>20 016 467</b> | <b>9 837 066</b> |
|-------------------------|-------------------|------------------|

**OMAKAPITAL**

|                                                      |                  |                  |
|------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Aktiikapital või osakapital nominaalväärtuses</b> | <b>7 056 000</b> | <b>7 056 000</b> |
| <b>Reservid</b>                                      | <b>705 600</b>   | <b>705 600</b>   |
| Kohustuslik reserv                                   | 705 600          | 705 600          |
| <b>Eelmiste perioodide jaotamata kasum</b>           | <b>2 100 570</b> | <b>1 261 126</b> |
| <b>Dividendide tulumaksu ettemaks</b>                | <b>-36 006</b>   | <b>-36 006</b>   |
| <b>Aruandeaasta kasum ( kahjum )</b>                 | <b>1 230 880</b> | <b>839 444</b>   |
| <b>Oma aktsiad ja osad ( miinus )</b>                | <b>-950 000</b>  | <b>-140 400</b>  |

|                         |                   |                  |
|-------------------------|-------------------|------------------|
| <b>KOKKU OMAKAPITAL</b> | <b>10 107 044</b> | <b>9 685 764</b> |
|-------------------------|-------------------|------------------|

|                      |                   |                   |
|----------------------|-------------------|-------------------|
| <b>PASSIVA KOKKU</b> | <b>30 123 511</b> | <b>19 522 830</b> |
|----------------------|-------------------|-------------------|

Tallinna Linnakohus  
Registriosakond  
SISSE TULNUD

25-04-2002

## Kasumiaruanne skeem 1

kroonides

|                                                              |         | 2001              | 2000              |
|--------------------------------------------------------------|---------|-------------------|-------------------|
| <b>ÄRITULUD</b>                                              |         |                   |                   |
| Realiseerimise netokäive                                     | Lisa 12 | 73 535 465        | 79 700 273        |
| Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus         |         | 0                 | -1 113 816        |
| Muud äritulud                                                |         | 221 468           | 428 352           |
| <b>ÄRITULUD KOKKU</b>                                        |         | <b>73 756 933</b> | <b>79 014 809</b> |
| <b>ÄRIKULUD</b>                                              |         |                   |                   |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused                          |         | 50 320 216        | 51 621 087        |
| Mitmesugused tegevuskulud                                    |         | 5 156 492         | 5 548 398         |
| Tööjõukulud                                                  |         | 14 484 783        | 15 601 803        |
| palgakulu                                                    |         | 10 957 063        | 11 730 680        |
| sotsiaalmaksud                                               |         | 3 522 623         | 3 871 123         |
| töötuskindlustusmaks                                         |         | 5 097             | 0                 |
| Kulum                                                        |         | 2 293 401         | 4 486 453         |
| põhivara kulum ja väärtuse langus                            |         | 2 293 401         | 4 486 453         |
| Muud ärikulud                                                |         | 81 904            | 708 568           |
| <b>ÄRIKULUD KOKKU</b>                                        |         | <b>72 336 796</b> | <b>77 966 309</b> |
| <b>ÄRIKASUM (-KAHJUM)</b>                                    |         | <b>1 420 137</b>  | <b>1 048 500</b>  |
| <b>FINANTSTULUD</b>                                          |         | <b>140 674</b>    | <b>70 847</b>     |
| kasum valuutakursi muutusest                                 |         | 0                 | 13 588            |
| muud intressi- ja finantstulud                               |         | 140 674           | 57 259            |
| <b>FINANTSKULUD</b>                                          |         | <b>329 931</b>    | <b>279 903</b>    |
| kapitaliosaluse meetodil arvestatud kahjum sidusettevõtetelt |         | 19 812            | 0                 |
| intressikulud                                                |         | 306 529           | 279 903           |
| kahjum valuutakursi muutustest                               |         | 548               | 0                 |
| muud finantskulud                                            |         | 3 042             | 0                 |
| <b>KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST</b>                     |         | <b>1 230 880</b>  | <b>839 444</b>    |
| <b>KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST</b>                      |         | <b>1 230 880</b>  | <b>839 444</b>    |
| <b>ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)</b>                     |         | <b>1 230 880</b>  | <b>839 444</b>    |

Tallinna Linnavalitsus  
Registriosakond  
**SISSE TULNUD****Omakapitali muutuse aruanne kroonides**

|                                | Aksia-<br>kapital | Oma<br>aktsiad | Kohustus-<br>lik reserv-<br>kapital | Eelm. per-de<br>jaotamata<br>kasum | Aruande-<br>aasta kasum | Kokku      |
|--------------------------------|-------------------|----------------|-------------------------------------|------------------------------------|-------------------------|------------|
| Seisuga 01.01.00               | 7 056 000         | -10 800        | 705 600                             | 935 331                            | 325 795                 | 9 011 926  |
| Makstud dividendid             |                   |                |                                     |                                    |                         |            |
| Dividendide tulumaksu ettemaks |                   |                |                                     | -36 006                            |                         |            |
| Reservi suurendamine           |                   |                |                                     |                                    |                         |            |
| Eelmise perioodi kasum         |                   |                |                                     | 325 795                            | -325 795                |            |
| 2000.a. kasum                  |                   |                |                                     |                                    | 839 444                 |            |
| Oma aktsiate tagasiost         |                   | -129 600       |                                     |                                    |                         |            |
| Seisuga 31.12.00               | 7 056 000         | -140 400       | 705 600                             | 1 225 120                          | 839 444                 | 9 685 764  |
| Seisuga 01.01.01               | 7 056 000         | -140 400       | 705 600                             | 1 225 120                          | 839 444                 | 9 685 764  |
| Makstud dividendid             |                   |                |                                     |                                    |                         |            |
| Dividendide tulumaksu ettemaks |                   |                |                                     |                                    |                         |            |
| Eelmise perioodi kasum         |                   |                |                                     | 839 444                            | -839 444                |            |
| 2001.a. kasum                  |                   |                |                                     |                                    | 1 230 880               |            |
| Oma aktsiate tagasiost         |                   | -1 666 050     |                                     |                                    |                         |            |
| Oma aktsiate müük              |                   | 856 450        |                                     |                                    |                         |            |
| Seisuga 31.12.01               | 7 056 000         | -950 000       | 705 600                             | 2 064 564                          | 1 230 880               | 10 107 044 |

Vastavalt AS Terrat põhikirjale on aktsiakapitali minimaalseks suuruseks 7.000.000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 28.000.000 krooni.

Seltsil olid kahte liiki nimelised aktsiad. A-aktsiad olid nimiväärtusega 400 krooni ja andsid omanikule aktsionäride üldkoosolekul igaüks ühe hääle. B- aktsiad olid nimiväärtusega 48.000 krooni ja annavad omanikule aktsionäride üldkoosolekul igaüks ükssada kaksikümend häält. Emiteeritud ja märgitud aktsiate arv oli A- aktsiaid 8520 tükki ja B- aktsiaid 76 tükki. 11.06.2001.a. Aktsionäride korralisel üldkoosolekul otsustati muuta kõik aktsiad üheliigilisteks ilma aktsiakapitali suurust muutmata, asendades senised A-aktsiad ja B-aktsiad uute aktsiatega (nimiväärtus 48000 krooni, üks hääle), B aktsiad otsustati asendada sama arvu uute aktsiatega ja A –aktsiad asendada 76 aktsiaga.

A-aktsia omanikele anti õigus vahetada oma A- aktsiad uute aktsiate vastu, tasude täiendavalt rahas summa, mis võrdub nimiväärtuse vahega. Käibelt kõrvaldatud A-aktsiate omanikele, kes ei omandanud uusi aktsiaid, maksti kompensatsiooni, mis oli võrdne käibelt kõrvaldatud aktsiate nimiväärtusega.

2001. aastal uusi aktsiaid ei emiteeritud ja dividendide ei makstud.

Seisuga 31.12.2001 on tagasi ostetud AS Terratil oma aktsiaid :

| Aktsiate arv | Nimiväärtus | Kokku         | Soetusmaksumus | Kokku            |
|--------------|-------------|---------------|----------------|------------------|
|              |             | Nimiväärtuses |                | Soetusmaksumuses |
| 1            | 48 000      | 48 000        | 150 000        | 150 000          |
| 4            | 48 000      | 192 000       | 200 000        | 800 000          |
| 5            | 48 000      | 240 000       |                | 950 000          |

**25-04-2002****Rahavoogude aruanne**

Kaudne meetod

|                                                   | kroonides         |                   |
|---------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                                   | 2001              | 2000              |
|                                                   |                   | korregeeritud     |
| <b>RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST</b>                     |                   |                   |
| <b>Kasum enne tulumaksu</b>                       | <b>1 230 880</b>  | <b>839 444</b>    |
| <i>Korrigeerimised (+/-)</i>                      |                   |                   |
| Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus         | 2 293 401         | 4 486 453         |
| Arvestuslik kasum aktsiatelt ja väärtpaberitelt   | -4 761            | -8 440            |
| Kahjum investeeringutelt kapitaliosaluse meetodil | 19 812            | 0                 |
| Kahjum valuutakursi muutusest                     | 547               | -13 588           |
| Ebatõenäoliselt laekuvate arvete kulu             | -2 442            | 149 201           |
| Kasum põhivara müügist                            | -62 351           | -298 633          |
| Intressitulu                                      | -135 501          | -48 819           |
| Intressikulu                                      | 306 529           | 279 903           |
| <b>Tegevuskasum enne käibekapitali muutust</b>    | <b>3 646 114</b>  | <b>5 385 521</b>  |
| Nõuded ostjate vastu (+/-)                        | -2 202 119        | -5 304 622        |
| Muud lühiajalised nõuded (+/-)                    | -149 790          | -4 678            |
| Varud (+/-)                                       | -608 616          | 1 232 100         |
| Tulevaste perioodide kulud (+/-)                  | 108 038           | 283 496           |
| Maksuvõlad (+/-)                                  | -120 243          | 507 423           |
| Võlgnevus hankijatele (+/-)                       | 6 112 712         | -1 030 111        |
| Mitmesugused võlad (+/-)                          |                   | 37 049            |
| Ostjate ettemaksed (+/-)                          | -79 460           | -2 387 220        |
| Viitvõlad (+/-)                                   | 771 491           | -180 657          |
| Lühiajalised eraldised                            | 982 111           | 365 312           |
| <b>Põhitegevuse genereeritud raha</b>             | <b>7 478 127</b>  | <b>-1 461 699</b> |
| Intressimaksed                                    | -306 529          | -275 851          |
| <b>RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST</b>                     | <b>7 171 598</b>  | <b>-1 737 550</b> |
| <b>INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD</b>             |                   |                   |
| Põhivara soetamine                                | -89 400           | -918 624          |
| Põhivara müük                                     | 161 017           | 307 657           |
| Lühiajaliste investeeringute soetamine            | -8 178 794        | 0                 |
| Pikaajaliste finantsinvesteeringute soetamine     | -19 812           | 0                 |
| Dividendide laekumine                             | 211               | 1 055             |
| Intresside laekumised                             | 116 095           | 40 840            |
| <b>RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST</b>           | <b>-8 010 683</b> | <b>-569 072</b>   |
| <b>FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD</b>            |                   |                   |
| Kapitalirendimaksed tasumine                      | -2 130 318        | -2 122 585        |
| <b>RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST</b>          | <b>-2 130 318</b> | <b>-2 122 585</b> |
| <b>RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS</b>                       | <b>-2 969 403</b> | <b>-4 429 207</b> |
| <b>RAHA ALGJÄÄK</b>                               | <b>4 561 280</b>  | <b>8 625 175</b>  |
| <b>RAHA LÕPPJÄÄK</b>                              | <b>1 591 877</b>  | <b>4 195 968</b>  |

**Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid**

25-04-2002

**Arvestuse alused**

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

**Nõuete hindamine**

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

**Varud**

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup 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.

**Materiaalne põhivara**

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 30000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. 2001.a. olid kasutusel järgnevad amortisatsiooninormid:

|                       |               |
|-----------------------|---------------|
| - hooned ja rajatised | 8% aastas     |
| - masinad ja seadmed  | 15% aastas    |
| - transpordivahendid  | 20% aastas    |
| - inventar            | 30% aastas    |
| - rend.tr.vah 4 a.    | 25% aastas    |
| - rend.tr.vah 3 a.    | 33,33% aastas |

Maad ei amortiseerita.

**Rahavood**

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

**Tehingud välisvaluutas**

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

**Kasutus- ja kapitalirent**

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõiguse ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

Kasutusrendi lepingutena vormistatud lepingud (transpordi vahendite rentimise kohta), mida ei saa lõpetada lisanduvaid väljamakseid tegemata ja, millele puhul omandiõigus rendiperioodil üle ei lähe, võetakse arvele põhivarana.

Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud objekti omandiõigus läheb üle rentnikule, arvestatakse amortisatsiooni tavakorras. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhte kehtivuse periood

**Tulu**

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Tallinna Linnakohus  
Registreeritud  
SISSE TULNUD**Puhkusetasude reserv**

25-04-2002

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas – aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

**Reservide moodustamine**

Vastavalt Äriseadustikule on AS Terrat moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 aktsiakapitalist.

**Garantiireservi**

2000.a. moodustatud garantiireservis võeti arvesse kõik Ühispanga poolt garanteeritud garantii summad. 2001.a. tehti garantiitöid summas 48 099 krooni. See moodustas 15 % seisuga 31.12.2000.a. arvesse võetud garantiireservi summast. Seisuga 31.12.2001 oli Ühispanga poolt garanteeritavate garantiilepingute summa 2 836 102 krooni. Aastaruande koostamise ajal oli see summa 1 566 516 krooni. Seisuga 31.12.2001.a. bilansis garantiireservi summa arvestamisel eeldati, et ka 2002.a. garantiitööd tegelikult garanteeritud summast ei moodusta rohkem kui 15%.

**Pikaajaliste ehituslepingute arvestus**

Pikaajaliste ehituslepingute arvestuse aluseks on võetud Eesti Vabariigi Raamatupidamise toimkonna juhend "Pikaajaliste ehituslepingute arvestus"

Kõik aastaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Tallinna Linnakohus  
Registriosakond  
SISSE TULNUD

25-04-2002

**Lisa 1. Raha ja pangakontod**

|                      | 2001             | 2000             |
|----------------------|------------------|------------------|
| Sularaha kassas      | 2,719            | 1,126            |
| Pangakontod EEK      | 1,589,159        | 4,558,591        |
| Valuutakontod pangas | 0                | 1,563            |
| <b>Kokku</b>         | <b>1,591,877</b> | <b>4,561,280</b> |

**Lisa 2. Nõuded ostjate vastu**

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 10 723 149 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid on bilansis kajastatud summas 0 krooni. Majandusaastal tunnistati nõudeid ostjate vastu ebatõenäoliselt laekuvateks ja kanti kuludesse kokku 9,558 krooni väärtuses. Lootusetuteks arveteks tunnistati ja kanti bilansist välja 93,890 krooni.

2001. majandusaastatel ebatõenäoliselt laekuvateks tunnistatud ja kuludesse kantud nõuetest laekus 12, 000 krooni.

**Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes**

| Aegumata  | Ületanud<br>alla 1 kuu | Ületanud 1-<br>3 kuud | Ületanud 3<br>kuud | Kokku             |
|-----------|------------------------|-----------------------|--------------------|-------------------|
| 7,548,599 | 2,125,332              | 999,218               | 50,000             | <b>10,723,149</b> |

Ostjate laekumata arved sisaldavad summas 91,006 krooni antud tagatise, mis on tellija arvel seni kuni tööde lõppemisel vormistatakse panga garantii

**Lisa 3. Varud**

Tooraine ja materjal võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Tooraine ja materjalide hindamisel bilansis on kasutatud kaalutud keskmise meetodit.

Lõpetamata toodangu puhul hinnatakse pooleliolevaid ehitusobjekte lähtuvalt valmiduse astmelt .

2001.a. jooksul kanti maha tarbimisväärtust mitteomavaid varusid 15 584 krooni väärtuses.

**Lisa 4. Lühiajalised finantsinvesteeringud**

| Lühiajalised aktsiad             | AS Hansapank |               | Kokku<br>tuh. kr |
|----------------------------------|--------------|---------------|------------------|
|                                  | Kogus        | Summa         |                  |
| <b>Algsaldo 31.12.2000</b>       | <b>211</b>   | <b>29 329</b> | <b>29 329</b>    |
| Soetushind                       |              | 33 190        | 33 190           |
| Arvestuslik kasum                |              | 4 694         |                  |
| <b>Lõppsaldo 31.12.2001</b>      | <b>211</b>   | <b>34 024</b> | <b>34,024</b>    |
| Soetushind                       |              | 33 190        | 33 190           |
| Turuhind aktsia kohta 31.12.2001 |              | <b>161,25</b> |                  |
| Aktsiate turuväärtus 31.12.2001  |              | <b>34 029</b> | <b>34 029</b>    |
| Turuhind aktsia kohta 31.12.2000 |              | <b>139</b>    |                  |

Tallinna Linnakohtus  
Registriosakond  
**SISSE TULNUD**

**25-04-2002**

AS Terrat sõlmis 13.02.02 lepingu rahaturufondi osakute ostutehingute kohta. Seisuga 31.12.2001.a. oli AS Terratil 81 741 rahaturufondi osakut väärtusega 8 174 100 krooni. 2001.a. teenitud tulu oli 128 192 krooni.

**Lisa 5. Sidusettevõtete aktsiad ja osad**

AS Terrat sidusettevõtteks oli 2001. aastal loodud Läti Vabariigis SIA Terlat:

| Nimi       | Tegevusala                     | Asukoht                        |
|------------|--------------------------------|--------------------------------|
| SIA Terlat | Vee-ja kanal.tr.ehitus ja rek. | Riga, Latvia Ganibu Dambis 7 a |

  

|                                                  | SIA Terlat | Kokku   |
|--------------------------------------------------|------------|---------|
| <b>Aktsiate ja osade arv aasta alguses (tk.)</b> | 0          |         |
| Aruandeaastal soetatud aktsiad ja osad (tk.)     | 72         |         |
| Aruandeaastal müüdud aktsiad ja osad (tk.)       | 0          |         |
| <b>Aktsiate ja osade arv aasta lõpus (tk.)</b>   | 72         |         |
| <b>Osalus % aasta lõpus / (alguses)</b>          | 36 %       |         |
| <b>Soetusmaksumus aasta alguses</b>              | 0          | 0       |
| Turuhind aasta alguses                           | *          | *       |
| <b>Bilansiline maksumus aasta alguses</b>        | 0          | 0       |
| Aruandeaastal soetatud aktsiad ja osad           | 19 812     | 19 812  |
| soetusmaksumuses                                 |            |         |
| Aruandeaastal müüdud aktsiad ja osad             | 0          | 0       |
| müügihinnas                                      |            |         |
| Aruandeaastal müüdud aktsiate ja osade           | 0          | 0       |
| müügikasum                                       |            |         |
| Aruandeaastal müüdud aktsiate ja osade           | 0          | 0       |
| müügikahjum                                      |            |         |
| Aruandeaasta kapitaliosaluse kasum               | 0          | 0       |
| Aruandeaasta kapitaliosaluse kahjum              | -29 656    | -29 656 |
| Aruandeaastal väljakuulutatud dividendid         | 0          | 0       |
| Aruandeaastal laekunud dividendid                | 0          | 0       |
| <b>Bilansiline maksumus aasta lõpus</b>          | 0          | 0       |
| Turuhind aasta lõpus                             | *          |         |
| <b>Soetusmaksumus aasta lõpus</b>                | 0          | 0       |

\* Ei ole börsil noteeritud

25-04-2002

## Lisa 6. Materiaalse põhivara liikumine

|                                                  | Maa ja ehitised  | Masinad ja seadmed | Transpordivahendid | Muu inventar   | Ettemaks       | KOKKU             |
|--------------------------------------------------|------------------|--------------------|--------------------|----------------|----------------|-------------------|
| Soetusmaksumus 31.12.2000 (2000.a. aastaaruanne) | 1 090 954        | 15 600 801         |                    | 1 127 876      | 201 406        | 18 021 037        |
| Ümbertõstmine                                    |                  | 760 604            |                    | - 760 604      |                |                   |
| Ümbertõstmine                                    |                  | - 6 539 352        | 6 539 352          |                |                |                   |
| <b>Soetusmaksumus 31.12.2000</b>                 | <b>1 090 954</b> | <b>9 822 053</b>   | <b>6 539 352</b>   | <b>367 272</b> | <b>201 406</b> | <b>18 021 037</b> |
| Soetamine                                        |                  | 3 559 920          | 1 375 270          |                |                | 4 935 190         |
| sh kapitalirendiga                               |                  | 3 470 520          | 1 375 270          |                |                | 4 845 790         |
| Müük (-)                                         |                  |                    | -320 000           |                |                | -320 000          |
| Mahakandmine (-)                                 |                  | -1 112 454         | -383 498           | -297 745       |                | -1 793 697        |
| <b>Soetusmaksumus 31.12.2001</b>                 | <b>1 090 954</b> | <b>12 269 519</b>  | <b>7 211 124</b>   | <b>69 527</b>  |                | <b>20 641 124</b> |
| <b>Akumuleeritud kulum 31.12.2000</b>            | <b>511 608</b>   | <b>7 075 418</b>   | <b>4 421 447</b>   | <b>350 238</b> | <b>0</b>       | <b>12 358 711</b> |
| Aruandeaastal arvestatud kulum (+)               | 49 470           | 1 190 930          | 1 035 967          | 17 034         |                | 2 293 401         |
| Müüdud põhivara kulum (-)                        |                  |                    | -221 334           |                |                | -221 334          |
| Mahakantud põhivara kulum (-)                    |                  | -1 112 454         | -383 498           | -297 745       |                | -1 793 697        |
| <b>Akumuleeritud kulum 31.12.2001</b>            | <b>561 078</b>   | <b>7 153 894</b>   | <b>4 852 582</b>   | <b>69 527</b>  | <b>0</b>       | <b>12 637 081</b> |
| <b>Jääkmaksumus 31.12.2000</b>                   | <b>579 346</b>   | <b>2 746 635</b>   | <b>2 117 905</b>   | <b>17 034</b>  | <b>201 406</b> | <b>5 662 326</b>  |
| <b>Jääkmaksumus 31.12.2001</b>                   | <b>529 876</b>   | <b>5 115 625</b>   | <b>2 358 542</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>8 004 043</b>  |

Seisuga 01.01.2001.a. muudeti põhivara arvestuse gruppe. Grupist masinad ja seadmed eraldati transpordivahendid ja muust inventari grupist masinad ja seadmed. Muudeti ka amortisatsiooni arvestuse norme. Amortisatsiooninormide muutuse mõju kasumiaruandele on orienteeruvalt 2815,3 tuhat krooni.(vähendades kulumit)

Täielikult amortiseerunud põhivara (0-jääkväärtusega) oli AS Terrat raamatupidamises seisuga 31.12.2001.a. arvel soetusmaksumuses 7 ,487 tuh .krooni 31.12.00 seisuga oli see summa 5,556 tuh krooni.

Aruandeperioodil on varem soetatud põhivara (soetusmaksumusega alla 30 000 krooni ja jääkväärtusega 0 krooni) põhivara koosseisust välja kantud bilansivälisele arvestusele kogumaksumusega 1469,6 tuhat krooni.

Seisuga 31.12.2001 on kapitalirendiga soetatud vara soetusmaksumus 6,864 tuh.krooni.

## Lisa 7. Kapitalirent

AS Terrat rendib kapitalirenditingimustel järgmisi varasid:

|                                       | Ehitised | Masinad ja seadmed | Kokku            |
|---------------------------------------|----------|--------------------|------------------|
| <b>Soetusmaksumus 31.12.2001</b>      | <b>0</b> | <b>6 863 612</b>   | <b>6 863 612</b> |
| Soetusmaksumus 31.12.2000             | 0        | 4 945 242          | 4 945 242        |
| <b>Akumuleeritud kulum 31.12.2001</b> | <b>0</b> | <b>-1 316 405</b>  | <b>-1316 405</b> |
| Akumuleeritud kulum 31.12.2000        | 0        | -2 088 981         | -2 088 981       |
| <b>Kulum 2001.a.</b>                  | <b>0</b> | <b>964 026</b>     |                  |

25-04-2002

|                           | 31.12.2001 | 31.12.2000 |
|---------------------------|------------|------------|
| Kapitalirendivõlgnevus    | 4 601 636  | 2 116 196  |
| sh tähtajaga kuni 1 aasta | 1 503 442  | 808 682    |
| 1-5 aastat                | 3 029 817  | 1 307 514  |
| üle 5 aasta               | 0          | 0          |

|                                 | 31.12.2001 | 31.12.2000 |
|---------------------------------|------------|------------|
| Aruandeperioodil tasutud maksed | 2 130 318  | 2,122,585  |
| Intressimäär,%                  | 7,8-13,6%  | 8,5-14,5%  |
| Aruandeperioodi intressikulu    | 306 529    | 279 903    |

2001.a. lõpetati ennetähtaegselt, seoses vara ennetähtaegse väljaostmisega üks kapitalirendi leping nr. 20000882 Nordea Finance Estoniaga. Osteti välja Grundocrack Hercules 220 F liisingu jääkväärtusega ja tasuti 3,988 krooni lepingu ennetähtaegse lõpetamise tasu.

### Lisa 8. Kasutusrent

AS Terrat rendib kasutusrendi tingimustel järgmisi varasid:

|               | Transpordivahendid | Kokku  |
|---------------|--------------------|--------|
| 2001.a maksed | 40 647             | 40 647 |
| 2000.a maksed | 0                  | 0      |

### Lisa 9. Võlakohustused

Võlakohustused seisuga 31.12.2001.a

|                                      | Lühiajaline | Pikaajaline | Saldo     | Intressimäär  | Lõpptähtaeg |
|--------------------------------------|-------------|-------------|-----------|---------------|-------------|
| Erastamisagentuur maa ostu järelmaks | 27 350      | 68 357      | 95 707    | 10 %          | 26.04.2005  |
| Liisingud                            | 1 503 442   | 3 029 837   | 4 533 258 | 7,8 – 13,5 %. |             |
| Makstud tagatised                    | 37 049      | 0           | 37 049    |               | 19.12.2002  |
| Kokku                                | 1 567 841   | 3 098 194   | 4 666 035 |               |             |

### Lisa 10. Garantii andmise lepingu tagatised ja panditud vara

AS Terrati ja Ühispanga vahel on sõlmitud garantiileping. Garantiide tagamiseks on sõlmitud 27.09.2000.a. kokkulepe pandiõiguse kinnistamiseks kinnistut koormava hüpoteegina. 12.11.2001.a. suurendati garantiilimiiti 3 200 000 Eesti kroonini ja sõlmiti hüpoteegikande muutmise leping, kinnitades uueks hüpoteegi summaks 3 500 000 krooni.

AS Terrati ja Bico –Leks Kindlustuse Aktiaseltsi (Ergo Kindlustus) vahel sõlmiti garantiide tagamiseks registripandilepingud, millega AS Terrat pantis masinaid kokku 2 135 000 EEK eest Bico-Leks Kindlustuse kasuks.

**Lisa 11. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud****25-04-2002**

| <b>Maksuliik</b>       | <b>31.12.2001</b> |                  | <b>31.12.2000</b> |                  |
|------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|                        | <b>Ettemaks</b>   | <b>Maksuvõlg</b> | <b>Ettemaks</b>   | <b>Maksuvõlg</b> |
| Käibemaks              | 0                 | 631 998          | 0                 | 628 038          |
| Sotsiaalmaksuvõlg      | 0                 | 709 077          | 0                 | 372 754          |
| Isiku tulumaks         | 0                 | 257 448          | 0                 | 257 675          |
| Erisoodustuse tulumaks | 0                 | 5 297            | 0                 | 6 106            |
| Töötuskindlustusmaksu  | 0                 | 5 072            | 0                 | 0                |
| Ettevõtte tulumaks     | 10 244            | 0                | 30 862            | 0                |
| <b>Tollikäibemaks</b>  | 0                 | 0                | 8 405             | 0                |
| <b>Kokku</b>           | <b>10 244</b>     | <b>1 608 892</b> | <b>39 267</b>     | <b>1 264 573</b> |

**Lisa 12. Realiseerimise netokäive**

| <b>Realisatsioon tegevusalade lõikes:</b> | <b>2001</b>       |              | <b>2000</b>       |             |
|-------------------------------------------|-------------------|--------------|-------------------|-------------|
| Vee- ja kanal. trasside ehitus            | 27 954 342        | 38 %         | 33 177 145        | 42 %        |
| Vee- ja kanal. trasside renoveerimine     | 15 490 678        | 21 %         | 9 222 560         | 12 %        |
| Hüdrotehnilised ehitused                  | 2 154 630         | 3 %          | 22 921 637        | 29 %        |
| Haljastus, heakord, mullatööd             | 2 548 581         | 4 %          | 8 420 300         | 10 %        |
| Muud                                      | 25 387 234        | 34 %         | 5 958 631         | 7 %         |
| <b>Kokku</b>                              | <b>73 535 465</b> | <b>100 %</b> | <b>79 700 273</b> | <b>100%</b> |

| <b>Realisatsioon riikide lõikes:</b> | <b>2001</b>       |             | <b>2000</b>       |             |
|--------------------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|
| Eesti                                | 73 037 946        | 99,3 %      | 79 700 273        | 100%        |
| Läti                                 | 401 749           | 0,6 %       | 0                 | 0           |
| Soome                                | 95 770            | 0,1 %       |                   |             |
| <b>Kokku</b>                         | <b>73 535 465</b> | <b>100%</b> | <b>79 700 273</b> | <b>100%</b> |

**Lisa 13. Tehingud seotud osapooltega**

AS Terratil on sõlmitud leping nõukogu liikme Priit Manavaldi firma Advokaadibüroo Priit Manavaldi OÜ-ga juriidiliste teenuste osutamise osas.

2001.a. andis AS Terrat oma Lätis asuvalle sidusettevõttele SIA Terlat intressita laenu .

AS Terrat tehingud seotud osapooltega:

|                                  | <b>Ostud</b> | <b>Laenud</b> |
|----------------------------------|--------------|---------------|
| Advokaadibüroo Priit Manavald OÜ | 97 194       |               |
| Sia Terlat                       |              | 268 147       |

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

25 -04- 2002

### Saldod seotud osapooltega

| Lühiajalised nõuded              | 31.12.2001     | 31.12.2000 |
|----------------------------------|----------------|------------|
| SIA Terlat (laenud)              | 154 269        | 0          |
| <b>Lühiajalised nõuded kokku</b> | <b>154 269</b> | <b>0</b>   |

| Lühiajalised kohustused              | 31.12.2001 | 31.12.2000   |
|--------------------------------------|------------|--------------|
| Advokaadibüroo Priit Manavald        | 472        | 1 888        |
| <b>Lühiajalised kohustused kokku</b> | <b>472</b> | <b>1 888</b> |

### Lisa 14. Bilansivälised varad

AS Terrat peab arvestust bilansiväliste varade kohta. Seisuga 31.12.2001 oli arvel bilansiväliseid varasid 2 496 510 krooni eest.

### Lisa 15. Lõpetamata ehtuslepingud

Arvestustes lähtuti EV Raamatupidamise toimkonna juhendist "Pikaajaliste ehtuslepingute arvestus"

|                                                             |               |
|-------------------------------------------------------------|---------------|
| Lõpetamata lepingutele tehtud kulud ja nendele vastav kasum | 25 398 031    |
| Esitatud vahearved                                          | 25 912 167    |
| Tulude korrigeerimine kokku                                 | - 655 677     |
| <br>Tulude suurenemine                                      | <br>598 309   |
| Tulude vähenemine                                           | 1 112 446     |
| <br>Tulude korrigeerimine kokku                             | <br>- 514 136 |

Tulude suurenemine on näidatud kõigi nende lõpetamata lepingute puhul, kus lepingu kuludele vastavad tulud on suuremad, kui tellijatele esitatud vahearved. Tulude suurenemine on näidatud bilansi real Ehitustööde tellijatelt saada.

Tulude vähenemine on näidatud kõigi nende lõpetamata lepingute puhul, kus lepingu kuludele vastavad tulud on väiksemad, kui tellijatele esitatud vahearved. Tulude vähenemine on näidatud bilansi real Ehitustööde tellijatel saada.

### Lisa 16. Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2001 moodustas 1 230 880 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena on 432 471 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta vähemalt 798 409 krooni.

## Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

Tallinna Linnakohus  
Registriosakond  
SISSE TULNUD

AS Terrat juhatus teeb ettepaneku 2001. aasta lõpuks kogunenud 1 230 880 krooni suurune kasum alljärgnevalt:

23-04-2002

dividendideks 800 000 krooni,  
eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele 430 880 krooni.

.....



## AKTSIONÄRIDE NIMEKIRI

Tallinna Linnakohtus  
Registriosakond  
SISSE TULNUD

| Jrk. Nr. | Aksionäri nimi | Isikukood   | Aadress                 | Osaluse<br>protsent |
|----------|----------------|-------------|-------------------------|---------------------|
| 1.       | Olev Pärtel    | 35010120233 | Võrse 11A<br>Tallinn    | 25,4                |
| 2.       | Rein Rajamäe   | 35202250228 | Lehtmetsa 12<br>Saue    | 24,6                |
| 3.       | Enn Ränd       | 34002140305 | Maisi 19 – 2<br>Tallinn | 25,4                |
| 4.       | Maido Volber   | 3470030329  | Juure 8 – 2<br>Saue     | 24,6                |



Rimess

159

Tallinna Linnavalitsus  
Registriesakond  
SISSE TULNUD

RIMESS MRI OÜ  
Uus-Tatari 25 / Veeremägi 43  
10134 Tallinn  
Tel: +372 612 0420  
Fax: +372 612 0421

E-mail: rimess@rimess.ee  
Internet: www.rimess.ee

Reg. nr 10384467  
KMKR nr. EE100086678

## AS TERRAT aktsionäridele Audiitori järeldusotsus

Oleme kontrollinud AS Terrat 31.12.2001.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldab 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 raamatupidamislike 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 seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab seisuga 31.12.2001.a. bilansi mahuks 30.123.511 krooni ja finantstulemuseks 1.230.880 krooni kasumit kajastab õigesti ja õiglaselt AS Terrat majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2001.a.

Tallinnas, 12.aprillil 2002.a.

Eva Veinberg  
Vannutatud audiitor