

Tallinna Linnavalitsus
Lisakiri nr. 1
SISSELOPÜTE
"14" 03 2001
25
lk. toot nr.

Margret Fappel

Tallinna Maailmakaubanduskeskuse AS

Majandusaasta aruanne 2001

Tallinn Ühiskondlik
Registrikeskond
KINNISE KÜLS-UD
"14" 03 2002 a.

Tallinna Maailmakaubanduskeskuse AS

.....lk. reg.nr.

MAJANDUSAASTA ARUANNE 2001

Ärinimi:	Tallinna Maailmakaubanduskeskuse AS
Äriregistri kood:	10109301
Asukoht:	Ahtri 8, Tallinn 10151, Eesti Vabariik
Telefon:	+372 62 61 001
Faks:	+372 62 61 003
Interneti kodulehekül:	www.wtc.ee
Tegevusalad:	Kinnisvara arendamine
Majandusaasta:	01. jaanuar 2001. a. – 31. detsember 2001. a.
Tegevjuht:	Kersti Rei
Audiitor:	AS KPMG Estonia

Majandusaasta aruande koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, audiitori järeldusotsusest ja kasumi jaotamise ettepanekust.

Juhatusel liige:

Tallinn, 14.03.2002

SISSEVÕETUD

14.03.2002

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE.....	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	6
JUHATUSE DEKLARATSIOON RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE.....	6
BILANSS.....	7
KASUMIARUANNE.....	9
RAHAVOOGUDE ARUANNE.....	10
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE.....	12
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD.....	13
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.....	13
Lisa 1. Raha ja pangakontod.....	16
Lisa 2. Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid.....	16
Lisa 3. Antud pikaajalised laenud.....	16
Lisa 4. Tütarettevõtete aktsiad ja osad.....	17
Lisa 5. Muud pikaajalised aktsiad, osakud ja võlatähed.....	18
Lisa 6. Realiseerimise netokäive.....	18
Lisa 7. Materiaalne põhivara.....	19
Lisa 8. Pikaajalised võlad.....	19
Lisa 9. Laenu tagatis ja panditud vara.....	20
Lisa 10. Maksud.....	20
Lisa 11. Omakapital.....	20
Lisa 12. Kasutusrent.....	21
Lisa 13. Tehingud seotud osapooltega.....	21
Lisa 14. Potentsiaalsed kohustused ja nõuded.....	22
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS.....	23
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	24
JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD 2001. A. MAJANDUSAASTA ARUANDELE.....	25

Tallinna Linnavalitsus
Kinnisvara ja
Siseministri
"14" 03 2002 a.**TEGEVUSARUANNE**

.....lk. reg nr.

Möödunud aruandeaasta vastuvõetud nõukogu ja juhatuse otsused ning tegevjuhtkonna igapäevased tegevuspõhimõtted lähtusid eelkõige iga üksiku tegevusvaldkonna maksimaalsest ratsionaliseerimisest ja tegevusriskide maandamisest.

Majandusaastal oli tähelepanu keskmes kontsernisuhete korrastamine (sisekäibe vähendamine, rendilepingute ümbersõlmimine vastavalt hoonete omandisuhete kuuluvusele) ning uue Narva mnt 11D hoone käikuandmise ja haldamise organiseerimine.

Aruandeaasta jooksul vähendati haldus- ja mitmesuguseid tegevuskulusid, kaasajastati olemasolevat kinnisvara. Aasta vältel teostati kontsernis lisaks Narva mnt. 11D käikuandmisele investeeringuid 4 milj krooni eest. Teostatud investeeringute maht kasvas möödunud majandusaastaga kahekordselt.

Olulisemad investeerimisprojektid olid Jõe 5 fassaad ja 0-III korruse remont, täiendati Jõe 9, Ahtri 12 II korruse ventilatsioonisüsteemi, alustati elektrimõõturite paigaldamist rentnike ruumidesse. Tulemuslikuks saab pidada tööd debitorsete võlglastega. Vastavalt püstitatud ülesannetele käivitati uute teenuste osutamine kinnisvara linis ning laiendati äriteenuste pakkumist. Võrreldes eelmise aastaga osutati äriteenuseid rohkem kui 300 000 kr eest.

Oluline on märkida, et vaatamata kaupade, maa, materjalide (elekter, vesi), parkimisteenuse hinnatõusule, uue büroo- ja ärihoone käikuandmisele lõpetas TMKK AS ja kontsern 2001. a. kasumiga (2000. a. kontserni kahjum moodustas 839 260).

TMKK AS ja TÛTARFIRMADE TEGEVUSEST

Tallinna Maailmakaubanduskeskuse Kinnisvara AS põhitegevuseks aruandeperioodil oli jätkuvalt kinnisvaraalase tegevuse edasiarendamine, kaasomanikega halduslepingute täiendamine, kommunaalteenuste müük. Aruandeperioodi lõpus saavutati Tallinna Maailmakaubanduskeskuse Kinnisvara AS-le kuuluvates majades väljarenditud pindade suhe rendipinda 95%. Vaatamata rendilepingute üleminekuga TMKK AS-le (Ahtri 10a, Jõe 5, Ahtri 8 majades) suudeti aruandeaasta lõpetada 2 milj krooni kasumiga.

AS WTC Tallinn Ärikeskuse uus äri- ja büroohoone alustas tegevust 01.08.2001. a. Põhitegevuseks aruandeperioodil oli Narva mnt äri- ja büroopindade rentimine ning konverentsikeskuse tegevuse käivitamine. Uus büroo- ja ärihoone on 100% välja renditud (keskmise rendihind 184 kr/m²). 2002. a. peamiseks ülesandeks on ruumide rentimise hoidmine saavutatud tasemel ning konverentsikeskuse ja äriteenustealase tegevuse laiendamine. Arvestades teostatud suuri investeeringuid, uue hoone käikuandmist alles aasta viimasel kvartalil, lõpetas AS WTC Tallinn Ärikeskus aruandeaasta 782 797 kr kahjumiga.

Parkimismaja AS 2001. a. netokäive oli 2 464 692 krooni, mis on ca 100 tuhande krooni võrra suurem kui 2000. a. Ka vähenes võrreldes eelmise aastaga 2001. a. majandusaasta kahjum, moodustades 62 317 krooni (2000. a. 634 029 krooni). Majandusaasta töötulemuste paranemisele on aidanud kaasa uutele rentnikele soodustustega parkimisteenuse võimaldamine, Narva mnt 11D uue äri- ja büroohoone käivitamine.

2002. a. põhiülesandeks on keskuses olevatele rentnikele, kaasomanikele parkimisteenuse osutamise laiendamine. Lootust käibe tõstmiseks annab WTCT Hotelli ehituse käivitamine, soodustusega parkimisteenuse osutamine WTC Tallinn klubi liikmetele ning ümbruskonna klientidele õise parkimisteenuse osas.

PLAANID JA TÄHTSAMAD ÜLESANDED 2002. a.

2002. a. peamiseks ülesandeks on kontsernisuhete edasiarendamine ning jätkata kaasomanike osaluse suurendamist majade ekspluateerimisel, haldamisel. Reservi näeme rentnikega sõlmitavate rendilepingute täiendamises (vee-, üledelektrikulude, prügiveo lepingutesse sissetoomine). Et püsida konkurentsitingimustes on aruandeaastal tähelepanu keskmes haldusteenuse osutamise kvaliteedi, turvalisuse tagamine ning erinevate soodustustega teenuste pakkumise suurendamine ruumide Juhatuse liige:

rentijatele (parkimismajateenus, nõupidamisruumide kasutamine jne). Seoses uue konverentsikeskuse käivitumisega on planeeritud laiendada äriteenuste, WTCA OnLine infoteenuste ja rahvusvahelise kaubamärgi müüki. Kulude vähendamise eesmärgil jätkub töö finantskulude vähendamiseks: soodsamate laenutingimuste saamiseks, laenu refinantseerimiseks.

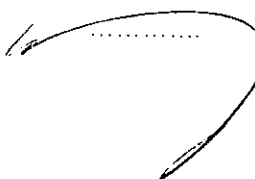
Edukalt käivitatud Narva mnt. 11D kompleksi eeskujul on 2002. a. planeeritud tegevuse laiendamine äripindade juurdeehitamise teel (on käivitunud eeltööd ja projekteerimistööd Ahtri 12/Jõe 9 võimaliku pealisehituse ja Jõe 5 õuepoolse fassaadi remonttööde osas ning uue hoone ehitamise ja territooriumi laiendamise WTCT kvartaliga külgneva Ahtri 6A kinnistu omandamisega).

Suuremate töödena on majandusaastal kavas jätkata kaasajanõuetele mittevastava ventilatsiooni täiendamist ja VII korruse remondi teostamist Ahtri 12 majas ning mõõturite paigaldamist üldkasutatavate pindade, ventilatsiooni ja liftide elektrikulude mõõtmiseks.

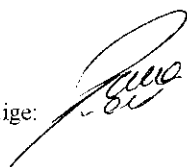
KOOSSEISUD

2001.a. arvestatud palkade kulu oli 1 109 266 krooni ja töötajate keskmine arv oli 8 ning üks lepinguline töötaja. Aasta jooksul lahkus 2 töötajat. Tegevdirektori, tegevjuhtkonna ja töötajate töökohustus langeb neljale kontserni ettevõttele: Tallinna Maailmakaubanduskeskuse Kinnisvara AS, Tallinna Maailmakaubanduskeskuse AS, AS WTC Tallinn Ärikeskus ja Parkimismaja AS, mis on ühtse juhtimise ja haldamise all. Tegevdirektor on emafirma TMKK AS töötaja kuupalgaga 20 000 kr.

TMKK AS nõukogu koosneb 5 liikmest ja juhatus 3 liikmest. Juhatus ja nõukogu liikmetele aruandeaastal tasusid ei makstud.

		Kuupäev	Allkiri
Juhatusesimees	Aivar Rauam	05.03.02	
Juhatuses liige	Toomas Saal	05.03.02	
Juhatuses liige	Mati Merimaa	05.03.02	

Juhatuses liige:



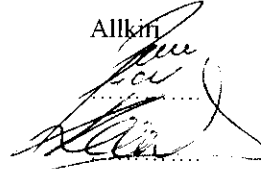
14 03 2

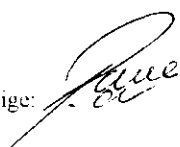
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

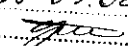
JUHATUSE DEKLARATSIOON RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 7 kuni 21 toodud Tallinna Maailmakaubanduskeskuse AS 2001. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab Tallinna Maailmakaubanduskeskuse AS finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 05.03.2002, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- Tallinna Maailmakaubanduskeskuse AS on jätkuvalt tegutsev.

		Kuupäev	Allkiri
Juhatuse esimees	Aivar Rauam	05.03.02	
Juhatuse liige	Toomas Saal	05.03.02	
Juhatuse liige	Mati Merimaa	05.03.02	

Juhatuse liige: 

Initialled for identification purposes only
 Allkirjastatud identifikatsiooniseks
 Date/kuupäev: 05.03.02
 Signature/allkiri: 
 KPMG, Tallinn

14.03.2002

BILANSS

.....lk. reg.nr.

AKTIVA (VARAD)		Lisa nr.	31.12.2001	31.12.2000
1.	Raha ja pangakontod	(1)	5 584 623	18 493 707
2.	Aktsiad ja muud väärtpaberid	(2)	1 360 000	868 464
3.	Nõuded ostjate vastu			
3.1.	Ostjatelt laekumata arved		182 130	4 570 987
	Kokku		182 130	4 570 987
4.	Mitmesugused nõuded			
4.1.	Nõuded tütarettevõtetele	(13)	271 814	468 113
4.2.	Muud lühiajalised nõuded		18 419	830 245
	Kokku		290 233	1 298 358
5.	Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
5.1.	Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	(10)	0	4 194
5.2.	Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		20 513	13 084
	Kokku		20 513	17 278
	Käibevarad kokku		7 437 499	25 248 794
6.	Pikaajalised finantsinvesteeringud			
6.1.	Tütarettevõtete aktsiad	(4)	81 484 698	60 359 426
6.2.	Pikaajalised nõuded tütarettevõtetele	(3)	3 058 151	3 320 293
6.3.	Muud aktsiad, osakud ja võlatähed	(5)	2 158 550	2 194 406
	Kokku		86 701 399	65 874 125
7.	Materiaalne põhivara	(7)		
7.1.	Maa		5 268 449	5 255 089
7.2.	Ehitised ja rajatised		44 117 287	50 410 697
7.3.	Masinad ja seadmed		1 045 636	1 045 636
7.4.	Muu inventar, tööriistad, siseseaded ja muud		1 663 917	1 612 408
7.5.	Akumuleeritud põhivara kulum		- 10 383 720	- 9 019 903
7.6.	Ettemaksed materiaalse põhivara eest		243 242	62 693
	Kokku		41 954 811	49 366 620
	Põhivara kokku		128 656 210	115 240 745
	AKTIVA kokku		136 093 709	140 489 539

Juhatuse liige:

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 03.03.02

Signature/allkiri

KPMG, Tallinn

Alkuperäisdokument
 Käsikirjastatud dokument
 Sisse tulnud
 14.03.2002

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)		Lisa nr. 31.12.200111 31.12.2000	
8. Võlakohustused			
8.1. Pikaajaliste pangalaenu tagasimaksed järgmisel perioodil	(8)	791 788	995 579
8.2. Tagatiseta võlakohustused	(8)	199 295	152 225
Kokku		991 083	1 147 804
9. Ostjate ettemaksed		18 951	6 729
10. Võlad hankijatele		16 852	93 819
11. Mitmesugused võlad			
11.1. Võlad tütarettevõtetele	(13)	33 969	4 024
Kokku		33 969	4 024
12. Maksuvõlad	(10)	140 426	44 817
13. Viitvõlad			
13.1. Võlad töövõtjatele		114 330	276 363
Kokku		114 330	276 363
Lühiajalised kohustused kokku		1 315 611	1 573 556
14. Pikaajalised võlakohustused			
14.1. Mittekonverteeritavad võlakohustused	(8)	614 331	600 644
14.2. Pangalaenud	(8)	7 172 447	7 850 560
Pikaajalised kohustused kokku		7 786 778	8 451 204
Kohustused kokku		9 102 389	10 024 760
15. Aktsiakapital nimiväärtuses	(11)	70 000 000	70 000 000
16. Ümberhindluse reserv		25 893 170	25 547 880
17. Kohustuslik reservkapital		7 000 000	7 000 000
18. Eelmiste perioodide jaotamata kasum		23 517 555	28 756 159
19. Aruandeaasta kasum/kahjum		580 595	- 839 260
Omakapital aktsiaseltsis kokku		126 991 320	130 464 779
PASSIVA kokku		136 093 709	140 489 539

Juhatuse liige:

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 07.03.02

Signature/alkiri

KPMG, Tallinn

Tallinna Maailmakaubanduskeskuse AS
 Majandusaasta aruanne 2001
 lk. 14 03 2002

KASUMIARUANNE

		ik. rea nr.	
		Lisa nr. 01.01.2001- 01.01.2000- 31.12.2001 31.12.2000	
1.	REALISEERIMISE NETOKÄIVE	(6)	7 016 992 4 075 171
2.	MUUD ÄRITULUD		5 413 3 552 439
KOKKU ÄRITULUD			7 022 405 7 627 610
3.	KAUBAD, TOORE, MATERJAL JA TEENUSED		453 677 174 130
4.	MITMESUGUSED TEGEVUSKULUD		5 754 642 17 565 091
5.	TÖÖJÕU KULUD		1 592 475 1 528 827
	5.1. Palgakulu		1 109 267 1 054 290
	5.2. Sotsiaalmaksud		482 641 474 537
	5.3. Töötukindlustus		567
6.	KULUM	(7)	1 627 614 2 315 230
7.	MUUD ÄRIKULUD		184 453 233 543
KOKKU ÄRIKULUD			9 612 861 21 816 821
ÄRIKAHJUM			- 2 590 456 - 14 189 211
8.	FINANTSTULUD		
	8.1. Finantstulud tütarettevõtete aktsiatelt ja osakutelt	(4)	4 105 467 14 819 968
	8.2. Finantstulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt		418 192 357 749
	8.3. Muud intressi- ja finantstulud		477 788 452 686
KOKKU FINANTSTULUD			5 001 447 15 630 403
9.	FINANTSKULUD		
	9.1. Finantskulud tütarettevõtete aktsiatelt ja osakutelt	(4)	845 114 1 410 956
	9.2. Intressikulud	(8)	922 270 807 351
	9.3. Kahjum valuutakursi muutustest		23 766 0
	9.4. Muud finantskulud		39 246 62 145
KOKKU FINANTSKULUD			1 830 396 2 280 452
KASUM/KAHJUM MAJANDUSTEGEVUSEST			580 595 - 839 260
ARUANDEAASTA PUHASKASUM/-KAHJUM			580 595 - 839 260

Juhatuse liige:

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 05.03.02

Signature/allkiri

KPMG Tallinn

Tallinna Linnakohus
 koostanud
 14.03.2002

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	01.01.2001- 31.12.2001	01.01.2000- 31.12.2000
1. RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
1.1. Puhaskasum (-kahjum)	580 595	- 839 260
1.2. Materiaalse põhivara kulum	1 627 614	2 315 230
1.3. Materiaalse põhivara mahakandmisest saadud kahjum	1 382	4 102
1.4. Põhivara müügist saadud kahjum	3 265	- 3 200 101
1.5. Investeeringu müügist saadud kasum	0	- 9 626 507
1.6. Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum	- 2 105 467	- 5 193 461
1.7. Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kahjum	845 114	1 410 955
1.8. Käibevarade (v.a. raha ja pangakontod) muutus	4 902 211	873 775
1.9. Kohustuste (v.a. võlakohustuste) muutus	- 101 224	- 518 008
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	5 753 490	-14 773 275
2. RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		
2.1. Põhivara soetamisel tegelikult tasutud summad	- 4 087 490	- 11 086 968
2.2. Materiaalse põhivara müügist tegelikult laekunud summad	2 119	948
2.3. Investeeringute soetamisel makstud summad	- 11 007 454	- 2 194 406
2.4. Investeeringute müügist laekunud summad	1 043 310	51 000 000
2.5. Antud pikaajalised laenud	0	- 4 100 000
2.6. Väljaantud laenude tagastamine	262 142	0
KOKKU RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	- 13 787 373	33 619 574
3. RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		
3.1. Saadud laenud	0	6 600 000
3.2. Saadud laenu tagastamine	- 881 904	- 3 353 861
3.3. Pikaajaliste võlakohustuste muutus	60 757	0
3.3. Tasutud dividendid	- 3 000 000	- 3 000 000
3.4. Makstud dividendide tulumaks	- 1 054 054	- 1 054 054
KOKKU RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	- 4 875 201	-807 915
RAHAVOOD KOKKU	- 12 909 084	18 038 384
Kassa ja pangakontod aruandeaasta alguseks	18 493 707	455 323
Kassa ja pangakontod aruandeaasta lõpuks	5 584 623	18 493 707
Kassa ja pangakontode muutus	- 12 909 084	18 038 384

2001. aasta rahavoogude aruandest on elimineeritud investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud mitterahalised tehingud:

- AS Parkimismaja vastu nõuete tasaarveldused antud laenudega summas 233 582 krooni;

Juhatuse liige:

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 05.05.02

Signature/allkiri

KPMG, Tallinn

- OÜ Keava Liimpuit osa soetamisel tasuti mitterahaline sissemaksena summas 500 000 krooni, tasaarvestades Tallinna Maailmakaubanduskeskuse AS nõude OÜ Keava Liimpuit vastu summas 500 000 krooni (mis tuleneb 06.09.2000. a. poolte vahel sõlmitud laenulepingust), mis on rahavoogude aruandes realt "Investeeringute soetamisel makstud summad" elimineeritud.

Juhatuse liige:

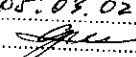
Initialed for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks
Date/kuupäev 05.03.02
Signature/alkiri
KPMG, Tallinn

14.03.2002

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	01.01.2001- 31.12.2001	01.01.2000- 31.12.2000
1. AKTSIAKAPITAL		
1.1. Aktsiakapital aruandeaasta alguseks	70 000 000	70 000 000
1.2. Aktsiakapital aruandeaasta lõpuks	70 000 000	70 000 000
2. ÜMBERHINDLUSE RESERV		
2.1. Ümberhindluse reserv aruandeaasta alguseks	25 547 880	39 203 609
2.2. Ümberhindluse reservi väärtuse korrigeerimine	345 290	0
2.3. Pikaajalise finantsinvesteeringu ümberhindlus*	0	7 155 834
2.4. Ümberhindluse reservi realiseerumine**	0	- 20 811 563
2.5. Ümberhindluse reserv aruandeaasta lõpuks	25 893 170	25 547 880
3. KOHUSTUSLIK RESERVKAPITAL		
3.1. Kohustuslik reservkapital aruandeaasta alguseks	7 000 000	7 000 000
3.2. Kohustuslik reservkapital aruandeaasta lõpuks	7 000 000	7 000 000
4. VABA OMAKAPITAL		
4.1. Eelmiste perioodide jaotamata kasum	27 916 899	19 154 484
4.2. Ümberhindluse reservi realiseerumine**	0	13 655 729
4.3. Väljamakstud dividend	- 3 000 000	-3 000 000
4.4. Tulumaks dividendidelt	- 1 054 054	- 1 054 054
4.5. Ümberhindluse reservi väärtuse korrigeerimine	- 345 290	0
4.6. Aruandeaasta puhaskasum/-kahjum	580 595	-839 260
4.7. Vaba omakapital aruandeaasta lõpul	24 098 150	27 916 899
OMAKAPITAL ARUANDEAASTA ALGUSEKS	130 464 779	135 358 093
OMAKAPITAL ARUANDEAASTA LÕPUKS	126 991 320	130 464 779
OMAKAPITALI MUUTUS	- 3 473 459	- 4 893 314

Juhatuse liige:

Initialled for identification purposes only
 Allkirjastatud identifitseerimiseks
 Date/kuupäev 05.08.02
 Signature/allkiri 
 KPMG, Tallinn

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD**Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused**

Tallinna Maailmakaubanduse AS (edaspidi TMKK) raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud 01.01.1995 jõustunud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna juhendid ja soovitused.

Arvestuse alused

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja pangakontodena käsitletakse sularaha jääk kassas ja lühiajalised deposiidid lunastamistähtajaga kuni 4 kuud.

Tulude arvestus

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Müügitulu moodustavad ettevõtte põhitegevusest saadud tulud. Põhitegevuseks on ettevõtlusalaste arenguprogrammide väljatöötamine ja rakendamine, kaubanduslik vahendustegevus, kinnisvara haldamine ja arendamine, konsultatsioonitegevus.

Kulud

Kulude arvestus toimub tekkepõhiselt. Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenustega seotud väljaminekud, põhivara kulum, valuutakursi muudatustest tingitud kahjum, kahjum põhivara müügist, aruandeperioodi intressid, viivised ja muud kulud. Kulude esitamise aluseks on tulude-kulude vastavuse printsiip. Perioodikuluseid ei kapitaliseerita.

Tulevaste perioodide tulude ja kulude arvestus

Tulevaste perioodide kuludena kajastatakse kindlustusmaksed ja muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud, mis on periodiseeritud tulenevalt nende osalemisest järgneva majandusaasta tulude moodustumisel.

Viitvõlgnevusena on kajastatud muuhulgas ka väljateenitud ja kuludesse kantud, kuid veel väljamaksmata puhkusetasueraldis koos sotsiaalmaksukuludega.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata nõudesummad on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata summad, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse kuludesse ja kajastatakse kuni bilansist mahakandmiseni bilansikirjel "Ebatõenäoliselt laekuvad arved" miinusmärgiga.

Ostjatele laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

Juhatuse liige:

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 05.03.02

Signature/allkiri KPMG

KPMG, Tallinn

Tallinna Linn
Majandus- ja
Sotsiaalkomitee
14.03.2002*Tütarettevõtted*

Tütarettevõtete aktsiad on bilansis kajastatud kasutades laiendatud kapitaliosaluse meetodit, mille kohaselt alginvesteeringut on korrigeeritud tütarettevõtte kasumi/kahjumiga ning laekunud dividendidega. Grupi ettevõtete omavahelistest tehingutest tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid elimineeritakse.

Pikaajalised investeeringud muudesse aktsiatesse ja väärtpaberitesse

Portfellinvesteeringuid kajastatakse soetusmaksumuses. Kui aktsiate neto realiseerimismaksumus on püsivalt madalam soetusmaksumusest, siis hinnatakse investeering alla tema neto realiseerimismaksumuseni. Saadud dividendid ja intressid kajastatakse kasumiaruandes finantstuluna.

Varud

Väheolulise maksumusega või kiiresti kuluv inventar on kantud soetamisel kuludesse ning nende kohta peetakse bilansivälist analüütilist arvestust.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loeti varasid, mille kasulik kasutusiga on üle ühe aasta või mille soetusmaksumus ületab 5 000 krooni.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses ning amortisatsiooni arvestatakse lineaarse meetodi alusel. Amortisatsiooni hakatakse arvestama eksploatatsiooni võtmise kuust, väheväärtuslikuks ja kasutuskõlbmatuks muutunud põhivaradelt lõpetatakse amortisatsiooni arvestamine mahakandmisele järgnevast kuust. Kasutatavad amortisatsiooninormid on järgmised:

- ehitised (hooned)	3,0 % aastas
- rajatised	20,0% aastas
- masinad ja seadmed, muu inventar, tööriistad, sisseseade	20,0% aastas

Põhivara müügist saadud tulu või kulu kajastatakse kasumiaruandes vastavalt muudes ärituludes või – kuludes.

Kohustused

Lühiajaliste võlakohustustena on kajastatud pikaajaliste laenude võlgnevuse osa, mis lepingujärgselt kuulub tasumisele 2002. aastal.

Pikaajaliste võlakohustustena kajastatakse laenulepingutest tulenev kohustus, mis kuulub tasumisele järgnevatel aruandeperioodidel.

Maksustamine

Maksude kalkuleerimisel on lähtutud maksuseadustes fikseeritud määradest:

Sotsiaalmaks	33% töötajatele tehtud väljamaksetelt ja erisoodustuselt
Käibemaks	18% müüdud toodete lisandunud väärtuselt
Üksikisiku tulumaks	26% maksustatavatelt väljaminekutelt
Erisoodustuse tulumaks	26/74 maksustatavatelt väljaminekutelt

Reservkapitali moodustamine

Äriseadustiku nõuete kohaselt peab selts moodustama puhaskasumi arvelt kohustusliku reservkapitali mille miinimumsuuruseks on 1/10 aktsiakapitalist. Igaaastase kohustusliku eraldise suuruseks on 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kuni kohustusliku reservkapitali nõutava suuruse täitmiseni.

Juhatuse liige:

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupaev 05.03.02

Signature/alkiri

KPMG, Tallinn

KPMG
Tallinn
01.03.02
14 03 2*Ettevõtte tulumaks*

Vastavalt kehtivale tulumaksuseadusele maksustatakse ettevõtte poolt residendist füüsilistele isikutele ja mitteresidentidele välja makstavaid dividende (26/74 netodividendina väljamakstud summalt). Seega ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalselt tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividende maksab ning kuidas on ettevõtte aktsiad dividendide väljamaksmise kuupäeval jagunenud residendist äriühingute, residendist füüsilistele isikutele ja mitteresidentide vahel.

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse "Eelmiste perioodide jaotamata kasumi" vähendamisenä dividendide väljakuulutamise hetkel.

Juhatuse liige:

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 01.03.02

Signature/allkiri

KPMG, Tallinn

Tallinna Maailmakaubanduskeskuse AS
Majandusaasta aruanne 2001
14.03.2002

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	31.12.2001	31.12.2000
Sularaha kassas	79	29 595
Pangakontod	2 476 794	2 364 462
Deposiidid	3 107 750	16 099 650
Kokku	5 584 623	18 493 707

Lisa 2. Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid

Lühiajalised aktsiad	Hansapanga intressifondi osakud		AS Mainor A-lihtaktsiad		EVP		AS Rekman aktsiad		OÜ Keava Liimpuit osa		Kokku
	arv	kr	arv	kr	arv	kr	arv	kr	arv	kr	
Algsaldo	4 204	485 856	36 000	360 000	30 955	22 608	0	0	0	0	868 464
31.12.2000		(485 856)		(360 000)		(22 608)					(868 464)
(soetus-hinnas)											
Soetamine 2001.a. jooksul	0	0	0	0	144 697	98 295	0	0	1	500 000	625 677
Müük 2001.a. jooksul müügihinna/ muu väljaminek	4 204	501 537	0	0	175 652	120 903	0	0	0	0	622 440
Pikaajaliste aktsiate ümbertõst. lühiajalisteks							3 700	500 000			500 000
Müügi-kasum/kahjum		15 681				-24 533					-8 852
Lõppsaldo	0	0	36 000	360 000	0	0	3 700	500 000	1	500 000	1 360 000
31.12.2001				(360 000)				(500 000)		(500 000)	(1 360 000)
(soetus-hinnas)											
Turuhind 31.12.2001				Ei ole börsil		0,685	Ei ole börsil noteeritud		Ei ole börsil noteeritud		

Aktsiate jäägi hindamisel on rakendatud FIFO meetodit.

Lisa 3. Antud pikaajalised laenud

Tallinna Maailmakaubanduskeskuse AS on andnud pikaajalist laenu järgmistele isikutele:

31.12.2001

Laenusajaad	Laenujääk	sh. pikaajaline osa	Intressimäär	Tagasi maksmise tähtaeg
Seotud osapooled:				
• Parkimismaja AS (tütaretevõte)	3 184 898	2 876 905	6 kuu EURIBOR+6%*	17.2.2010
Kokku seotud osapooled	3 184 898	2 876 905		
Kokku antud pikaajalised laenud	3 184 898	2 876 905		

* Alates 12.02.2002 uueks intressimääraks on 6 kuu EURIBOR+3,5% aastas.

Juhatuse liige:

Initialled for identification purposes only.
Allkirjastatud identifitseerimiseks
Date/kuupaev 05.03.02
Signature/alkiri [signature]
KPMG, Tallinn

14.03.2002

31.12.2000

Laenusaajad	Laenujääk	sh. pikaajaline osa	Intressimäär	Tagasi maksmise tähtaeg
Seotud osapooled:				
• Parkimismaja AS (tütaretevõtte)	3 418 480	3 167 767	6 kuu EURIBOR+6%	17.2.2010
Kokku seotud osapooled	3 418 480	3 167 767		
Kokku antud pikaajalised laenud	3 418 480	3 167 767		

Lisa 4. Tütaretevõtete aktsiad ja osad

	Tallinna Maailmakaubandus- keskuse Kinnisvara AS	Parkimismaja AS	WTC Tallinn Ärikeskus AS	Kokku
Aktsiate arv aasta alguses (tk.)	2 236 000	1 500 000	0	3 736 000
Aruandeaastal soetatud aktsiad (tk.)	0	0	2 210 000	2 210 000
Aktsiate arv aasta lõpus (tk.)	2 236 000	1 500 000	2 210 000	5 946 000
Osalus % aasta lõpus / (alguses)	100 / (100)	100 / (100)	- / (100)	
Soetusmaksumus aasta alguses	21 813 584	18 725 670	0	40 539 254
Turuhind aasta alguses	Ei ole börsil noteeritud			
Bilansiline maksumus aasta alguses	30 645 014	29 714 412		60 359 426
Aruandeaastal soetatud aktsiad ja osad soetusmaksumuses	0	0	19 864 919	19 864 919
Aruandeaasta kapitaliosaluse kasum	2 105 467	0	0	2 105 467
Aruandeaasta kapitaliosaluse kahjum	0	- 62 317	- 782 797	-845 114
Aruandeaastal väljakuulutatud dividendid	2 000 000	0	0	2 000 000
Aruandeaastal tasutud dividendid	2 000 000	0	0	2 000 000
Bilansiline maksumus aasta lõpus	32 750 481	29 652 095	19 082 122	81 484 698
Turuhind aasta lõpus	Ei ole börsil noteeritud			
Soetusmaksumus aasta lõpus	21 813 584	18 725 670	19 864 919	60 404 173

06. aprillil 2001 asutas Tallinna Maailmakaubanduskeskuse AS uue tütaretevõtte – WTC Tallinn Ärikeskus AS, kelle põhitegevusalaks on kinnisvara haldamine, arendamine ja rentimine.

Tütaretevõtete omakapitali kogusumma ja koostisosad

Tütaretevõtte	Tallinna Maailmakaubandus- keskuse Kinnisvara AS		AS Parkimismaja		AS WTC Tallinn Ärikeskus
	2001	2000	2001	2000	2001
Aktsiakapital	22 360 000	22 360 000	15 000 000	15 000 000	22 100 000
Aazio	0	0	15 473 693	15 473 693	0
Kohustuslik reserv	1 412 255**	892 255	1 500 000	1 500 000	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum/kahjum	3 912 264	1 008 788	- 6 787 853	- 6 153 824	0
Aruandeaasta kasum/kahjum	2 105 467***	5 193 461	- 62 317	- 634 029	- 782 797
Ümberhindluse reserv	9 739 945*	9 969 960	0	0	0
Omakapital	39 529 931	39 424 464	25 123 523	25 185 840	21 317 203
Investeeriija osa omakapitalist	39 529 931	39 424 464	25 123 523	25 185 840	21 317 203

Juhatuse liige:

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 05.03.02

Signature/allkiri

KPMG, Tallinn

14.03.2002

Selgitused:

*

aruandeaastal kanti realiseerunud ümberhindluse reserv (230 015 krooni) eelmiste perioodide jaotamata kasumiks. Realiseerunuks loeti põhivarade esialgselt ja ümberhinnatud soetusmaksumuselt arvestatud amortisatsiooni erinevus.

** kohustuslik reserv suurenes jaotamata kasumi arvelt 520 000 krooni võrra.

*** aruandeperioodil kuulutati ja maksti Tallinna Maailmakaubanduskeskuse Kinnisvara AS poolt välja dividendid summas 2 000 000 krooni.

Lisa 5. Muud pikaajalised aktsiad, osakud ja võlatähed

Lühiajalised aktsiad	Hansapanga aktsiad		Eesti Telekom aktsiad		AS Erahariduskeskus*		AS Rekman aktsiad		Nokia aktsiad		Kokku
	arv	kr	arv	kr	arv	kr	arv	kr	arv	kr	
Algsaldo	5 400	743 310	4 600	441 096	0	0	3 700	500 000	720	300 000	1 984 406
31.12.2000		(743 310)		(441 096)				(500 000)		(300 000)	
(soetus-hinnas)											
Soetamine	0	0	1 000	47 454	960	960 000	0	0	0	0	1 007 750
2001.a. jooksul											
Müük 2001.a.	5 400	769 785	0	0	0	0	0	0	720	301 167	1 071 052
jooksul											
müügihin-nas/ muu väljaminek											
Pikaajaliste aktsiate							3 700	500 000			500 000
ümbertõst.											
lühiajalis-teks											
Müügi-kasum		26 475								1 267	27 742
Lõppsaldo	0	0	5 600	488 550	960	960 000	0	0	0	0	1 448 550
31.12.2001						(960 000)					
(soetus-hinnas)											
Turuhind				70,75		Ei ole börsil					
31.12.2001						noteeritud					

Selgitused:

* Osalus AS-is Erahariduskeskus 31.12.2001 seisuga moodustab 20% investeringu osakapitalist. Käesoleva investeringu hindamisel kapitaliosaluse meetodit ei ole rakendatud, kuna aktsiad planeeritakse müüa järgneval aruandeperioodil.

** Muude pikaajaliste aktsiate kirjel on kajastatud Tallinna Maailmakaubanduse AS ja AS Merali 26.01.2000 sõlmitud ostu-müügi lepingu järgi teostatud AS Merali C-aktsiate eest ettemaks summas 710 000 krooni. 2002. aastal on Tallinna Maailmakaubanduse AS kohustatud tasuma nimetatud aktsiate eest täiendavalt 590 000 krooni.

Lisa 6. Realiseerimise netokäive

Realiseerimise netokäive tegevusalade lõikes	2001	2000
Tegevusala:		
Juhtimis- ja juriidilised teenused	1 626 129	1 890 000
s.h. juriidilised teenused	0	90 000
Renditeenused	3 876 346	1 361 841
Äriteenused	752 293	781 181
s.h. koolitus	269 459	286 616
Ehitusteenused	171 072	0
Muu realiseerimine	591 152	42 149
Kokku	7 016 992	4 075 171
Realiseerimise netokäive geograafilises lõikes	2001	2000
Eesti Vabariigis:	7 016 992	4 075 171

Juhatuse liige:

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 05.03.02

Signature/allikiri

KPMG, Tallinn

14 03 2

.....L 107.07.....

-L 107.07.....

.....L 107.07.....

.....L 107.07.....

.....L 107.07.....

.....L 107.07.....

.....L 107.07.....

Initialed for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks
Date/kuupäev 05.03.02
Signature/allkiri 
KPMG, Tallinn

Tallinna Maailmakaubanduskeskuse AS
 Majandusaasta aruanne 2001
 14.03.2002

Kokku 8 777 859 991 083 7 786 779

Selgitused :

Mõlema laenulepingu muutuse alusel (12.02.2002. a.) on laenu tagastamise tähtaeg 17.2.2012 ja uueks intressimääraks 6 kuu EURIBOR+3,5 % aastas.

Lisa 9. Laenu tagatis ja panditud vara

Tagatiseks panditud vara	Leping nr.	Tagatise summa
53,6% suuruse mõtteline osa büroohoonest, mis asub Tallinnas Ahtri tn. 8	AS-ga Eesti Ühispank sõlmitud 17.02.2000. a. juriidilise isiku investeerimislaenu leping nr. 1310006940010	Hoone jääkväärtus bilansis 31.12.2001 seisuga on 14 107 281 krooni.
34,9% suuruse mõtteline osa ehitisest, mis asub Tallinnas Ahtri tn. 10A	AS-ga Eesti Ühispank sõlmitud 05.01.2000. a. laenuleping nr. 1310200799910	Hoone jääkväärtus bilansis 31.12.2001 seisuga on 9 581 874 krooni.
Hüpoteek Eesti Vabariigi kasuks kinnistu mõtteline osa 5360/10000 kaasomandist, ärimaa Ahtri 8	Kinnistamisotsus Eesti Vabariigi nimel 30.nov.2001	278 540 krooni intressiga 10%, kõrvalnõuded 27 000 krooni

Lisa 10. Maksud

Maksuliik	31.12.2001		31.12.2000	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		2 948		589
Käibemaks		12 644	4 194	
Üksikisiku tulumaks		52 627		11 204
Sotsiaalmaks		72 207		33 024
Kokku	0	140 426	4 194	44 817

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2001 moodustas 24 098 150 (2001: 580 595 krooni). Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena (juhul, kui kõik ettevõtte aktsionärid kuuluksid väljamaksmise hetkel tulumaksuga maksustatavasse kategooriasse), on 8 466 918 (2001: 203 993 krooni), seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta vähemalt 15 631 232 (2001: 376 602 krooni).

Lisa 11. Omakapital

Tallinna Maailmakaubanduskeskuse AS aktsiakapitali suuruseks seisuga 31.12.2001. a. oli 70 000 000 krooni, mis jagunes 7 000 000 aktsiaks nimiväärtusega 10 krooni.

Põhikirjajärgse miinimum aktsiakapitali suuruseks on 30 000 000 krooni ja maksimum aktsiakapitali suuruseks 120 000 000 krooni.

Seltsi Äriseadustiku kohase minimaalse kohustusliku reservkapitali suuruseks seisuga 31.12.2001. a. oli 7 000 000 krooni.

Tallinna Maailmakaubanduse AS-i aktsionärid 31.12.2001. a. seisuga:

Nimi ja isikukood	Aadress	Aktsia nimiväärtus	Aktsiate arv	Aktsia number
Mehis Pilv 34701130303	Tina 21 A -1 Tallinn	100	168000	1-168000
Aivar Rauam 36006150347	Niidu3/5 Püünsi	100	119000	168001-287000
Ülo Pärnits 33606280222	Abaja 11 Tallinn	100	70 000	287001-357000
Toomas Saal 35604030246	Kotlepi 8 Tallinn	100	182 000	357001-539000
Aleksandr	Karu 13-5	100	70 000	539001-609000

Juhatuse liige:

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 05.03.02
 Signature/allkiri

KPMG, Tallinn

Pljuštšajev	Tallinn			
34506200242				
Mati Merimaa	Kotlepi 5,	100	49000	609001-
34305020299	Tallinn			658000
Mart Lee	Vilde tee 138-60	100	21 000	658001-679000
37001310243	Tallinn			
Margus Talsi	Püüsi	100	21 000	679001-
35603150250	Harju MK			700000

Lisa 12. Kasutusrent

Tallinna Maailmakaubanduskeskuse AS rendib kasutusrendi tingimustel välja järgmisi varasid:

31.12.2001

	Maa ja ehitised	KOKKU
Kasutusrendile antud vara soetusmaksumus	382 668	382 668
Kasutusrendile antud vara akumulieeritud kulum	13 242	13 242
Kasutusrendi tulu	56 000	56 000

31.12.2000

	Maa ja ehitised	KOKKU
Kasutusrendile antud vara soetusmaksumus	286 668	286 668
Kasutusrendile antud vara akumulieeritud kulum	4 162	4 162
Kasutusrendi tulu	2 032	

Lisa 13. Tehingud seotud osapooltega

Tallinna Maailmakaubanduskeskuse AS on 2001.a. ostnud ning müünud oma kaupu ja osutanud teenuseid järgmistele tütarettevõtetele:

	Ostud	Müügid
Tallinna Maailmakaubanduskeskuse	546 409	1 260 000
Kinnisvara AS		
s.h. lõpetamata ehituse ost	79 036	0
Parkimismaja AS	384 000	1 134
WTC Tallinn Ärikeskus AS	0	903 571

Saldod seotud osapooltega (kroonides):

	31.12.2001	31.12.2000
Lühiajalised nõuded		
WTC Tallinn Ärikeskus AS	9 671	
Parkimismaja AS	262 143	468 113
Kokku tütarettevõtted	271 814	468 113
Pikaajalised nõuded		
Parkimismaja AS	3 058 151	3 320 293
Kokku tütarettevõtted	3 058 151	3 320 293
Lühiajalised kohustused		
Tallinna Maailmakaubanduskeskuse	33 969	4 262
Kinnisvara AS		
Kokku tütarettevõtted	33 969	4 024

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

Seotud osapooltele antud laenude osas vt. Lisa 4.

1. TMKK AS ja AS WTC Tallinn Ärikeskus vahelised tehingud:

Juhatuse liige:

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupaev 07.03.02

Signature/allkiri

KPMG, Tallinn

14.03.2002

- 1.1. Laenuleping 22.04.2001.a. – TMKK laenas AS WTC Tallinn Ärikeskusele 1 000 000.- krooni. Tagasi makstud.
1.2. Kokkulepe 13.03.2001.a.- TMKK andis üle AS-le WTC Tallinn Ärikeskus AS-ga Koger& Partnerid sõlmitud ehituse töövõtulepingust tulenevad õigused ja kohustused.

Lisa 14. Potentsiaalsed kohustused ja nõuded

16.05.2001. a. kohtuotsusega välja mõistetud TMKK kasuks 195 556,45 krooni (nõue Brolex Grupp AS (AS Divec) vastu ehituse töövõtulepingu järgse võlgnevuse tasumiseks summas 195 556,45 krooni ja viiviste nõue summas 214 127 krooni.nõue). tasumine toimub kohtutäituri maksegraafiku alusel .Tasumine toimub notariaalselt kinnitatud kokkuleppe alusel. Ettevõtte on seisuga 31.12.2001 järgmised garantii- ja käenduslepinguid:

Tallinna Maailmakaubanduskeskuse AS käendab OÜ Antarex ja AS Hansa Liising vahel sõlmitud liisinglepingust tulenevate kohustuste täitmist 700 000 krooni ulatuses..

Juhatuses liige:

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 25.03.02

Signature/allkiri

KPMG, Tallinn



KPMG Estonia

Ahtri 10A
10151 Tallinn
Estonia
Telephone +372 6 268 700
Fax +372 6 268 777

14.03.2002

51004 Tartu
Estonia
Telephone +372 7 301 330
Fax +372 7 301 333

Audiitori järeldusotsus

Tallinna Maailmakaubanduskeskuse AS aktsionäridele

Oleme auditeerinud Tallinna Maailmakaubanduskeskuse AS 31. detsembril 2001 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 6 kuni 22. Nimetatud raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

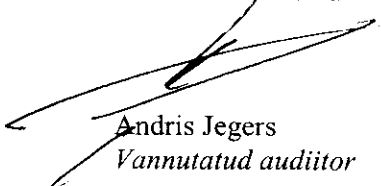
Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, ega raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt 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 arvamus avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Tallinna Maailmakaubanduskeskuse AS kajastas 2001. aasta kasumiaruandes finantstuluna tütarettevõtte poolt 2001. aastal makstud dividendid summas 2 miljonit krooni. Dividendide maksmine vähendas tütarettevõtte omakapitali, mistõttu tulnuks vastavalt vähendada ka tütarettevõttesse tehtud investeeringu bilansilist väärtust. Tallinna Maailmakaubanduskeskuse AS bilansis tütarettevõtte aktsiate väärtuse vähenemist ei kajastatud, mistõttu on nii ettevõtte pikaajalised finantsinvesteeringud tütarettevõtete aktsiatesse, kui ka finantstulud tütarettevõtete aktsiatelt kajastatud tegelikest 2 miljoni krooni võrra suurematena.

Oleme arvamusel, et välja arvatud ülalmainitud viga ja selle mõju aastaaruandele tervikuna, kajastab ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt Tallinna Maailmakaubanduskeskuse AS finantsseisundit seisuga 31. detsember 2001 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Tallinn, 5. märts 2002

AS KPMG Estonia


Andris Jegers
Vannutatud audiitor



Indrek Alliksaar
Vannutatud audiitor



Aktiivselt KPMG Estonia, a company incorporated under the Government Code of the Republic of Estonia, a member of KPMG International network.

212415 *

14 03 2

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Tallinna Maailmakaubanduskeskuse AS jaotamata kasum on:

Jaotamata kasum 31.12.2000	23 517 555 krooni
2001. a. puhaskasum	580 595 krooni
Kokku jaotamata kasum	24 098 150 krooni

Juhatus teeb aktsionäride üldkoosolekule ettepaneku jaotada jaotamata kasum alljärgnevalt:

1. Eraldis kohustuslikku reservkapitali	0 krooni
2. Dividendidena väljamaksmiseks (0,2857 krooni aktsia kohta)	2 000 000 krooni
3. Eelmiste aastate jaotamata kasumiks jääb	22 098 150 krooni

Juhatuse esimees	Aivar Rauam
Juhatuse liige	Toomas Saal
Juhatuse liige	Mati Merimaa

Kuupäev

Allkirj

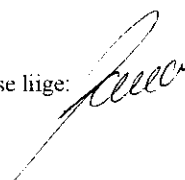
05.03.02

05.03.02

05.03.02

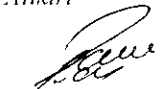
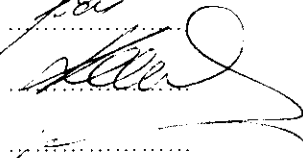
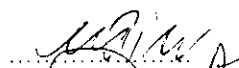
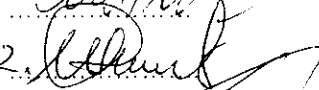
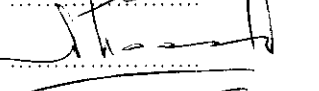


Juhatuse liige:



JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD 2001. A. MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Juhatus on koostanud 2001. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande. Nõukogu on juhatus poolt koostatud majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, kasumi jaotamise ettepanekust ja audiitori järeldusotsusest, läbi vaadanud ja aktsionäride üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud.

	<i>Nimi</i>	<i>Kuupäev</i>	<i>Allkiri</i>
<u>Juhatus:</u>			
Juhatusesimees:	Aivar Rauam	05.03.02	
Juhatuseliikmed:	Toomas Saal	5.03.02	
	Mati Merimaa	05.03.02	
<u>Nõukogu:</u>			
Nõukogu esimees:	Mehis Pilt	5.03.2002	
Nõukogu liikmed:	Ülo Pärnits	05.03.2002	
	Mart Lee	05.03.02	
	Aleksandr Pljuštšajev	05.03.02	
	Margus Talsi	05.03.02	

Juhatuses liige:

