

ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

AS Silmet Kinnisvara alustas majandustegevust 1998 aasta 01.juunil. AS Silmet Kinnisvara emaettevõtteks on AS Silmet Grupp. Aktsiakapitali maksti mitterahalise sissemaksena.

Aktsiaseltsi peamiseks tegevusaladeks on:

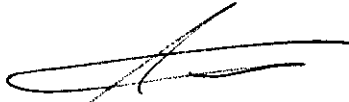
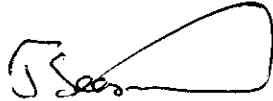
tehingud kinnis- ja vallasvaraga, kinnisvara haldamine, hooldamine ja vara rentimine
ehitus- ja remonttööde korraldamine, objektide inventariseerimine, üldehituslik planeerimine
geodeetilised mõõdistustööd, mõõteriistade taatlemine, pesula teenused
kommunaalteenuste osutamine, territooriumi korrashoid,
autotransporditeenuste osutamine, laadimistööd, tolliteenused vabatsoonis.

AS Silmet Kinnisvara osutab ja vahendab ülaltoodud teenuseid Silmet Grupi ettevõtetele ja kontsernivälistele ettevõtetele. Ettevõtte keskmine töötajate arv majandusaastal oli 75.

Juriidiline aadress:	Kesk tänav 2 40231 Sillamäe linn Eesti Vabariik Jda-Viru maakond
Äriregistri nr.	10444519
Majandusaasta algus:	01.01.2000
Majandusaasta lõpp:	31.12.2000
Telefon:	+239 29-107, +239 29-166
Faks:	+239 29-153
E-mail:	kfinants @ silmet.ee
Audiitor:	AS PricewaterhouseCoopers <i>Urmas Kaarlep</i>

ALLKIRJAD

Vastavalt Eesti Raamatupidamise seadusele peavad käesoleva aruande ettevõtte nimel heaks kiitma ja alla kirjutama alljärgnevalt nimetatud isikud.

Nimi	Positsioon	Allkiri	Kuupäev
Tiit Vähi	Nõukogu liige		27.04.01.
Evelin Vähi	Nõukogu liige		30.09.01
Mehis Pilv	Nõukogu liige		27.04.01.
Elar Eha	Nõukogu liige		27.04.01
Avo Annus	Nõukogu liige		27.04.01.
Tõnis Seesmaa	Jahutuse liige		27.04.01.

TEGEVUSARUANNE

2000 aastal oli ettevõtte realiseerimise netokäive 11 miljonit 10 tuhat krooni, seega keskmiselt 917,5 krooni kuus. Realiseerimise struktuuris on suurema osatähtsusega AS Silmet, vastavalt 52,4% käibest. Kontsernisisene käive kokku 65,8 % ning teenused ja müük kõrvale 34,2%. Ettevõtte majandusaasta kahjum oli 341,7 tuh.krooni sh.äritegevuse kasum 2,1 tuh. ning finantstegevuse kahjum 343,8 tuh. Kahjumi põhjustasid aasta jooksul väljamakstud koondamise kompensatsioonid 486,8 tuh., printsipaali garantiikulud 314,9 tuh. ning suured üldkulud.

Majandusaasta algul oli ettevõtte struktuuris 5 osakonda 95 töötajaga. Aasta jooksul on toimunud nii müügi kui teenuste realisatsiooni vähenemine ja struktuuri muutumine, mis omakorda tingsis töötajate arvu vähendamise vajaduse.

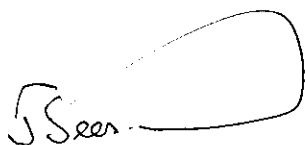
2001 aasta algul töötas ettevõttes 71 inimest.

Käesoleva aasta esimesel poolaastal koostatakse ettevõtte äriplaani ja töötatakse välja lõplik struktuur, milles määratakse konkreetsed eesmärgid ja prioriteetide järjekord, milliseid valdkondi arendada ja kuhu investeerida.

Keskmine töötajate arv aruandeaastal oli 75 inimest, väljamakstud töötasu 3 miljonit 887,4 tuh.krooni. Tegevjuhi kuutöötasu oli 25,0 tuh.krooni.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele**

Juhatus kinnitab lehekülgedel 6 kuni 17 toodud AS-i Silmet Kinnisvara 2000.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust:



Juhatuse liige
Tõnis Seesmaa

SILLAMÄE 2001

BILANSS

(kroonides)

31.12.2000 a. 31.12.1999 a. Lisa nr.
VARAD
KÄIBEVARA

RAHA JA PANGAKONTOD

184,956

45,546

NÕUDED OSTJATE VASTU

Ostjate laekumata arved

1,066,649

284,220

MITMESUGUSED NÕUDED

Nõuded emattevõttele

83,369

81,869

8

Nõuded kontserniettevõtetele

780,145

2,892,598

8

Muud lühiajalised nõuded

0

50

MITMESUGUSED NÕUDED KOKKU

863,514

2,974,517

ETTEMAKSTUD TULEVASTE PERIOODIDE

KULUD

Maksude ettemaksed, tagasinõuded

0

26,124

1

Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud

3,108

11,607

ETTEMAKSTUD TULEVASTE PERIOODIDE

3,108

37,731

KULUD KOKKU

VARUD

Tooraine ja materjal

55,780

80,371

Ettemaksud hankijaile

0

3,307

VARUD KOKKU

55,780

83,678

KÄIBEVARA KOKKU
2,174,007
3,425,692
PÕHIVARA

MATERIAALNE PÕHIVARA

Maa ja ehitised, rajatised

18,285

0

Masinad ja seadmed

1,820,253

1,686,796

Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud

538,310

267,017

Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)

-647,113

-271,396

Ettemaksed põhivara eest

0

15,987

MATERIAALNE PÕHIVARA KOKKU

1,729,735

1,698,404

2

IMMATERIAALNE PÕHIVARA

Ostetud kontsessioonid, patendid, litsentsid, jne

44,408

0

IMMATERIAALNE PÕHIVARA KOKKU

44,408

0

3

PÕHIVARA KOKKU
1,774,143
1,698,404
VARAD KOKKU
3,948,150
5,124,096

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL		31.12.2000 a.	31.12.1999 a.	Lisa nr.
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED				
VÕLAKOHUSTUSED		39,699	426,917	4
OSTJATE ETTEMAKSED KAUPADE JA TEENUSTE EEST		1,044	3,517	
VÕLAD HANKIJATELE		365,722	1,525,539	
MITMESUGUSED VÕLAD				
Võlad kontserniettevõtetele		675,191	0	8
Muud lühiajalised võlad		991	0	
MITMESUGUSED VÕLAD KOKKU		676,182	0	
MAKSUVÕLAD		336,006	118,477	1
VIITVÕLAD				
Võlad töövõtjatele		196,346	246,322	
Muud viitvõlad		533,690	622,500	
VIITVÕLAD KOKKU		730,036	868,822	
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		2,148,689	2,943,272	
PIKAAJALISED KOHUSTUSED				
Võlakohustused		0	39,699	4
KOHUSTUSED KOKKU		2,148,689	2,982,971	
OMAKAPITAL				
Aktsiakapital		600,000	600,000	6
Reservkapital		60,000	60,000	6
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		1,481,125	837,549	
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-341,664	643,576	
OMAKAPITAL KOKKU		1,799,461	2,141,125	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		3,948,150	5,124,096	

KASUMIARUANNE
SKEEM 1.

(kroonides)

ÄRITULUD	2000.a.	1999.a.	Lisa nr.
Realiseerimise netokäive	11,010,128	18,066,354	7
Muud äritulud	715,174	779,037	
ÄRITULUD KOKKU	11,725,302	18,845,391	
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	4,713,375	9,198,880	
Mitmesugused tegevuskulud	567,671	1,267,081	
Tööjõukulud			
Palgakulu	3,887,382	5,514,953	
Sotsiaalmaksud	1,279,601	1,817,278	
Tööjõukulud kokku	5,166,983	7,332,231	
Kulum			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	398,691	229,059	2,3
Kulum kokku	398,691	229,059	
Muud ärikulud	876,461	99,710	
ÄRIKULUD KOKKU	11,723,181	18,126,961	
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	2,121	718,430	
FINANTSTULUD			
Muud intressi- ja finantstulud	301	132	
FINANTSTULUD KOKKU	301	132	
FINANTSKULUD			
Intressikulud	29,129	74,986	4
Muud finantskulud	314,957	0	
FINANTSKULUD KOKKU	344,086	74,986	
ARUANDEAASTA			
PUHASKASUM	-341,664	643,576	

Rahavoogude aruanne.

Rahavood äritegevusest (kroonides)	2000.a.	1999.a.	Lisa nr.
Ärikasum	+2,121	+718,430	
Põhivara kulum	+398,691	+229,059	2,3
(Kasum) / kahjum põhivara müügist ja mahakandmisest	-23,683	-774,800	
Käibevara suurenemine, v.a. raha ja pangakontod	+1,391,096	+486,684	
Lühiajaliste kohustuste suurenemine, v.a. liisingukohustused	-407,365	-768,188	
Saadud intressid	+301	+132	
Makstud intressid, pangagarantii	-344,086	-74,986	
Kokku rahavood äritegevusest	+1,017,075	-183,669	
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-494,120	-213,710	2,3
Materiaalse põhivara müük	+43,372	+751,595	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-450,747	+537,885	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud kapitalirendimaksed	-426,917	-413,560	4
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-426,917	-413,560	
Kokku ettevõtte rahavood	+139,410	-59,344	
 Raha ja pangakontod aruandeaasta alguses	 +45,546	 +104,890	
Raha ja pangakontod aruandeaasta lõpus	+184,956	+45,546	
Raha ja pangakontode muutus	+139,410	-59,344	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Aksiakapital	Reservid	Eelmiste perioodide kasum/kahjum	Aruandeaasta kasum/kahjum	Kokku
31.12.1998	600,000	0	0	897,549	1,497,549
Puhaskasumi jagamine	0	60,000	837,549	- 897,549	0
1999.a puhaskasum	0	0	0	643,576	643,576
31.12.1999	600,000	60,000	837,549	643,576	2,141,125
31.12.1999	600,000	60,000	837,549	643,576	2,141,125
kasumi jaotamine	0	0	643,576	-643,576	0
Aruandeaasta kahjum	0	0	0	- 341,664	- 341,664
31.12.2000	600,000	60,000	1,481,125	- 341,664	1,799,461

Täpsem informatsioon omakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 6

Raamatupidamise aastaaruande lisad**Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused****Aruande koostamise põhimõtted**

AS-i SILMET KINNISVARA 2000. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

AS SILMET KINNISVARA kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 1 toodud kasumiaruande skeemi nr 1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja pangakontod

Raha ja pangakontod koosnevad nõudmiseni hoiustest finantsinstitutsioonides.

Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjatele arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Majandusaastal on maha kantud lootusetuid nõudeid 150,716 krooni, sh. Growe Express Ltd. 109,143 krooni . .

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. Realiseeritud toodete kuludesse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit. Bilansis on varud hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööajaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5,000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5,000 krooni kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:**Materiaalne põhivara**

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 5000 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. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

Maa,ehitised ja rajatised	10-30 % aastas
Masinaid ja seadmed	15-50 % aastas
Muu inventar, tööriistad ja sisseseade	10-25 % aastas

Maad ei amortiseerita.

Immateriaalne põhivara**Immateriaalse põhivara kajastamise põhimõtted**

Immateriaalne põhivara kajastatakse bilansis jääkväärtuses. Kulumit arvestatakse lineaarselt. Immateriaalset põhivara amortiseeritakse kuni 5 aasta jooksul.

Tulude ja kulude kajastamine

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

Teenuste osutamisega seotud tulu kajastatakse vastavalt osutatava teenuse täitmise valmidusastmele. Teenuse täitmise valmidusastet hinnatakse lähtudes teenusele seni tehtud kulutuste osast võrreldes projekti kogukuludega. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina kajastatakse alates 1998. aastast renditehingut kõigil juhtudel, kui esineb vähemalt üks alljärgnevatest tingimustest:

- 1) rentnik ei saa ühepoolset enne rendilepingus toodud tingimuste täitmist või rendiperioodi lõppemist rendisuhet lõpetada ilma, et ta peaks tegema lisanduvaid väljamakseid
- 2) renditud varaobjekti omandiõigus läheb rendiperioodi kestel või selle lõppedes rentnikule üle.

Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kasutusrendina.

Initialiseeritud ainult identifitseerimiseks
Initiated for use only for identification only
Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks
Kuupäev: 26.04.2001
PricewaterhouseCoopers, Tallinn

Arvestusmeetodid - Tulumaks

Bilansis ei kajastata potentsiaalsed tulumasukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena, kuna seda kohustust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumasukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividende maksab ning kuidas on ettevõtte aktsiad dividendide väljamaksmise kuupäeval jagunenud residendist äriühingute, residendist füüsiliste isikute ja mitteresidentide vahel. Maksimaalne võimalik tulumasukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega juhul, kui kõik ettevõtte aktsionärid kuuluksid tulumaksuga maksustatavasse kategooriasse, on ära toodud.

Vastavalt tulumaksu seadusele, mis jõustus 1 jaanuaril 2000, maksustatakse ettevõtte poolt residendist füüsiliste isikutele ja mitteresidentidele välja makstavaid dividende (26/74 netodividendina väljamakstud summalt). Seega ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekkis edasilükkunud tulumaksu kohustus (Lisa 1).

Lisa 1 Maksud

(kroonides)

Maksuliik	31.detsember 2000	31.detsember 1999	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	93,809	26,124	
Üksikisiku tulumaks	97,861		54,397
Sotsiaalmaks	143,326		63,830
Erisoodustuse tulumaks	1,010		250
Kokku	336,006	26,124	118,477

Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2000 moodustas 1,139,461 krooni. Maksimaalne võimalik tulumasukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena (juhul, kui kõik ettevõtte aktsionärid kuuluksid väljamaksmise hetkel tulumaksuga maksustatavasse kategooriasse), on 296,197 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta vähemalt 843,264 krooni.

Peale 31.12.2000 tekkiva jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena tuleb tasuda tulumaksu 26/74 netodividendide summast

Lisa 2 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Maa ja ehitised, rajatised	Masinad ja seadmed	Muu inventar ja sisseseade	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.1999	0	1,686,796	267,017	1,953,813
Soetamine	18,285	133,937	304,595	456,817
Müük ja mahakandmine	0	-480	-33,302	-33,782
Soetusmaksumus 31.12.2000	18,285	1,820,253	538,310	2,376,848
Akumuleeritud kulum 31.12.1999	0	-220,896	-50,500	-271,396
Arvestatud kulum	-306	-322,815	-66,689	-389,810
Müüdud ja mahakantud põhivara kulum	0	0	14,093	14,093
Akumuleeritud kulum 31.12.2000	-306	-543,711	-103,096	-647,113
Jääkmaksumus 31.12.1999	0	1,465,900	216,517	1,682,417
Jääkmaksumus 31.12.2000	17,979	1,276,542	435,214	1,729,735

Lisa 3. Immateriaalne põhivara

(kroonides)

	Ostetud patendid, litsentsid	Ettemaksed immateriaalse põhivara eest	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.1999	0	15,987	15,987
Soetamine	37,303	0	37,303
Sh.ettemaksetest litsentsid, ettemaksed	15,987	-15,987	0
Soetusmaksumus 31.12.2000	53,290	0	53,290
Akumuleeritud kulum 31.12.1999	0	0	0
Arvestatud kulum	-8,882	0	-8,882
Akumuleeritud kulum 31.12.2000	-8,882	0	-8,882
Jääkmaksumus 31.12.2000	44,408	0	44,408

Lisa 4 Kapitalirent

(kroonides)

AS SILMET KINNISVARA rendib kapitalirendi tingimustel järgmisi varasid:

31.12.2000	Masinad ja seadmed	Muu inventar	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2000	260,280	0	260,280
Akumuleeritud kulum	110,557	0	110,557
Kulum 2000.a	46,850		46,850
31.12.1999			
Soetusmaksumus 31.12.1999	879,812	152,000	1,031,812
Akumuleeritud kulum	140,148	37,999	178,147
Kulum 1999.a	108,803	30,400	139,203
	31.12.2000	31.12.1999	
Kapitalirendi võlgnevus	39,699	466,616	
sh. maksetähtajaga			
kuni 1 aasta	39,699	426,917	
1-5 aastat	0	39,699	
	2000.a.	1999.a.	
Intressimäär	13,5%	9,75%-13,5%	
Aruandeperioodi maksed	426,917	413,560	
Aruandeperioodi intressikulu	29,129	74,986	

Lisa 5 Kasutusrent

(kroonides)

AS Silmet Kinnisvara tasus 2000.a. kasutusrendimakseid kokku **312,531** krooni.
(1999.a. **367,995** krooni.)

Lisa 6 Aktsiakapital

Asutamisel lasti välja **60,000** lihtaktsiat nimiväärtusega **10** krooni, kokku 600,000 krooni.
Eraldised reservkapitali 60 000 krooni (1998).

Aktsiakapitali võib ilma põhikirja muutmata suurendada **2,400,000** kroonini, maksimalne lubatud lihtaktsiate arv 240,000.

Lisa 7 Realiseerimise netokäive

(kroonides)

Realiseerimise netokäive	2000.a.	1999.a.
s.h. Materiaalsete väärtuste realiseerimine	1,458,930	2,141,714
Muud teenused	2,302,969	1,455,363
Muud tooted ja teenused (kontsernisisene)	7,248,229	14,469,277
Kokku	11,010,128	18,066,354
Kogu käive on toimunud Eestis		

Lisa 8 Tehingud seotud osapooltega

(kroonides)

AS SILMET KINNISVARA on 2000.a. ostnud ning müünud oma kaupu ja osutanud teenuseid järgmistele kontserniettevõtetele:

	Ostud	Müügid
AS SILMET GRUPP	44,362	1,500
AS SILMET	329,864	5,789,282
AS SEJ	1,084,640	1,241,653
AS ÕKOSIL	2,747	156,008

Nõuded AS-i Silmet Grupp ettevõtete vastu ja kohustused nende eest on näidatud bilansis vastavalt bilansiridades "Mitmesugused nõuded" ja "Mitmesugused võlad".

	31.12.2000	31.12.1999
Lühiajalised nõuded		
AS SILMET	624,369	1,637,914
AS SEJ	136,734	1,221,680
AS ÕKOSIL	19,042	33,004
Kokku kontserniettevõtted	780,145	2,892,598

Lühiajalised nõuded		
AS SILMET GRUPP	83,369	81,869
Kokku emaettevõtte	83,369	81,869

Lühiajalised kohustused

AS SILMET	675,191	0
Kokku kontserniettevõtted	675,191	0

Muid tehinguid omanike, töötajate, juhtkonna, juhatuse liikmete ja nende lähikondlaste ning

AS Silmet Kinnisvara vahel ei ole toimunud .

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

AS Silmet Kinnisvara aktsionäridele

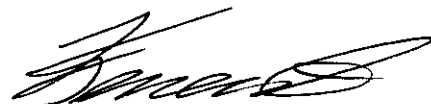
Oleme auditeerinud AS Silmet Kinnisvara (ettevõtte) 31. detsembril 2000 lõppenud aasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 6-17 ja mille eest vastutab ettevõtte juhtkond. Meie kohustus on avaldada auditi tulemustele tuginedes arvamust nimetatud raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega. Nimetatud standardid nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks põhjendatud kindlustundega otsustada, kas raamatupidamise aastaaruanne on koostatud olulises osas korrektselt. Auditi käigus kontrollitakse väljavõtteliselt tõendusmaterjale, millel põhineb raamatupidamise aastaaruandes esitatud informatsioon. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Usume, et audit annab meile põhjendatud aluse arvamuse avaldamiseks.

Meie arvates kajastab ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31. detsember 2000 ja 2000. a tegevuse tulemust ning rahavoogusid kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega.



Urmas Kaarlep
AS PricewaterhouseCoopers



Ilja Fenenko
Vannutatud audiitor

26. aprill 2001

AUDITOR'S REPORT

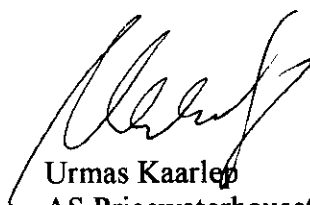
(Translation of the Estonian original)

To the shareholders of AS Silmet Kinnisvara

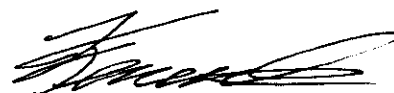
We have audited the financial statements of AS Silmet Kinnisvara (the Company) for the year ended 31 December 2000 as set out on pages 6 to 17. These financial statements are the responsibility of the Company's management. Our responsibility is to express an opinion on these financial statements based on our audit.

We conducted our audit in accordance with International Standards on Auditing. Those Standards require that we plan and perform the audit to obtain reasonable assurance about whether the financial statements are free of material misstatement. An audit includes examining, on a test basis, evidence supporting the amounts and disclosures in the financial statements. An audit also includes assessing the accounting principles used and significant estimates made by management, as well as evaluating the overall financial statement presentation. We believe that our audit provides a reasonable basis for our opinion.

In our opinion the financial statements give a true and fair view of the financial position of the Company as at 31 December 2000 and of the results of its operations and its cash flows for the year then ended in accordance with Estonian Accounting Law.



Urmas Kaarlep
AS PricewaterhouseCoopers



Ilja Fenenko
Authorised auditor

26 April 2001

AS SILMET KINNISVARA

27. aprillil 2001.a.
AKTSIONÄRIDE
KORRALISEL ÜLDKOOSOLEKUL
OSALEVATE

AKTSIONÄRIDE NIMEKIRI

1. **AS Silmet Grupp** (osalus aktsiakapitalis 100%)
 - 1.1. aktsiatest tulenev häälte arv – **60 000** (kuuskümmend tuhat)
 - 1.2. esindaja - **TIIT VÄHI**, juhatuse liige

KOOSOLEKU JUHATAJA



TIIT VÄHI

KOOSOLEKU PROTOKOLLIJA



ELAR EHA

AS Silmet Grupp esindaja



TIIT VÄHI

AS SILMET KINNISVARA

AKTSIONÄRIDE KORRALISE ÜLDKOOSOLEKU

PROTOKOLL /27.04.2001/

Aktsiaseltsi nimi ja asukoht: AS Silmet Kinnisvara, Sillamäe linn, Eesti Vabariik
Koosoleku toimumise aeg: 27. aprill 2001.a.
Koosoleku toimumise koht: Sillamäe
Koosolekust võtsid osa: AS-i Silmet Kinnisvara aktsionär **AS Silmet Grupp** (osalus aktsiakapitalis 100%) juhatuse liikme Tiit Vähi isikus, kelle häälega oli **esindatud 100%** AS-i Silmet **aktsiate üldarvust**.
Koosolekul viibisid: Tõnis Seesmaa ja Elar Eha

Üldkoosoleku avas Tiit Vähi, kes tegi ettepaneku valida koosoleku juhatajaks Tiit Vähi ja protokollijaks Elar Eha.

O t s u s t a t i:

Valida koosoleku juhatajaks Tiit Vähi ja protokollijaks Elar Eha.

Otsus võeti vastu ühehäälselt.

Tulenevalt äriseadustiku paragrahvist 296 on aktsionäride üldkoosolek, mille kokkukutsumisel ei ole järgitud seaduses sätestatud või põhikirjaga kehtestatud nõudeid, õigustatud otsuseid vastu võtma üksnes siis, kui üldkoosolekul osalevad või on esindatud kõik aktsionärid. Koosolek vastab eelnimetatud aktsionäride 100%-lise osaluse nõudele. Koosoleku juhataja tegi ettepaneku kinnitada üldkoosoleku pädevust otsuste vastuvõtmiseks.

O t s u s t a t i:

1. Kinnitada üldkoosoleku pädevust otsuste vastuvõtmiseks.

Otsus võeti vastu ühehäälselt.

Koosoleku juhataja tegi ettepaneku kinnitada aktsionäride korralise üldkoosoleku päevakord ning asuda selle arutamise juurde.

Päevakord kinnitati ühehäälselt.

Päevakord:

1. Seltsi 2000.a. majandusaasta aruande kinnitamine ja kasumi jaotamine.
2. Seltsi 2001.a. majandusaasta audiitorite nimetamine.

Koosoleku juhataja tegi ettepaneku kinnitada Seltsi 2000.a. majandusaasta auditeeritud aruanne ning nõustuda Seltsi juhatuse ettepanekuga kasumi jaotamiseks. Nimetatud ettepaneku kohaselt oli reservkapitali ja teistesse reservidesse tehtavate eraldiste suuruseks 0 (null) krooni, aktsionäride vahel jaotatava kasumiosa suuruseks 0 (null) krooni ja muuks otstarbeks kasutatava kasumi suuruseks 0 (null) krooni.

O t s u s t a t i:

- 1.1 Kinnitada Seltsi 2000.a. auditeeritud majandusaasta aruanne.
- 1.2 Jaotada kasum järgmiselt:
 - 1.2.1. eraldised reservkapitali 0 (null) krooni;
 - 1.2.2. eraldised teistesse reservidesse 0 (null) krooni;
 - 1.2.3. aktsionäride vahel jaotatav kasumiosa 0 (null) krooni;
 - 1.2.4. kasumi kasutamine muuks otstarbeks 0 (null) krooni.

Otsus võeti vastu ühehäälselt.

Koosoleku juhataja tegi ettepaneku määrata Seltsi 2001.a. majandusaasta audiitorite arvuks 2 (kaks) ja nimetatda audiitoriteks Urmas Kaarlep ja Ilja Fenenko AS-ist Pricewaterhouse Coopers.

Otsustati:

- 2.1. Määrata Seltsi 2001.a. majandusaasta audiitorite arvuks 2 (kaks).
- 2.2. Nimetada audiitoriteks Urmas Kaarlep (isikukood: 36207100228, audiitori litsents nr. 53, AS Pricewaterhouse Coopers) ja Ilja Fenenko (isikukood: 37308102741, audiitori litsents nr. 432, AS Pricewaterhouse Coopers).

Otsus võeti vastu ühehäälselt.

Seoses asjaoluga, et Seltsi aktsionäride korralise üldkoosoleku päevakord oli ammendatud, tegi koosoleku juhataja ettepaneku lugeda aktsionäride korraline üldkoosolek lõppenuks. Nimetatud ettepaneku poolt hääletasid kõik aktsionärid.

O t s u s t a t i:

Lugeda Seltsi aktsionäride korraline üldkoosolek lõppenuks.

Otsus võeti vastu ühehäälselt.

KOOSOLEKU JUHATAJA



TIIT VÄHI

KOOSOLEKU PROTOKOLLIJA



ELAR EHA

AS SILMET KINNISVARA

ÜLDKOOSOLEKU O T S U S

Seltsi 2000.a. majandusaasta aruande kinnitamine ja kasumi jaotamine

Sillamäel, 27. aprillil 2001.a.

AS Silmet Kinnisvara üldkoosolek o t s u s t a s:

1. Kinnitada Seltsi 2000.a. auditeeritud majandusaasta aruanne.
2. Jaotada kasum järgmiselt:
 - 2.1. eraldised reservkapitali 0 (null) krooni;
 - 2.2. eraldised teistesse reservidesse 0 (null) krooni;
 - 2.3. aktsionäride vahel jaotatav kasumiosa 0 (null) krooni;
 - 2.4. kasumi kasutamine muuks otstarbeks 0 (null) krooni.

Otsus võeti vastu ühehäälselt.

koosoleku juhataja



TIIT VÄHI

koosoleku protokollija



ELAR EHA

AS SILMET KINNISVARA

ÜLDKOOSOLEKU O T S U S

Seltsi 2001.a. majandusaasta audiitorite arvu määramine ja audiitorite nimetamine

Sillamäel, 27. aprillil 2001.a.

AS Silmet Kinnisvara üldkoosolek o t s u s t a s:

1. Määrata Seltsi 2001.a. majandusaasta audiitorite arvuks 2 (kaks);
2. Nimetada audiitoriteks Urmas Kaarlep (isikukood: 36207100228, audiitori litsents nr. 53, AS Pricewaterhouse Coopers) ja Ilja Fenenko (isikukood: 37308102741, audiitori litsents nr. 432, AS Pricewaterhouse Coopers).

Otsus võeti vastu ühehäälselt.

koosoleku juhataja



TIIT VÄHI

koosoleku protokollija



ELAR EHA