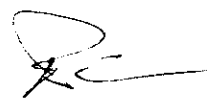


1 21
Arve / Invoice

AS ERAKÜTE

2001. a. majandusaasta aruanne

Juriidiline aadress:	Pärnu mnt.22 10141 Tallinn Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10419088
Majandusaasta algus:	01.01.2001
Majandusaasta lõpp:	31.12.2001
Telefon:	37 2 6314 688
Faks:	37 2 6314 689
E-mail:	erakyte@erakyte.ee
Audiitor:	AS PricewaterhouseCoopers



Sisukord

ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Omakapitali muutuste aruanne	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad	11
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	11
Lisa 1 Raha ja pank	13
Lisa 2 Maksud	13
Lisa 3 Tütarettevõtete aktsiad	13
Lisa 4 Antud pikaajalised laenud	14
Lisa 5 Materiaalne põhivara	15
Lisa 6 Kapitalirent	15
Lisa 7 Kasutusrent	15
Lisa 8 Pikaajalised võlad	16
Lisa 9 Aktsiakapital	16
Lisa 10 Realiseerimise netokäive	16
Lisa 11 Tehingud seotud osapooltega	17
Lisa 12 Potentsiaalsed kohustused	18
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	19
MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ARUANNE	20
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2001. majandusaasta aruandele	21



ETTEVÖTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

AS-i Eraküte peamiseks tegevusalaks on sooja tootmine ja müük nii elanikkonnale kui ka juriidilistele isikutele ning tütarettevõtete haldamine.

AS-i Eraküte emaettevõtteks on Prantsusmaal asuv firma Dalkia.

Juriidiline aadress:	Pärnu mnt.22 10141 Tallinn Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10419088
Majandusaasta algus:	01.01.2001
Majandusaasta lõpp:	31.12.2001
Telefon:	37 2 6314 688
Faks:	37 2 6314 689
E-mail:	erakyte@erakyte.ee
Audiitor:	AS PricewaterhouseCoopers



TEGEVUSARUANNE

2001. aastal oli AS Eraküte kogukäive 42,8 miljonit krooni, sellest 23,1 miljonit krooni soojusenergia tootmisest ja 19,7 milj. krooni tehnilise teenindamise ja konsultatsiooniteenuste osutamisest ning kauba ja teenuste vahendamisest tütarettevõtetele. Majandusperioodil on müüdud ca 50 GWh soojusenergiat. Konsolideeritud soojusenergia aastane käive on ca 114 miljonit krooni ja kogutoodang 270 GWh.

Seisuga 01.01.2002. on AS Eraküte aktsiakapital 76 milj. EEK. AS-i Eraküte aktsiate kontrollpakk (97 %) kuulub prantsuse kontserni Vivendi tütarettevõttele Dalkia International. AS-i Eraküte on keskküttesüsteemide operaatorfirma, mille põhitegevuseks on soojatootmine, -müük ja -jaotus.

2001. aastal soetas AS Eraküte järgmised ettevõtted:

- AS Rapla Küte (AS Eraküte on 77% aktsiate omanik), mille aastakäive on 10,5 milj. eesti krooni, müügimaht 25 GWh;
- AS Keila Soojus (AS Eraküte on 100% aktsiate omanik), mille aastakäive on ca 18 milj. eesti krooni, müügimaht 38 GWh;
- AS Jõgeva Soojus (AS Eraküte on 100% aktsiate omanik), mille aastakäive on 10,5 milj. eesti krooni, müügimaht 27 GWh.

AS-i Eraküte aktiivse laienemise tulemusena alates 1999 aastast on grupi ettevõtetel teenindada Haapsalu, Valga, Jõgeva, Rapla, Keila ja Maardu linnad ja ca ¼ Tartu linnast, lisaks on ettevõttel mitmeid väiksemaid projekte omavalitsustes, kus AS Eraküte osutab soojavarustusteenust kohalikele klientidele.

2001. aastal investeeriti tootmislikku põhivarasse 58,0 miljonit krooni:

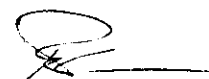
- Tallinnas Tammsaare tee tänaval asuva SELVER kaubanduskeskuse katlamaja (võimsusega 1,2 MW) ehitus;
- Katlamaja (võimsusega 2 MW) ehitus Kiilis;
- Katlamaja (võimsusega 6 MW) ehitus Ämari vangla ja Ämari küla soojusenergiaga varustamiseks;
- Vastavalt 6. märtsil 2001.a. Maardu linna, AS Maardu Soojus ja AS Eraküte vahel sõlmitud Maardu kaugküttevõrgu opereerimise raamlepingule on Maardu linna soojusvõrk antud AS-le Eraküte rendile tähtajaga 30 (kolmkümmend) aastat. Nimetatud lepingu kohaselt on AS Eraküte kasutab, opereerib ja hooldab Maardu linna kaugküttevõrku ja sellega seotud vahendeid ning varustab tarbijaid Maardus soojusenergiaga. Objekti aastakäive on ca 31 milj. eesti krooni, müügimaht 70 GWh.

Investeeringute tagasi teenimiseks müüb ASN Eraküte klientidele soojusenergiat pikaajaliste lepingutega.

2001. aastal andis tütarettevõtte AS Rapla Soojus AS-le Eraküte üle oma soojustrassid ning tootmistegevuse Kaereperes ja Märjamaal.

2002. aastal on plaanis jätkata investeeringuid olemasolevate tootmissüsteemide ja seadmete parendamiseks ja rekonstrueerimiseks ning uute objektide väljaehitamiseks.

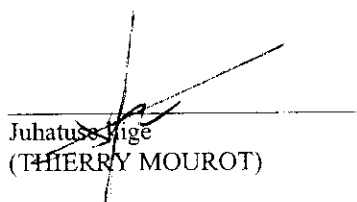
2001. aastal oli AS-i Eraküte keskmine töötajate arv 25 töötajat ning palgakulu koos sotsiaalmaksudega oli 4 370 tuh. krooni. Aktsiaseltsi nõukogu esimehele ja liikmetele 2001. aastal tasu ei makstud.



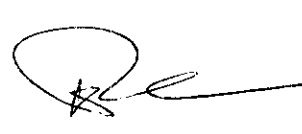
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele**

Juhatus kinnitab, et on teadlik oma vastutusest lehekülgedel 5 kuni 18 toodud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab majandusüksuse finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- 3) raamatupidamiskohustuslane on jätkuvalt tegutsev.



Juhatuse liige
(THIERRY MOUROT)



Juhatuse liige
(KRISTJAN RAHU)

Tallinn, 18. juuni 2002



BE
19/06/2002

Bilanss

(kroonides)

VARAD	31.12.01	31.12.00	Lisa
Käibevara			
Raha ja pangakontod	73 311 487	343 021	1
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved	10 161 645	2 001 540	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-17 402	-24 810	
Nõuded ostjate vastu kokku	10 144 243	1 976 730	
Mitmesugused nõuded			
Nõuded tütar- ja ematettevõtetele	23 802 806	7 624 267	11
Nõuded teistele grupi ettevõtetele	83 888	0	
Muud lühiajalised nõuded	408 413	40 190	
Mitmesugused nõuded kokku	24 295 107	7 664 457	
Viitlaekumised			
Muud viitlaekumised	2 285	4 283	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 125 160	587 602	2
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	2 954	4 158	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku	1 128 114	591 760	
Varud			
Tooraine ja materjal	1 032 394	483 016	
Ettemaksed hankijatele	162 205	239 839	
Varud kokku	1 194 599	722 855	
Käibevara kokku	110 075 835	11 303 106	
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Tütarettevõtete aktsiad ja osad	103 723 641	73 421 821	3
Pikaajalised nõuded tütar- ja ematettevõtetele	32 414 243	15 793 919	11
Muud aktsiad, osakud ja võlatähed	400 000	0	
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku	136 537 884	89 215 740	
Materiaalne põhivara			
Soojussõlmed	8 687 498	0	
Soojustrassid	39 842 616	80 207	
Masinad ja seadmed	14 020 656	4 986 704	
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud	476 710	347 230	
Akumuleeritud põhivara kulum	-3 099 162	-1 374 501	
Lõpetamata ehitus	1 234 995	8 728 137	
Ettemaksed materiaalse põhivara eest	166 576	0	
Materiaalne põhivara kokku	61 329 889	12 767 777	5
Põhivara kokku	197 867 773	101 983 517	
VARAD KOKKU	307 943 608	113 286 623	

KE
13/09/2002

Bilanss

(kroonides)

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL	31.12.01	31.12.00	Lisa
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused			
Pikaajaliste liisingkohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	1 471 802	0	6
Võlad hankijatele			
Hankijatele tasumata arved	12 785 325	1 636 753	
Mitmesugused võlad			
Võlad tütar- ja emajäsemetele	82 072 768	4 635 167	11
Maksuvõlad	374 233	158 421	2
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele	296 570	168 140	
Intressivõlad	806 917	726 563	
Muud viitvõlad	2 582 940	363 466	
Viitvõlad kokku	3 686 427	1 258 169	
Lühiajalised kohustused kokku	100 390 555	7 688 510	
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused			
Pangalaenu	115 500 000	50 000 000	8
Pikaajalised liisingkohustused	39 668 310	0	6
Muud pikaajalised võlad			
Võlad tütar- ja emajäsemetele	0	47 278 243	11
Pikaajalised kohustused kokku	155 168 310	97 278 243	
KOHUSTUSED KOKKU	255 558 865	104 966 753	
Omakapital			
Aktsiakapital	76 000 000	27 500 000	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-19 180 130	-5 715 697	
Aruandeaasta kasum(kahjum)	-4 435 127	-13 464 433	
OMAKAPITAL KOKKU	52 384 743	8 319 870	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	307 943 608	113 286 623	



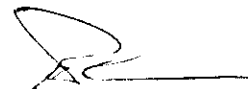
LE
19/06/2002

Kasumiaruanne

(kroonides)

SKEEM 1

	2001	2000	Lisa
Äritulud			
Realiseerimise netokäive	23 143 448	4 165 170	10
Muud äritulud	19 698 063	2 526 217	
Äritulud kokku	42 841 511	6 691 387	
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	17 290 112	6 008 941	
Mitmesugused tegevuskulud	4 718 193	3 524 166	
Tööjõu kulud			
Palgakulu	3 354 542	2 152 600	
Sotsiaalmaksud	1 015 795	710 354	
Tööjõu kulud kokku	4 370 337	2 862 954	
Kulum			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 730 204	1 544 891	5
Muud ärikulud	17 703 870	4 043	
Ärikulud kokku	45 812 716	13 944 995	
Ärikasum (-kahjum)	-2 971 205	-7 253 608	
Finantstulud			
Tütarettevõtete aktsiate ja osadega seotud finantstulud	7 528 135	2 503 851	3
Kasum valuutakursi muutustest	5 185	9 604	
Muud intressi- ja finantstulud	4 226 351	406 750	
Finantstulud kokku	11 759 671	2 920 205	
Finantskulud			
Tütarettevõtete aktsiate ja osadega seotud finantskulud	3 313 471	4 077 670	3
Intressikulud	9 843 492	4 936 976	
Kahjum valuutakursi muutustest	66 630	116 384	
Finantskulud kokku	13 223 593	9 131 030	
Aruandeaasta puhaskasum(-kahjum)	-4 435 127	-13 464 433	




 KE
 19/06/2002

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

Rahavood äritegevusest	2001.a.	2000.a.	Lisa nr.
Ärikasum	-2 971 205	-7 253 608	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 730 204	1 544 891	5
Kasum (-kahjum) põhivara müügist ja mahakandmisest	24 000	0	
Äritegevusega seotud nõuete muutus	-22 727 080	-5 834 990	
Varude muutus	-471 744	- 191 458	
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	20 718 235	1 303 600	
Makstud intressid	-5 629 147	- 930 742	
Kokku rahavood äritegevusest	-9 326 737	-11 362 307	
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-56 128 000	-12 208 968	5
s.h kapitalirendiga	46 094 801	0	6
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük	0	3 714 617	
Ostetud tütarettevõtete aktsiaid	-24 200 000	-41 700 000	3
Antud pikaajalised laenud tütarettevõtetele	-17 969 448	-15 212 055	
Ostetud muud aktsiad	- 400 000	0	
Saadud intressid	2 952 539	217 126	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-49 650 108	-65 189 280	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	123 900 000	88 967 628	
Laenude tagasimaksed	-40 000 000	-33 408 666	
Tasutud kapitalirendimakseid	- 454 689	0	
Aktsiate emiteerimine	48 500 000	15 500 000	9
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	131 945 311	71 058 962	
RAHAVOOD KOKKU	72 968 466	-5 492 625	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	343 021	5 835 646	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	72 968 466	-5 492 625	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	73 311 487	343 021	

 KE
19/06/2002

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Aktiivkapital	Eelmiste perioodide kasum/kahjum	Aruandeaasta kasum/kahjum	Kokku
31.12.99	12 000 000	-45 962	-5 669 735	6 284 303
1999.a. kahjum	0	-5 669 735	5 669 735	0
Emissioon	15 500 000	0	0	15 500 000
Aruandeaasta kahjum	0	0	-13 464 433	-13 464 433
31.12.00	27 500 000	-5 715 697	-13 464 433	8 319 870
31.12.00	27 500 000	-5 715 697	-13 464 433	8 319 870
2000.a. kahjum	0	-13 464 433	13 464 433	0
Emissioon	48 500 000	0	0	0
Aruandeaasta kahjum	0	0	-4 435 127	-13 464 433
31.12.01	76 000 000	-19 180 130	-4 435 127	52 384 743

Täpsem informatsioon omakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 9.



KE
19/06/2002

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

AS-i Eraküte 2001. 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 Eraküte kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 (kulude esitus vastavalt kulude liigile).

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides ja lisad raamatupidamise aastaaruandele tuhandetes Eesti kroonides, kui ei ole näidatud teisiti.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, pangakontode jääke (va. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpabereid.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude soetamise või tootmisega seotud otsestest ja kaudsetest väljaminekutest, millela varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses, sealhulgas otsesed veokulud, mittetagastatavad maksud ning tootmisväljaminekud.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Bilansis on varude hindamisel kasutatud FIFO meetodit.

Tütar- ja sidusettevõtted

Tütar- ja sidusettevõtete aktsiad on bilansis kajastatud kasutades kapitaliosaluse meetodit, mille kohaselt alginvesteeringut on korrigeeritud tütar- ja sidusettevõtte kasumi/kahjumiga ning laekunud dividendidega. Grupi ettevõtete omavahelistest tehingutest tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid elimineeritakse.

Firmaväärtus

Tütarettevõtete soetamisel tekkiivat positiivset firmaväärtust amortiseeritakse üldjuhul 5 aasta jooksul. Negatiivne firmaväärtus kajastatakse tuludes üldjuhul soetatud põhivarade järelejäänud kasuliku eluea jooksul. Vastav kulu või tulu kajastatakse kasumiaruandes tütarettevõtte aktsiaga seotud finantskulu või -tuluna.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 6 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 6 000 krooni kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Keskmiised kasulikud eluad on põhivara gruppide lõikes järgmised:

- | | |
|--|--------------|
| • Soojustrassid | 30 aastat |
| • Tootmiseseadmed | 5 aastat |
| • Muud masinad ja seadmed | 4-10 aastat |
| • Muu inventar, tööriistad ja sisseseade | 2,5-5 aastat |

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina kajastatakse alates 1998. aastast renditehingut kõigil juhtudel, kui renditud varaobjekti omandiõigus läheb rendiperioodi kestel või selle lõppedes rentnikule üle.

15/08/2002

Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kasutusrendina.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2001 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Tulude arvestus

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.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt tulumaksuseadusele, mis jõustus 1. jaanuaril 2000, ei maksustata ettevõtte saadud tulu, kuid 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.



KE
19/06/2002

Lisa 1 Raha ja pank

Seisuga 31.12.2001 on raha ja pangakontode jääk 73 311 tuh. krooni. Suur raha jääk on tingitud Nordea pangalt saadud laenusumma (4 186 200 EUR) laekumisest 31.12.2001. Nimetatud pangalaenuka kaeti lühiajaline laenukohustus emattevõtte ees 02.01.2002.

Lisa 2 Maksud

(tuh. kroonides)

Maksuliik	31.detsember 2000		31.detsember 2001	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	588	0	1 125	0
Sotsiaalmaks erisoodustustelt	0	3	0	187
Ettevõtte tulumaks	0	2	0	18
Üksikisiku tulumaks	0	66	0	30
Sotsiaalmaks	0	87	0	139
Kokku	588	158	1 125	374

Lisa 3 Tütarettevõtete aktsiad

(tuh. kroonides)

	Rapla Soojus AS	Tamme Soojus AS	Haapsalu Soojus AS	Valga Soojus AS	Rapla Küte AS	Keila Soojus AS	Jõgeva Soojus AS	KOKKU
Aktsiate arv 31.12.2000	4 000	40 000	500	4 000	-	-	-	×
Osaluse % 31.12.2000	100%	100%	100%	100%	-	-	-	×
Soetusmaksumus 31.12.2000	1 180	31 050	26 150	15 550	-	-	-	73 930
Bilansiline maksumus 31.12.2000	0	31 498	24 089	17 834	-	-	-	73 421
Aruandeaastal soetatud aktsiad (tk.)	-	-	-	-	46 000	4 624	26 500	77 124
Aruandeaastal soetatud aktsiad soetusmaksumuses	-	-	-	-	4 600	19 000	5 200	28 800
Aruandeaasta kapitaliosaluse kasum (-kahjum)	2 713	677	2 755	1 383	-2 876	-437	0	4 215
Aktsiate arv 31.12.2001	4 000	40 000	500	4 000	46 000	4 624	26 500	×
Osaluse % 31.12.2001	100%	100%	100%	100%	77%	100%	100%	×
Soetusmaksumus 31.12.2001	1 180	31 050	26 150	15 550	4 600	19 000	5 200	102 730
Bilansiline maksumus 31.12.2001	0	32 176	26 843	19 218	1 724	18 563	5 200	103 724

- 1) AS Eraküte ostis AS'lt Rapla Soojus 2001.a. 60% osaluse AS's Rapla Küte. Aktsiate eest tasumine toimus mitterahaliselt, tasaarveldati AS Rapla Soojus kohustusi AS Eraküte ees summas 600 tuh.krooni.
 - 2) 28.12.2001.a. ostis AS Eraküte seoses AS Rapla Küte aktsiakapitali suurendamisega aktsiaid summas 4000 tuh.krooni. Tasumine toimus AS-i Eraküte poolt antud laenu tasaarveldusena. Aruandeaasta lõpuks on AS-i Eraküte osalus AS's Rapla Küte 77%.
 - 3) 01.06.2001.a. ostis AS Eraküte 100% osaluse AS-s Keila Soojus, rahalise sissemaksena tasuti 19 000 tuh.krooni.
 - 4) 21.12.2001.a. allkirjastati leping AS Jõgeva Soojus aktsiate ostuks summas 5 200 tuh.krooni, mis tasuti rahalise sissemaksena. Aktsiate tegelik omandamise aeg on 01.01.2002.
- Kolme soetatud ettevõtte põhitegevusalaks on soojusenergia tootmine, jaotamine ja müük.

KE
10/06/2002

Tütarettevõtete ostuanalüüs:

(tuh.kroonides)

Keila Soojus bilanss seisuga 01.06.01

Raha ja pank	- 160
Varud	498
Muud käibevarad	1 618
Põhivara (reaalväärtuses)	13 780
Kohustused	-8 784
Omakapital	6 952
Soetusmaksumus	19 000
Firmaväärtus	12 048

AS-Keila Soojus omandamisel tekkis firmaväärtus summas 12 048 tuh. krooni, mis kantakse kuludesse 5 aasta jooksul.

Tütarettevõtete omakapital seisuga 31.12.2001

(tuh. kroonides)

	Tamme Soojus AS	Haapsalu Soojus AS	Valga Soojus AS	Rapla Küte AS	Keila Soojus AS	KOKKU
Aktiivkapital	32 500	5 000	4 000	1 000	4 624	47 124
Registreerimata aktiivkapital	0	0	0	5 000	0	5 000
Kohustuslik reservkapital	4 346	809	219	0	2	5 376
Muud reservid	0	9 961	13 030	0	4 949	27 940
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)	-347	5 241	586	0	0	5 480
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	111	3 403	1 383	-2 612	0	2 285
Omakapital kokku	36 610	24 414	19 218	3 388	9 575	93 205
Investeeriija osa omakapitalist	36 610	24 414	19 218	2 609	9 575	92 426

Lisa 4 Antud pikaajalised laenud

(tuh. kroonides)

Nõuded seotud osapoolte vastu (v.t. lisa 11) sisaldavad järgmisi laene tütarettevõtetele:

Laenusaja	31.12.2001		31.12.2000		
	lühiajaline osa	pikaajaline osa	lühiajaline osa	pikaajaline osa	intressi määr
AS Rapla Soojus	-	-	-	9 221	8%-10%
AS Rapla Soojus laenu allahindlus	-	-	-	-2 713	
AS Tamme Soojus	2 696	6 590	2 610	9 286	10%
AS Valga Soojus	920	4 171	-	-	10%
AS Haapsalu Soojus	1 864	8 014	-	-	10%
AS Rapla Küte	1 862	11 126	-	-	13,8%
AS Keila Soojus	487	2 513	-	-	10%
Kokku	7 829	32 414			

Laenude tagasimaksetähtajad on tütarfirmadega kokku lepitud aastateks 2002 kuni 2009.

KE
19/06/2002

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(tuh. kroonides)

	Maa, ehitised ja soojus- võrgud	Sh renditud vara	Masinad ja seadmed	Sh renditud vara	Muu inventar ja sisseseade	Lõpetamata ehitus	Ettemaksed materiaalse põhivara eest	KOKKU
Soetusmaksumus	80	0	4,987	0	347	8,728	0	14,142
31.12.2000								
Soetamine	45,529	37,407	17,721	8,688	159	-7,492	211	56,128
s.h. lõpetamata ehitusest ja ettemaksetest	7,763	0	3,258	0	45	-11,021	-45	0
Müük ja mahakandmine	-5,767	0	0	0	-29	0	0	-5,796
Soetusmaksumus	39,842	37,407	22,708	8,688	477	1,236	166	64,429
31.12.2001								
Akumuleeritud kulum	-13	0	-1,296	0	-65	0	0	-1,374
31.12.2000								
Arvestatud kulum	-435	-414	-1,164	-139	-131	0	0	-1,730
Müüdud ja mahakantud põhivara kulum	0	0	0	0	5	0	0	5
Akumuleeritud kulum	-448	-414	-2,460	-139	-191	0	0	-3,099
31.12.2001								
Jääkmaksumus	67	0	3,691	0	282	8,728	0	12,768
31.12.2000								
Jääkmaksumus	39,395	36 993	20,248	8 549	286	1,236	166	61,330
31.12.2001								

Lisa 6 Kapitalirent

(tuh.kroonides)

Kapitalirendina on bilansis arvel kaks objekti:

1) 6. märtsil 2001 aastal sõlmiti AS Eraküte, AS Maardu Soojus ja Maardu Linnavalitsuse vahel soojusvõrkude opereerimiseks kasutusvalduse leping (30 aastaks). Vastavalt lepingule toimub tasu maksmine igakuiselt. AS Eraküte võttis üle ka Maardu soojustrassidega seotud liisinglepingud ning laenud. Lepingut on raamatupidamises kajastatud kapitalirendina ning sellega seotud varad ja kohustused on alljärgnevad:

- varade väärtus on leitud tulevaste kapitalirendimaksete diskonteeritud nüüdiseväärtusena. Varade soetusmaksumus bilansis seisuga 31.12.2001 on 45 809 tuh kr.
- kapitalirendi kohustus bilansis 31.12.2001:
 - lühiajaline kohustus 1 424 tuh kr
 - pikaajaline kohustus 39 442 tuh kr

2) Kehtna Vallavalitsuselt renditud soojustrassid. Soetusmaksumus 286 tuh kr.

Kapitalirendikohustus seisuga 31.12.2001 kokku:

lühiajaline kohustus 1 472 tuh kr
pikaajaline kohustus 39 668 tuh kr

Lisa 7 Kasutusrent

(tuh.kroonides)

AS Eraküte rendib kasutusrendi tingimustel kontoriruumi Tallinnas ning 7 sõiduauto. Aruandeperioodi kasutusrendi maksed kokku 658 tuh. krooni (2000. aastal 569 tuh. krooni).

KE
19/06/2002

Lisa 8 Pikaajalised võlad

(tuh. kroonides)

<u>31.12.2001</u>				
Laenuandja	Laenujääk	sh. pikaajaline osa	Intressi määr	Maksetähtaeg
Hansapank	50 000	50 000	7,75%	19.06.2010
Nordea Pank	65 500	65 500	5,71%	31.10.2011
KOKKU	115 500	115 500		

<u>31.12.2000</u>				
Laenuandja	Laenujääk	sh. pikaajaline osa	Intressi määr	Maksetähtaeg
Hansapank	50 000	50 000	7,75%	19.06.2010
Emaettevõte	47 278	47 278	Euribor+3,5%	<i>Ei ole määratud</i>
KOKKU	97 278	97 278		

Emaettevõttelt saadud laenu on nomineeritud EURO' des. Hansapangalt saadud laenu on garanteerinud emaettevõtte Dalkia International SAS.

Lisa 9 Aktsiakapital

Aktsiakapital üldsummas 76 miljonit krooni jaguneb 76 000 lihtaktsiaks nimiväärtusega 1 000 krooni. Põhikirja kohaselt on maksimaalselt lubatud lihtaktsiate arv 200 000 ning väljastatud on 76 000 lihtaktsiat.

2001. aastal toimunud aktsiakapitali suurendamise käigus emiteeriti 48 500 uut 1000-kroonise nimiväärtusega lihtaktsiat, mille eest tasuti rahalise sissemaksena.

Lisa 10 Realiseerimise netokäive

AS Eraküte 2001.a. realiseerimise netokäive on 23 143 tuhat krooni, mis on saadud soojusenergia müügist Eesti Vabariigis.

KE
15/06/2002

Lisa 11 Tehingud seotud osapooltega

Tehingud seotud osapooltega on tehingud tütaretevõtetega ja emaettevõttega.

1. Saldod seotud osapooltega (tuh.krooni), mis sisaldavad ka antud laene (vt lisa 4):

Lühiajalised nõuded	31.12.2001	31.12.2000
Emaettevõtte (Dalkia International)	1 249	139
Haapsalu Soojus	2 707	75
Valga Soojus	2 686	70
Rapla Küte	4 538	4
Rapla Soojus	4 015	4 347
Tamme Soojus	2 964	2 990
Keila Soojus	5 644	0
KOKKU	23 803	7 625
Pikaajalised nõuded (laenud)		
Haapsalu Soojus	8 014	0
Valga Soojus	4 171	0
Rapla Küte	11 126	0
Rapla Soojus	0	9 221
allahindlus	0	-2 713
Tamme Soojus	6 590	9 286
Keila Soojus	2 513	0
KOKKU	32 414	15 794
Lühiajalised kohustused		
Tamme Soojus (kaubad ja teenused)	0	2
Rapla Soojus (muud)	2 213	0
Dalkia International (kaubad ja teenused)	5 295	499
Dalkia International (laen)	65 677	0
Dalkia International (laenuintress)	8 888	4 134
KOKKU	82 073	4 635
Pikaajalised kohustused (laenud)		
Dalkia International	0	47 278
KOKKU	0	47 278

2. Emaettevõttelt (Dalkia International SAS) ostetud teenuseid:

- finantsassisteerimise teenus	1 974 tuh kr;
- arvestatud laenuintress	4 755 tuh kr;
Kokku tehinguid	6 729 tuh kr.

3. Tütaretevõtetele

- müüdud seadmed, teenused ja kütus	19 269 tuh kr;
- arvestatud laenuintress	3 858 tuh kr;
Kokku tehingud	23 127 tuh kr.

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

KE
19/02/2002



Lisa 12 Potentsiaalsed kohustused

Vastavalt Tartu linna ja AS Eraküte vahel sõlmitud AS Tamme Soojus aktsiate ostu-müügi lepingule 20.10.1999 on AS Eraküte taganud AS Tamme Soojus majandustegevuse jätkumise energia- ja jaotusvõrgu ettevõtjana Tartu linnas vähemalt järgneva 10 aasta jooksul aktsiate omandamisest arvates. Kohustuse tagamiseks on AS Eraküte andnud Tartu linnale garantii summas 3 miljonit krooni.

Vastavalt Rapla linna ja AS Eraküte vahel sõlmitud aktsiate ostu-müügi lepingule on AS Eraküte kohustunud investeerima AS-i Rapla Soojus 31.detsembriks 1999 10 mln krooni, perioodil 01.01.2001-01.01.2009 7,2 mln krooni.

Vastavalt Haapsalu linna ja AS Eraküte vahel sõlmitud AS Haapsalu Soojus aktsiate ostu-müügi lepingule 22.09.2000 on AS Eraküte taganud AS Haapsalu Soojus majandustegevuse jätkumise energia- ja jaotusvõrgu ettevõtjana Haapsalu linnas vähemalt järgneva 20 aasta jooksul aktsiate omandamisest arvates.

Vastavalt Valga linna ja AS Eraküte vahel sõlmitud AS Valga Soojus aktsiate ostu-müügi lepingule 02.10.2000 on AS Eraküte kohustunud:

- investeerima 10 aasta jooksul Valga Soojuse kaugküttesüsteemi arendamisse 26 miljonit krooni arvestusega ligikaudu 2,6 miljonit krooni aastas;
- tegema kõik endast oleneva kindlustamaks Keskkatlamaja, Sangar Valga Vabriku ja Valga Lihakombinaadi piirkonna kütmise;
- tagama AS Valga Soojus majandustegevuse jätkumise energia- ja jaotusvõrgu ettevõtjana Valga linnas vähemalt järgneva 20 aasta jooksul aktsiate omandamisest arvates.

Vastavalt Jõgeva linna ja AS-i Eraküte vahel 21.12.2001 sõlmitud AS-i Jõgeva Soojus aktsiate ostu-müügilepingule on AS Eraküte kohustatud tegema kõik endast oleneva tagamaks AS-i Jõgeva Soojus tegevuse jätkamise energia- ja võrguettevõtjana vähemalt 10 aasta jooksul lepingu jõustumisest. Vastav kohustus on tagatud leppetrahviga summas 5 200 000 krooni. Lisaks eeltoodule on AS Eraküte kohustatud vastavalt nimetatud lepingule tagama investeeringud Aktsiaseltsi Jõgeva Soojus kogusummas 13,6 miljonit krooni 10 aasta jooksul lepingu jõustumisest. Vastav kohustus on tagatud leppetrahviga summas 100 000 krooni.

KE
19/06/2002

AS PricewaterhouseCoopers

Pärnu mnt. 15

10141 Tallinn

www.pwcglobal.com/ee/

www.pwc.ee

Telefon (0) 6 141 800

Faks (0) 6 141 900

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

AS Eraküte aktsionäridele

Oleme auditeerinud AS Eraküte (ettevõtte) 31. detsembril 2001 lõppenud aasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 5-18 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 2001 ja 2001. aasta tegevuse tulemust ning rahavoogusid kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega.



Urmas Kaarlep
AS PricewaterhouseCoopers



Margus Lutsoja
Vannutatud audiitor

19. juuni 2002



MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ARUANNE

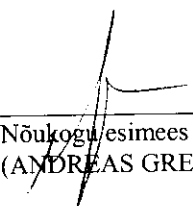
AS Eraküte juhatus teeb aktsionäride üldkoosolekule ettepaneku kanda 2001. aasta kahjum eelmiste perioodide jaotamata kahjumiks.

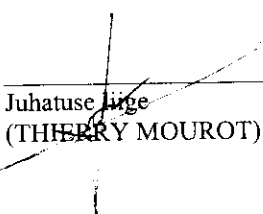


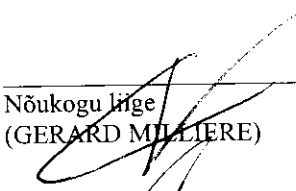
Juhatus ja nõukogu allkirjad 2001 majandusaasta aruandele

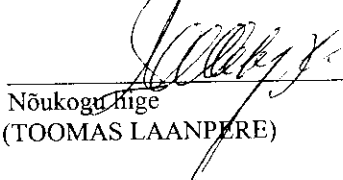
AS ERAKÜTE 2001 majandusaasta aruande, mis on kinnitatud aktsionäride üldkoosoleku poolt 16.06.02 otsusega, allkirjastamine 16.06.02.:


Juhatus liige
(KRISTJAN RAHU)


Nõukogu esimees
(ANDREAS GREIM)


Juhatus liige
(THIERRY MOUROT)


Nõukogu liige
(GERARD MILLIERE)


Nõukogu liige
(TOOMAS LAANPERE)

