

AS ESRO

2002.a. majandusaasta aruanne

AS ESRO
2002.a majandusaasta aruanne

Pärnu Maakohtu registriosakond

SAADUD

12. 06. 2003

21lk. nr. 19324
Sigrid Band

AS ESRO peamine tegevusala on soojusenergia toomine ja müük. AS
ESRO annab tööd 38 töötajale.

WV uks
registrisekretär H. Vuks
14. 07. 2003

Juriidiline

aadress:.....

Puidu 11

.....

71020 Viljandi

.....

Eesti Vabariik

Registrikood:.....

10021049

Telefon:.....

37 243 51060

Faks:.....

37 243 37783

E-mail:.....

esro@hot.ee

Majandusaasta

algus:.....

01.01.2002

Majandusaasta

lõpp:.....

31.12.2002

Tegevjuht:.....

Jaan Saar

Audiitor:.....

HLB Expertus Audit
OÜ

juhatuse liige.....

allkiri

SAADUD

12. 06. 2003

AS ESRO

2002.a. majandusaasta aruanne

Sisukord

TEGEVUSARUANNE.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	5
Juhatuse deklaratsioon.....	5
Bilanss.....	6
Kasumiaruanne.....	8
Rahavoogude aruanne.....	9
Omakapitali muutuste aruanne.....	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	10
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.....	10
Lisa 1. Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid.....	14
Lisa 2. Materiaalne põhivara.....	15
Lisa 3. Maksud.....	15
Lisa 4. Pikaajalised laenud.....	16
Lisa 5. Kapitalirent ja kasutusrent.....	16
Lisa 6. Realiseerimise netokäive.....	17
AUDIITORI JÄRELOTSUS.....	18
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	19
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2002.a. majandusaasta aruandele.....	20

juhatuse liige.....
allkiri

AS ESRO

2002.a. majandusaasta aruanne

**AKTSIASELTS ESRO
2002 AASTA TEGEVUSARUANNE.**

Põhikirjajärgselt on AS ESRO tegevusaladeks:

- soojusenergia tootmine ja müük
- elektrienergia tootmine, vahendamine ja müük
- energia võrgu kaudu edastamise ning jaotamise teenuste müük
- elektri- ja soojussüsteemi operatiivjuhtimise teenuse müük
- ehitustegevus
- elektri-, automaatika, ventilatsiooni ja santehnikaalased montaaži-, installatsiooni ja remonttööd
- ventilatsiooni, elektri- ja santehnikaalane projekteerimine
- vahendustegevus
- gasifitseerimistööd

Põhitegevusala – soojusenergia tootmine.

AS ESRO 2002a. netokäibeks kujunes 33,466 milj. krooni. Seega käibe tõus 5,1 milj. krooni ehk 18 % võrreldes eelneva aastaga. Firma puhaskasumiks kujunes 4 094 469 krooni, kasv võrreldes eelmise aastaga 5,4 %.

Firma bilansimaht oli 31.12.2002a.seisuga 32 451 188 krooni; 31.12.2001a.

seisuga 29 313 792 krooni, kasvades 3 137 396 krooni võrra.

Pikaajalised kohustused vähenesid 942 tuh. krooni võrra. Omakapital on 25 528 949 krooni.

Omakapitali tulukuseks kujunes 16 %, iga 1000.-kroonise aktsia kohta teenisime tulu 2047 krooni.

Majandusnäitajad tegevusalade lõikes kujunesid järgmisteks:

	2002a.	2001a.	(+,-)	%
Tootsime soojusenergiat	MWh 43963	43388	575	1,3
Realiseerisime soojusenergiat	MWh 37933	36743	1190	3,2
Maksumus (liitumistasudega)	tuh. kr.14181	13085	1096	8,4
Ostsime elektrienergiat	MWh 5389	5790	-401	-6,9
Realiseerisime elektrienergiat	MWh 4630	4715	-85	-1,8
Maksumus (liitumistasudega)	tuh. kr.4187	4443	-256	-5,8
Teostasime:				
- santehnilisi, ventilatsiooni- ja elektritöid	tuh. kr.15796	12699	3097	24,4
sellest eh. netokäive	tuh. kr.14500	10330	4170	40,4
Muud tööd ja teenused	tuh. kr. 598	467	131	28,1

Nagu toodud andmetest näha, suurenes 2002a. sooja tootmine võrreldes eelmise aastaga vaid 575 MWh-i võrra, selle müük aga 1190 MWh-i võrra. Tootmine

juhatuse liige.....
allkiri

AS ESRO

2002.a. majandusaasta aruanne

suurenes soodsama välisõhu temperatuuri tõttu kütteperioodil ning sojusenergia müük suurenes oluliselt ka soojakadude vähendamise tulemusena.

Käive soojuse müügist kasvas 1096 tuh.krooni võrra ehk 8,4 %.

Elektrienergia müük jäi eelneva aastaga enamvähem samale tasemele (-85) , kuid arvestades tarbijate poolt valitud tariifigruppide muutusi ja liitumistasusid, langes elektrigrupi käive 256 tuh. krooni võrra.

Kõige suurema hüppe 2002a. tegi meie ehitusgrupp. Kui mullu samal ajal tuli tõdeda , et planeeritud 10% kasvu ei suutnud me saavutada , siis 2002a. tõus oli tunduvalt tõsisem 40,4 % ehituse netokäibest. Santehtnilisi, ventilatsiooni- ja elektritöid teostasime mullusega võrreldes enam 4170 tuh. krooni ulatuses. Tehtut võib lugeda kogu meeskonna väga hea töö tulemuseks.

Põhivarasse investeerisime 1750 tuhat krooni. Suuremateks töödeks olid katlamajas hakkepuidul töötava katla nr.4 (DKVR 10-13) ümberehitamine veekatlaks. Jätkasime katelde juhtimissüsteemide täiustamist.

Soojavõrgu lisavee kulude vähendamise eesmärgil läbiviidud lekkeotsingute tulemusena avastasime mitmed avariohtlikud trassilõigud nii elamufondis kui ka tööstuse poolel. Trasside renoveerimisel tegime töid ca 130 tuhande krooni ulatuses. Võrguveekaod vähenesid oluliselt. (500 m3 kuni 120 m3 kuus)

Ehitasime välja soojatrassid ja lülitasime meie soojavõrku järgmised uued tarbijad: Valuoja Põhikool , kaubanduskeskus Selver ja Liivi Heliisi mängude maja. Uue soojatrassi said ka meie naabrid - EKE TARED.

Elektrienergia müügivõrgu osas vahetasime välja mitmed aegunud mõõtesüsteemid.

2002a. kujunes meie heaks ehitusaastaks tänu praktiliselt aastaringsele pingsale tööle. Aasta algas miljoniobjektiga Grand Hotell Viljandi ja lõppes samuti miljoniobjektiga Rocca-al Mare tennisehall.

2003 aastal on plaanis jätkata katlamajas renoveerimistöid.

Veekatlaks ja gaasiküttele ümberehitamist ootab katel nr.5 (DE 25-14).

Renoveerimisele läheb katlamaja tagakülje fassaad. Lõpetada tuleb ka katlamaja põranda uuendamine. Väljaehitamist ootab firma territooriumi sissesõiduvärv ning renoveerimist viilhall.

Soojavõrkude renoveerimiseks planeerime kulutada ca 1-1,5 milj. krooni.

Korrastamist ootavad tööstuspiirkonna (Vilpaki ja magistraaltrass maa-alla minekust kuni Sovek) trassid. Seoses Puidu tänava väljaehitamisega võib ka siin sel aastal tulla soojatrasside ümbertõstmisi. Järge ootab ka elamufondi magistraaltrassi Riia 40 kuni Riia 36 renoveerimine.

Ka sel aastal on oodata mitmete uute soojatarbijate lülitumist meie soojavõrku.

Elektrienergia müügivõrgu osas on planeeritud uuendada mitmed aegunud elektrienergia mõõdusüsteemid.

Suurem osa töid on planeeritud teha omavahendite arvel.

Aruande majandusaastal ei tehtud arengu ja uurimisväljaminekuid.

Aktsiaseltsi nõukogu on kolmeliikmeline ja juhatus üheliikmeline. Nende tasude kogusumma oli 156 tuhat krooni.

juhatuse liige.....
allkiri

12. 06. 2003

AS ESRO

2002.a. majandusaasta aruanne

Firmas töötas keskmiselt 39 töötajat , nende palkade ja lisatasude kogusumma oli 5139 tuhat krooni.

2003 AASTAKS KAVANDAME:

- AS ESRO TOOTMISMAHU KASVU 5% .
- VILJANDI KAHE SOOJAFIRMA – AS ESRO JA AS VILJANDI SOOJUS – ÜHENDAMIST.

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedelkuni toodud AS ESRO 2002. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab, et

- Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga
- Raamatupidamise aastaaruanne kajastab AS ESRO finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt
- AS ESRO on jätkuvalt tegutsev majandusüksus
- Aastaaruande koostamisperioodil selgunud bilansipäeva järgsed olulised asjaolud on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.

juhatuse liige

juhatuse liige.....
allkiri

AS ESRO

2002.a. majandusaasta aruanne

BILANSS (kroonides)**AKTIVA**

	Lisa	31.12.2002	31.12.2001
I KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod			
Kassa		13 109	16 495
Pangakontod		3 255 604	3 888 586
Valuutakontod		1 203 754	1 807 067
Kokku		4 472 467	5 712 148
Aksiad ja muud väärtpaberid			
Aksiad, obligatsioonid ja muud väärtpaberid	1	1 708 970	2 212 215
Kokku		1 708 970	2 212 215
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatele laekumata arved		7696580	4 772 247
Ebatõenäoliselt laekuvad arved (miinus)		-115 004	-215 600
Kokku		7581576	4 556 647
Mitmesugused nõuded.			
Muud lühiajalised nõuded		60762	66 086
Antud lühiajaline laen		3 000 000	0
Kokku		3060762	66 086
Viitlaekumised (aruandeperioodi laekumata tulud)			
Intressid		60 063	56 022
Kokku		60 063	56 022
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		279068	192 050
Kokku		279068	192 050
Varud			
Tooraine ja materjal		603 072	685 928
Ettemaks hankijatele		200000	0
Kokku		803 072	685 928
KOKKU KÄIBEVARA		17 965 978	13 481 096
II PÕHIVARA			
Pikaajalised finantseeringud.			
Pikaajalised ostjate tasumata arved		310192	1 138 368
Kokku		310192	1 138 368
Materiaalne põhivara			
Ehitised (soetusmaksumuses)	2	14 741 988	14 065 151
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	2	13 549 835	12 600 959
Muu inventar, sisseseade ja muud (soetusmaksumuses)	2	1 487 463	1 363 295
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	2	-15 779 129	-13 509 938
Maa (soetusmaksumuses)	2	174 861	174 861
Kokku		14175018	14 694 328

juhatuse liige.....
allkiri

SAADUD

12. 06. 2003

AS ESRO

2002.a. majandusaasta aruanne

KOKKU PÕHIVARA		14 485 210	15 832 696
KOKKU AKTIVA		32 451 188	29 313 792
Passiva			
		31.12.2002	31.12.2001
III LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlakohustused			
Tagatiseta võlakohustused	4	1 070 715	1 057 987
Pikaajaliste liisingkoh. tagasimaks järg. Perioodil	5	105 121	94 005
Kokku		1 175 836	1 151 992
Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest		4 730	52 483
Võlad hankijatele			
Hankijatele tasumata arved		2 143 875	1 378 942
Kokku		2 143 875	1 378 942
Maksuvõlad	3	481 014	323 970
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)			
Võlad töövõtjatele		1 311 349	1 106 432
Intressivõlad		32 285	40 485
Muud viitvõlad		26 405	6 571
Kokku		1 370 039	1 153 488
KOKKU LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		5 175 494	4 060 875
IV PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Pikaajalised võlakohustused			
Pikaajaline kapitalirendi tagasimakse	5	165 180	68 627
Pikaajaliste laenude tagasimaksed	4	1 581 565	2 620 458
Kokku		1 746 745	2 689 085
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		1 746 745	2 689 085
KOHUSTUSED KOKKU		6 922 239	6 749 960
V OMAKAPITAL			
Aktsiakapital või osakapital nimiväärtuses		2 000 000	2 000 000
Kohustuslik reserv		200 000	200 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		19 234 481	16 480 301
Aruandeaasta kasum (kahjum)		4 094 468	3 883 531
Dividendide tulumaksu ettemaks (miinus)		0	0
KOKKU OMAKAPITAL		25 528 949	22 563 832
KOKKU PASSIVA		32 451 188	29 313 792

 juhatuse liige.....
 allkiri

AS ESRO

2002.a. majandusaasta aruanne

Kasumiaruanne skeem 1 (kroonides)

ÄRITULUD	Lisa	31.12.2002	31.12.2001
Realiseerimise netokäive	6	33 465 609	28 324 183
Kapitaliseeritud väljaminekud		1 295 833	2 368 403
Muud äritulud		34 047	79 474
sh. põhivara müügitulu		0	11 864
KOKKU ÄRITULUD		34 795 489	30 772 060
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		20 829 523	18 198 615
Mitmesuguse tegevuskulud		724 156	663 152
Tööjõukulud		6 859 046	6 213 869
Palgakulu		5 138 554	4 680 143
Sotsiaalmaksud		1 695 729	1 533 726
Töötuskindlustuskulud		24 763	0
Kulum		2 414 494	2 262 430
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2	2 414 494	2 262 430
Muud ärikulud		58 067	39 098
KOKKU ÄRIKULUD		30 885 286	27 377 164
Ärikasum		3 910 203	3 394 896
Finantstulud			
Finantstulud valuutakursi muutustest		73 278	464 953
Muud intressi- ja finantstulud		379 888	442 372
KOKKU FINANTSTULUD		453 166	907 325
Finantskulud			
Intressikulud		154 140	184 862
Kahjum valuutakursimuutustest		114 761	233 828
KOKKU FINANTSKULUD		268 901	418 690
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST		4 094 468	3 883 531
Tulumaks		0	0
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		4 094 468	3 883 531

juhatuse liige.....
allkiri

AS ESRO

2002.a. majandusaasta aruanne

Rahavoogude aruanne (kaudne meetod)

(kroonides)

	2002	2001
Äritegevusest tulenevad rahavood		
Kasum majandustegevusest	3910203	3394896
Finantstulud (äritegevusest)	453166	907325
Finantskulud (äritegevusest)	-268901	-418690
Korrigeerimine kulumiga	2414494	2262430
Vahekokkuvõtte korrigeerimine	6508962	6145961
Ostjate lühiajaliste nõuete muutumine	-3024929	-310419
Lühiajaliste nõuete muutumine	-2495472	-2007267
Tulevaste perioodide kulud	-87018	-64052
Varude muutus	-117144	290044
Hankijate võlgnevuse muutus	764933	59685
Muude võlgade muutus	325842	172064
Rahavood äritegevusest	1875174	4286016
Investeeringutest tulenevad rahavood		
Muud pikaajalised nõuded	828176	-715056
Materiaalse põhivara soetus	-1908692	-2781898
Materiaalse põhivara müük	0	11846
Kasu põhivara müügist	0	-11864
Kahju põhivara müügist/mahakandmisest	13508	3146
Rahavood investeeringutest	-1067008	-3493826
Finantseeringutest tulenevad rahavood		
Tagastatud/saadud lühiajalisi laene	23844	37706
Tagastatud/saadud pikaajalisi laene	-942340	-1284295
Väljamakstud dividendid	-1129351	-407341
Rahavood finantseeringutest	-2047847	-1653930
Rahavoog kokku	-1239681	-861740
Raha ja raha ekvivalendid perioodi algul	5712148	6573888
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpul	4472467	5712148

juhatuse liige.....
allkiri

AS ESRO

2002.a. majandusaasta aruanne

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	aktsiakapital	reservid	eelmiste perioodide jaotamata kasum	aruandeaasta kasum	Tresoor- aktsiad (miinus)	kokku
<u>31.12.2000</u>	1000000	100000	16302925	1729117	-44400	19087642
2000.a. puhaskasumi jaotus			1729117	-1729117		0
Fondiemissioon	1000000		-1000000			0
Reservid		100000	-100000			0
Dividendid			-400000			-400000
Arvestatud dividendide tulumaks			-51741			-51741
Dividendide tulumaksu ettemaks					44400	44400
2000.a. puhaskasum				3883531		3883531
<u>31.12.2001</u>	2000000	200000	16480301	3883531		22563832
2001.a. puhaskasumi jaotus			3883531	-3883531		0
Dividendid			-1000000			-1000000
Dividendide tulumaks			-129351			-129351
2002.a. puhaskasum				4094468		4094468
<u>31.12.2002</u>	2000000	200000	19234481	4094468		25528949

**Raamatupidamise aruande koostamisel kasutatud
arvestusmeetodid ja hindamisalused**

AS ESRO juhatus on raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutanud järgnevaid arvestusmeetodeid ja hindamisaluseid

1. Välisvaluuta tehingud

Välisvaluutas toimunud tehingud on kirjeldatud Raamatupidamise seaduse §26 alusel tehingupäeva kursist lähtuvalt. Välisvaluutas fikseeritud varad

juhatuse liige.....
allkiri

AS ESRO

2002.a. majandusaasta aruanne

(valuutadeposiit Ühispangas EUR) ning kohustused (NUTEK-I laen SEK) on hinnatud bilansipäeva Eesti Panga valuutakursi alusel. Ümberhindlusest tekkinud realiseerimata kursimuutused on kajastatud kasumiaruandes.

2. Finantsinvesteeringud

Lühiajaliseks hoidmiseks soetatud väärtpaberid (Hansapanga lihtaktsia) hinnati ümber lähtudes Tallinna Börsi sulgemishinnast 31.12.2002. 2002.a. on soetatud Ühispanga rahaturufondi osakuid 15000 tk nominaalhinnaga 100 krooni osaku eest ning müüdud 21000 tk nominaalhinnaga 100 krooni osaku eest. Hansapanga rahaturufondi osakuid on 2002.a soetatud 780 osakud nominaalhinnaga 1000 krooni ning müüdud 850 osakut nominaalhinnaga 1000 krooni. Ühispanga ja Hansapanga osakutulud on laekunud jooksvale arvele ja kirjeldatud finantstulude all kui intress rahaturufondi osakutelt. Sampo Panga rahaturufondi osakutulud liidetakse osakuväärtusele ning on kirjeldatud lisas nr.1.

3. Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata nõudesummad on bilansipäeva seisuga inventeeritud ja hindamisel on iga arve laekumise tõenäosust käsitletud otsesel meetodil. Aruandeaasta kuludesse on kantud 1873 krooni kui ebatõenäoliselt laekuv summa. Nimetatud summa puhul on tegemist OÜ Orestal Disain võlgnevusega. Lähtutud on asjaolust, et nimetatud firma majandustegevus on katkenud ja ootab likvideerimist. Ühtlasi on tehtud kanded ebatõenäoliselt laekuvate summade alt lootusetuks tunnistatus järgmiste võlgnevuste osas:

Firma	Summa (kroonides)	Alus
AS Metsamees	6100	Juhatuse otsus
Vilmina		Viljandi Maakohtu otsus
Kinnisvarahoodlus	76381	Nr.2-125-02 pankrot
Kokku	82481	

4. Mitmesugused nõuded

Koosneb ostjate pikaajaliselt tasumata arve lühiajalisest nõudest 55040 krooni, ettemaksudelt arvestatud käibemaksust 722 krooni ning OÜ Brandmannile tehtud ettemaksest tööliste majutamiseks tööperioodil Tallinna objektidel 5000 krooni. AS Viljandi Soojus on antud lühiajaline laen summas 3000000 krooni.

juhatuse liige.....
allkiri

AS ESRO

2002.a. majandusaasta aruanne

5. Viitlaekumised

Koosneb aruandeaastal arvestatud intressitulust 20180 krooni valuutadeposiidilt Ühispangas, jaanuaris laekunud aruandeaasta Hansapanga rahaturufondi osakutulust 427 krooni ning jaanuaris laekunud AS Viljandi Soojusele antud laenu intressist 39456 krooni.

6. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud

Koosneb Hansa Liising Eesti AS-le tehtud rendiettemaksust 54443 krooni, Ühisliisingu AS-le tehtud rendiettemaksust 14280 krooni, Eesti Energiale tehtud avansilisest lepingulisest maksest kasutatava võimsuse eest jaanuaris 122342 krooni, kindlustusfirmadele tehtud 2003.a. perioodi eest tehtud ettemaksetest 54135 krooni, 2003.a. tellitud perioodika ja reklaamiteenuste eest 33868 krooni.

7. Varud

Varude hindamise aluseks on on füüsiline inventuur. Inventuuri tulemused on kajastatud inventuuri aruandes. Inventeerimise tulemusena on kantud muudesse ärikuludesse 13473 krooni ja kajastub kasumiaruandes.

8. Põhivara

Põhivarana võetakse arvele vara, mille kasutusaeg on pikem kui üks aasta. Iga konkreetse põhivara kasutusele võtmisel määratakse kindlaks kasutusaeg ning vastavalt sellele amortisatsiooninorm. Põhivara gruppi kuuluvad hooned ja rajatised, mille amortisatsiooninorm on vahemikus 4-8%, masinate ja seadmete gruppi kuuluvad transpordivahendid amortisatsiooninormiga 15-40%, soojakulumõõtjad amortisatsiooninormiga 15% ning mitmesugused seadmed 10-40%. Muu inventari gruppi kuuluvad tööriistad, majandusinventar amortisatsiooninormiga 10-40% ning bürooseadmed ja arvutid amortisatsiooninormiga 20-40%. Kulumi arvestus toimub igakuuliselt liikide viis.

9. Kohustused

Kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis kajastatud pikaajalise kohustusena.

Lühiajalise kohustusena on bilansis toodud 2003.a. tasumisele kuuluv NUTEK laenu summa 1053371 krooni ja hüpoteegilaenu summas 17344 krooni.

Pikaajalise kohustuse moodustavad NUTEK laenuosa summas 1580055 krooni ning hüpoteegilaenu laenuosa 1510 krooni.

juhatuse liige
allkiri

AS ESRO

2002.a. majandusaasta aruanne

10. Kasutus- ja kapitalirent

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida AS ESRO saab lisanduvaid makse id tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe üle rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi maksed on kirjeldatud tegevuskuludes tekkepõhiselt.

Kapitalirendina on käsitletud rent, mis ei ole kasutusrent. Aruandeaastal on sõlmitud kehtiv kapitalirendileping AS Ühisliising.

Kapitalirendi kohustus 2003.a. kajastub bilansis lühiajalise kohustusena, ülejäänud kohustus kuni 2005.a., pikaajalise kohustusena.

11. Tulud

Müügitulu on kajastatud tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.

12. Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel.

13. Kasumiaruandes tehtud ümberarvestused seisuga 31.12.2001

Kasumiaruandes 2001. on tehtud järgmised korrigeerimised :

Kirje	31.12.2001	Muudatus	31.12.2001 korrigeeritud
Kaubad, toore, materjal ja teenused	18876598	-677983	18198615
Mitmesugused tegevuskulud	14662	+648490	663152
Muud ärikulud	9605	+29493	39098

Korrigeerimine on tingitud kasumiaruande skeem 1 nõuete täpsustamisest kirjade osas.

Kasumiaruande korrigeerimine ei mõjuta majandusaasta tulemit, kuid annab firma tegevusest õiglasema pildi.

juhatuse liige

allkiri

Lisa 1. Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid
(kroonides)

Lühiajalised aktsiad	Hansapanga Lihtaktsia		Ühispanga RTF osak		Sampo Panga RTF osak		Hansapanga RTF osak		KOKKU	
	arv	krooni	arv	krooni	arv	krooni	arv	krooni	arv	krooni
Algsaldo 31.12.2001	1528	247157	7000	700000	925	1015058	250	250000	9703	2212215
(soetushinnas)		(205500)		(700000)		(995698)		(250000)		(2151198)
Soetus 2002	0	0	15000	1500000	0	0	780	780000	15780	2280000
Müük 2002	0	0	-21000	-2100000	0	0	-850	-850000	-21850	-2950000
Ümberhindlus	0	+134889	0	0	0	+31866	0	0	0	+166755
Lõppsaldo 31.12.2002	1528	382046	1000	100000	925	1046924	180	180000	3633	1708970
(soetushinnas)		(205500)		(100000)		(995698)		(180000)		(1481198)

juhatuse liige.....

allkiri

AS ESRO

2002.a. majandusaasta aruanne

Lisa 2. Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	KOKKU
Soetusmaksumus					
31.12.2001	174861	14065151	12600959	1363295	28204266
Soetamine 2002	0	676837	987658	244197	1908692
s.h.	0	0		0	
kapitalirendiga					
Mahakandmine	0	0	-38782	-120029	-158811
Soetusmaksumus					
31.12.2002	174861	14741988	13549835	1487463	29954147
Akumuleeritud					
kulum 31.12.2001	0	-5775691	-6841674	-892573	-13509938
Arvestatud kulum					
2002	0	-836736	-1404487	-173271	-2414494
Mahakantud					
põhivara kulum	0	0	35679	109624	145303
Akumuleeritud					
kulum 31.12.2002	0	-6612427	-8210482	-956220	-15779129
Jääkmaksumus					
31.12.2001	174861	8289460	5759285	470722	14694328
Jääkmaksumus					
31.12.2002	174861	8129560	5341946	528651	14175018

Lisa 3. Maksud

(kroonides)

Maksuliik	31.12.2002		31.12.2001	
	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
Käibemaks	0	82069	0	20512
Üksikisiku tulumaks	0	161170	0	126062
Sotsiaalmaks	0	225950	0	172821
Töötuskindlustusmaks	0	9672	0	3455
Erisoodustuste tulumaks	0	2153	0	1120
Kokku	0	481014	0	323970

juhatuse liige.....
allkiri

AS ESRO

2002.a. majandusaasta aruanne

Lisa 4. Pikaajalised laenud

(kroonides)

	Laenude saldo	sh pikaajaline osa	sh lühiajaline osa	Maksetähtaeg	Intressi- määr
31.12.2002	2652280	1581565	1070715		
NUTEK-i laen	2633426	1580055	1053371	31.03.2005	6%
Hüpoteegilaen	14324	0	14324	10.07.2003	10%
Hüpoteegilaen	4530	1510	3020	10.01.2004	10%
31.12.2001	3678446	2620459	1057987		
NUTEK-i laen	3642248	2601605	1040643	31.03.2005	6%
Hüpoteegilaen	28648	14324	14324	10.07.2003	10%
Hüpoteegilaen	7550	4530	3020	10.01.2004	10%

Lisa 5. Kapitalirent ja kasutusrent

(kroonides)

AS ESRO rendib kapitalirendi tingimustel järgmisi varasid AS Ühisliising:

	Masinad ja seadmed (transportvahendid)
Soetusmaksumus	
31.12.2002	415441
Akumuleeritud kulum	46732
Kulum 2002	42554
31.12.2001	
Soetusmaksumus	
31.12.2001	387517
Akumuleeritud kulum	100262
Kulum 2001	46188

AS ESRO tasus 2002.a. kasutusrendimakseid kokku 190039 krooni.

juhatuse liige

allkiri

AS ESRO

2002.a. majandusaasta aruanne

Lisa 6. Realiseerimise netokäive

(kroonides)

Kogu käive on toimunud Eesti Vabariigis.

AS ESRO realiseerimise netokäive jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2002	2001
Elektrivahendus	4198589	4442857
Katlamaja	11062997	10435583
Soojusvõrgud	3118469	2648980
Pumbamaja	108090	95359
Soojussõlmede hooldus	152876	142620
Gaasi- elektrihooldus	154084	107412
Ventilatsiooni süst.		
hooldus	18690	12240
Ehitustegevus	14499802	10330167
Laomüük	152012	108965
KOKKU	33465609	28324183

juhatuse liige.....

allkiri



Expertus Audit

Audiitorteenused, raamatupidamisteenused, finantskonsultatsioonid

SAADUD

12. 06. 2003

AS Esro aktsionäridele audiitori järeldusotsus

Oleme kontrollinud Esro AS 31.12.2002.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet lehekülgedel 6 kuni 17. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse avaldada arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse nõuetele koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab seisuga 31.12.2002.a. bilansi mahuks 32 451 188 krooni ja finantstulemuseks 4 094 468 krooni kasumit, kajastab oluliselt õigesti ja õiglaselt Esro AS majandusaasta tulemit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2002.a.

Tallinnas, 25. märtsil 2003.a.


Ene-Riika Koger
Vannutatud audiitor

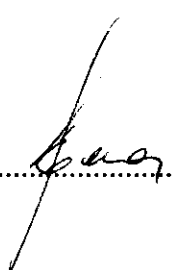
SAADUD

12. 06. 2003

AS ESRO

2002. AASTA KASUMI JAOTUSE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 31.12.2002a.	19 234 481
Aruandeaasta kasum	4 094 468
Kokku jaotamiseks	23 328 949
Jaotus: -dividendide väljamaksmiseks 1995a. ja 1996a. kasumi arvelt	2 000 000
Kokku	2 000 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast 2002a. kasumi jaotuse ettepaneku kinnitamist	21 328 949

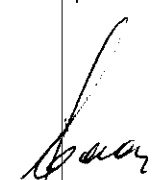
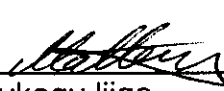
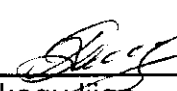
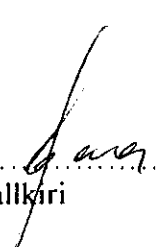
Juhatuse liige.....

AS ESRO

2002.a. majandusaasta aruanne

Juhatus ja nõukogu allkirjad 2002. majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud 2002. aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku. Nõukogu on juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, kasumi jaotamise ettepanekust ja audiitori järelostsusest, läbi vaadanud ning aktsionäride üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud.


juhatuse liige
(Jaan Saar)
nõukogu esimees
(Heiti Sarv)
nõukogu liige
(Endel Malberg)
nõukogu liige
(Vello Tamre)
juhatuse liige

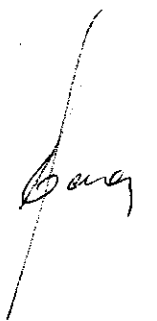
allkiri

AKTSIASELTSI ESRO AKTSIONÄRIDE NIMEKIRI OSALUSEGA ÜLE 10% SEISUGA 28.MÄRTS 2003A.

Aktsionäri nimi	Elukoht	Isikukood	Aktsia liik	Aktsia nimiväärtus EEK	Aktsia järjekorra nr.	Aktsiate omandamise aeg	Osalus %
2	3	4	5	6	7	8	9
Saar Jaan	Viljandi, A. Irv 3-6	34612076019	Nimeline	1000,00	1-260 ; 1001-1260	28.02.1991a.ja 12.04.2001a.	26
Sarv Heiti	Viljandi, A. Irv 3-7	35108016023	Nimeline	1000,00	261-520 ; 1261-1520	28.02.1991a.ja 12.04.2001a.	26
Malberg Endel	Viljandi, Suur-Kaare 1	35901266015	Nimeline	1000,00	521-715 ; 1521-1715	28.02.1991a.ja 12.04.2001a.	19,5

Märkus:Aktsiatähti välja antud ei ole. Aktsiaraamatut peab Eesti Väärtpaberikeskus.

AS ESRO juhataja:



Jaan Saar

SAADUD
12.06.2003