

3/2

me

Pärnu Maakohtu registriosakond

**SAADUD**

04.04.2002

19 lk. nr. 14516

.....  
ulkontrol teostatud  
Sigrid Univer



MR

.....  
registrisekretär M.Pihhus

.....  
"16" mai 2002

# AS ESRO

2001. a.

## MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus 1. jaanuaril 2001.a. lõpp 31. detsembril 2001.a.

Äriregistrikood 10021049  
Aadress Puidu 11 Viljandi 71020  
Telefon (043) 51 060  
Juhataja Jaan Saar

Viljandis 2002

**AKTSIASELTS ESRO  
2001 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 2001a. netokäibeks kujunes 28,3 milj.kooni . Firma puhaskasumiks kujunes 3 883 531 krooni, kasv võrreldes eelmise aastaga 2,25 korda.

Firma bilansimaht oli 31.12.2001a.seisuga 29 313 792 krooni; 31.12.2000a. seisuga 26 852 442 krooni, kasvades 2 461 350 krooni võrra.

Pikaajalised kohustused vähenesid 1 230 tuh.krooni võrra. Omakapital on 22 563 832 krooni.

Omakapitali tulukuseks kujunes 17,2%, iga 1000.-kroonise aktsia kohta teenisime tulu 1942 krooni.

Majandusnäitajad tegevusalade lõikes kujunesid järgmisteks:

		2001.a.	2000.a.	(+,-)	%
Tootsime energiat	MWh	43 388	39 375	4 013	10.2
Realiseerisime soojusenergiat	MWh	36 743	33 530	3 213	9.6
Maksumus (liitumistasudega)	tuh.kr	13 085	11 630	1 455	12.5
Ostsime elektrienergiat	MWh	5 790	5 812	-22	-0.3
Realiseerisime elektrienergiat	MWh	4 715	4 739	-24	-0.5
Maksumus (liitumistasudega)	tuh.kr	4 443	4 242	201	4.7
Teostasime:					
-santehnilisi,vantilatsiooni-ja elektritöid	tuh.kr	12 699	12 519	180	1.4
sellest eh. netokäive	tuh.kr	10 330	10 979	-649	-5.9
Muud tööd ja teenused	tuh.kr	467	404	63	15.6

Nagu toodud andmetest näha, suurenes 2001a. sooja tootmine võrreldes eelmise aastaga 4013 MWh-i ja selle müük 3213 MWh-i võrra ja seda just soodsama välisõhu temperatuuri tõttu kütteperioodil.

Käive soojuse müügist kasvas 1455 tuh.krooni võrra ehk 12,5%. Elektrienergia müük jäi eelneva aastaga enamvähem samale tasemele, kuid arvestades tarbijate poolt valitud tariifigruppide muutusi ja liitumistasusid, tõusi elektrigrupi käive 201 tuh. krooni võrra. Santehnilisi, ventilatsiooni- ja elektritöid teostasime mullusega võrreldes enam 180 tuh. krooni ulatuses. Kuigi planeeritud 10%-list ehitismahu kasvu me ei saavutanud, võib tehtut siiski lugeda kogu meeskonna tubli töö tulemuseks. Põhivarasse investeerisime 2368 tuhat krooni. Suuremateks töödeks olid katlamajas katla nr.2 (DE 25-14) ümberehitamine veekatlaks ja uue vesi-vesi boilersõlme väljaehitamine. Alustasime ka hakkepuidul töötava katla nr.4 (DKVR 10-13) ümberehitamist veekatlaks. Ehitasime välja ümber firma territooriumi piirdeaia, renoveerisime metalli-,betoonitsehhi soojatrassi. Jätkasime masuudimajandi korrastustöödega ja katlamaja põrandate uuendamisega.

2002 aastal on plaanis jätkata katlamajas renoveerimistöid. Jätkuvad hakkepuidul töötava katla nr.4 (DKVR 10-13) ümberehitamistööd veekatlaks ning katlamaja põranda renoveerimine. 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 tulla suuri soojatrasside ümbertõstmisi.

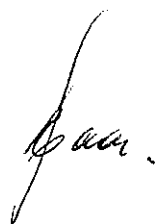
K.a. on oodata ka mitmete uute soojatarbijate lülitumist meie soojavõrku. Elektrienergia müügivõrgu osas on planeeritud uuendada mitmed aegunud elektrienergia mõodusüsteemid.(AS Tarme; AS Uks-Aken; AS Viljandi Metallitööstus)

Suurem osa töid on planeeritud teha omavahendite arvel. Katlamaja investeeringute tulemusena peavad juba sel aastal vähenema tööjõukulud soojusenergia tootmisel.

Aruande majandusaastal ei tehtud arengu ja uurimisväljaminekuid. Aktsiaseltsi nõukogu on kolmeliikmeline ja juhatus üheliikmeline. Nende tasude kogusumma oli 156 tuhat krooni.

Firmas töötas keskmiselt 38 töötajat, nende palkade ja lisatasude kogusumma oli 4524 tuhat krooni.

2002 AASTAKS KAVANDAME TOOTMISMAHU KASVU KUNI 5%.



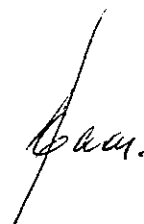
SAADUD

04.04.2002

## RAAMATUPIDAMISBILANSS

### AKTIVA

	Aasta lõpuks	Aasta alguseks
<b>I KÄIBEVARA</b>		
<b>Raha ja pangakontod</b>		
Kassa	16 495	9 452
Pangakontod	3 888 586	5 452 045
Valuutakontod	1 807 067	1 112 391
<b>Kokku</b>	<b>5 712 148</b>	<b>6 573 888</b>
<b>Aktsiad ja muud väärtpaberid</b>		
Aktsiad, obligatsioonid ja muud väärtpaberid	2 212 215	212 392
<b>Kokku Lisa 2</b>	<b>2 212 215</b>	<b>212 392</b>
<b>Nõuded ostjate vastu</b>		
Ostjatelt laekumata arved	4 772 247	4 797 500
Ebatõenäoliselt laekuvad arved ( miinus)	-215 600	-551 272
<b>Kokku</b>	<b>4 556 647</b>	<b>4 246 228</b>
<b>Mitmesugused nõuded.</b>		
Muud lühiajalised nõuded	66 086	60 112
<b>Kokku Lisa 5</b>	<b>66 086</b>	<b>60 112</b>
<b>Viitlaekumised (aruandeperioodi laekumata tulud)</b>		
Intressid	56 022	54 552
<b>Kokku</b>	<b>56 022</b>	<b>54 552</b>
<b>Ettemakstud tulevaste perioodide kulud</b>		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	15 904
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	192 050	112 094
<b>Kokku Lisa 10</b>	<b>192 050</b>	<b>127 998</b>
<b>Varud</b>		
Tooraine ja materjal	685 928	975 972
<b>Kokku</b>	<b>685 928</b>	<b>975 972</b>
<b>KOKKU KÄIBEVARA</b>	<b>13 481 096</b>	<b>12 251 142</b>
<b>II PÕHIVARA</b>		
<b>Pikaajalised finantseeringud.</b>		
Pikaajalised ostjate tasumata arved	1 138 368	423 312
<b>Kokku Lisa 5</b>	<b>1 138 368</b>	<b>423 312</b>
<b>Materiaalne põhivara</b>		
Ehitised (soetusmaksumuses)	14 065 151	13 350 482
Masinad ja seadmed ( soetusmaksumuses)	12 600 959	10 827 472
Muu inventar, sisseseade ja muud (soetusmaksumuses)	1 363 295	1 328 704
Akumuleeritud põhivara kulum ( miinus )	-13 509 938	-11 503 531
Maa (soetusmaksumuses)	174 861	174 861
<b>Kokku Lisa 3</b>	<b>14 694 328</b>	<b>14 177 988</b>
<b>KOKKU PÕHIVARA</b>	<b>15 832 696</b>	<b>14 601 300</b>
<b>KOKKU AKTIVA</b>	<b>29 313 792</b>	<b>26 852 442</b>



**PASSIVA**

		Aasta lõpuks	Aasta alguseks
<b>III LÜHIAJALISED KOHUSTUSED</b>			
<b>Võlakohustused</b>			
Tagatiseta võlakohustused	Lisa 8	1 057 987	1 112 264
Pikaajaliste liisingkoh. tagasim. järgmisel perioodil	Lisa 4	94 005	56 299
	<b>Kokku</b>	<b>1 151 992</b>	<b>1 168 563</b>
<b>Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest</b>		<b>52 483</b>	<b>13 318</b>
<b>Võlad hankijatele</b>			
Hankijatele tasumata arved		1 378 942	1 319 257
	<b>Kokku</b>	<b>1 378 942</b>	<b>1 319 257</b>
<b>Maksuvõlad</b>		<b>323 970</b>	<b>252 636</b>
<b>Viitvõlad ( aruandeperioodi maksmata kulud )</b>			
Võlad töövõtjatele		1 106 432	1 039 060
Intressivõlad		40 485	49 801
Muud viitvõlad		6 571	3 062
	<b>Kokku</b>	<b>1 153 488</b>	<b>1 091 923</b>
<b>KOKKU LÜHIAJALISED KOHUSTUSED</b>		<b>4 060 875</b>	<b>3 845 697</b>
<b>IV PIKAAJALISED KOHUSTUSED</b>			
<b>Pikaajalised võlakohustused</b>			
Pikaajaline kapitalirendi tagasimakse		68 627	0
Pikaajaliste laenude tagasimaksed	Lisa 8	2 620 458	3 919 103
	<b>Kokku</b>	<b>2 689 085</b>	<b>3 919 103</b>
<b>PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU</b>		<b>2 689 085</b>	<b>3 919 103</b>
<b>KOHUSTUSED KOKKU</b>		<b>6 749 960</b>	<b>7 764 800</b>
<b>V OMAKAPITAL</b>			
Aktiivkapital või osakapital nimiväärtuses		2 000 000	1 000 000
Kohustuslik reserv		200 000	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		16 480 301	16 302 925
Aruandeaasta kasum ( kahjum )		3 883 531	1 729 117
Dividendide tulumaksu ettemaks ( miinus )		0	-44 400
<b>KOKKU OMAKAPITAL</b>	Lisa 9	<b>22 563 832</b>	<b>19 087 642</b>
<b>KOKKU PASSIVA</b>		<b>29 313 792</b>	<b>26 852 442</b>

## KASUMIARUANNE skeem 1

ÄRITULUD	Aruande aasta	Eelmine aasta korrigeeritud
Realiseerimise netokäive	28 324 183	27 251 630
Muud äritulud	79 474	78 869
sh. põhivara müügitulu	11 864	0
Kapitaliseeritud väljaminekud	2 368 403	1 540 486
<b>KOKKU ÄRITULUD</b>	<b>30 772 060</b>	<b>28 870 985</b>
<b>ÄRIKULUD</b>		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	18 876 598	18 187 735
Mitmesuguse tegevuskulud	14 662	632 238
Tööjõukulud	6 213 869	5 940 011
Palgakulu	4 680 143	4 468 902
Sotsiaalmaksud	1 533 726	1 471 109
Kulum	2 262 430	2 279 048
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 262 430	2 279 048
Muud ärikulud	9 605	60 735
<b>KOKKU ÄRIKULUD</b>	<b>27 377 164</b>	<b>27 099 767</b>
<b>ÄRIKASUM</b>	<b>3 394 896</b>	<b>1 771 218</b>
Finantstulud		
Finantstulud valuutakursi muutustest	464 953	340 249
Muud intressi- ja finantstulud	442 372	163 150
<b>KOKKU FINANTSTULUD</b>	<b>907 325</b>	<b>503 399</b>
Finantskulud		
Intressikulud	184 862	340 730
Kahjum valuutakursimuutustest	233 828	203 645
Muud finantskulud	0	1 125
<b>KOKKU FINANTSKULUD</b>	<b>418 690</b>	<b>545 500</b>
<b>KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST</b>	<b>3 883 531</b>	<b>1 729 117</b>
<b>ARUANDEAASTA PUHASKASUM</b>	<b>3 883 531</b>	<b>1 729 117</b>

## RAHAVOOGUDE ARUANNE

	Aruande aasta	Eelmine aasta
<b>Äritegevusest tulenevad rahavood</b>		
<b>KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST</b>	3 394 896	1 771 218
Finantstulud ( äritegevusest )	907 325	503 399
Finantskulud ( äritegevusest )	-418 690	-545 500
Korrigeerimine kulumiga	2 262 430	2 279 048
<b>Vahekokkuvõtte korrigeerimine</b>	6 145 961	4 008 165
Ostjate nõuete muutumine	-310 419	1 504 532
Lühiajaliste nõuete muutumine	-2 007 267	6 126
Tulevaste perioodide kulud	-64 052	539 593
Varude muutus	290 044	-40 969
Hankijate võlgnevuse muutus	59 685	228 243
Muude võlgade muutus	172 064	161 084
<b>RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST</b>	4 286 016	6 406 774
<b>Investeeringutest tulenevad rahavood</b>		
Muud pikaajalised nõuded	-715 056	0
Materiaalse põhivara soetus	-2 781 898	-1 143 093
Materiaalse põhivara müük	11 846	0
Kasu põhivara müügist	-11 864	0
Kahju põhivara müügist/mahakandmisest	3 146	21 110
<b>RAHAVOOG INVESTEERINGUTEST</b>	-3 493 826	-1 121 983
<b>Finantseeringutest tulenevad rahavood</b>		
Tagastatud/saadud lühiajalisi laene	37 706	-680 693
Tagastatud/saadud pikaajalisi laene	-1 284 295	-1 333 275
Väljamaksele kuuluvad dividendid	-407 341	-225 870
<b>RAHAVOOG FINANTSEERINGUTEST</b>	-1 653 930	-2 239 838
<b>RAHAVOOG KOKKU</b>	-861 740	3 044 953
<b>RAHA JA RAHA EKVIVALENDID PERIOODI ALGUL</b>	6 573 888	3 528 935
<b>RAHA JA RAHA EKVIVALENDID PERIOODI LÕPUL</b>	5 712 148	6 573 888

Lisa 1

Juhtkonna deklaratsioon ja aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid ja hindamise alused

### 1. Juhtkonna deklaratsioon

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansikuupäeva 31.12.2001 ja aruande koostamispäeva 18.03.2002 vahemikul.

Vara ja kohustused on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on äriühing AS ESRO jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

### 2. Aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid ja hindamisalused


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

#### 1. Välisvaluuta tehingud

Välisvaluutas toimunud tehingud on kirjendatud raamatupidamise seaduse §26 alusel tehingupäeva kursist lähtuvalt. Välisvaluutas fikseeritud varad (valuutadeposiit SEK Hansapangas, valuutadeposiit EUR Ühispangas) ja 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 Väärtpaberibörsi sulgemishinnast 31.12.2001. 2001.a. on soetatud täiendavalt juurde Ühispanga rahaturufondi osakuid 7000 tk. nominaalhinnaga 100





krooni osaku eest, Sampo Panga rahaturufondi osakuid 925 tk nominaalhinnaga 1076,43 krooni osaku eest ning Hansapanga rahaturufondi osakuid 250 tk nominaalhinnaga 1000 krooni osaku eest. Ühispanga ja Hansapanga osakutulu on laekunud jooksvalt pangakontole ja kirjeldatud finantstulude all kui intress rahaturufondi osakutelt. Sampo Panga rahaturufondi osakutulu liidetakse osakuväärtusele ning on kirjeldatud lisas nr.2.

### 3. Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata nõudesummad on bilansipäeva seisuga inventeeritud ja hindamisel on iga arve laekumise tõenäosust käsitletud otsesel meetodil. Aruandeaasta kuldesse on kantud 14662 krooni kui ebatõenäoliselt laekuv summa. Nimetatud summa puhul on tegemist Viljandi MEK võlgnevusega. Vastavalt Viljandi MEK aktsionäride üldkoosoleku otsusele 10.06.2001.a. firma likvideeritakse.

### 4. Mitmesugused nõuded

Koosneb ostjate pikaajaliselt tasumata arve lühiajalisest nõudest summas 58080 ja ettemaksudelt arvestatud käibemaksu summast 8006 krooni. Kokku summas 66086 krooni.

### 5. Viitlaekumised

Koosneb aruandeaastal arvestatud intressitulust valuutaarvelt 1330 krooni, rahaturufondi osakutulust 1913 krooni, intress valuutadeposiidilt 46814 krooni tähtajaga 01.02.2002.a Eesti Ühispangas, mis kanti arvele seisuga 01.01.2001.a., samuti intressitulust 5204 krooni valuutadeposiidilt tähtajaga 01.03.2002.a. ja rahaturufondi osakutulult 761 krooni Hansapangas.

### 6. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud

Koosneb Hansa Liising Eesti AS-le tehtud rendiettemaksust 94320 krooni, Ühisliisingu AS-le tehtud ettemaksest 23800 krooni, kindlustusfirmadele 2002.a. perioodi eest tehtud ettemaksetest 41524 krooni, 2002.a. tellitud perioodika ja reklaamikuludeks 31531 krooni ja liikmemaksudeks 2002.a. perioodi eest 875 krooni.

### 7. Varud

Varude hindamise aluseks on füüsiline inventuur. Inventuuri tulemused on kajastatud inventuuri aruandes. Inventeerimise tulemusena võeti arvele materjale 9783 krooni väärtuses ning on kirjeldatud muudes ärituludes.

### 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 ehitised 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 2002.a. tasumisele kuuluv NUTEK-I laenu osa summas 1040643 krooni, hüpoteegilaenu summa s 17344 krooni.

Pikaajalise kohustuse moodustavad NUTEK-I laenu osa 2601605 krooni, hüpoteegilaenu 18854 krooni.

#### 10. Kasutus- ja kapitalirent

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida AS ESRO saab lisanduvaid makseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi maksed on kirjendatud tegevuskuludes tekkepõhiselt. Aruandeaastal on kehtivad rendilepingud sõlmitud AS Nordea Finance Estonia, AS Hansa Liising Eesti ja Ühisliisingu AS.

Kapitalirendina on käsitletud rent, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus on võetud arvele AS ESRO bilansis. 2001.a. on täiendavalt sõlmitud kapitalirendileping AS Ühisliising. Kapitalirendi kohustus 2002.a. kajastub bilansis lühiajalise kohustusena, ülejäänud kohustus kuni 2004.a., pikaajalistes kohustustes.

#### 11. Tulud

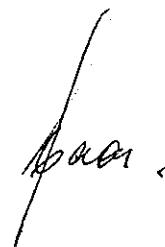
Müügitulu on kajastatud tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.

#### 12. Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel.

#### 13. Kasumiaruandes tehtud ümberarvestused seisuga 31.12.2000

Kasumiaruandes on korrigeeritud 2000.a. netokäivet. Netokäibest on toodud välja omatarbeks valmistatud põhivara summas 1540486 krooni ning kirjeldatud ärituludes eraldi real kui kapitaliseeritud väljaminekud. Samuti on netokäivet vähendatud omatarbeks toodetud ning sisemiselt kasutatud soojusenergia, elektrienergia ja vee ning kanalisatsiooni võrra summas 836462 krooni. Sama summa võrra on vähendatud ärikuulude rida kaubad, toore, materjal ja teenused. Kasumiaruande korrigeerimine ei mõjuta majandusaasta tulemit, kuid annab firma tegevusest korrektsema pildi.



## AKTSIAD JA MUUD VÄÄRTPABERID

Ettevõtte nimi	kroonides						
	Bilansiline maksumus aasta algul	Arv	Soetatud aktsiate summa	Ümberhindlus summa	Bilansiline maksumus aasta lõpul	Arv	Soetus maksumus aasta lõpul
<b>A. Lühiajalised finantsinvesteeringud</b>							
Hansapanga lihtaktsia	212 392 1 528		0	34 765	247 157 1 528	1 528	205 500
Ühispana RTF osakud	0 7 000		700 000	0	700 000 7 000	7 000	700 000
Sampo Panga RTF osakud	0 925		995 698	19 360	1 015 058 925	925	995 698
Hansapanga RTF osakud	0 250		250 000	0	250 000 250	250	250 000
<b>Kokku:</b>	<b>212 392 9 703</b>		<b>1 945 698</b>	<b>59 995</b>	<b>2 212 215 9 703</b>	<b>9 703</b>	<b>2 151 198</b>

## PÕHIVARA LIIKUMINE

	Aasta aiguseks	Kokku	Sissetulek		Väljaminek			Aasta lõpuks	Sama jääkmaksumuses
			sh.ostetud	sh ostetud kap.rendiga	Kokku	sh.müüdüd	sh. maha-kandmised		
<b>1. Materiaalne põhivara kokku</b>	<b>25 681 519</b>	<b>2 781 898</b>	<b>413 495</b>	<b>147 458</b>	<b>259 151</b>	<b>50 000</b>	<b>209 151</b>	<b>28 204 266</b>	<b>14 694 328</b>
sealhulgas									
- Ehitised	13 350 482	714 669			0	0		14 065 151	8 289 460
- Masinad ja seadmed	10 827 472	1 889 667	235 933	147 458	116 180	50 000	66 180	12 600 959	5 759 285
- Muu inventar	1 328 704	177 562	177 562		142 971		142 971	1 363 295	470 722
- Maa	174 861					0		174 861	174 861
<b>3. Akumuleeritud kulum</b>	<b>11 503 531</b>	<b>2 262 430</b>			<b>256 023</b>			<b>13 509 938</b>	

## KAPITALIRENT JA KASUTUSRENT

	Soetus- maksumus	Rendi ette- maksed	Kulum aastas	Akumu- leeritud kulum	Aasta rendimakse	Aasta intress	Kohustus Kokku	aasta lõpul sh.lühiajaline kohustus
<b><u>A. Kapitalirent</u></b>								
Toyota Hiace Diisel 792AKR	240059		17,50%	42010	56299	3,94	57041	57041
Peugeot Partner 347MCV	147458	36865	17,00%	4178	5003		105590	36963
<b>Kapitalirent</b>		<b>Kokku</b>						
	387517	36865		46188	61302		162631	94004
<b><u>B.Kasutusrent</u></b>								
Toyota Gamry 437SKY					57432			
Peugeot Partner Combi 159MCU					13788			
Toyota Avensis 985AOA					59827			
Toyota Avensis 106AOD					57365			
Toyota Corolla 037ANT					11134			
					<b>Kokku</b>			
					199546			

## PIKAAJALISED NÕUDED OSTJATE VASTU

	Nõue aasta alguseks		Nõude tähtaeg	Nõuete suurenemine	Tagastatud nõudeid	Jääk aasta lõpul	
	summa	intress				Kokku	sh. Lühiajaline kohustus
Järelmaks E.Malberg	24320		31.05.2005		9120	15200	9120
Järelmaks H.Saar	221229		11.05.2010		23700	197529	23700
Järelmaks M.Sarv	235843		11.05.2010		25260	210583	25260
As Viljandi Soojus	773136		18.05.2003		0	773136	0
<b>Kokku:</b>	<b>1254528</b>			<b>0</b>	<b>58080</b>	<b>1196448</b>	<b>58080</b>

## LAENUDE TAGATISEKS PANDITUD VARA

Laen	Laenu summa	Panditud vara nimetus	Pandi väärtus	Muud tagatised	Summa
Nuteki laen	2165092 SEK	Kahekorruseline katlamaja, ühe-korruseline hakkepuidu hoidla koos osade ja päraldistega	3642248 EEK		
	1 SEK=1,68226				
<b>Kokku</b>	<b>2165092 SEK</b>		<b>3642248 EEK</b>		

Lisa 7

## POTENSIAALSED KOHUSTUSED

Potentsiaalne kohustus on tingitud ESRO AS ja Nordea Finance Estonia AS ,Hansa Liising Eesti AS ning Ühisliising AS vahel sõlmitud autokasutusrendi lepingutest järgmiselt:

Toyota Avensis Wagon 985AOA	15.06.99-15.05.02	24138
Toyota Avensis 106AOD	16.01.00-15.01.03	52284
Toyota Gamry 437SKY	06.07.01-15.07.05	249864
Peugeot Partner 159MCU	24.08.01-25.08.04	100652

Lisa 8

## PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Kohustus	Kohustus aasta alguseks		Kohusutse tähtaeg	Saadud	Tasutud	Valutakursi muutusega kasumisse	Jääk aasta lõpul	
	summa	intress					Kokku	sh. lühiajaline kohustus
<b>A.Saadud pikaajalised laenud</b>								
Nuteki laen	4920784	6%	31.03.2005		1013411	265125	3642248	1040643
Hüpoteegilaen I	42972	10%	10.07.2003		14324		28648	14324
Hüpoteegilaen II	10570	10%	10.01.2004		3020		7550	3020
<b>Kokku:</b>	<b>4974326</b>	<b>0,26</b>			<b>1030755</b>	<b>265125</b>	<b>3678446</b>	<b>1057987</b>

Märkus: Nuteki laenu lühiajaline kohustuse hindamise aluseks on kurss 31.12.01  
1SEK=1,68226 EEK

SAADUD  
04.04.2002

**OMAKAPITAL**

	Aktiakapital	Anne- Kohustuslik reserv	Eelmiste perioodide kasum	Tresooraktsiad (miinus)
<b>Aasta alguses</b>	<b>1 000 000</b>	<b>100 000</b>	<b>18 032 042</b>	<b>-44 400</b>
Aruandeaasta kasum 2001			3 883 531	
Väljakuulutatud dividendid			400 000	
Dividendi arvestatud tulumaks			51 741	
Dividendi tulumaksu ettemaks			-44 400	
Fondiemisioon	1 000 000		1 000 000	
Reservkapitali suurendamine		100 000	100 000	
<b>Aasta lõpuks</b>	<b>2 000 000</b>	<b>200 000</b>	<b>20 363 832</b>	<b>0</b>

**MAKSUVÕLAD**

<b>MAKSUDE VÕLAD KOKKU</b>	<b>323 970</b>
Sealhulgas	
ISIKU TULUMAKS	126 062
SOTSIAALMAKS	171 400
TULUMAKS ERISOODUSTUSTELT	1 120
SOTSIAALMAKS ERISOODUSTUSTELT	1 421
TÖÖTUSKINDLUSTUS	3 455
KÄIBEMAKS	20 512







SAADUD

04.04.2002

**Majandusaasta aruande allkirjad**

ESRO AS juhatus on koostanud 2001. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 28.märtsil 2002 aktsionäride üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik Äriühingu juhatuse ja nõukogu liikmed.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri
Jaan Saar	juhatuse liige	
Heiti Sarv	nõukogu esimees	
Endel Malberg.	nõukogu liige	
Vello Tamre	nõukogu liige	

**Expertus Audit**

Audiitorteenused, raamatupidamisteenused, finantskonsultatsioonid

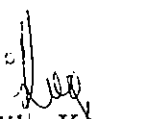
## AS Esro aktsionäridele audiitori järeldusotsus

Oleme kontrollinud lehekülgedel 5 kuni 17 esitatud AS Esro raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2001.a., perioodi 01.01.-31.12.2001.a. kasumiaruannet ning aastaaruande lisasid. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

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

Oleme seisukohal, et vastavalt Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse nõuetele koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab seisuga 31.12.2001.a. bilansi mahuks 29 313 792 krooni ja finantstulemuseks 3 883 531 krooni kasumit, kajastab oluliselt õigesti Esro AS majandusaasta tulemit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2001.a.

Tallinnas, 22. märtsil 2002.a.



Ene-Riika Koger  
Vannutatud audiitor

AKTSIASELTSI ESRO AKTSIONÄRIDE NIMEKIRI OSALUSEGA ÜLE 10% SEISUGA 28.MÄRTS 2002A.

Aksionäri nimi	Elukoht	Isikukood	Aksia liik	Aksia nimiväärtus EEK	Aksia järjekorra nr.	Aksiate omandamise aeg	Osalus %
2	3	4	5	6	7	8	9
Saar Jaan	Viljandi, A. Irve 3-6	34612076019	Nimeline	1000,00	1-260 ; 1001-1260	28.02.1991a.ja 12.04.2001a.	26
Sarv Heiti	Viljandi, A. Irve 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:Aksiatähti välja antud ei ole. Aktsiaraamatut peab Eesti Väärtpaberikeskus.

AS ESRO juhataja:



Jaan Saar

SAADUD  
03.05.2002