

Lääne-Viru Maakohus
registriosakond
SISSE TULNUD nr 20980/1
23.10.2003
m

10229666

Äriregistri kood

MONIKA PAASIK

Narva registriskreter

Linn või maakond

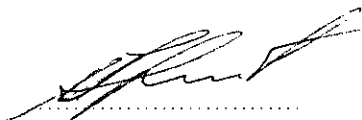
2003.a. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus 01.07.2002.a. ja lõpp 30.06.2003.a.

Ärinimi	Aktsiaselts HEAKORRASTUS	
Aadress	Rahu 3 Narva linn 21003 Eesti	
E-mail aadress	narva@cleanaway.ee	
Juhataja	Üllar Kaljuste	
	035 76 870	035 76 888
	(telefon)	(telefaks)
Põhitegevusala	Jäätmekäitlus, heakorrastus ja haljastus, matuseteenused	
Omandivorm	Erakapital	
Audiitorkontroll	Rödl & Partner Audit OÜ	

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
JUHATUSE DEKLARATSIOON	4
RAAMATUPIDAMISE BILANSS	5
KASUMIARUANNE (skeem 1)	7
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	8
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	17
2003.A. MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	18
JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD 2003.A. MAJANDUSAASTA ARUANDELE	19



AS Heakorrastus

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

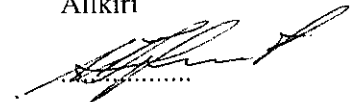
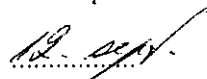
JUHATUSE DEKLARATSIOON

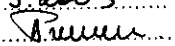
AS Heakorrastus juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid. Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 30.06.2003 ja aruande koostamise kuupäeva 31.08.2003 vahemikul. Vara ja kohustusi 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. Juhatus hinnangul on AS Heakorrastus jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus liige Üllar Kaljuste

Kuupäev

Allkiri



Unterzeichnet nur für die Identifizierung
Initialed for identification purposes only
Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Datum/Date/kuupäev 19.09.2003
Unterschrift/Signature/allkiri 

AS HEAKORRASTUS

RAAMATUPIDAMISE BILANSS

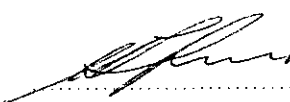
30.06.2003. a.

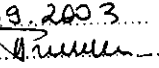
Kroonides

AKTIVA

Bilansi kirjed		Seisuga 30.06.2003	Aasta algul 01.07.2002
KÄIBEVARA			
1. Raha ja pangakontod	010	455 842	433 503
2. Nõuded ostjate vastu			
2.1. Ostjatelt laekumata arved	021	3 497 196	2 788 684
2.2. Ebatõenäoliselt laekuvad arved	022	-53 794	-87 461
Nõuded ostjate vastu kokku	020	3 443 402	2 701 223
3. Mitmesugused nõuded			
3.1. Nõuded sidusettevõttele	031	-	150 000
3.2. Muud lühiajalised nõuded	032	3 910	182 734
Mitmesugused nõuded kokku	030	3 910	332 734
4. Viitlaekumised (aruandeperioodi laekumata tulud)			
4.1. Intressid	041	119	506
Viitlaekumised kokku	040	119	506
5. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
5.1. Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	052	119 664	113 912
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku	050	119 664	113 912
6. Varud			
6.1. Tooraine ja materjal	061	609 614	646 253
6.2. Valmistoodang	062	4 381	4 824
6.3. Ostetud kaubad müügiks	063	30 247	28 912
6.4. Ettemaksed hankjatele	064	6 734	151 491
Varud kokku	060	650 976	831 480
KÄIBEVARA KOKKU	100	4 673 913	4 413 358
PÕHIVARA			
7. Pikaajalised finantsinvesteeringud sidusettevõtte osadesse (lisa 10)	114	-	24 900
8. Materiaalne põhivara			
8.1. Maa ja ehitised (soetusmaksumuses) (lisa 2)	121	3 428 121	1 670 950
8.2. Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses) (lisa 2)	122	15 726 205	12 498 893
8.3. Muu inventaar, tööriistad, sisseseade ja muud (soetusmaksumuses) (lisa 2)	123	837 245	774 605
8.4. Akumuleeritud põhivara kulum (miinus) (lisa 2)	124	-5 747 197	-3 924 075
8.5. Lõpetamata chitus	125	420 728	1 399 295
8.6. Ettemaksed materiaalse põhivara eest	126	63 107	548 828
Materiaalne põhivara kokku	120	14 728 209	12 968 496
PÕHIVARA KOKKU	200	14 728 209	12 993 396
AKTIVA KOKKU	300	19 402 122	17 406 754

Juhatuse liige Üllar Kaljuste

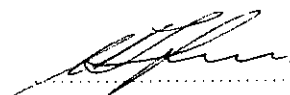


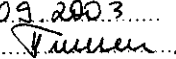
Unterschrift für die Identifizierung
 Initialled for identification purposes only
 Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
 Datum/Date/kuupäev 13.09.2003
 Unterschrift/Signature/allkiri 

PASSIVA

Bilansi kirjed		Seisuga 30.06.2003	Aasta algul 01.07.2002
KOHUSTUSED			
Lühiajalised kohustused			
9. Võlakohustused			
9.1. Tagatiseta võlakohustused (lisa 5)	311	680 633	261 786
Võlakohustused kokku	310	680 633	261 786
10. Ostjate (tellijate) ettemaksed toodete ja kaupade eest	320	20 542	12 748
11. Võlad hankjatele			
11.1. Hankijatele tasumata arved	331	1 475 191	983 259
Võlad hankjatele kokku	330	1 475 191	983 259
12. Maksuvõlad (lisa 9)	350	933 270	846 975
13. Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)			
13.1. Võlad töövõtjatele	361	1 061 875	1 174 795
13.2. Muud viitvõlad	362	106 755	109 685
Viitvõlad kokku	360	1 168 630	1 264 229
Lühiajalised kohustused kokku	400	4 278 266	3 389 248
Pikaajalised kohustused			
14. Pikaajalised võlakohustused			
14.1 Mittekonverteeritavad võlakohustused (lisa 5)	411	820 429	462 140
Pikaajalised kohustused kokku	500	820 429	462 140
KOHUSTUSED KOKKU	600	5 098 695	3 824 454
OMAKAPITAL AKTSIASELTSIS			
15. Aktsiakapital nimiväärtuses	610	3 600 000	3 600 000
16. Aazio	620	4 200 000	4 200 000
17. Reservid			
17.1. Kohustuslik reservkapital	651	418 038	353 227
17.2. Tootmise arengu reserv	652	4 286 256	4 286 256
Reservid kokku	650	4 704 294	4 639 483
18. Eelmiste perioodide jaotamata kasum	660	1 051 072	467 783
19. Aruandeaasta kasum	670	748 061	648 100
OMAKAPITAL AKTSIASELTSIS KOKKU (lisa 6)	700	14 303 427	13 555 366
PASSIVA KOKKU	800	19 402 122	17 406 754

Juhatuses liige Üllar Kaljuste



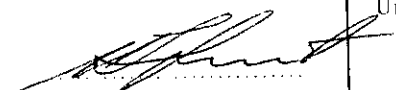
Unterzeichnet nur für die Identifizierung
 Initialed for identification purposes only
 Allkiriastatud ainult identifitseerimiseks
 Datum/Date/kuupäev 19.09.2003
 Unterschrift/Signature/allkiri 

AS HEAKORRASTUS
KASUMIARUANNE (skeem 1)
01.07.2002.-30.06.2003.a.

kroonides

Kasumiaruande kirjed		01.07.2003.- 30.06.2003.	01.01.2002.- 30.06.2002.
ÄRITULUD			
1. Realiseerimise netokäive (lisa 8)	010	27 864 436	12 362 482
2. Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	020	-443	-2 604
4. Muud äritulud	040	1965	30 117
ÄRITULUD KOKKU	100	27 865 958	12 389 995
ÄRIKULUD			
5. Kaubad, toore, materjal ja teenused	110	7 649 814	3 937 678
6. Mitmesugused tegevuskulud	120	6 338 105	1 515 755
7. Tööjõukulud			
a) palgakulu	131	7 859 796	3 907 478
b) sotsiaalmaksud	132	2 657 608	1 312 129
Tööjõukulud kokku	130	10 517 404	5 219 607
8. Kulum			
a) põhivara kulum ja väärtuse langus	141	2 070 209	810 413
Kulum kokku	140	2 070 209	810 413
9. Muud ärikulud	150	423 426	232 193
ÄRIKULUD KOKKU	160	26 998 958	11 715 646
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	170	867 000	674 349
Finantstulud			
a) muud intressi ja finantstulud	175	845	1 802
Finantstulud kokku	180	845	1 802
Finantskulud			
a) sidusettevõtte osadega seotud finantskulud	182	24 900	-
b) intressikulud	183	94 884	28 051
Finantskulud kokku	190	119 784	28 051
KASUM (-KAHJUM) ENNE TULUMAKSUSTAMIST	230	748 061	648 100
14. Tulumaks	240		
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	250	748 061	648 100

Juhatuses liige Üllar Kaljuste



Unterzeichnet nur für die Identifizierung
Initialled for identification purposes only
Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Datum/Date/kuupäev 19.09.2003
Unterschrift/Signature/allkiri [Handwritten signature]

Rödl & Partner, Tallinn

AS HEAKORRASTUS

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused ja arvestuspõhimõtted

Arvestuse alused

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Välisvaluutapõhised tehingud

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

Tulude arvestus

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alused. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud individuaalselt lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses. Varude hindamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Sidusettevõtjad

Sidusettevõtjaks loetakse ettevõtet, milles omatakse hääleõigusega osadest 20 kuni 50%. Sidusettevõtjate osad on bilansis kajastatud kasutades kapitaliosaluse meetodit.

Põhivarad ja amortisatsioon

Põhivaraks loetakse üle ühe aastase kasutuseaga varasid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses.

Põhivara amortiseeritakse lineaarse meetodi alused lähtudes kasulikust tööeast.

Kasutatavad amortisatsiooniperioodid on järgmised:

- ehitised	20-50 aastat
- masinad ja seadmed	5-10 aastat
- muu inventar	4-10 aastat

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

Seoses sellega, et 01.07.2002. muudeti põhivara piirmäära 3 000 kroonilt 10 000 kroonile, kanti perioodil 01.07.02. kuni 30.06.03. soetatud väikevahendeid kuludesse summas 270 689 krooni ulatuses. Samuti kanti kuludesse varasematel perioodidel soetatud väikevahendeid summas 271 116 krooni.

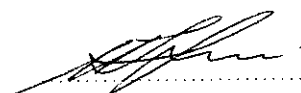
Kapitali- ja kasutusrent

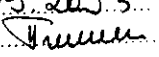
Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes. Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Kapitalirendile võetud põhivaradelt arvutatakse amortisatsiooni üldises korras (vt. Põhivara ja amortisatsioon) lähtudes eeldatavast kasulikust kasutuseast.

Seotatud osapooled

Osapooli loetakse seotuks, kui üks omab kas kontrolli teise osapooli üle või omab mõlemale osapoolile ärilistele otsustele.

Juhatuse liige Üllar Kaljuste



Unterzeichnet nur für die Identifizierung Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks Datum/Date/kuupäev 19.09.2003 Unterschrift/Signature/alkiri 
Rödl & Partner, Tallinn

AS HEAKORRASTUS

PÕHIVARA
01.07.2002.-30.06.2003.a..

kroonides

	Soetusmaksumus	Akumuleeritud kulum	Jääkväärtus
Maa ja ehitised			
Jääk aasta algul	1 670 950	313 571	1 357 379
Aasta jooksul ostetud	1 757 171		
Aasta jooksul arvestatud kulum		71 131	
Jääk aasta lõpul	3 428 121	384 702	3 043 419
Masinad ja seadmed			
Jääk aasta algul	12 498 893	3 407 812	9 091 081
Aasta jooksul soetatud	3 366 764		
bilansiväliseks väheväärtuslikuks põhivaraks	124 452	-110 810	
mahakantud	15 000	-15 000	
arvestatud kulum		1 890 540	
Jääk aasta lõpul	15 726 205	5 172 542	10 553 663
Muu materiaalne põhivara			
Jääk aasta algul	774 605	202 692	571 913
Aasta jooksul ostetud	441 391		
bilansiväliseks väheväärtuslikuks põhivaraks	378 751	-121 277	
arvestatud kulum		108 538	
Jääk aasta lõpul	837 245	189 953	647 292
Materiaalne põhivara kokku			
Jääk aasta algul	14 944 448	3 924 075	11 020 373
Aasta jooksul ostetud	5 565 326		
üleantud inventari hulka	503 203	-232 087	
mahakantud	15 000	-15 000	
Arvestatud kulum		2 070 209	
Jääk aasta lõpul	19 991 571	5 747 197	14 244 374
Immateriaalne põhivara			
Jääk aasta algul	-	-	-
Aasta jooksul ostetud	-	-	-
arvestatud kulum	-	-	-
Jääk aasta lõpul	-	-	-
Põhivara kokku			
Jääk aasta algul	14 944 448	3 924 075	11 020 373
Aasta jooksul ostetud	5 565 326		
üleantud inventari hulka	503 203	-232 087	
mahakantud	15 000	-15 000	
arvestatud kulum		2 070 209	
Jääk aasta lõpul	19 991 571	5 747 197	14 244 374

Põhivara võetakse arvele alates 10 000 krooni

Amortisatsiooni arvustusmeetod on lineaarne

Amortisatsiooni normid – ehitused – 2-5%

- masinad ja seadmed – 10-20%

- muu materiaalne põhivara – 10-25%

Juhatuses liige Üllar Kaljuste

Unterzeichnet nur für die Identifizierung
 Initialed for identification purposes only
 Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
 Datum/Date/kuupäev 19.09.2003
 Unterschrift/Signature/allkiri [Signature]

AS HEAKORRASTUS

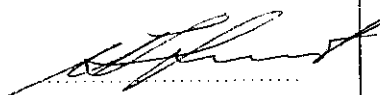
KAPITALIRENT
01.07.2002.-30.06.2003.a.

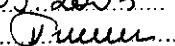
kroonides

Renditud vara	Soetus- maksumus	Aruandeperioodi maksed		Järgmiste perioodide maksed	
		Vara väljaostu - makse	Intressid	Vara väljaostu- makse	Intressid
Peugeot Partner Combi 1,9D	179 509	45 656	7 482	75 497	4 478
Peugeot 406	272 186	68 629	11 286	113 486	6 733
Peugeot Boxer Minibus 2,8HDI	316 190	80 834	14 791	149 506	9 823
PeugeotBoxerPTDC350L2,8HDI	28 602	60 634	12 646	129 684	9 948
PeugeotBoxerPTDC350L2,8HDI	298 221	124 087	12 788	174 133	15 124
Jäätmepress K-160	87 670	30 867	2 221	56 803	4 322
Traktor Belaruss MTZ-82.1	271 488	94 434	6 905	177 054	15 333
Traktor Belaruss MTZ-572	223 579	77 769	5 686	145 810	12 627
Frontaalne laadur TO-18 133	734 615	255 526	18 684	479 089	1 488
Kokku	2 665 060	838 436	92 489	1 501 062	119 876

Kapitalirendikohustuse jagunemine pika- ja lühiajaliseks kohustuseks vt Lisa 5.

Juhatuses liige Üllar Kaljuste



Unterschrift nur für die Identifizierung
 Initialled for identification purposes only
 Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
 Datum/Date/kuupäev 13.09.2003
 Unterschrift/Signature/allkiri 

Rödl & Partner, Tallinn

Lisa 4

AS HEAKORRASTUS

POTENTSIAALSED KOHUSTUSED
01.07.2002.-30.06.2003.a.

kroonides

Selgitus	Potentsiaalse kohustuse üldsumma	Sellest järgmise aasta kohustus
Kapitalirendilepingu intressid	119 876	82 032

Lisa 5

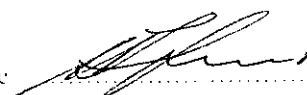
AS HEAKORRASTUS

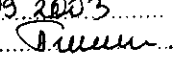
PIKAAJALISED KOHUSTUSED
01.07.2002.-30.06.2003.a.

kroonides

Kreeditori nimetus	Kapitalirendi- lepingu pikaajalise võlgnevuse jääk aasta lõpul	Järgmisel aastal tagastamisele kuuluv summa	Intresside summa	Kohustuse lõpliku kustutamise aasta
Ühisliisingu AS	786 147	658 112	115 554	2005
Nordea Finance Estonia AS	34 282	22 521	4 322	2005
KOKKU	820 429	680 633	119 876	

Juhatuses liige Üllar Kaljuste



Unterzeichnet nur für die Identifizierung
Initialed for identification purposes only
Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Datum/Date/kuupäev 19.09.2003
Unterschrift/Signature/allkiri 

Rödl & Partner, Tallinn

AS HEAKORRASTUS

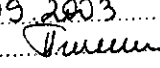
OMAKAPITAL AKTSIASELTSIS
01.07.2002.-30.06.2003.a.

kroonides

	Jääk 30.06.2003 seisuga	Jääk 01.07.2002 seisuga	Aasta jooksul v.2 - v.3
1	2	3	4
1. Väljalastud aktsiate arv	360	360	-
2. Ühe aktsia nimiväärtus	10 000	10 000	-
3. Aktsiakapital nimiväärtuses	3 600 000	3 600 000	-
4. Aktsiakapital üle/alli nimiväärtuse (väljalaskehinna ning nimiväärtuse vahe)	4 200 000	4 200 000	-
5. Kohustuslik reservkapital	418 038	353 227	64 811
6. Tootmise arengureserv	4 286 256	4 286 256	-
7. Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1 051 072	467 783	583 289
8. Aruandeaasta kasum	748 061	648 100	
Omakapital kokku	14 303 427	13 555 366	748 061

Vastavalt AS Heakorrasutus põhikirjale on aktsiakapitali minimaalseks suuruseks 1 800 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 7 200 000 krooni.

Juhatuses liige Üllar Kaljuste

Unterzeichnet nur für die Identifizierung
 Initialed for identification purposes only
 Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
 Datum/Date/kuupäev 19.09.2003
 Unterschrift/Signature/allkiri 

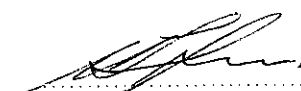
RAHAVOOGUDE ARUANNE

01.07.02-30.06.03. a.

kroonides

1. RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	
1.1. Puhaskasumi mõju rahavoogudele	
1.1.1. Puhaskasum	+748 061
1.1.2. Materiaalse ja immateriaalse põhivara amortisatsioon	+2 070 209
1.1.3. Kasum (-), kahjum (+) pikaajalistest investeeringutest	+24 900
1.1.3. Kasum (-), kahjum (+) põhivara mahakandmisest	+271 116
Kokku 1.1. Rahavoogude muutus puhaskasumist kokku	+3 114 286
1.2. Rahavoogude muutus käibekapitali muutusest (välja arvatud rahalised vahendid)	
1.2.1. nõuetest ostjatele	-742 179
1.2.2. mitmesugustest nõuetest	+329 211
1.2.3. tulevaste perioodide kuludest	-5 752
1.2.4. varudest	+35 747
1.2.5. ettemaksetest hankjatele	+144 757
1.2.6. ettemaksetest ostjatelt	+7 794
1.2.7. hankjatele tasumata võlgadest	+491 932
1.2.8. muudest võlgnevustest	-2 930
1.2.9. maksuvõlgadest	+86 295
1.2.10. viitvõlgadest	-112 920
Kokku 1.2. Rahavoogude muutused käibekapitali muutustest	+231 955
Kokku 1.1. +1.2. Rahavood äritegevusest	+3 346 241
2. RAHAVOOD INVESTEERIMISEST	
2.1. Kulutused põhivara ostuks (materiaalse ja immateriaalse)	-1 841 472
2.2. Lõpetamata ehituse kulud	-596 817
2.3. Ettemaksed põhivara eest	-47 177
Kokku 2 Rahavood investeerimistest	-2 485 466
3. RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST	
3.1. Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed	-838 436
Kokku 3. Rahavood finantseerimisest	-838 436
KOKKU RAHAJÄÄGI MUUTUS	+22 339

Juhatuse liige Üllar Kaljuste



Unterzeichnet nur für die Identifizierung
 Initialled for identification purposes only
 Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
 Datum/Date/kuupäev 13.09.2003
 Unterschrift/Signature/allkiri

Lisa 8

AS HEAKORRASTUS

NETO REALISEERIMISKÄIVE
01.07.2002.-30.06.2003.a.

Kroonides

Turgude nimetus geograafilises lõikes	Realiseerimise netokäive	Sealhulgas tegevusalade lõikes		
		heakorras	matuse teenused	muud
Eesti	27 864 436	24 985 370	1 957 356	921 710

Lisa 9

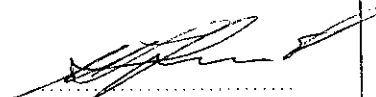
AS HEAKORRASTUS

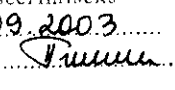
MAKSUVÕLAD
30.06.2003.a.

kroonides

	Maksu nimetus	Summa
1	Käibemaks	300 880
2	Tulumaks erisoodustustelt	4 957
3	Füüsiliste isikute kinnipeetud tulumaks	150 983
4	Ettevõtte tulumaks	1 346
5	Sotsiaalmaks	456 107
6	Töötuskindlustusmaks	7 523
7	Kinnipeetud kohustusliku kogumispensioni makse	11 474
	Kokku	933 270

Juhatuses liige Üllar Kaljuste



Unterzeichnet nur für die Identifizierung Initialed for identification purposes only Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks Datum/Date/kuupäev 19.09.2003 Unterschrift/Signature/allkiri 
Rodl & Partner, Tallinn

AS HEAKORRASTUS

Sidusettevõtja osad
01.07.2002.-30.06.2003.a.

kroonides

	Narvamaz Auto OÜ
Asukoht	Eesti
Põhitegevusala	Transpordivahendite hooldus ja remont
Osade arv aasta alguses	1
Aruandeaastal soetatud osad	0
Osade arv aasta lõpus	1
Osalus % aasta lõpus / (alguses)	45 / (45)
Soetusmaksumus aasta alguses	24 900
Bilansiline maksumus aasta alguses	24 900
Aruandeaasta kapitaliosaluse kahjum	-24 900
Bilansiline maksumus aasta lõpus	0
Soetusmaksumus aasta lõpus	24 900

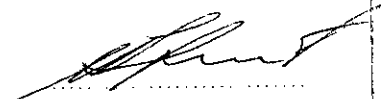
Kuna AS-i Heakorrasutus ja sidusettevõtja aruandeaastad ei kattu, on pikaajalise investeeringu hindamisel aluseks võetud sidusettevõtja bilanss seisuga 31.12.2002.

2002. a. tekkinud kahjumi tõttu on Narvamaz Auto OÜ omakapital negatiivne. AS Heakorrasutus osalus negatiivses omakapitalis on 197 513 krooni, millest 172 613 krooni on kajastatud bilansiväliselt.

Sidusettevõtja omakapital seisuga 31.12.2002

	kroonides
	Narvamaz Auto OÜ
Osakapital	40 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-478 918
Omakapital kokku	-438 918
Investeeriija osa omakapitalist	-197 513

Juhatuses liige Üllar Kaljuste



Überzeugen Sie sich nur für die Identifizierung Intended for identification purposes only Allkirjastatud ainult identituseerimiseks Datum/Date/Kuupäev 19.09.2003 Unterschrift/Signature/allkiri [Signature]
--

Rödl & Partner, Tallinn

Seotud osapooled
01.07.2002.-30.06.2003.a.

AS Heakorrastus on 01.07.2002.-30.06.2003.a. ostnud kaupu (konteinerid, varuosad, õlid, materialid veoautodele ja traktoritele) ning müünud kaupu (varuosad) ja osutanud teenust (põhivara rentmine, prügi väljavedu) ning saanud teenuseid (juhtimistecnus, info avaldamine, prügiveoki rent, remondi teenused)

	2002/2003 01.07 -30.06		2002 01.01-30.06	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Narvamaz Auto OÜ	2 273 991	514 609	56 630	-
Kokku sidusettevõtja	2 273 991	514 609	56 630	-
Cleanaway Tallinn AS	147 018	152 503	2 115	-
Cleanaway Eesti AS	228 043	-	85 689	-
Kokku konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	375 061	152 503	87 804	-
KOKKU	2 649 052	667 112	144 434	-

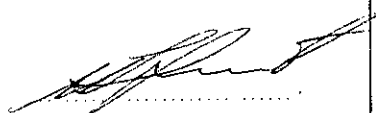
Saldod seotud osapooltega:

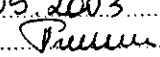
	30.06.03	30.06.02
Lühiajalised nõuded		
Narvamaz Auto OÜ	0	150 000
Kokku sidusettevõtja	0	150 000
Cleanaway Tallinn AS	9 810	-
Kokku konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	9 810	-
Lühiajalised kohustused		
Cleanaway Tallinn AS	177	2 496
Cleanaway Eesti AS	41 305	15 734
Kokku konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	41 482	18 230

Konsolideerimisgruppi kuuluvate ettevõtjatele nõuded on kajastatud bilansikirjel *Ostjatelt laekumata arved* ja kohustused konsolideerimisgruppi kuuluvate ettevõtjate ees on kajastatud bilansikirjel *Hankijatele tasumata arved*.

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

Juhatuse liige Üllar Kaljuste



Unterzeichnet nur für die Identifizierung
 Initialed for identification purposes only
 Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
 Datum/Date/kuupäev 19.09.2003
 Unterschrift/Signature/allkiri 

Rödl & Partner Audit OÜ

Audit. Maksukonsultatsioonid.

F. R. Kreutzwaldi 12
10124 Tallinn
Telefon +372 / 6 805 620
+372 / 6 805 626
Telefaks +372 / 6 805 621
e-mail tallinn@roedl.ee
http://www.roedl.ee

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

AS Heakorrastus aktsionäridele

Auditeerisime AS Heakorrastus 30.06.2003 lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on aktsiaseltsi juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on auditi tulemustele tuginedes nimetatud aruandele hinnangu andmine.

Raamatupidamise aastaaruande auditeerimisel lähtusime Eesti auditeerimiseeskirjast. Planeerisime ja sooritasime auditi viisil, mis võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus analüüsisime kasutatud arvestuspõhimõtteid ja juhtkonna raamatupidamishinnanguid ning kontrollisime väljavõtteliselt tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna.

Meie arvates on raamatupidamise aastaaruanne (bilanss üldsummas 19 402 122 krooni, kasumiaruanne, mis näitab puhaskasumit 748 061 krooni ning lisad) koostatud kooskõlas Eesti raamatupidamise seadusega ning kajastab AS Heakorrastus vara, kohustusi, omakapitali ning majandustegevuse tulemust olulises osas õigesti ja õiglaselt.

19.september 2003, Tallinn



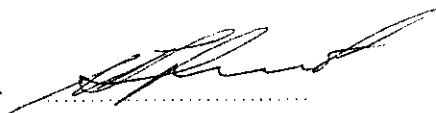
Liis Õli
Vannutatud audiitor

2003.a. majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk seisuga 30.06.2003.a. 1 051 072 krooni.
2003.a. aruandeaasta kasum 748 061 krooni.

1. 10% aruandeaasta puhaskasumist ehk 74 061 krooni suunata kohustuslikku reservkapitali.
2. 90% aruandeaasta puhaskasumist ehk 674 000 krooni jätta jaotamata

Eelmiste perioodide jaotamata kasumijääk pärast 2003.a. majandusaasta aruande kinnitamist on 1 725 072 krooni.



AS Heakorrastus

Juhatus ja nõukogu allkirjad 2003.a. majandusaasta aruandele

AS Heakorrastus juhatus on koostanud 2003.a. majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust ning audiitori järeldusotsusest.

2003.a. majandusaasta aruande kinnitas AS Heakorrastus omanike üldkoosolek
23. 10. 2003.a.

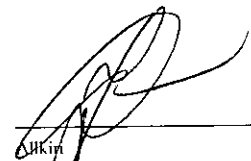
Üllar Kaljuste
AS Heakorrastus juhataja

23. 10. 03.
Kuupäev


Allkiri

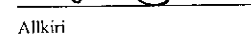
Aleksandr Moissejev
AS Heakorrastus AS nõukogu liige

23. 10. 03.
Kuupäev


Allkiri

Herman Holstein
AS Heakorrastus AS nõukogu liige

23. 10. 03
Kuupäev


Allkiri

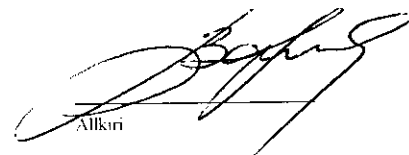
Urmas Teeorg
AS Heakorrastus AS nõukogu liige

23. 10. 2003
Kuupäev


Allkiri

Aleksei Voronov
AS Heakorrastus AS nõukogu liige

23. 10. 03
Kuupäev

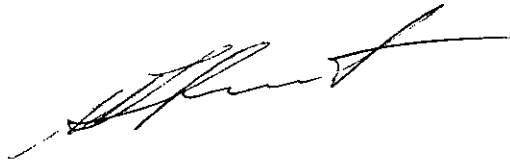

Allkiri

AS Heakorrastus nimeliste aktsiate omanike nimekiri seisuga 23.10.2003. :

1. - Narva linn, Peetri pl. 5, 20308 Narva, registrikood 75008485 ;
 - piiratud võõrandamisõigusega lihtaktsia, nimiväärtus 10 000,00 EEK,
 180 aktsiat järjekorranumbriga 001 - 180 ;
 - omandatud ja märgitud 22.07.1997.;
 - aktsiatähti väljastatud ei ole.

2. - Cleanaway Unternehmensverwaltung GmbH Auslandsbeteiligungen ,
 Saksamaa LV, Hamburg, registrikood HRB 51252;
 - piiratud võõrandamisõigusega lihtaktsia, nimiväärtus 10 000,00 EEK,
 180 aktsiat järjekorranumbriga 181 – 360 ;
 - märgitud 24.09.2001., omandatud 01.10.2001.;
 - aktsiatähti väljastatud ei ole.

Üllar Kaljuste
AS Heakorrastus juhatuse liige



Lääne-Viru Maakohus
registriosakond
SISSE TULNUD nr. 1442/1
"29" 2002

SAABUNUD

29 -11- 2002

10229666

Äriregistri kood

Narva

Linn või maakond

2002.a. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus 01.01.2002.a. ja lõpp 30.06.2002.a.

Ärinimi	Aktsiaselts HEAKORRASTUS
Aadress	Rahu 3 Narva linn 21003 Eesti
E-mail aadress	heakorrastus@hotmail.ee

Juhataja	Tarmo Tammiste	
	035 76 870	035 76 888
	(telefon)	(telefaks)

Põhitegevusala	Jäätmekäitlus, heakorrastus ja haljastus, matuseteenused
Omandivorm	Erakapital

Audiitorkontroll	Rödl & Partner Audit OÜ
------------------	-------------------------

AS HEAKORRASTUS TEGEVUSARUANNE

2002. aasta (01.01.-30.06.2002)

AS Heakorrastus põhilisteks tegevusaladeks on:

- ξ Narva ja Sillamäe linna heakorrastuse ja haljastuse hooldamine, Narva välisvalgustuse ekspuaterimine, tahkete olmejäätmete regulaarne väljavedu, Narva ja Sillamäe linna prügilate korrashoid, Riigiküla ja Siivertsu kalmistute korrashoid ja heakorrastus, rituaalteenuste osutamine elanikkonnale.

AS Heakorrastus realiseerimise netokäive 2002. a. (01.01.-30.06.02)

12 362 482 kr.

Sealhulgas:

Osatähtsus realiseerimise netokäibes, %

Koristus- ja hooldustööd ning haljastustööd	55,3 %
Tahkete olmejäätmete väljavedu ja töötlemine	17,9 %
Tänavavalgustusvõrgu ekspuaterimine	12,6 %
Rituaalteenused elanikkonnale	8,8 %
Muud	5,4 %

2002. a. olid tehtud järgmised investeeringud põhivahenditesse:

1.MAZ-555 (\$assii)	4 tk.
2.Prügiauto tagantlaaduriga Mercedes Benz	1 tk.
3.Prügilaadimisseaded	1 tk.
4.Sahkharjadega seaded	2 tk.
5.Mikrobuss Peugeot Boxer	2 tk.
6.Sõiduauto Peugeot 406	1 tk.
7.Traktor T-130	1 tk.
8.Konteiner 2,5 4,5 13 ja 20 m3	20 tk.
9.Telefoniijaam Panasonic	1 tk.
10.Koopiamasin	1 tk.
11.Murutrimmerid, mootorsaed ja muud seadmed	

Kokku summas – 4 243 909 krooni.

2002-2003 aastal on kavandatud osta 1 prügipakkimisseade, 1 kopplaadur, 2 harjad MTZ-le, 1 pühkimis-koristusauto, 1 mikrobuss kastiga, 1 kõnniteede puhastamise auto üldsummas 2 800 tuhat krooni.

Keskmine töötajate arv: 167 inimest

Ettevõtte tööjõukulud: 3 763 977 krooni (brutopalk)

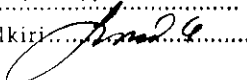
Juhataja palk 2002. a. (esimene poolaasta): 187 643 krooni (brutopalk)



AS Heakorrastus

JUHATUSE DEKLARATSIOON

AS Heakorrastus 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 varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid blansi kuupäeva 30.06.2002 ja aruande koostamise kuupäeva 06.08.2002 vahemikul. Vara ja kohustusi 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 AS Heakorrastus jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Unterzeichnet nur für die Identifizierung
Initialed for identification purposes only
Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Datum/Date/kuupäev 09.09.02
Unterschrift/Signature/allkiri 

Rödl & Partner, Tallinn



**AS HEAKORRASTUS
RAAMATUPIDAMISE BILANSS
30.06.2002. a.**

Kroonides

AKTIVA

Bilansi kirjed		Seisuga 30.06.2002	Aasta algul 01.01.2002
KÄIBEVARA			
1. Raha ja pangakontod	010	433 503	3 415 262
2. Nõuded ostjate vastu			
2.1. Ostjatelt laekumata arved	021	2 788 684	2 313 946
2.2. Ebatõenäoliselt laekuvad arved	022	-87 461	-93 805
Nõuded ostjate vastu kokku	020	2 701 223	2 220 141
3. Mitmesugused nõuded			
3.1. Nõuded sidusettevõtetele	031	150 000	-
3.2. Muud lühiajalised nõuded	032	182 734	30 140
Mitmesugused nõuded kokku	030	332 734	30 140
4. Viitlaekumised (aruandeperioodi laekumata tulud)			
4.1 Intressid	041	506	14 455
Viitlaekumised kokku	040	506	14 455
5. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
5.1 Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	051	-	48 298
5.2. Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	052	113 912	80 111
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku	050	113 912	128 409
6. Varud			
6.1. Tooraine ja materjal	061	646 253	799 345
6.2. Valmistoodang	062	4 824	7 427
6.3. Ostetud kaubad müügiks	063	28 912	19 640
6.4. Ettemaksed hankjatele	064	151 491	33 256
Varud kokku	060	831 480	859 668
KÄIBEVARA KOKKU	100	4 413 358	6 668 075
PÕHIVARA			
7. Pikaajalised finantsinvesteeringud sidusettevõtetele	114	24 900	24 900
8. Materiaalne põhivara			
8.1. Maa ja ehitised (soetusmaksumuses) (lisa 2)	121	1 670 950	1 670 950
8.2. Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses) (lisa 2)	122	12 498 893	8 910 949
8.3. Muu inventaar, tööriistad, sisseseade ja muud (soetusmaksumuses) (lisa 2)	123	774 605	498 772
8.4. Akumuleeritud põhivara kulum (miinus) (lisa 2)	124	-3 924 075	-3 128 459
8.5. Lopetamata ehitus	125	1 399 295	349 707
8.6. Ettemaksed materiaalse põhivara eest	126	548 828	1 251 918
Materiaalne põhivara kokku	120	12 968 496	9 553 837
PÕHIVARA KOKKU	200	12 993 396	9 578 737
AKTIVA KOKKU	300	17 406 754	16 246 812

Juhatuse liige Tarmo Tammiste



Initialled for identification purposes only
 Altkirjastatud ainult identifitseerimiseks
 Datum/Date/kuupäev 09.09.02
 Unterschrift/Signature/allkiri [Signature]
 4

PASSIVA

Bilansi kirjed		Seisuga 30.06.2002	Aasta algul 01.01.2002
KOHUSTUSED			
Lühiajalised kohustused			
9. Võlakohustused			
9.1. Tagatise võlakohustused (välja arvatud panga laenud) (lisa 5)	311	261 786	40 145
Võlakohustused kokku	310	261 786	40 145
10. Ostjate (tellijate) ettemaksed toodete ja kaupade eest	320	12 748	7 131
11. Võlad hankjatele			
11.1. Hankjatele tasumata arved	331	983 259	1 468 505
Võlad hankjatele kokku	330	983 259	1 468 505
12. Maksuvõlad (lisa 9)	350	846 975	661 158
13. Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)			
13.1. Võlad töövõtjatele	361	1 174 795	1 015 055
13.2. Muud viitvõlad	362	109 685	48 782
Viitvõlad kokku	360	1 264 229	1 063 837
Lühiajalised kohustused kokku	400	3 389 248	3 240 776
Pikaajalised kohustused			
14. Pikaajalised võlakohustused			
14.1. Mittekonverteeritavad võlakohustused (lisa 5)	411	462 140	98 769
Pikaajalised kohustused kokku	500	462 140	98 769
KOHUSTUSED KOKKU	600	3 851 388	3 339 545
OMAKAPITAL AKTSIASELTSIS VÕI OSAÜHINGUS			
15. Aktsiakapital või osakapital nimiväärtuses	610	3 600 000	3 600 000
16. Aazio	620	4 200 000	4 200 000
17. Reservid			
17.1. Kohustuslik reservikapital	651	353 227	135 254
17.2. Tootmise arengu reserv	652	4 286 256	2 324 495
Reservid kokku	650	4 639 483	2 459 749
18. Eelmiste perioodide jaotamata kasum	660	467 783	467 783
19. Aruandeaasta kasum (kahjum)	670	648 100	2 179 735
OMAKAPITAL AKTSIASELTSIS KOKKU (lisa 6)	700	13 555 366	12 907 267
PASSIVA KOKKU	800	17 406 754	16 246 812

Unterschiedet nur für die Identifizierung
 Intended for identification purposes only
 Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
 Datum/Date/kuupäev 09.09.02
 Unterschrift/Signature/allkiri

Rödl & Partner, Tallinn

29.11.2002

AS HEAKORRASTUS
KASUMIARUANNE (skeem 1)
 01.01.2002.-30.06.2002.a.

kroonides

Kasumiaruande kirjed		01.01.2002.- 30.06.2002.	2001.a.
ÄRITULUD			
1. Realiseerimise netokäive (lisa 8)	010	12 362 482	22 024 624
2. Valmis ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	020	-2 604	-1 572
4. Muud äritulud	040	30 117	62 769
ÄRITULUD KOKKU	100	12 389 995	22 085 821
ÄRIKULUD			
5. Kaubad, toore, materjal ja teenused	110	3 937 678	8 044 483
6. Mitmesugused tegevuskulud	120	1 515 755	2 162 402
7. Tööjõukulud			
a) palgakulu	131	3 907 478	6 390 803
b) sotsiaalmaksud	132	1 312 129	2 121 241
Tööjõukulud kokku	130	5 219 607	8 512 044
8. Kulum			
a) põhivara kulum ja väärtuse langus	141	810 413	961 041
Kulum kokku	140	810 413	961 041
9. Muud ärikulud	150	232 193	240 385
ÄRIKULUD KOKKU	160	11 715 646	19 920 355
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	170	674 349	2 165 466
Finantstulud			
e) muud intressi ja finantstulud	175	1 802	18 388
Finantstulud kokku	180	1 802	18 388
Finantskulud			
c) intressikulud	183	28 051	4 119
Finantskulud kokku	190	28 051	4 119
KASUM (-KAHJUM) ENNE TULUMAKSUSTAMIST	230	648 100	2 179 735
14. Tulumaks	240		
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	250	648 100	2 179 735

Unterszeichnet nur für die Identifizierung
 Initialed for identification purposes only
 Allkirjastatud ainult identifiitseerimiseks
 Datum/Date/kuupäev 09.09.02
 Unterschrift/Signature/allkiri.....

Rödl & Partner, Tallinn

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused ja arvestuspõhimõtted**Arvestuse alused**

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Välisvaluutapõhised tehingud

Tehingud välisvaluutas on toimunud.

Tulude arvestus

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alused. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud individuaalselt lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses. Varude hindamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Põhivarad ja amortisatsioon

Põhivaraks loetakse üle ühe aastase kasutuseaga varasid, mille soetusmaksumus ületab 3000 krooni.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses.

Põhivara amortiseeritakse lineaarse meetodi alused lähtudes kasulikust tööeast.

Kasutatavad amortisatsiooniperioodid on järgmised:

- | | |
|----------------------|--------------|
| - ehitised | 20-50 aastat |
| - masinad ja seadmed | 5-10 aastat |
| - muu inventar | 4-10 aastat |

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

Kapitali- ja kasutusrent

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes. Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Kapitalirendile võetud põhivaradelt arvutatakse amortisatsiooni üldises korras (vt. Põhivara ja amortisatsioon) lähtudes eeldatavast kasulikust kasutuseast.



PÕHIVARA
01.01.2002.-30.06.2002.a..

kroonides

	Soetusmaksumus	Akumuleeritud kulum	Jääkväärtus
Maa ja ehitised			
Jääk aasta algul	1 670 950	293 43	1 377 407
Aasta jooksul arvestatud kulum		20 028	
Jääk aasta lõpul	1 670 950	313 571	1 357 379
Masinad ja seadmed			
Jääk aasta algul	8 910 949	2 679 456	6 231 493
Aasta jooksul ostetud	3 954 178		
müüdud	366 234	3 662	
arvestatud kulum		732 018	
Jääk aasta lõpul	12 498 893	3 407 812	9 091 081
Muu materiaalne põhivara			
Jääk aasta algul	498 772	155 460	343 312
Aasta jooksul ostetud	289 731		
müüdud	13 898	11 135	
arvestatud kulum		58 367	
Jääk aasta lõpul	774 605	202 692	571 913
Materiaalne põhivara kokku			
Jääk aasta algul	11 080 671	3 128 459	7 952 212
Aasta jooksul ostetud	4 243 909		
müüdud	380 132	14 797	
Arvestatud kulum		810 413	
Jääk aasta lõpul	14 944 448	3 924 075	11 020 373
Immateriaalne põhivara			
Jääk aasta algul	-	-	-
Aasta jooksul ostetud	-	-	-
arvestatud kulum	-	-	-
Jääk aasta lõpul	-	-	-
Põhivara kokku			
Jääk aasta algul	11 080 671	3 128 459	7 952 212
Aasta jooksul ostetud	4 243 909		
müüdud	380 132	14 797	
arvestatud kulum		810 413	
Jääk aasta lõpul	14 944 448	3 924 075	11 020 373

Põhivara võetakse arvele alates 3000 krooni

Amortisatsiooni arvustusmeetod on lineaarne

Amortisatsiooni normid – ehitised – 2-5%

- masinad ja seadmed – 10-20%

- muu materiaalne põhivara – 10-25%

Unterzeichnet nur für die Identifizierung
 Initialed for identification purposes only
 Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
 Datum/Date/kuupäev ... 09.09.02 ...
 Unterschrift/Signature/allkiri ...

Rödl & Partner, Tallinn

KAPITALIRENT
01.01.2002.-30.06.2002.a.

kroonides

Renditud vara	Soetus- maksumus	Aruandeperioodi maksed		Järgmiste perioodide maksed	
		Soetus- maksumus	Intressid	Soetus- maksumus	Intressid
Peugeot Partner Combi 1,9D	179 509	17 761	4 476	121 153	11 960
Peugeot 406	272 186	33 479	6 714	182 115	18 019
Peugeot Boxer Minibus 2,8HDI	316 190	82 897	3 717	230 340	24 614
PeugeotBoxerPTDC350L2,8HDI	281 602	88 495	1 281	190 318	22 594
Kokku	1 049 487	222 632	16 188	723 926	77 187

Lisa 4

POTENTSIAALSED KOHUSTUSED
2002. a.

kroonides

Kreeditori nimetus, selgitused	Potentsiaalse kohustuse üldsumma	Sellest järgmise aasta kohustus
Ühisliisingu AS, kapitalirendi intressid	77 187	46 204

Lisa 5

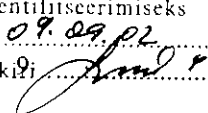
PIKAAJALISED KOHUSTUSED
2002. a.

kroonides

Kreeditori nimetus	Kapitalirendi-lepingute pikaajalise võlgnevuse jääk aasta lõpul	Järgmisel aastal tagas- tamisele kuuluv summa	Intresside summa	Kohustuse lõpliku kustutamise aasta
Ühisliisingu AS	462 140	261 786	77 187	2005

Juhatuse liige Tarmo Tammiste



Unterzeichnername nur für die Identifizierung
 Initialled for identification purposes only
 Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
 Datum/Date/kuupäev 09.09.02
 Unterschrift/Signature/allkiri 

Lisa 6

AS HEAKORRASTUS

OMAKAPITAL AKTSIASELTSIS
01.01.2002. –30.06.02.a.

kroonides

	Jääk 30.06.2002 seisuga	Jääk 01.01.2002 seisuga	Aasta jooksul v.2 - v.3
1	2	3	4
1. Väljalastud aktsiate arv	360	360	-
2. Ühe aktsia nimiväärtus	10 000	10 000	-
3. Aktsiakapital nimiväärtuses	3 600 000	3 600 000	-
4. Aktsiakapital üle/alla nimiväärtuse (väljalaskehinna ning nimiväärtuse vahe)	4 200 000	4 200 000	-
5. Kohustuslik reservkapital	353 227	135 254	217 973
6. Tootmise arengureserv	4 286 256	2 324 495	1 961 761
7. Eelmiste perioodide jaotamata kasum	467 783	467 783	-
8. Aruandeaasta kasum	648 100	2 179 735	-1 531 635
Omakapital kokku	13 555 366	12 907 267	648 100

Unterzeichnet nur für die Identifizierung
 Initialled for identification purposes only
 Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
 Datum/Date/kuupäev 09.09.04
 Unterschrift/Signature/allkiri [Signature]

Rödl & Partner, Tallinn

RAHAVOOGUDE ARUANNE
01.01.02-30.06.02. a.

kroonides

1. RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	
1.1. Puhaskasumi mõju rahavoogudele	
1.1.1. Puhaskasum	+648 100
1.1.2. Materiaalse ja immateriaalse põhivara amortisatsioon	+810 413
1.1.3. Kasum (-), kahjum (+) põhivara müügist	-15 590
Kokku 1.1. Rahavoogude muutus puhastkasumist kokku	+1 442 923
1.2. Rahavoogude muutus käibekapitali muutusest (välja arvatud rahalised vahendid)	
1.2.1. nõuetest ostjatele	-481 082
1.2.2. mitmesugustest nõuetest ja viitvõlgadest	-288 645
1.2.3. tulevaste perioodide kuludest	-33 801
1.2.4. varudest	+146 423
1.2.5. ettemaksetest hankjatele	-118 235
1.2.6. ettemaksetest ostjatelt	+5 617
1.2.7. hankjatele tasumata võlgadest	-485 246
1.2.8. lühiajalised võlakohustused	+221 641
1.2.9. muudest võlgnevustest	+60 903
1.2.10. maksuvõlgadest	+234 115
1.2.12. aruandeaasta väljamaksmata kuludest	+159 740
Kokku 1.2. Rahavoogude muutused käibekapitali muutustest	-578 570
Kokku 1.1. +1.2. Rahavood äritegevusest	+864 353
2. RAHAVOOD INVESTEERIMISEST	
2.1. Laekumised põhivara müügist	+380 924
2.2. Kuulutused põhivara ostuks (materiaalse ja immateriaalse)	-4 243 909
2.3. Lõpetamata ehituse kulud	-1 049 588
2.4. Ettemaksed põhivara eest	+703 090
Kokku 2 Rahavood investeerimistest	-4 209 483
3. RAHAVOOD FINANSEERIMISEST	
3.1. Pikaajalised võlakohustused	+363 371
Kokku 3. Rahavood finanseerimisest	+363 371
KOKKU RAHAJÄÄGI MUUTUS	-2 981 759

Unterzeichnet nur für die Identifizierung
 Initialed for identification purposes only
 Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
 Datum/Date/kuupäev 09. 09. 92
 Unterschrift/Signature/allkiri

Rödl & Partner, Tallinn

29 -11- 2002

Lisa 8

AS HEAKORRASTUS

NETO REALISEERIMISKÄIVE
01.01.2002-30.06.2002.a.

Kroonides

Turgude nimetus geograafilises lõikes	Üldine neto realiseerimis käive	Sealhulgas tegevusalade lõikes			
		heakorras- tus	matuse- teenused	muud	
Eesti	12 362 482	11 149 340	1 086 935	126 207	

Lisa 9

AS HEAKORRASTUS

MAKSUVÕLAD
30.06.2002.

kroonides

	Maksu nimetus	Summa
1	Käibemaks	179 010
2	Tulumaks erisoodustustelt	351
3	Füüsiliste isikute kinnipeetud tulumaks	154 661
4	Ettevõtte tulumaks	33
5	Sotsiaalmaks	499 007
6	Töötuskindlustusmaks	13 913
	Kokku	846 975

Unterzeichnet nur für die Identifizierung
Initialled for identification purposes only
Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Datum/Date/kuupäev 09.29.02
Unterschrift/Signature/allkiri
Rödl & Partner, Tallinn

2002.a. majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk seisuga 30.06.2002.a. 467 783 krooni.
2002.a. aruandeaasta kasum 648 100 krooni.

1. 10% aruandeaasta puhaskasumist ehk 64 810 krooni suunata kohustuslikku reservkapitali.
2. 90% aruandeaasta puhaskasumist ehk 583 290 krooni jätta jaotamata

Eelmiste perioodide jaotamata kasumijääk pärast 2002.a. majandusaasta aruande kinnitamist on 1 051 073 krooni.



29 -11- 2002

Rödl & Partner Audit OÜ

Audit. Maksukonsultatsioonid.

Ahtri 8
10151 Tallinn
Telefon +372 / 6 26 13 51
+372 / 6 26 13 52
Telefaks +372 / 6 26 13 50
<http://www.roedl.ee>
e-mail info@roedl.ee

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

AS HEAKORRASTUS aktsionäridele

Auditeerisime AS Heakorrastus 30.06.2002 lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on aktsiaseltsi juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on auditeerimise tulemustele tuginedes nimetatud aruandele hinnangu andmine.

Raamatupidamise aastaaruande auditeerimisel lähtusime Eesti auditeerimiseeskirjast. Planeerisime auditi ning auditeerisime viisil, mis võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi.

Auditeerimise käigus analüüsisime kasutatud arvestuspõhimõtteid ja raamatupidamislikke hinnanguid ning kontrollisime väljavõtteliselt raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud algdokumente ja muid tõendusmaterjale.

Meie arvates on raamatupidamise aastaaruanne (bilanss üldsummas 17 406 754 krooni, kasumiaruanne, mis näitab puhaskasumit 648 100 krooni ning lisad) koostatud kooskõlas Eesti raamatupidamise seadusega ning kajastab AS Heakorrastus vara, kohustusi, omakapitali ning majandustegevuse tulemust olulises osas õigesti ja õiglaselt.

09.septembril 2002, Tallinnas



Liis Õll
Vannutatud audiitor

SAABUNUD

29 -11- 2002

AS Heakorrastus

Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2002.a. majandusaasta aruandele

AS Heakorrastus juhatus on koostanud 2002.a. majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust ning audiitori järeldusotsusest.

2002.a. majandusaasta aruande kinnitas AS Heakorrastus omanike üldkoosolek
01.10.2002.a.

Tarmo Tammiste
AS Heakorrastus juhataja

01.10.02
Kuupäev


Allkiri

Aleksandr Moissejev
AS Heakorrastus AS nõukogu liige

01.10.02
Kuupäev


Allkiri

Herman Holstein
AS Heakorrastus AS nõukogu liige

01.10.02
Kuupäev


Allkiri

Urmas Teeorg
AS Heakorrastus AS nõukogu liige

01.10.02
Kuupäev


Allkiri

Vladimir Andrejev
AS Heakorrastus AS nõukogu liige

01.10.02
Kuupäev


Allkiri