

AS Servikol

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus: 01.oktoober 2001
Majandusaasta lõpp: 30.september 2002

Ärinimi: AS Servikol
Äriregistri kood 10265975
Aadress: Tallinn, Maakri 28a
Telefon: 6 677 996
Faks: 6 677 995
Põhitegevusala: Soojusenergia tootmine ja müük
Tegevjuht: Priit Paiste
Audiitorkontroll: Eve Filonenko HLB Expertus Audit

Initsialiseeritud ainult identitseerimiseks Initialled for purpose of identification only	
Initsiaalid/initials	<i>Paiste</i>
Kuupäev/date	31.03.03
HLB Expertus Audit	

Paiste

01-09-2002

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5,6
Kasumiaruanne skeem	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaruande koostamise alused	10
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	10,11
Lisa 1. Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 2. Mitmesugused nõuded	12
Lisa 3. Varud	12
Lisa 4. Tütarettevõtete aktsiad ja osad	13
Lisa 5. Sidusettevõtte	13
Lisa 6. Materiaalse põhivara liikumine	14
Lisa 7. Kapitalirent	15
Lisa 8. Kasutusrent	16
Lisa 9. Võlakohustused	16
Lisa 10. Laenu tagatis ja panditud vara	17
Lisa 11. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud	17
Lisa 12. Realiseerimise netokäive	18
Lisa 13. Bilansivälised kohustused ja varad	18
Lisa 14. Ettevõtete ühendamine	19
Majandusaasta kasumijaotuse aruanne	20
Majandusaasta aruande allkirjad	21
Audiitori järeldusotsus	22
Aktsionäride nimekiri	23



Priit Paiste
Juhatuse liige

AS SERVIKOL KONTSERNI MAJANDUSAASTA 01.10.2001-30.09.2002 TEGEVUSARUANNE

AS Servikol alustas tegevust 1995. aasta sügisel. AS Servikol põhitegevuseks 30.09.2002. lõppenud majandusaastal oli soojusenergia tootmine ja müük Tallinnas. Lisategevusena tegeletakse kanalisatsiooniteenuse ja elektrienergia müügiga ja AS Servikol kuuluvates hoonetes äripindade rentimisega.

Lõppenud majandusaasta äritulud kokku moodustasid 28334487,00 krooni, millest realiseerimise netokäive oli 24700174.00 krooni. Realiseerimise netokäibest moodustas soojusenergia müük 82%, ülejäänud realiseerimine oli kontoriruumide rent AS Servikol kuuluvates hoonetes ja elektrienergia ja vee- ja kanalisatsiooniteenuse müük. Seisuga 30.09.2001. tootis ja müüs AS Servikol soojusenergiat 19 katlamajas Tallinnas. Kõik katlamajad kasutavad soojusenergia tootmiseks kütusena maagaasi. Lõppenud majandusaastal teostati suuremad investeeringud amortiseerunud soojatrasside väljavahetamiseks ja ebaefektiivsete lõikude likvideerimiseks. Suurimaks investeeringuks seadmete osas olid sagedusmuundurite muretsemine. Koguinvesteeringud soojusenergia tootmisesse ja edastamisesse ulatusid 1,56 miljoni kroonini.

AS Servikol moodustas koos oma 2 tütarettevõttega ja 1 sidusettevõttega kontserni. Tütarettevõtete majandusaasta ühtib emaettevõtte majandusaastaga, sidusettevõtte majandusaasta ühtib kalendriaastaga.

Majandusaasta lõpu seisuga kuulus AS Servikol 100% AS Kärkla Linnasoojus aktsiatest ja 100% OÜ Vara ja Hooldus osa ning 20% AS ETPV Trükikoja aktsiatest. AS Kärkla Linnasoojuse põhitegevuseks on Kärkla linna varustamine soojusenergiaga ja OÜ Vara ja Hooldus põhitegevusalaks hoonete haldus.

26.juulil 2002. teostas Tallinna Linnakohtu registriosakond kande, mille tulemusena liitis AS Servikol endaga 2002. aasta veebruaris omandatud OÜ Karduna EP.

Majandusaastal 2001/2002 arvestati töötajatele töötasu summas 1925927.00 krooni. Keskmine töötajate arv oli 22 inimest. Nõukogu oli 3-liikmeline ja juhatusse kuulus üks liige. Nõukogu liikmetele maksti aasta jooksul tasudena 40500.- krooni ja juhatuse liikme tasu oli lõppenud majandusaastal 328000.00 krooni.

AS Kärkla Linnasoojus realiseerimise netokäive oli 2001/2002 majandusaastal 3078413 krooni ja muud äritulud 31247 krooni. Töötajate keskmine arv oli 6 inimest ja juhatuse liikmele arvestati tasu kokku 84000 krooni. Nõukogu liikmetele tasu ei makstud.

OÜ Vara ja Hooldus realiseerimise netokäive lõppenud majandusaastal oli 5673770 krooni ja muud äritulud 1772554 krooni. Töötajate keskmine arve oli 15 inimest. Juhatusle liikmete tasu oli 295348 krooni ja nõukogu liikmete tasu 100800 krooni.

Majandusaasta kahjumi põhjuseks oli kapitaliosaluse kaudu tütarettevõtete kahjum.

Priit Paiste

juhatuse liige



102 2003

Juhatuse deklaratsioon

Käesolevaga kinnitab AS Servikol juhatus, et kõik aruandeaastal aset leidnud finants-majanduslikud sündmused on kajastatud ettevõtte raamatupidamises. Meil ei ole andmeid oluliste majandustehingute kohta, mis oleksid mingil põhjusel jäänud raamatupidamises kajastamata.

AS Servikol juhatus kinnitab, et aruandeaasta kõik tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes ja AS-le Servikol omandiõiguse alusel kuuluvad varad on kajastatud aastaaruandes seisuga 30.09.02.
AS Servikol ei ole teadaolevaid kohustusi, mis ei sisaldu aastaaruandes seisuga 30.09.02.

AS Servikol juhatus vastutab 2001/2002. aastaaruande õigsuse ja objektiivsuse eest ja kinnitab, et esitatud aastaaruanne on koostatud järgides hea raamatupidamise tava nõudeid.
Aastaaruanne on lõpetatud ja esitatud audiitorile kontrollimiseks 26.02.2003.

Oleme teinud meie võimaluste piires kõik, et võtta arvesse ja informeerida audiitorit bilansikuupäeva järel aset leidnud olulistest sündmustest.

Kõik omanike otsused ja muu teave, mis on oluline ülevaate saamiseks ettevõtte finantsseisundist, on antud auditi läbiviimisel audiitori käsutusse.

31.03.2003.a.

Priit Paiste

juhatuse liige



31.03.2003

AKTIVA

Kontsern	Emaltevõtte		
----------	-------------	--	--

Aasta lõpuks Aasta alguseks Aasta lõpuks Aasta alguseks

I KÄIBEVARA

Raha ja pangakontod

Pangakontod

775 405 224 873 122 982 220 778

Kokku

775 405 224 873 122 982 220 778

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved

19 561 381 1 280 831 878 034 1 087 197

Ebatõenäoliselt laekuvad arved (miinus)

-16 540 390 -72 563 -31 934 -45 481

Kokku

(Lisa 1)

3 020 991 1 208 268 846 100 1 041 716

Mitmesugused nõuded.

Nõuded ema- ja tütarettevõtete vastu

0 0 34 0

Nõuded kontserniettevõtete vastu

0 39 250 0 43 630

Muud lühiajalised nõuded

1 617 290 1 500 1 200 000 0

Kokku

(Lisa 2)

1 617 290 40 750 1 200 034 43 630

Viitlaekumised (aruandeperioodi laekumata tulud)

Muud viitlaekumised

338 0 0 0

Kokku

338 0 0 0

Ettemakstud tulevaste perioodide kulud

Maksude ettemaksed ja tagasinõuded

19 430 198 243 162 481 188 521

Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud

126 945 154 270 42 888 153 854

Kokku

146 375 352 513 205 369 342 375

Varud

Tooraine ja materjal

154 528 64 707 0 0

Ettemaksed hankijatele

3 318 11 819 0 2 793

Kokku

(Lisa 3)

157 846 76 526 0 2 793

KOKKU KÄIBEVARA

5 718 245 1 902 930 2 374 485 1 651 292

II PÕHIVARA

Pikaajalised finantseeringud.

Tütarettevõtete aktsiad või osakud

0 10 495 982 2 076 012 12 066 751

Sidusettevõtete aktsiad või osakud

(Lisa 5)

595 514 0 595 514 0

Mitmesugused pikaajalised nõuded

13 681 20 730 0 20 730

Kokku

609 195 10 516 712 2 671 526 12 087 481

Materiaalne põhivara

Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)

20 646 600 18 974 667 17 217 763 16 436 975

Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)

13 732 273 12 637 990 8 906 122 8 099 339

Muu inventar, sisseseade ja muud (soetusmaksumuses)

1 238 619 336 681 336 037 209 563

Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)

-7 248 598 -3 755 355 -3 422 395 -2 058 307

Ettemaksed materiaalse põhivara eest

21 750 314 268 21 750 314 268

Kokku

(Lisa 6)

28 390 644 28 508 251 23 059 277 23 001 838

KOKKU PÕHIVARA

28 999 839 39 024 963 25 730 803 35 089 319

KOKKU AKTIVA

34 718 084 40 927 893 28 105 288 36 740 611


 Priit Paiste
 Juhatuse liige

Initsialiseeritud ainult identitiseerimiseks
 Initialed for purpose of identification only
 Initsiaalid/initials
 Koopäev/date 31.03.03
HLB Expertus Audit

31.03.2003

PASSIVA

III LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Aasta lõpuks Aasta alguseks Aasta lõpuks Aasta alguseks

Võlakohustused

Tagatiseta võlakohustused		68 862	3 474 966	426 800	2 465 704
Konverteeritavad võlakohustused		31 850	31 850	31 850	31 850
Pikaajaliste laenude tagasimaksed järgmisel perioodil		1 127 261	1 127 261	1 127 261	1 127 261
Pikaajaliste liisingkohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil		2 106 001	2 669 888	1 681 016	2 669 888
Lühiajalised laenud krediidiasutustelt			0	0	0
Kokku	(Lisa 9)	3 333 974	7 303 965	3 266 927	6 294 703
Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest		3 311 455	128 577	194 030	153 303
Võlad hankijatele					
Hankijatele tasumata arved		1 390 316	1 680 246	988 198	1 549 595
Kokku		1 390 316	1 680 246	988 198	1 549 595
Mitmesugused võlad					
Võlad tütar- või emaeettevõttele					56 249
Kokku		0	84 402	0	56 249
Maksuvõlad	(Lisa 11)	157 494	231	0	231
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)					
Võlad töövõtjatele		520 259	224 812	359 129	188 213
Intressivõlad		543	7 173	0	0
Muud viitvõlad		114 930	3 821	22 658	0
Kokku		635 732	235 806	381 787	188 213
KOKKU LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		8 828 971	9 433 227	4 830 942	8 242 294

IV PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Pikaajalised võlakohustused

Mittekonverteeritavad võlakohustused	(Lisa 7)	4 363 733	3 252 194	1 748 966	3 252 194
Konverteeritavad võlakohustused		88 112	111 474	88 112	111 474
Pikaajaliste laenude tagasimaksed		6 195 577	7 322 838	6 195 577	7 322 838
Muud laenud krediidiasutustelt		0	4 396 349	0	1 400 000
Kokku		10 647 422	15 082 855	8 032 655	12 086 506
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		10 647 422	15 082 855	8 032 655	12 086 506
KOHUSTUSED KOKKU		19 476 393	24 516 082	12 863 597	20 328 800

V OMAKAPITAL

Aksiakapital või osakapital nimiväärtuses		5 200 000	3 000 000	5 200 000	3 000 000
Kohustuslik reserv		304 000	150 000	304 000	150 000
Muud reservid		2 714 000	2 769 000	2 714 000	2 769 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		11 452 290	1 748 412	11 452 290	1 748 412
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-4 428 599	8 744 399	-4 428 599	8 744 399
KOKKU OMAKAPITAL		15 241 691	16 411 811	15 241 691	16 411 811
KOKKU PASSIVA		34 718 084	40 927 893	28 105 288	36 740 611


Priit Paiste
Juhatuse liige

Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks	
Initialed for purpose of identification only	
Initsiaalid/initials	<i>Paiste</i>
Kuupäev/date	<i>31.03.03</i>
HLB Expertus Audit	

Kasumiaruanne (skeem 1)

31.03.2003

ÄRITULUD		Aruande aasta	Eelmine aasta	Aruande aasta	Eelmine aasta
Realiseerimise netokäive	Lisa 12	37 799 933	24 385 318	24 700 174	22 142 232
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks tehtud põhivara valmistamisel		112 526	0	112 526	0
Muud äritulud		7 817 212	3 000 625	3 521 787	2 782 407
KOKKU ÄRITULUD		45 729 671	27 385 943	28 334 487	24 924 639
ÄRIKULUD					
Kaubad, toore, materjal ja teenused		21 817 657	16 781 828	14 923 075	15 941 994
Mitmesuguse tegevuskulud		16 865 496	3 331 113	4 033 205	3 011 558
Tööjõukulud		6 248 937	2 297 287	2 571 936	1 810 678
Palgakulu		4 737 460	1 717 204	1 925 927	1 351 856
Sotsiaalmaksud		1 511 477	580 083	646 009	458 822
Kulum		2 422 635	1 844 538	1 606 311	1 241 249
Põhivara kulum ja väärtuse langus		2 422 635	1 844 538	1 606 311	1 241 249
Muud ärikulud		1 294 178	21 859	46 557	17 401
KOKKU ÄRIKULUD		48 648 903	24 276 625	23 181 084	22 022 880
ÄRIKASUM		-2 919 232	3 109 318	5 153 403	2 901 759
Finantstulud					
Finantstulud tütarettevõtete aktsiatelt ja osakutest.		0	0	2 400 000	0
Finantstulud sidusettevõtete aktsiatelt ja osakutest.		8 900	0	8 900	0
Finantstulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt		0	0	14 979 600	0
Muud intressi- ja finantstulud		117 171	33 481	121 102	33 423
KOKKU FINANTSTULUD		126 071	15 013 081	2 530 002	15 013 023
Finantskulud					
Finantskulud tütarettevõtete aktsiatelt ja osakutest.		0	8 007 462	9 990 739	8 259 717
sh. kulud kapitaliosalusest		0	8 007 462	0	8 007 462
Finantskulud sidusettevõtete aktsiatelt ja osakutest.		731 986	0	731 986	0
Intressikulud		903 452	1 370 538	1 389 279	910 666
KOKKU FINANTSKULUD		1 635 438	9 378 000	12 112 004	9 170 383
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST		-4 428 599	8 744 399	-4 428 599	8 744 399
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		-4 428 599	8 744 399	-4 428 599	8 744 399



Priit Paiste
Juhatuse liige

Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks Initialed for purpose of identification only	
Initiaalid/initials	<i>[Signature]</i>
Kuupäev/date	31.03.03
HLB Expertus Audit	

RAHAVOOGUDE ARUANNE

Aruande aasta Eelmine aasta Aruande aasta Eelmine aasta

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST

Kasum enne tulumaksu	-2 919 232	3 109 318	5 153 403	2 901 759
<i>Korrigeerimised</i>				
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	2 422 635	1 844 538	1 606 311	1 241 249
Kasum investeeringutelt aktsiatelt ja väärtpaberitelt	8 900	0	8 900	0
Kahjum investeeringutelt kapitaliosaluse meetodil	0	-8 007 462	-9 990 739	-8 259 717
Kasum tütarettevõtete dividendidest	0	0	2 400 000	0
Kasum lühiajaliste investeeringute müügist	0	14 979 600	0	14 979 600
Kahjum sidusettevõtete kapitaliosaluse meetodil	-731 986	0	-731 986	0
Intressitulu	117 171	33 481	121 102	33 423
Intressikulu	-903 452	-1 370 538	-1 389 279	-910 666
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	-2 005 964	10 588 937	-2 822 288	9 985 648
Ostjate nõuete muutumine (+/-)	-1 812 723	-1 208 268	195 616	-80 879
Lühiajaliste nõuete muutumine (+/-)	-1 576 878	-40 750	-1 156 404	128 495
Tulevaste perioodide kulud (+/-)	206 138	-352 513	137 006	-182 158
Varude muutus (+/-)	-81 320	-76 526	2 793	8 731
Hankijate võlgnevuse muutus (+/-)	-289 930	1 680 246	-561 397	785 755
Mitmesugused võlad (+/-)	-84 402	84 402	-56 249	56 249
Maksuvõlad (+/-)	157 263	231	-231	-1 825
Ostjate ettemaksed (+/-)	3 182 878	128 577	40 727	149 559
Viitvõlad (+/-)	399 926	235 806	193 575	95 312

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST

-1 905 012 11 040 142 -4 028 852 10 944 887

Investeeringutest tulenevad rahavood

Sidus- ja tütarettevõtete soetus	-1 327 500	0	-1 327 500	-19 184 200
Finantstulud sidus- ja tütarettevõtetest	10 495 982	-10 495 982	0	0
Finantskulud sidus- ja tütarettevõtetest	731 986	0	10 722 725	8 259 717
Muude finantsinvesteeringute soetus	0	-20 730	0	0
Muude finantsinvesteeringute müük	7 049	0	20 730	0
Finantstulud muudelt finantsinvesteeringutelt	0	-32 263 606	0	76 923
Materiaalse põhivara soetus	-3 806 197	0	-3 032 482	-15 433 542
Materiaalse põhivara müük	4 805 032	0	4 474 254	1 987 000
Kasu põhivara müügist	-3 370 909	0	-3 152 083	-1 958 000
Kahju põhivara müügist	67 046	1 910 817	46 560	0

RAHAVOOG INVESTEERINGUTEST

7 602 489 -40 869 501 7 752 204 -26 252 102

Finantseeringutest tulenevad rahavood

Võlakirjade emitteerimine (müük)				
Kontserni algkapital	0	7 667 412	0	0
Saadud lühiajalisi laene	0	7 303 965	0	5 222 999
Tagastatud lühiajalisi laene	-3 969 991	0	-3 027 776	0
Saadud pikaajalisi laene	0	15 082 855	0	10 227 520
Tagastatud pikaajalisi laene	-4 435 433	0	-4 053 851	0
Laekumised aktsiate emitteerimisest	0	0	0	1 000 000
Tulu ühinemisest Karduna EP CÜ-ga	4 100 492	0	4 100 492	0
Väljamakstud dividendid	-787 013	0	-787 013	-1 049 351
Muud väljamaksed kasumist	-55 000	0	-55 000	0

RAHAVOOG FINANTSEERINGUTEST

-5 146 945 30 054 232 -3 823 148 15 401 168

RAHAVOOG KOKKU

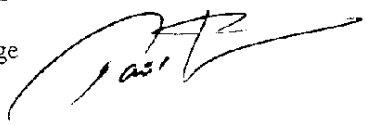
550 532 224 873 -97 796 93 953

RAHA JA RAHA EKVIVALENDID PERIOODI ALGUL

224 873 0 220 778 126 825

RAHA JA RAHA EKVIVALENDID PERIOODI LÕPUL

775 405 224 873 122 982 220 778

Priit Paiste
Juhatuse liigeInitsialiseeritud ainult identifitseerimiseks
Initialed for purpose of identification only

Initsiaalid/initials

Kuupäev/date

31.09.02

31.03.2003

Omakapitali muutuse aruanne

	Aksia- kapital	Muud reservid	Kohustus-lik reserv- kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande-aasta kasum	kroonides Kokku
Seisuga 30.09.00	2 000 000	2 769 000	80 000	1 529 866	1 337 897	7 716 763
Makstud dividendid				-1 049 351		
Emissioon	1 000 000					1 000 000
Reservi suurendamine			70 000	-70 000		0
Eelmise perioodi kasum				1 337 897		1 337 897
Muud reservid						0
2000/2001.a. kasum					8 744 399	8 744 399
Seisuga 30.09.2001	3 000 000	2 769 000	150 000	1 748 412	8 744 399	16 411 811
Makstud dividendid				-787 013		-787 013
Emissioon	2 200 000			-2 200 000		0
Kardunaga ühinemine			4 000	4 096 492		4 100 492
Reservi suurendamine		-55 000	150 000	-150 000		150 000
Eelmise perioodi kasum				8 744 399		8 744 399
2001/2002.a. kasum					-4 428 599	-4 428 599
Seisuga 30.09.02	5 200 000	2 714 000	304 000	11 452 290	-4 428 599	15 241 691

Vastavalt AS Servikol põhikirjale on aktsiakapitali minimaalseks suuruseks 2 000.000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 8.000.000 krooni.

Aksia nimiväärtus on 1000 krooni. Emiteeritud aktsiate arv on 5 200 tükki. Majandusaastal emiteeriti 2 200 uut aktsiat 2002. aastal maksti dividende 1996-1999.aastate eest summas 787 013.00 krooni koos tulumaksuga.

Priit Paiste
Juhatuse liige

Initialiseeritud ainult identifitseerimiseks
Initialed for purpose of identification only
Initsiaalid/initials *Paiste*
Kuupäev/date *31.03.03*
HLB Expertus Audit

31.03.2003

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt 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 ilmnesid bilansi kuupäeva 30.09.2002 ja aastaaruande koostamispäeva 30.03.2003 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. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on AS Servikol jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

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

Lühiajaliste finantsinvesteeringute kajastamine

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena arvestatud väärtpaberid, aktsiad ja osad on bilansis kajastatud lähtuvalt sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 5 000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- tootmishooned	8% aastas
- muud hooned	2-8% aastas
- masinad ja seadmed	10-20% aastas
- arvutustehnika	40% aastas
- kontorimööbel	20-40% aastas
- transpordivahendid	20% aastas
- tööriistad ja inventar	20-40% aastas

Maad ei amortiseerita.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõttesse

Emaettevõtte eraldi finantsaruannetes on investeeringud tütar- ja sidusettevõttesse esitatud hinnatuna laiendatud kapitaliosaluse meetodil, mille kohaselt alginvesteeringut on korrigeeritud ettevõttest saadud kasumi/kahjumiga ning lackunud dividendidega.

Priit Paiste
Juhatuse liige



Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks Initialed for purpose of identification only	
Initsiaalid/initials	<i>Paiste</i>
Kuupäev/date	31.03.03
H I R Expertus Audit	

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Kasutus- ja kapitalirent

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetad ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõiguse 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. Kui renditud objekti omandiõigus läheb üle rentnikule, arvestatakse amortisatsiooni tavakorras. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhte kehtivuse periood.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on AS Servikol moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 aktsiakapitalist.


Priit Paiste
Juhatuse liige

Initsialiseeritud ainult identitseerimiseks Initialed for purpose of identification only	
Initsiaalid/initials	<i>P. Paiste</i>
Kuupäev/date	<i>31.03.03</i>
HLB Expertus Audit	

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on kontserni bilansis kajastatud summas 19 561 381 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid on bilansis kajastatud summas 16 540 390 krooni.

Nõuded ostjate vastu on emaettevõtte bilansis kajastatud summas 878 068 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid on bilansis kajastatud summas 31 934 krooni. Eelmistel majandusaastatel ebatõenäoliselt laekuvateks tunnistatud ja kuludesse kantud nõuetest laekus majandusaastal 14 134 krooni.

Kontserni ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes

Aegumata	Ületanud alla 1 kuu	Ületanud 1- 3 kuud	Ületanud 3 kuud- 1a	Ületanud üle 1a	Kokku
1 284 299	535 645	2 340 894	905 075	14 495 468	19 561 381

AS Servikol ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes

Aegumata	Ületanud alla 1 kuu	Ületanud 1- 3 kuud	Ületanud 3 kuud- 1a	Ületanud üle 1a	Kokku
651 893	113 159	29 613	51 435	31 934	878 034

Lisa 2. Mitmesugused nõuded.

Kontserni AS Servikol mitmesugused nõuded kokku 1.617.290 krooni, sealhulgas antud laenu OÜ-le Ristiisa 1 200 000 krooni. Laenu tasumise tähtaeg on 31.12.2003 ja intressimäär on 7% aastas.

Laenu andjaks on emaettevõtte.

Lisa 3. Varud

Kontserni AS Servikol varud koosnevad suures osas katlamajade tarbeks ostetud kütusest. Aastainventuuride tulemusel ei kantud maha mittelikviidseid ja tarbimisväärtust mitteomavaid varusid ning samuti ei hinnatud varusid alla. Kontserni varudena on kajastatud tütarettevõtte varud.

Priit Paiste
Juhatuse liige

Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks Initialed for purpose of identification only	
Initsiaalid/initials	<i>[Signature]</i>
Kuupäev/date	31.03.03
H.B. Expertus Audit	

Lisa 4. Tütarettevõtete aktsiad ja osad

AS Servikol tütarettevõteteks olid 2002. aastal:

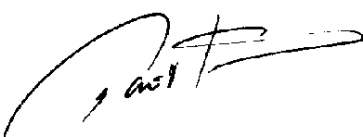
Nimi	Tegevusala	Asukoht
AS Kärkla Linnasoojus	Soojusenergia tootmine ja müük	Kärkla Vabaduse 17
OÜ Vara ja Hooldus	Kommunaalteenused	Kotka 1 Tallinn

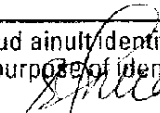
	AS Kärkla Linnasoojus	OÜ Vara ja Hooldus
Aktsiate ja osade arv aasta alguses (tk.)	2196	2242
Aruandeaastal soetatud aktsiad ja osad (tk.)		1 osa
Aruandeaastal müüdud aktsiad ja osad (tk.)	0	22420
Aktsiate ja osade arv aasta lõpus (tk.)	2196	1 osa
Osalus % aasta lõpus / (alguses)	100%	100%
Soetusmaksumus aasta alguses	1897000	18634200
Turuhind aasta alguses	*	*
Bilansiline maksumus aasta algus	1570769	10495982
Aruandeaasta kapitaliosaluse kahjum	-96098	-9894641
Bilansiline maksumus aasta lõpus	1474671	601341
Turuhind aasta lõpus	*	*
Soetusmaksumus aasta lõpus	1897000	18634200

* Ei ole börsil noteeritud

Lisa 5 Sidusettevõtte

AS ETPV Trükikoja aktsiaid soetati 39 600 tk. soetusmaksumus 2 327 500 krooni 39% aktsiakapitalist. Müüdi 17100 tk. summas 1 008 900 krooni, soetusmaksumus 1 000 000, mis moodustab 19% aktsiakapitalist, kasum müügist 8900 krooni. Soetusmaksumus aasta lõpul 1 327 500 krooni, mis moodustab 20% ettevõtte aktsiakapitalist. Kahjum kapitaliosaluse meetodil 731 986 krooni. Bilansiline maksumus aasta lõpuks 595 514 krooni


Priit Paiste
Juhatuse liige

Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks Initialed for purpose of identification only Initsiaalid/initials  Kuupäev/date 31.03.03 HLB Expertus Audit

Lisa 6. Materiaalse põhivara liikumine

Kontsern

Soetusmaksumus 30.09.2001	18 974 667	12 637 990	336 681	31 949 338
Soetamine	2 863 933	2 281 856	1 189 482	6 335 271
sh kapitalirendiga			89 731	89 731
sh. Ühinemisel saadud	587 739	1 137 291	981 834	2 706 864
Müük (-)	-1 137 000	-1 185 876	-51 385	-2 374 261
Mahakandmine (-)	-55 000	-1 697	-236 159	-292 856
Soetusmaksumus 30.09.2002	20 646 600	13 732 273	1 238 619	35 617 492
Akumuleeritud kulum 30.09.2001	1 073 058	2 493 487	188 810	3 755 355
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	812 396	1 321 756	288 483	2 422 635
Müüdu põhivara kulum (-)	-333	-909 328	-23 822	-933 483
Mahakantud põhivara kulum (-)	-8 440	-22 985	-201 040	-232 465
sh. Ühinemisel saadud	571 234	1 015 020	650 302	2 236 556
Akumuleeritud kulum 30.09.2002	2 447 915	3 897 950	902 733	7 248 598
Jääkmaksumus 30.09.2001	18 215 877	10 144 503	147 871	28 508 251
Jääkmaksumus 30.09.2002	18 198 685	9 834 323	335 886	28 368 894

Täielikult amortiseerunud põhivara (0-jääkväärtusega) oli AS Servikol kontserniraamatupidamises seisuga 30.09.2002 soetusmaksumuses 1 500 526 krooni

Seisuga 30.09.2002 on kapitalirendiga soetatud vara soetusmaksumus 15 781 466 krooni

AS Servikol

	Maa ja ehitised	Masinate ja seadmed	Muu inventar	KOKKU
Soetusmaksumus 30.09.2001	16 436 975	8 099 339	209 563	24 745 877
Soetamine	1 972 788	1 144 565	207 648	3 325 001
sh kapitalirendiga			89 731	89 731
Müük (-)	-1 137 000	-336 085		-1 473 085
Mahakandmine (-)	-55 000	-1 697	-81 174	-137 871
Soetusmaksumus 30.09.2002	17 217 763	8 906 122	336 037	26 459 922
Akumuleeritud kulum 30.09.2001	582 908	1 395 986	79 413	2 058 307
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	569 945	922 246	114 120	1 606 311
Müüdu põhivara kulum (-)	-333	-150 579		-150 912
Mahakantud põhivara kulum (-)	-8 440	-1 697	-81 174	-91 311
Allahindlus (+)				0
Akumuleeritud kulum 30.09.2002	1 144 080	2 165 956	112 359	3422395
Jääkmaksumus 30.09.2001	16 168 335	6 703 353	130 150	23 001 838
Jääkmaksumus 30.09.2002	16 073 683	6 740 166	223 678	23 037 527

Täielikult amortiseerunud põhivara (0-jääkväärtusega) oli AS Servikol raamatupidamises seisuga 30.09.2002 soetusmaksumuses 10161.00 krooni

Seisuga 30.09.2002 on kapitalirendiga soetatud vara soetusmaksumus 9 598 139 krooni

Priit Paiste
Juhatuses liige

Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks Initialed for purpose of identification only	
Initsiaalid/initials	<i>[Signature]</i>
Kuupäev/date	31.03.03
HLB Expertus Audit	

30.09.2002

Lisa 7. Kapitalirent

Kontsern AS Servikol rendib kapitalirenditingimustel järgmisi varasid:

	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus 30.09.2002	5 260 000	10 431 735	89 731	15 781 466
Soetusmaksumus 30.09.2001	5 260 000	8 446 902	0	13 706 902
Akumuleeritud kulum 30.09.2002	972 808	1 920 848	23 944	2 917 600
Akumuleeritud kulum 30.09.2001	516 012	1 177 175	0	1 693 187
Kulum 2001/2002	456 796	743 673	23 944	1 224 413
	30.09.02	30.09.01		
Kapitalirendivõlgnevus	6 448 418	9 425 640		
sh tähtajaga kuni 1 aasta	2 106 001	3 177 097		
1-5 aastat	3 600 646	4 951 730		
üle 5 aasta	741 771	1 296 813		
	30.09.02	30.09.01		
Aruandeperioodil tasutud maksed	3 810 823	2 184 904		
Intressimäär %	8,44-13%	8,26-13,0%		
Aruandeperioodi intressikulu	764 797	776 368		

Sealhulgas emattevõtte kapitalirenditingimustel renditud varad:

	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus 30.09.2002	3 200 000	6 308 408	89 731	9 598 139
Soetusmaksumus 30.09.2001	3 200 000	4 323 575	0	7 523 575
Akumuleeritud kulum 30.09.2002	432 000	710 158	23 944	1 166 102
Akumuleeritud kulum 30.09.2001	176 000	277 800	0	453 800
Kulum 2001/2002	256 000	432 358	23 944	712 302
	30.09.02	30.09.01		
Kapitalirendivõlgnevus	3 429 982	5 922 082		
sh tähtajaga kuni 1 aasta	1 681 016	2 669 888		
1-5 aastat	1 748 966	3 252 194		
üle 5 aasta				
	30.09.02	30.09.01		
Aruandeperioodil tasutud maksed	3 325 701	1 638 002		
Intressimäär %	8,44-13,0%	8,26-13,0%		
Aruandeperioodi intressikulu	457 079	357 850		


Priit Paiste
Juhatuse liige

Initsialiseeritud ainult identitiseerimiseks Initialed for purpose of identification only	
Initsiaalid/initials	<i>HLB</i>
Kuupäev/date	30.09.02
HLB Expertus Audit	

30.09.2003

Lisa 8. Kasutusrent**Kontsern AS Servikol rendib kasutusrendi tingimustel järgmisi varasid:**

	Masinad ja seadmed
2002.a maksed	443 342
2001. maksed	366 423

Seisuga 30.09 2002 on tasuda 358 452 krooni, sellest järgmisel majandusaastal 250 184 krooni.

AS Servikol rendib kasutusrendi tingimustel järgmisi varasid:

	Masinad ja seadmed
2002.a maksed	377 905
2001. maksed	331 913

Seisuga 30.09 2002 on tasuda 323 942 krooni, sellest järgmisel majandusaastal 250 184 krooni.

Avansilised maksed

Perioodi alguseks 81 653 krooni

Vähene mine 69 986 krooni

Perioodi lõpuks 11 667 sh. lühiajalised 11 667 krooni**Lisa 9. Võlakohustused**

Kontserni AS Servikol võlakohustused seisuga 30.09.2002.a

	Lühiajaline	Pikaajaline	Saldo	Intressimäär	Lõpptähtaeg
	ne				
Laen Sampo pangast	1 127 261	6 195 577	7 322 838	Euribor+5,5%	02.02.2009
Hansapank arveldus- krediidileping	426 801		426 801	10%	01.04.2003
Muud juriidilised isikud	68 862	21 316	89 978		
KOKKU	1 622 924	6 216 893	7 839 617		

AS Servikol võlakohustused seisuga 30.09.2002.a

	Lühiajaline	Pikaajaline	Saldo	Intressimäär	Lõpptähtaeg
	ne				
Laen Sampo pangast	1 127 261	6 195 577	7 322 838	Euribor+5,5%	02.02.2009
Hansapank arveldus- krediidileping	426 801		426 801	10%	01.04.2003
KOKKU	1 554 062	6 195 577	7 749 639		

Priit Paiste
Juhatuse liige

Initialiseeritud ainult identifitseerimiseks
Initialed for purpose of identification only
Initsiaalid/initials *Paiste*
Kuupäev/date *30.09.03*
HLB Expertus Audit

30.09.2003

Lisa 10. Laenu tagatis ja panditud vara**Kontsern AS Servikol**

Sampo pangast võetud pikaajalise laenu tagatiseks on hüpoteek ehitistele, asukohaga Tallinnas, Maakri 28A ja Vana-Viru tn. 4 ning Erich Teigamägi ja Priit Sannik käendusleping.

06.12.2001 seadis AS Elumaja (ühinenud Vara ja Hooldus OÜ-ga) AS Minu Vara kasuks oma vallasvarale kommertspandi summas 2 000 000 krooni tähtajaga 31.12.2002.a.

Kontserni arvelduskrediidi tagatiseks on AS Servikol kommertspant Hansapanga AS kasuks summas 1 400 000 krooni, tähtajaga 01.04.2003.a. Priit Paiste isiklik käendus.

AS Servikol

Sampo pangast võetud pikaajalise laenu tagatiseks on hüpoteek ehitistele, asukohaga Tallinnas, Maakri 28A ja Vana-Viru tn. 4 ning Erich Teigamägi ja Priit Sannik käendusleping.

Kontserni arvelduskrediidi tagatiseks on AS Servikol kommertspant Hansapanga AS kasuks summas 1 400 000 krooni, tähtajaga 01.04.2003.a. Priit Paiste isiklik käendus.

Lisa 11. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud**Kontsern AS Servikol**

	30.09.02		30.09.01	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	51 860	196 901	0
Sotsiaalmaks	0	55 412	0	231
Kinnipeetud tulumaks	0	29 035	0	0
Erisoodustuse tulumaks	0	17 614	0	0
Töötuskindlustusmaks	0	1 353	0	0
Kogumispensionimakse	0	2 220	0	0
Maamaks	18 121	0	0	0
Ettevõtte tulumaks	1 309	0	1 342	0
Kokku	19 430	157 494	198 243	231

AS Servikol

	30.09.2002		30.09.2001	
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	162334	0	188521	0
Maamaks	147	0	0	0
Sotsiaalmaks	0	0	0	231
Kokku	162481	0	188521	231



Priit Paiste
Juhatuse liige

Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks Initialed for purpose of identification only	
Initsiaalid/initiaals	<i>SP</i>
Kuupäev/date	30.03.03
HLB Expertus Audit	

31.03.2003

Lisa 12. Realiseerimise netokäive

Kontsern AS Servikol

Realisatsioon tegevusalade lõikes:

		2002		2001
Soojusenergia tootmine	22 850 659	60,5%	20839142	85,5%
Vahendatavad kommunaalteenused	7 981 730	21,1%	1507588	6,2%
Elamute haldusteenused	654 081	1,7%	0	0,0%
Teostatud remonttööd	89 788	0,2%	0	0,0%
Rent	1 995 305	5,3%	1077856	4,4%
Küttepuude müük	193 381	0,5%	0	0,0%
Muud	4 034 989	10,7%	960732	3,9%
Kokku	37 799 933	100,0%	24 385 318	100,0%

AS Servikol

Realisatsioon tegevusalade

lõikes:

		2002		2001
Soojusenergia	20 252 943	82%	18 642 631	84%
Rent	1 995 305	8%	1 077 856	5%
Vahendatavad kommunaalteenused	1 270 252	5%	1 507 588	7%
Muud	1 181 674	5%	914 157	4%
Kokku	24 700 174	100%	22 142 232	100%

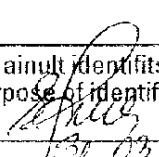
Kogu realisatsioon kontsernis ja emaettevõttes toimus Eesti Vabariigis.

Lisa 13 Bilansivälised varad ja kohustused

Bilansivälist vara ja kohustusi ei ole.



Priit Paiste
Juhatuse liige

Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks Initialled for purpose of identification only Initsiaalid/initials _____ Kuupäev/date _____ HLB Expertus Audit	 31.03.03
---	---

Lisa 14. Ettevõtete ühendamine

26.02.02.a sõlmiti AS Servikol (ühendav ühing) ja OÜ Karduna EP (ühendatav ühing) ühinemisleping. 28.08.2002 on kantud ühinemiskanne ühendava isiku registrikaardile.

Ühinemisel on kasutatud korrigeeritud ostumeetodit.

Ühinemise käigus korrigeeriti 31.12.2001 saldosisid

AS Servikoli ning OÜ Karduna EP 31.12.2001.a. saldode ühinemine bilansis

Bilanss	Servikol	Karduna	Elimineerimine	Ühinenud
Käibevara				
Raha ja pangakontod	246 910	74 985		321 895
Aktsiad ja muud väärtpaberid	40 000	1 000 000	-40 000	1 000 000
Ostjate laekumata arved	4 684 430	1 244 096	-1 077 127	4 851 399
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-45 481			-45 481
Nõuded ema- ja tütarettevõtete vastu	20 298			20 298
Muud lühiajalised nõuded		2 000 000	-2 000 000	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	354 476			354 476
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	78 800	1 935		80 735
Ettemaksed hankijatele	1 004	353		1 357
Käibevara kokku	5 380 437	4 321 369	-3 117 127	6 584 679
Põhivara				
Tütarettevõtte aktsiad või osakud	10 367 240			10 367 240
Mitmesugused pikaajalised nõuded	12 709			12 709
Materiaalne põhivara				
maa ja ehitised	16 386 975	1 087 000		17 473 975
masinad ja seadmed	8 330 085	127 087		8 457 172
inventar	227 018	95 160		322 178
kulum	-2 295 507	-144 274		-2 439 781
Ettemaksud materiaalse põhivara eest	21 750			21 750
Põhivara kokku	33 050 270	1 164 973		034 215 243
Aktiva kokku	38 430 707	5 486 342	-3 117 127	40 799 922
Passiva				
Lühiajalised kohustused	3 617 278	843 500	-2 000 000	2 460 778
Tagatiseta võlakohustused	1 127 261			1 127 261
Pikaajal. laenude tagasimaksed järgmisel perioodil	2 898 142			2 898 142
				0
Lühiajalised laenud krediitiasutustele	31 850			31 850
Ostjate ettemaksud	135 439			135 439
Hankijatele tasumata arved	3 951 988	242 350	-1 077 127	3 117 211
Veksli võlad (osaku eest)	40 000			40 000
Võlad tütar- või emasettevõttele	5 707			5 707
Maksuvõlad	45	71 125		71 170
Võlad töövõtjatele	196 977	188 875		385 852
Lühiajalised kohustused kokku	12 004 687	1 345 850	-3 077 127	10 273 410
Pikaajalised kohustused				
Mittekonverteeritavad võlakohustused	2 484 322			2 484 322
Pikaajaliste laenude tagasimaksed	111 474			111 474
Laenud krediitiasutustele	7 041 023			7 041 023
Pikaajalised kohustused kokku	9 636 819			9 636 819
Omakapital				
Aktsiakapital või osakapital	3 000 000	40 000	-40 000	3 000 000
Kohustuslik reserv	150 000	4 000		154 000
Muud reservid	2 769 000			2 769 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	10 492 811	2 054 257		12 547 068
Aruandeaasta kasum	2 076 901	2 042 235		2 419 625
Kokku omakapital	18 488 712	4 140 492	-40 000	20 889 693
Kokku passiva	40 130 218	5 486 342	-3 117 127	40 799 922

Priit Paiste
Juhatuse liige



Initialised for purpose of identification only	
Initials/initials	<i>Paiste</i>
Kuupäev/date	30.09.03
HLB Expertus Audit	

31-03-2003

Majandusaasta kasumijaotuse aruanne

Eelnevate perioodide jaotamata kasumi jääk oli majandusaasta lõpus 11 452 290.00 krooni. Aruandeaasta majandustulemuseks oli kahjum summas 4 428 599.00 krooni.

AS Servikol aktsionäride üldkoosolek otsustas katta aruandeaasta kahjumi eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt.

Jaotamata kasumi jääk pärast majandusaasta aruande kinnitamist on 7 023 691.00 krooni.



Priit Paiste
Juhatuse liige

31.03.2003

Majandusaasta aruande

ilkirjad

AS Servikol juhatus on koostanud 2002. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 31.märtsil 2003. aastal aktsionäride üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud äriühingu juhatuse liige ja kõik nõukogu liikmed.

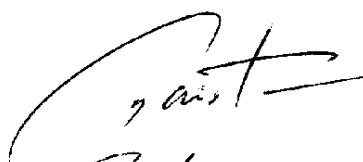
Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Priit Paiste

juhatuse liige



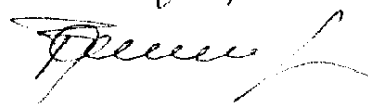
Erich Teigamägi

nõukogu esimees



Priit Sannik

nõukogu liige



Kati Ehasoo

nõukogu liige





Expertus Audit

Auditorteenused, raamatupidamisteenused, finantskonsultatsioonid

31.03.2003

**Audiitori järeldusotsus
AS SERVIKOL aktsionäridele.**

Oleme kontrollinud AS SERVIKOL ja tema tütaretevõtete 30.09.2002.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 5-19. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesandeks on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi Audiitortegevuse seaduse ja Auditeerimise 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 sooritatud audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Emettevõte.

Oleme arvamusel, et Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, kajastab oluliselt õigesti ja õiglaselt AS SERVIKOL majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 30.09.2002.a.

Kontsern.

Oleme arvamusel, et Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest ja ERS 8-st lähtuvalt koostatud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne, kajastab oluliselt õigesti ja õiglaselt kontserni AS SERVIKOL majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 30.09.2002.a.

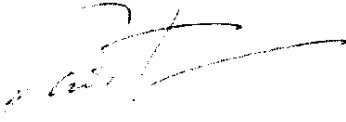
Tallinnas, 31. märtsil 2003.a.

Eve Filonenko
Vannutatud audiitor

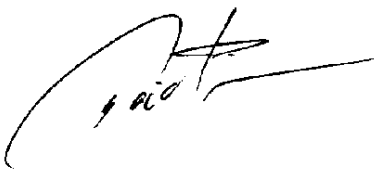
31.03.2003

Aktsionäride nimekiri seisuga 31.03.2003.

Erich Teigamägi isikukood 37004060253 elukoht Tallinn, aktsiate arv 5200 tk. summas 5 200 000 (100%)



Priit Paiste
Juhatuse liige



Priit Paiste
Juhatuse liige