

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
30.06.2003

..... L-27

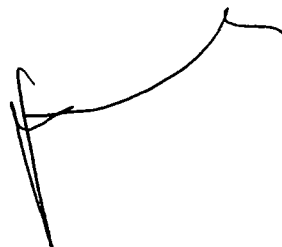
Angela Jürgenson

AS EESTI FOSFORIIT

Majandusaasta aruanne

2002

Majandusaasta algus:	01.01.2002
Majandusaasta lõpp:	31.12.2002
Äriniim:	AS Eesti Fosforiit
Äriregistri number:	10055893
Aadress:	Fosforiidi 4 Maardu 74114 Eesti Vabariik
Telefon:	600 61 27
Audiitor:	Audit EA OÜ Rein Ruusalu



30.06.2003

Sisukord

Sisukord	2
Tegevusaruanne.....	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne.....	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused ja arvestusmeetodid	9
Lisa 2 Maksud	10
Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara.....	11
Lisa 5 Võlakohustused	12
Lisa 6 Realiseerimise netokäive.....	12
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek.....	13
Audiitori järeldusotsus	14
Majandusaasta aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

AS Eesti Fosforiit põhitegevus 2002.majandusaastal oli suunatud kinnis- ja vallasvara haldamisele ning müümisele. Ettevõtte müüs 2002.aastal maid- ja ehitisi kokku summas 3,95 miljonit krooni. Lisaks kinnis- ja vallasvarale võõrandati aruandeperioodil ka osalusi äriühingutes. Aruandeperioodi äritulud kokku moodustasid 3,1 miljonit krooni, mis 2001.aastaga võrreldes kasvasid 55%. Tänu tulude kasvule kinnis- ja vallasvara müügitehingute arvel ning objektide paranenud haldamisele jõudis ettevõtte aruandeperioodil 838 836 krooni suurusesse kasumisse.

Aruandeperioodi keskmine töötajate arv oli 5. Aruandeperioodil lõpetati poolte kokkuleppel tööleping 1 inimesega. Perioodi tööjõukulu koos sotsiaalmaksuga oli 441 099 krooni. Poolte kokkuleppel lõpetati alates 01.oktoobrist 2002.a. leping juhatuse liikme Mait Kornetiga. Nõukogu liikmetele ei ole aruandeperioodil töötasusid makstud.

2003. majandusaastal jätkub tegevuseks mittevajalike kinnis- ja vallasvara objektide müük. Samuti loodetakse 2003.majandusaastal lõpule viia AS Eesti Fosforiit maaüksuste kinnistamised.



30.06.2003

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse deklaratsioon

AS Eesti Fosforiit juhatus on koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi, 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 31.12.2002 ja aruande koostamise kuupäeva 31.05.2003 vahemikul.

Juhatuse hinnangul on AS Eesti Fosforiit jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 12 toodud AS Eesti Fosforiit 2002.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust:



Margus Reinsalu
Juhatuse liige

31.05.2003

30.06.2003
31.12.2001 Lisa nr.

Bilanss

VARAD	31.12.2002	31.12.2001	
Raha ja pangakontod	11 933	203 794	
Aktsiad ja muud väärtpaberid	120 303	0	
Ostjate tasumata arved	192 818	208 151	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-44 282	-55 373	
Nõuded ostjate vastu kokku	148 536	152 778	
Nõuded sidusettevõtjate vastu	4 503	43 892	
Muud lühiajalised nõuded	108 587	473 586	
Mitmesugused nõuded kokku	113 090	517 478	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	34 933	36 743	2
Tulevaste perioodide ettemakstud kulud	2 304	12 453	
Ettemaksed kokku	37 237	49 196	
Tooraine ja materjal	11 986	77 138	
Müügiks ostetud kaubad		1 504 500	
Ettemaksed tarnijatele	10 260	15 620	
Varud kokku	22 246	1 597 258	
Käibevara kokku	453 345	2 520 504	
Sidusettevõtjate aktsiad või osad	9 909 510	1	
Muud aktsiad ja väärtpaberid	498 213	558 213	
Muud pikaajalised nõuded		4 096 000	
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku	10 407 723	4 654 214	3
Maa ja ehitised	6 577 593	8 581 134	
Masinate ja seadmed	558 227	670 373	
Muu materiaalne põhivara	130 415	176 729	
Põhivara akumuliseeritud kulum	-6 035 149	-7 450 086	
Ettemaksed materiaalse põhivara eest	305 675	459 400	
Materiaalne põhivara kokku	1 536 761	2 437 550	4
Põhivara kokku	11 944 484	7 091 764	
VARAD KOKKU	12 397 829	9 612 268	

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

Võlakohustused	0	80 877	5
Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest	87 484	87 482	
Võlad tarnijatele	298 920	275 093	
Maksuvõlad	0	42 762	2
Võlad töövõtjatele	19 320	19 961	
Muud viitvõlad	2 116 165	55 411	
Viitvõlad kokku	2 135 485	75 372	
Lühiajalised kohustused kokku	2 521 889	561 586	
Pikaajalised võlakohustused	155 460	169 038	5
KOHUSTUSED KOKKU	2 677 349	730 624	
Aktsiakapital	15 883 000	15 883 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-7 001 356	-6 901 869	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	838 836	-99 487	
OMAKAPITAL KOKKU	9 720 480	8 881 644	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	12 397 829	9 612 268	

Juhatause luge

Allkirjastatud identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupaev/date 12.06.2003

Allkiri/signature V.H.

Audit EA, Tallinn

30.06.2003

Kasumiaruanne

	2002	2001	Lisa nr.
Realiseerimise netokäive	813 373	923 657	6
Muud äritulud	2 271 988	1 069 944	
Äritulud kokku	3 085 361	1 993 601	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	386 303	238 826	
Muud tegevuskulud	1 191 291	1 206 306	
Tööjõu kulud			
Palgakulu	348 839	301 948	
Sotsiaalmaksud	92 260	99 797	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	209 561	236 996	4
Muud ärikulud	594	22 560	
Ärikulud kokku	2 228 848	2 106 433	
Ärikasum	856 513	-112 832	
Finantstulud muudelt pikaajalistelt investeeringutelt	90 000	12 865	
Muud intressi ja finantstulud	38 231	812	
Finantstulud kokku	128 231	13 677	
Finantskulu sidusettevõtte aktsiatelt	90 490	0	
Muud aktsiate ja osadega seotud finantskulud	49 640	0	
Valuutakursi muutus	5 778	332	
Finantskulud kokku	145 908	332	
Aruandeaasta puhaskasum/kahjum	838 836	-99 487	

Juhatuses liige

Allkirjastatud identifitseerimiseks
Initialed for identification purposes only

Kuupaev/date 12.06.2003

Allkiri/signature V. H.

Audit EA, Tallinn

30.06.2003

Rahavoogude aruanne

	2002.....	2001.....
Puhaskasum	838 836	-99 487
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	209 561	236 996
Kasum (kahjum) põhivara müügist ja mahakandmisest	-3 610 413	-495 169
Kasum EVP kursivahest maa soetamisel	0	-479
Kasumi investeeringute müügist	-40 360	-12 865
Kahjum kap.osaluse rakendamisest	90 490	0
Käibevara (v.a. raha) muutus	1 875 298	406 340
Lühiajaliste kohustuste muutus	570 513	-194 513
Kokku rahavood äritegevusest	-66 075	-159 177
Materiaalse põhivara soetus	-1 764 433	-205 381
Materiaalse põhivara müük	5 445 600	530 000
Finantsinvesteeringute müük	100 361	22 865
Sidusettevõtte soetus	-3 812 859	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-31 331	347 484
Saadud laenud	75 000	0
Laenude tagasimaksed	-169 455	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-94 455	0
Rahavood kokku	-191 861	188 307
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	203 794	15 487
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 933	203 794
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-191 861	188 307

30.06.2003

Omakapitali muutuste aruanne

	Aktsiakapital	Jaotamata kasum	Kokku
31.12.2000	15 883 000	-6 901 869	8 981 131
2001 a. kahjum		-99 487	-99 487
31.12.2001	15 883 000	-7 001 356	8 881 644
2002 a. kasum		838 836	838 836
31.12.2002	15 883 000	-6 162 520	9 720 480

Aktsiakapital 15 883 000 krooni koosneb

1 586 aktsiat nimiväärtusega 10 000 krooni
22 aktsiat nimiväärtusega 1 000 krooni
10 aktsiat nimiväärtusega 100

Aktsiaseltsil Eesti Fosforiit on kaks aktsionäri:

AS KC Grupp omab 142 947 häält
AS Apatit omab 15 883 häält

SISSE PULNUD

30.06.2003

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused ja arvestusmeetodid

AS Eesti Fosforiit majandustehingute kirjendamisel ja kajastamisel kasutatud arvestusmeetodid põhinevad Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusel ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavastusulistel määrustel, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit).

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata nõudesummad hinnatakse individuaalselt, so. iga arve laekumise tõenäosust käsitletakse eraldi arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on kuluks kantud ning bilansi eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved". Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Pikaajalised investeeringud

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad on bilansis kajastatud laiendatud kapitaliosaluse meetodil. Portfelliinvesteeringud on kajastatud soetusmaksumuses.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. Põhivara on arvele võetud väärtusega, mis koosneb ostuhinnast ning kasutuselevõtmist võimaldavatest väljamaksetest. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni on kantud 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Hooned ja ehitised 3-5%
- Masinad ja seadmed 10-25%
- Muu materiaalne põhivara 10-25%

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina kajastatakse renditehinguid juhtudel, kui rentnik ei saa ühepoolset rendilepingut ilma lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada või renditud varaobjekti omandiõigus läheb rendiperioodi kestel või selle lõppedes rentnikule üle. Ülejäänud renditehinguid kajastatakse kasutusrendina.

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Maksud

Maksuliik	31.12.2002	31.12.2001
Sotsiaalmaks	-702	25 433
Käibemaks	-16 927	-36 195
Üksikisiku tulumaks	-55	17 329
Töötuskindlustusmaks	-3 596	
Tulumaks erisoodustustelt	-548	-548
Maamaks	-13 105	
Kokku maksuvõlad	0	42 762
Kokku ettemaksud	-34 933	-36 743

Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud

AS Maardu Kivi	31.12.2002	31.12.2001
Bilansiline maksumus aasta alguses	1	1
Osaluse % aasta alguses/lõpus	49,2% /0%	49,2% /49,2%
Osaluse müük	-1	0
Bilansiline maksumus aasta lõpus	0	1

AS Karboplant	31.12.2002	31.12.2001
Bilansiline maksumus aasta alguses	0	0
Osaluse % aasta alguses/lõpus	24%/24%	24%/24%
Bilansiline maksumus aasta lõpus	0	0

AS Maardu Katlamaja	31.12.2002	31.12.2001
Bilansiline maksumus aasta alguses	0	0
Osaluse % aasta alguses/lõpus	0%/49%	0%/0%
Soetatud aktsiad soetusmaksumuses	10 000 000	
s.h. omandatud netovara väärtus	501 573	
firmaväärtus	9 498 427	
Kahjum kap.osaluse rakendamisest	-90 490	
Bilansiline maksumus aasta lõpus	9 909 510	0

SISSE TULNUD

30.06.2003

Muud aktsiad ja osad

	Agrokeemia- pank	OÜ Fostekt	AS Talstok	Kokku
Bilansiline maksumus 31.12.2001	50 000	10 000	498 213	558 213
Osaluse müük 2002. a	-50 000	-10 000		-60 000
Müügikasum/kahjum	-49 640	90 000		40 360
Bilansiline maksumus 31.12.2002	0	0	498 213	498 213

Lisa 4 Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed põhivara eest	Kokku
Soetusmaksumus					
31.12.01	8 581 134	670 373	176 729	459 400	9 887 636
Soetatud 2002. a	1 918 158				1 918 158
<i>s.h ettemaksu arvel</i>				-153 725	-153 725
Müüdnud 2002. a	-3 872 400	-41 213	-32 731		-3 946 344
Maha kantud 2002. a	-49 299	-70 933	-13 583		-133 815
31.12.02	6 577 593	558 227	130 415	305 675	7 571 910
Kulum					
31.12.01	-6 803 518	-483 739	-162 829	0	-7 450 086
Arvestatud kulum	-112 974	-95 587	-1 000		-209 561
Müüdnud pv kulum	1 453 972	26 488	19 852		1 500 312
Maha kantud pv kulum	39 671	70 933	13 582		124 186
31.12.02	-5 422 849	-481 905	-130 395	0	-6 035 149
Jääkmaksumus					
31.12.01	1 777 616	186 634	13 900	459 400	2 437 550
31.12.02	1 154 744	76 322	20	305 675	1 536 761

SISSE TULNUD

30.06.2003

Lisa 5 Võlakohustused

	31.12.02	31.12.01	Intressmäär
Erastamise järelmaks	0	110 066	10%
Laen	75 000	59 389	0%
Muud eraldised	80 460	80 460	
Kokku	155 460	249 915	

s.h. maksetähtajaga kuni 1 a

Erastamise järelmaks	0	21 488
Laen	0	59 389
Kokku	0	80 877

s.h. maksetähtajaga üle 1 a

Erastamise järelmaks	0	88 578
Laen	75 000	0
Muud eraldised	80 460	80 460
Kokku	155 460	169 038

Lisa 6 Realiseerimise netokäive

AS Eesti Fosforiit realiseerimise netokäive toimus Eestis ja jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2002		2001	
	krooni	osakaal	krooni	osakaal
Rent	593 027	73%	584 424	63%
Muud	220 346	27%	339 233	37%
Kokku	813 373	100%	923 657	100%

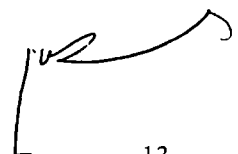
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

.....

AS Eesti Fosforiit juhatus teeb aktsionäride üldkoosolekule ettepaneku jaotada puhaskasumit alljärgnevalt:

Reservkapitali moodustamiseks: 167 767 krooni

Jätta jaotamata ja suunata eelmiste
perioodide kahjumi kattes: 671 069 krooni



Audiitori järeldusotsus AS Eesti Fosforiit osanikele

Oleme kontrollinud AS Eesti Fosforiit 31.12.2002 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. 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 võimaldaks 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 Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt AS Eesti Fosforiit majandusaasta tulemit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2002.

Tallinnas, 12. juunil 2003



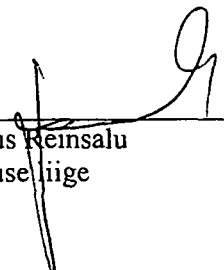
Rein Ruusalu
Vannutatud audiitor

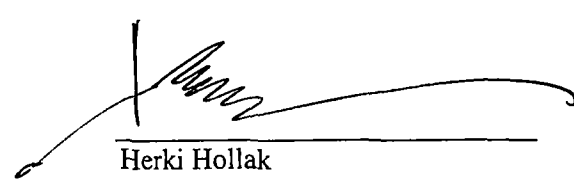
Majandusaasta aruande allkirjad

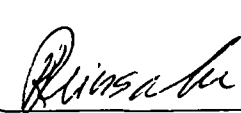
AS Eesti Fosforiit 2002 majandusaasta aruanne on kinnitatud aktsionäride üldkoosolekul

17. juunil 2003, allkirjastatud nõukogu ja juhatuse liikmete poolt

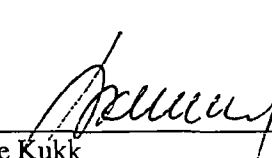
28. mail 2003:


Margus Reinsalu
Juhatuseliige


Herki Hollak
Nõukogu esimees


Kristel Reinsalu
Nõukogu liige


Külli Reinsalu
Nõukogu liige


Malle Kukk
Nõukogu liige


Marti Varik
Nõukogu liige