

Tallinna Linnavalitsus
Registriste ja
SISSE TULNUD

20.06.2001

..... *Svea Lillep*

**AS ERAKÜTE
TALLINN**

2000. A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

20.06.2001

Sisukord

ETTEVÕTETE LUHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2000 majandusaasta aruandele	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	10
Lisa 1 Maksud	12
Lisa 2 Tutarettevõtete aktsiad	12
Lisa 3 Antud pikaajalised laenud	13
Lisa 4 Materiaalne põhivara	14
Lisa 5 Kasutusrent	14
Lisa 6 Pikaajalised võlad	14
Lisa 7 Aktsiakapital	15
Lisa 8 Realiseerimise netokaarve	15
Lisa 9 Tehingud seotud osapooltega	15
Lisa 10 Potentsiaalsed kohustused	16
AUDIITORI JARELDOLISUS	17
MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ARUANNE	18

20.06.2001

ETTEVÖTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

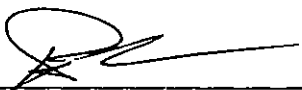
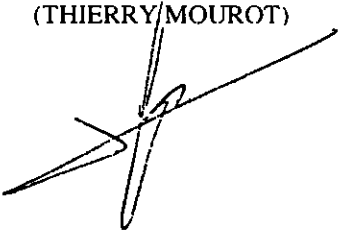
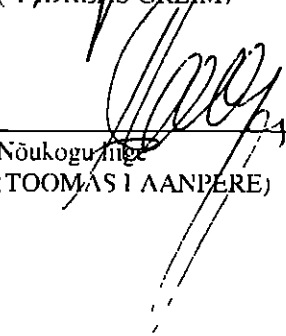
AS-i Erakute peamiseks tegevusalaks on sooja tootmine ja muuk nii elanikkonnale kui ka juriidilistele isikutele ning tütarettevõtete haldamine

AS-i Erakute emaettevõtteks on Prantsusmaal asuv firma Dalkia

Juridiline aadress	Parnu mnt 22 10141 Tallinn Eesti Vabariik
Arregistri nr	10419088
Majandusaasta algus	01.01.2000
Majandusaasta lõpp	31.12.2000
Telefon	37 2 6314 688
Faks	37 2 6314 689
E-mail	erakute@erakute.ee
Auditor	AS PricewaterhouseCoopers

Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2000 majandusaasta aruandele

AS ERAKUTE 2000 majandusaasta aruande, mis on kinnitatud aktsionaride üldkoosoleku poolt 16.5.2001 otsusega allkirjastamine 16.05.2001


Juhatuse liige
(KRISTJAN RAHU)
Nõukogu esimees
(MARC BOUDIER)
Juhatuse liige
(THIERRY MOUROT)
Nõukogu liige
(ANDRIUS GREIM)
Nõukogu liige
(TOOMAS LAANPERE)

TEGEVUSARUANNE

2000. aastal oli AS Erakute kogukaive 6,691 miljonit krooni, sellest 4,165 miljonit krooni on soojusenergia tootmisest ja 2,526 milj. krooni tehnilise teenindamise ja konsultatsiooni teenuste osutamisest ning tootmisseadmete ja kutuse muugist tutarettvõtetele. Majandusperioodil toodeti 11 190 MWh soojusenergiat. Soojusenergia aastane kaive koos tutarettvõtetega on 60 miljonit krooni ja kogutoodang on 200 745 MWh.

Seisuga 01.01.2001 on AS Erakute aktsiakapital 27,5 milj. EEK. AS-i Erakute aktsiate kontrollpakk (91 %) kuulub prantsuse kontserni Vivendi tutarettvõttele Dalkia. AS-i Erakute põhitegevusalaks on soojusenergia tootmine, jaotamine ja muuk.

2000. aastal soetas AS Erakute tutarettvõtted AS-i Haapsalu Soojus ja AS-i Valga Soojus. AS Haapsalu Soojuse ning AS-i Valga Soojuse erastamisega tuli AS-le Erakute üle Haapsalu ja Valga linnade soojusenergiaga varustamine. 2000. kuupeerioidist alustas AS Erakute Rae valla ja Laagri Maksimarket'i kutmist.

2000. aastal investeeriti tootmislikku põhivarasse 12,2 miljonit krooni. Oma investeeringud teenime tagasi muues klientidele soojusenergiat pikaajaliste lepingutega.

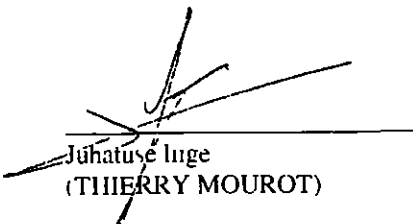
2001. aastal puutakse leida uusi arenguvõimalusi katlamajade projektide kaivitamiseks ning soojustehniliste rajatiste ehitamiseks.

2000. aastal oli AS-i Erakute keskmine tootajate arv 12 tootajat ning palgakulu koos sotsiaalmaksudega oli 2 863 tuh. krooni. Nõukogu esimehele ja liikmetele 2000. aastal tasu ei makstud.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekulgedel 5 kuni 16 toodud AS-i ERAKUTE 2000 a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust



Juhatuses liige
(THIERRY MOUROT)



Juhatuses liige
(KRISTJAN RAHU)

Tallinn, 10.05 2001

Initialiseeritud ainult identifitseerimiseks Initialed for the purpose of identification only	
Initialid/initials	<u>TR</u>
Kuupaev/date	<u>10.05.2001</u>
PricewaterhouseCoopers, Tallinn	

AS ERAKUTE
Majandusaasta aruanne 2000
Bilanss

(kroonides)

VARAD	31 12 00	31 12 99	Lisa
Kaibevara			
Raha ja pangakontod	343 021	5 835 646	
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatele laekumata arved	2 001 540	1 202 077	
Ebatoenaoliselt laekuvad arved	-24 810	0	
Nõuded ostjate vastu kokku	1 976 730	1 202 077	
Mitmesugused nõuded			
Nõuded tutar- ja emattevõtetele	7 624 267	115 026	9 3
Muud lühiajalised nõuded	40 190	4 796	
Mitmesugused nõuded kokku	7 664 457	119 822	
Vintlaekumised			
Muud vintlaekumised	4 283	0	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemakstud ja tagasinõuded	587 602	355 384	1
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	4 158	165 211	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku	591 760	520 595	
Varud			
Tooraine ja materjal	483 016	291 558	
Ettemakstud hankijatele	239 839	0	
Varud kokku	722 855	291 558	
Kaibevara kokku	11 303 106	7 969 698	
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Tutartevõtete aktsiad ja osad	73 421 821	31 279 316	2
Pikaajalised nõuded tutar- ja emattevõtetele	15 793 919	5 203 480	3 9
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku	89 215 740	36 482 796	
Materiaalne põhivara			
Soojustrassid	80 207	0	
Masinad ja seadmed	4 986 704	6 324 640	
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud	347 230	119 483	
Akumuleeritud põhivara kulum	-1 374 501	-1 349 745	
Lõpetamata ehitus	8 728 137	683 938	
Ettemakstud materiaalse põhivara eest	0	40 000	
Materiaalne põhivara kokku	12 767 777	5 818 316	4
Põhivara kokku	101 983 517	42 301 112	
VARAD KOKKU	113 286 623	50 270 810	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlad hankijatele			
Hankijatele tasumata arved	1 636 753	1 048 791	
Mitmesugused võlad			
Võlad tutar- ja emattevõtetele	4 635 167	34 281 800	9
Maksuvõlad	158 421	67 139	1
Vintvõlad			
Võlad töövõtjatele	168 140	62 846	
Intressivõlad	726 563	0	
Muud vintvõlad	363 466	155 000	
Vintvõlad kokku	1 258 169	217 846	
Lühiajalised kohustused kokku	7 688 510	35 615 576	
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused			
Pangalaenud	50 000 000	0	6
Muud pikaajalised võlad			
Võlad tutar- ja emattevõtetele	47 278 243	8 370 931	3 6
Pikaajalised kohustused kokku	97 278 243	8 370 931	
KOHUSTUSED KOKKU	104 966 753	43 986 507	
Omakapital			
Aktsiakapital	27 500 000	12 000 000	7
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	5 715 697	45 962	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 464 433	5 669 735	
OMAKAPITAL KOKKU	8 319 870	6 284 303	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	113 286 623	50 270 810	

Initialiseeritud ainult identifitseerimiseks
Initialed for the purpose of identification only
 Initsiaalid/initials *JK*
 Kuupäev/date *10. mai 2001*
 PricewaterhouseCoopers, Tallinn

Kasumiaruanne

(kroonides)

SKEEM 1

	2000	1999	Lisa
Aritulud			
Realiseerimise netokarve	4 165 170	2 193 045	8
Muud äritulud	2 526 217	443 606	
Aritulud kokku	6 691 387	2 636 651	
Arikulud			
Kaupad toore, materjal ja teenused	6 008 941	1 954 926	
Mitmesugused tegevuskulud	3 524 166	2 216 585	
Loojõu kulud			
Palgakulu	2 152 600	167 341	
Sotsiaalmaksud	710 354	55 762	
Tööjõu kulud kokku	2 862 954	223 103	
Kulum			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 544 891	1 525 165	
Kulum kokku	1 544 891	1 525 165	4
Muud arikulud	4 043	460	
Arikulud kokku	13 944 995	5 920 239	
Arikasum (-kahjum)	-7 253 608	-3 283 588	
Finantstulud			
Lutarettevõtete aktsiate ja osadega seotud finantstulud	2 503 851	229 316	
Finantstulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt	0	115 026	
Kasum valuutakursi muutustest	9 604	0	
Muud intressi- ja finantstulud	406 750	145 259	
Finantstulud kokku	2 920 205	489 601	
Finantskulud			
Lutarettevõtete aktsiate ja osadega seotud finantskulud	4 077 670	1 876 520	
Intressikulud	4 936 976	954 967	
Kahjum valuutakursi muutustest	116 384	44 261	
Finantskulud kokku	9 131 030	2 875 748	
Kasum (- kahjum) majandustegevusest	-13 464 433	-5 669 735	
Aruandeaasta puhaskasum(-kahjum)	-13 464 433	-5 669 735	

Initialiseeritud ainult identifitseerimiseks
Initialed for the purpose of identification only
 Initsiaalid/initials MC
 Kuupäev/date 10. mai 2001
 PricewaterhouseCoopers, Tallinn

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2000 a.	1999.a.	Lisa nr.
Rahavood aritegevusest			
Arikasum	-7 253 608	-3 283 589	
<u>Korrigeerimised</u>			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 544 891	1 525 165	4
Kasum (kahjum) põhivara muugist ja mahakandmisest	0	-422 906	
Aritegevusega seotud nõuete muutus	-5 834 990	-75 690	
Varude muutus	-191 458	-291 558	
Aritegevusega seotud kohustuste muutus	1 303 600	1 002 020	
Makstud intressid	-930 742	-100 647	
Kokku rahavood aritegevusest	-11 362 307	-1 647 205	
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-12 208 968	-1 062 561	
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük	3 714 617	2 372 881	
Investeeringud tutarettevõtetesse	-41 700 000	-32 230 000	2
Antud pikaajalised laenud tutarettevõtetele	-15 212 055	-5 900 000	3
Saadud intressid	217 126	-145 259	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-65 189 280	-36 674 420	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	88 967 628	41 719 281	
Laenude tagasimaksed	-33 408 666	0	
Aktsiate emitteerimine	15 500 000	2 460 000	7
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	71 058 962	44 179 281	
Rahavood kokku	-5 492 625	5 857 655	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 835 646	22 252	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 492 625	5 857 655	
Valuutakursside muutuste mõju	0	44 261	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	343 021	5 835 646	

Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks
 Initialed/initials *M*
 Kuupäev/date *10. mai 2001*
 PricewaterhouseCoopers, Tallinn

Omakapitali muutuste aruanne
 (kroonides)

	Aktsiakapital	Elmiste perioodide kasum/kahjum	Aruandeaasta kasum/kahjum	Kokku
31.12.98	600 000	0	-45 962	554 038
1998 a kahjum	0	-45 962	45 962	0
Emissioon	11 400 000	0	0	11 400 000
Aruandeaasta kahjum	0	0	-5 669 735	-5 669 735
31.12.99	12 000 000	-45 962	-5 669 735	6 284 303
 31.12.99	 12 000 000	 -45 962	 -5 669 735	 6 284 303
1999 a kahjum	0	-5 669 735	5 669 735	0
Emissioon	15 500 000	0	0	15 500 000
Aruandeaasta kahjum	0	0	-13 464 433	-13 464 433
31.12.00	27 500 000	-5 715 697	-13 464 433	8 319 870

Tapsem informatsioon omakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 7

Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks
Initialed for the purpose of identification only
 Initsiaalid/initials MC
 Kuupäev/date 10. mär 2001
 PricewaterhouseCoopers, Tallinn

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

AS-i Erakute 2000 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses. Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

AS Erakute kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides ja lisad raamatupidamise aastaaruandele tuhandetes Eesti kroonides, kui ei ole näidatud teisiti.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jaake (va arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tahtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtipabereid.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lahtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude soetamise või tootmisega seotud otsesest ja kaudsetest väljaminekutest, millest varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses, sealhulgas otsesed veokulud mittetagastatavad maksud ning tootmisväljaminekud.

Varud hinnatakse bilansis lahtudes sellest, mis on madalam kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Bilansis on varude hindamisel kasutatud FIFO meetodit.

Tutar- ja sidusettevõtted

Tutar- ja sidusettevõtete aktsiad on bilansis kajastatud kasutades kapitaliosaluse meetodit, mille kohaselt alginvesteeringut on korrigeeritud tutar- ja sidusettevõtte kasumi/kahjumiga ning laekunud dividendidega. Grupi ettevõtete omavahelistest tehingutest tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid elimineeritakse.

Firmavaartus

Tutarevõtete soetamisel tekkinud positiivset firmavaartust amortiseeritakse uldjuhul 5 aasta jooksul. Negatiivne firmavaartus kajastatakse tuludes uldjuhul soetatud põhivarade järelejaanud kasuliku eluea jooksul. Vastav kulu või tulu kajastatakse kasumiaruandes tutarevõtte aktsiatega seotud finantskulu või -tuluna.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tootega üle ühe aasta ja maksumusega alates 6 000 krooni. Varad, mille kasulik tootega on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 6 000 krooni kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni vahevaartusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud vahevaartuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansivaheliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tootest.

Amortisatsioonimaarad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- | | |
|--|-------------|
| • Soojustrassid | 5 aastat |
| • Tootmiseadmed | 5 aastat |
| • Muud masinad ja seadmed | 4-10 aastat |
| • Muu inventar, tööriistad ja sisseseade | 2-5 aastat |

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina kajastatakse alates 1998 aastast renditehingut kõigil juhtudel, kui renditud varaobjekti omandiõigus laheb rendiperioodi kestel või selle lõppedes rentnikule üle.

Kõik ulejaanud renditehingud kajastatakse kasutusrendina.

Initialiseeritud ainult identifitseerimiseks
 Initialed/initials AM
 Kuupäev/date 10.11.2001
 PricewaterhouseCoopers, Tallinn

Valisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Valisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Valisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2000 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Valisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Tulude arvestus

Kaupade muugist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning muugitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Teenuste osutamisega seotud tulu kajastatakse vastavalt osutatava teenuse täitmise valmidusastmele. Teenuse täitmise valmidusastet hinnatakse lahtudes teenusele seni tehtud kulutuste osast võrreldes projekti kogukuludega.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt tulumaksuseadusele, mis jõustus 1. jaanuaril 2000, ei maksustata ettevõtte saadud tulu, kuid maksustatakse ettevõtte poolt residentidele füüsilistele isikutele ja mitteresidentidele välja makstavaid dividende (26/74 netodividendina valjamakstud summalt). Seega ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jaakvaartuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu kohustus.

Initialiseeritud ainult identifitseerimiseks
Initialled for the purpose of identification only
Initsiaalid/initials *ML*
Kuupaev/date *10.11.2001*
PricewaterhouseCoopers, Tallinn

Lisa 1 Maksud
(tuh kroonides)

Maksuliik	31.detsember 1999		31.detsember 2000	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Kaibemaks	355	0	588	0
Sotsiaalmaks erisoodustustelt	0	0	0	3
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	2
Üksikisiku tulumaks	0	29	0	66
Sotsiaalmaks	0	38	0	87
Kokku	355	67	588	158

Lisa 2 Tutarettevõtted
(tuh kroonides)

	AS Rapla Soojus	AS Lämme Soojus	AS Haapsalu Soojus	AS Valga Soojus	Kokku
Aktsiate arv 31.12.1999 (tk.)	4 000	40 000	0	0	-
Osaluse 31.12.1999	100%	100%	0	0	-
Soetusmaksumus 31.12.1999	1 180	31 050	0	0	32 230
Bilansiline maksumus 31.12.1999	0	31 279	0	0	31 279
Aruandeaastal soetatud aktsiad (tk.)	0	0	500	4 000	-
Aruandeaastal soetatud aktsiad soetusmaksumuses	0	0	26 150	15 550	41 700
Aruandeaasta kapitaliosaluse kasum (- kahjum)		219	-2 061	2 284	442
Aktsiate arv 31.12.2000 (tk.)	4 000	40 000	500	4 000	-
Osaluse % 31.12.2000	100%	100%	100%	100%	-
Soetusmaksumus 31.12.2000	1 180	31 050	26 150	15 550	73 930
Bilansiline maksumus 31.12.2000	0	31 498	24 089	17 834	73 421

AS Erakute ostis 2000 a 100% osaluse kahes tutarettevõttes - AS Haapsalu Soojuse 10 oktoobril 2000 ja 16 oktoobril 2000 AS Valga Soojuse, makstes nende eest kokku rahas 41 700 tuh krooni. Mõlema soetatud ettevõtte põhitegevusalaks on soojusenergia tootmine, jaotamine ja muuk.

Tutarettevõtete ostuanalüüs:
(tuh kroonides)

	AS Haapsalu Soojus bilanss seisuga 30.09.2000	AS Valga Soojus bilanss seisuga 30.09.2000
Raha ja pank	1 602	622
Varud	1 300	331
Muud karbevarad	1 390	728
Põhivara (reaalvaartuses)	25 010	27 483
Kohustused	-6 391	-12 151
Omakapital	22 911	17 013
Soetusmaksumus	26 150	15 550
Firmavaartus	3 239	-1 463

AS-i Haapsalu Soojus omandamisel tekkis firmavaartus summas 3 239 tuh krooni, mis kantakse kuludesse 5 aasta jooksul. AS-i Valga Soojus omandamisel tekkinud negatiivne firmavaartus summas 1 463 tuh krooni on 100%-selt kantud 2000 a tuludesse. Omandamisega seotud lisatingimuste kohta vaata lisa 10 Potentsiaalsed kohustused.

Initialiseeritud ainult identifitseerimiseks
Initialled for the purpose of identification only
Initsiaalid/initials *ll*
Kuupaev/date *10.10.2001*
PricewaterhouseCoopers, Tallinn

Tutarettevõtete omakapital seisuga 31.12.2000

(tuh kroonides)

	AS Rapla Soojus	AS Tamme Soojus	AS Valga Soojus	AS Haapsalu Soojus
Aksiakapital	400	40 000	4 000	5 000
Aazio	0	12 256		
Kohustuslik reservkapital	40	4 000	219	809
Muud reservid	340		13 030	9 961
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	- 1476	- 19 410	- 406	2 947
Aruandeaasta kasum (kahjum)	- 2 016	- 347	993	2 294
Omakapital kokku	- 2 712	36 499	17 834	21 011
Investeeriija osa omakapitalist	0	36 499	17 834	21 011

AS Rapla Soojuse negatiivse omakapitali osas on alla hinnatud nõuet tutarettevõtte vastu (vt ka lisa 3), kuna selle nõude laekumine on ebatõenäoline. Alates 1 jaanuarist 2001 on soojuse tootmine Raplas antud üle AS-le Rapla Kute, mis asutati 2000 a lõpus ja mille omanikud on 60% osas AS Rapla Soojus ning 40% osas vahemusosanikud. 2001 a on planeeritud viia kogu soojatootmine AS-I Rapla Kute ning likvideerida AS Rapla Soojus.

Lisa 3 Antud pikaajalised laenud

(tuh kroonides)

Nõuded seotud osapoolte vastu (vt lisa 9) sisaldavad järgmisi laene tutarettevõtetele

31.12.2000

Laenusajaad	Laenujaak	sh. Lühiajaline osa	sh. Pikaajaline osa	Intressimaa- r	Tagasi- maksmise tahtaeg
• AS Rapla Soojus	9 221	0	9 221	8-10%	04.10.2005
• AS Rapla Soojuse laenu allhindlus	-2 713	0	-2 713		
• AS Rapla Soojus kokku	6 508	0	6 508		
• AS Tamme Soojus	11 896	2 610	9 286	10%	05.12.2005
Kokku	18 404	2 610	15 794		

31.12.1999

Laenusajaad	Laenujaak		sh pikaajaline osa	Intressimaa r	Tagasi maksmise tahtaeg
• AS Rapla Soojus	5 900	0	5 900	8-10%	04.10.2005
AS Rapla Soojuse laenu allhindlus	-697		-697		
Kokku	5 203	0	5 203		

Lahtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest, on bilansis AS-le Rapla Soojus antud pikaajaline laen 2000 aastal lisanduvalt alla hinnatud 2 016 tuhande krooni ulatuses. Vastavalt poolte kokkuleppele, ei arvestatud 2000 aastal AS-le Rapla Soojus antud laenult intresse.

Initialiseeritud ainult identifitseerimiseks
Initialed for the purpose of identification only
 Initsiaalid/initials ML
 Kuupäev/date 10.11.2001
 PricewaterhouseCoopers, Tallinn

Lisa 4 Materiaalne põhivara
 (tuh kroonides)

	Soojustrassid Masinad ja seadmed		Muu inventar ja sisseseade	Lõpetamata ehitus	Ettemaksed materiaalse põhivara eest	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.1999	0	6 325	119	684	40	7 168
Soetamine	80	3 286	228	8 044	0	11 638
sh lõpetamata ehitusest						
ja ettemaksetest	0	1 566	0	-1 526	-40	0
Müük	0	-4 624	0	0	0	-4 624
Soetusmaksumus 31.12.2000	80	4 987	347	8 728	0	14 142
Akumuleeritud kulum 31.12.1999	0	-1 343	-7	0	0	-1 350
Arvestatud kulum	-13	-1 473	-58	0	0	-1 544
Muudud põhivara kulum	0	1 520	0	0	0	1 520
Akumuleeritud kulum 31.12.2000	-13	-1296	-65	0	0	-1 374
Jaakmaksumus 31.12.1999	0	4 982	112	684	-40	5 818
Jaakmaksumus 31.12.2000	67	3 691	282	8 728	0	12 768

Lisa 5 Kasutusrent

AS Erakute rendib kasutusrendi tingimustel kontoriruumi Tallinnas ning 6 sõiduautot Aruandeperioodi kasutusrendi maksed olid 569 tuhat krooni

Lisa 6 Pikaajalised võlad
 (tuh kroonides)

31.12.2000

	Laenu saldo	sh. pikaajaline osa	sh. lühiajaline osa	Maksetahtaeg	Intressimaar
Pikaajaline laen	50,000	50 000	0	19.06.2010	7,75%
Hansapangalt					
Pikaajaline laen	47,278	47,278	0	ei ole	Euribor+3,5%
emaettevõttelt				maaratud	
Kokku	97,278	97,278	0		

31.12.1999

	Laenu saldo	sh. pikaajaline osa	sh. lühiajaline osa	Maksetahtaeg	Intressimaar
Pikaajaline laen	8,371	8 371	0	ei ole	9%
emaettevõttelt				maaratud	

Emettevõttelt saadud laenud on nomineeritud eurodes Hansapangalt saadud laenu on garanteeritud SA Dalkia

Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks
 Initialed for the purpose of identification only
 Initsiaalid/initials *Mc*
 Kuupäev/date *10. mai 2001*
 PricewaterhouseCoopers, Tallinn

Lisa 7 Aktsiakapital

Aktsiakapital uldsuimas 27,5 miljonit krooni jaguneb 27 500 lihtaktsiaks nimiväärtusega 1 000 krooni. Põhikirja kohaselt maksimaalselt lubatud lihtaktsiate arv on 27 500 ning väljastatud on 27 500 lihtaktsiat.

2000. aastal toimunud aktsiakapitali suurendamise käigus emiteeriti 15 500 uut 1000-kroonise nimiväärtusega lihtaktsiat, mis tasuti rahas.

Seisuga 31.12.2000 oli ettevõtte omakapital 8,3 miljonit krooni, mis on vähem kui 1/2 aktsiakapitalist. Selline olukord ei ole vastavuses Eesti Ariseadustiku nõudmistega. Selleks, et viia aktsiakapital kooskõlla Eesti Ariseadustiku nõuetega, on ettevõtte aktsionaridel plaanis suurendada 2001. a AS Erakute aktsiakapitali, emiteerides täiendavaid aktsiaid SA Dalkia'le.

Lisa 8 Realiseerimise netokaive

AS Erakute 2000. a realiseerimise netokaive on 4 165 tuhat krooni, mis on saadud soojusenergia muugist Eesti Vabariigis.

Lisa 9 Tehingud seotud osapooltega

Tehingud seotud osapooltega on tehingud tütarettevõtetega ja emaettevõttega.

1 Saldod seotud osapooltega (kroonides)

	31.12.00	31.12.99
Lühiajalised nõuded		
Emaettevõtte (Dalkia)	139	0
AS Haapsalu Soojus (kaubad ja teenused)	75	0
AS Valga Soojus	70	0
AS Rapla Kute (kaubad ja teenused)	4	0
AS Rapla Soojus (kaubad ja teenused)	4 347	0
AS Rapla Soojus (laenuintress)	0	115
AS Tamme Soojus (laenu tagasimaksmisel)	2 610	0
AS Tamme Soojus (laenuintress)	305	0
AS Tamme Soojus (kaubad ja teenused)	75	0
Kokku	7 624	115
Pikaajalised nõuded		
AS Rapla Soojus (laen)	9 221	5 900
Allahindlus	-2 713	-697
AS Tamme Soojus (laen)	9 286	0
Kokku	15 794	5 203
Lühiajalised kohustused		
AS Tamme Soojus (kaubad ja teenused)	2	0
Dalkia (kaubad ja teenused)	499	79
Dalkia (lühiajaline laen)	0	33 348
Dalkia (laenuintress)	4 134	854
Kokku	4 635	34 281
Pikaajalised kohustused		
Dalkia (laen)	47 278	8 371
Kokku	47 278	8 371

Initialiseeritud ainult identifitseerimiseks
Initialed for the purpose of identification only
 Initsiaalid/initials *AK*
 Kuupäev/date *10.10.2001*
 PricewaterhouseCoopers, Tallinn

2 Emaettevõttelt (SA Dalkia) ostetud teenuseid

- finantsassisteerimise teenust – 499,5 tuh krooni eest,
- arvestatud laenuintress (264,2 tuh EUR) – 4 134 tuh krooni

Kokku tehinguid 4 633,5 tuh krooni

3 Tutarettevõtetele

- muudud seadmed, teenused ja kutus – 1 562 tuh krooni,
- arvestatud laenuintress 305 tuh krooni

Kokku tehingud 1 868 tuh krooni

4 Seotud osapooltelt võetud laenude osas vt lisa 6

5 Seotud osapooltele antud laenude osas vt lisa 3

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

Lisa 10 Potentsiaalsed kohustused

Vastavalt Tartu linna ja AS Erakute vahel sõlmitud AS Tamme Soojus aktsiate ostu-muugi lepingule 20 10 1999 on AS Erakute taganud AS Tamme Soojus majandustegevuse jätkumise energia- ja jaotusvõrgu ettevõtjana Tartu linnas vähemalt järgneva 10 aasta jooksul aktsiate omandamisest arvates. Kohustuse tagamiseks on AS Erakute andnud Tartu linnale garantii summas 3 miljonit krooni

Vastavalt Rapla linna ja AS Erakute vahel sõlmitud aktsiate ostu-muugi lepingule on AS Erakute kohustunud investeerima AS-i Rapla Soojus 31 detsembriks 1999 10 mln krooni, perioodil 01 01 2001-01 01 2009 7,2 mln krooni

Vastavalt Haapsalu linna ja AS Erakute vahel sõlmitud AS Haapsalu Soojus aktsiate ostu-muugi lepingule 22 09 2000 on AS Erakute taganud AS Haapsalu Soojus majandustegevuse jätkumise energia- ja jaotusvõrgu ettevõtjana Haapsalu linnas vähemalt järgneva 20 aasta jooksul aktsiate omandamisest arvates

Vastavalt Valga linna ja AS Erakute vahel sõlmitud AS Valga Soojus aktsiate ostu-muugi lepingule 02 10 2000 on AS Erakute kohustunud

- investeerima 10 aasta jooksul Valga Soojuse kaugküttesüsteemi arendamisse 26 miljonit krooni arvestusega lühikaudu 2,6 miljonit krooni aastas,
- tegema kõik endast oleneva kindlustamaks Keskkatlamaja, Sangar Valga Vabriku ja Valga Lihakombinaadi piirkonna kütmise,
- tagama AS Valga Soojus majandustegevuse jätkumise energia- ja jaotusvõrgu ettevõtjana Valga linnas vähemalt järgneva 20 aasta jooksul aktsiate omandamisest arvates

AS Erakute on taganud AS Valga Soojus poolt võetud arvelduslaenu Eesti Ühispangast, mille maksimaalseks limiidiks on 1.500.000 krooni

AS PricewaterhouseCoopers

Narva mnt 9A

10117 Tallinn

www.pwcglobal.com/ee/

Telefon (0) 6 141 800

Faks (0) 6 141 900

AUDITORI JÄRELDUSOTSUS

AS Erakute aktsionaridele

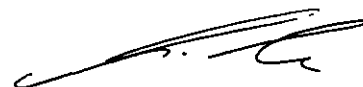
Oleme auditeerinud AS Erakute (ettevõtte) 31. detsembril 2000 lõppenud aasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekulgedel 5-16 ja mille eest vastutab ettevõtte juhtkond. Meie kohustus on avaldada auditi tulemustele tuginedes arvamust nimetatud raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega. Nimetatud standardid nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks põhjendatud kindlustundega otsustada, kas raamatupidamise aastaaruanne on koostatud olulises osas korrektselt. Auditi kaigus kontrollitakse valjavõtteliselt tõendusmaterjale, millel põhineb raamatupidamise aastaaruandes esitatud informatsioon. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes teavikuna. Usume, et audit annab meile põhjendatud aluse arvamuse avaldamiseks.

Meie arvates kajastab ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31. detsember 2000 ja 2000. a tegevuse tulemust ning rahavoogusid kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega.



Urmas Kaarlep
AS PricewaterhouseCoopers



Ago Vilu
Vannutatud auditor

10. mai 2001

MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ARUANNE

AS Erakute juhatus teeb aktsionaride uldkoosolekule ettepaneku kanda 2000. aasta kahjum eelmiste perioodide jaotamata kahjumiks