

6070

ANDMED VASTAVAD

ARVUTI ANDMETELE

05-04-2004

Imbi Hunt

Tallinna Linnakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

02.04.2004

210

210

Anne MAZURENKO

Majandusaasta aruanne

AS TERRAT

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2003

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2003

Äriregistri kood	10095208
Aadress:	Tutermäe, Keila s.jk. Harjumäe 76603
Telefon:	6 790 977
Faks:	6 790 976
Elektronpost	Infoterrat.ee
Interneti kodulehekülg	www.terrat.ee
Põhitegevusala:	Ehitus
Tegevjuht:	Rein Rajamäe
Audiitorkontroll:	Eva Veinberg- Rimess MRI OÜ

02.04.2004

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne skeem 1	7
Omakapitali muutuse aruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	10
Lisa 1. Raha ja pangakontod	12
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 3. Varud	12
Lisa 4. Lühiajalised finantsinvesteeringud	13
Lisa 5. Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	13
Lisa 6. Materiaalse põhivara liikumine	14
Lisa 7. Kapitalirent	14
Lisa 8. Kasutusrent	15
Lisa 9. Võlakohustused	15
Lisa 10. Laenu tagatis ja panditud vara	15
Lisa 11. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud	15
Lisa 12. Müügitulu	16
Lisa 13. Tehingud seotud osapooltega	16
Lisa 14. Lõpetamata ehituslepingud	17
Lisa 15. Tulumaks	17
Lisa 16. Garantiikohustus	17
Majandusaasta aruande allkirjad	18
Audiitori järeldusotsus	19
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek	20
Aktsionäride nimekiri	21

02.04.2004

Tegevusaruanne

AS Terrat alustas oma tegevust 1. jaanuaril 1992.a.

Olulisemad sündmused 2003.aastal

Peamisteks tegevusaladeks 2003.aastal olid :

- veevarustuse ja kanalisatsioonisüsteemide ehitus ja rekonstrueerimine
- veevarustuse ja kanalisatsioonitrasside rekonstrueerimine kinnisel meetodil (INPIPE)
- hüdrotehniliste rajatiste ehitus
- prügimajandus
- gaasitrasside ehitus
- parkide ehitus
- torustike uuringud TV kaameraga

Olulisemad tööd 2003.a. olid :

- Kadrioru pargi barokse lilleaia rekonstrueerimise lõpetamine (tööd kestsid 3 aastat)
- Nõmme ja Lilleküla vee- ja kanalisatsioonitrasside ehitus ja rekonstrueerimine
- Ülemiste kaubanduskeskuse kommunikatsioonide ehitamine
- Helsingi kanalisatsioonitrasside rekonstrueerimine Inpipe meetodil

Töö efektiivsuse tõstmiseks osteti 2003.aastal:

- Kobelco ekskavaator
- Suundpuurimise agregaat (veetrasside rekonstrueerimiseks rasketes tingimustes)
- Kompressor (cracki tehnoloogia täiendamiseks)
- Kaevude remondiseadmed (vanade betoonkaevude remondiks)

Keskkonnaprogrammi raames ehitati lekkeohu vältimiseks Tutermaa kütusetanklale betoonist kaitsevann.

Tegevusplaanid ja suunad järgnevateks perioodideks

- arendada tegevust prügimajanduses
- jätkata tegevust Inpipe tehnoloogiaga Soome ja Läti turul
- Viia lõpuni Pihkvas Sida abiraha projekt kanalisatsioonitrasside rekonstrueerimisel Inpipe tehnoloogiaga
- Viia Inpipe tehnoloogia Peterburi turule
- Jätkata välisturgude uuringuga
- Vee- ja kanalisatsioonitrasside ehitamisel ja rekonstrueerimisel säilitada Eestis olev turuosa
- Jätkata masinapargi uuendamist ja töötajate kvalifikatsiooni tõstmist

Tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmete tasu oli 888 420 krooni. Töötajaid oli firmas keskmisel 100 ja nendele makstud tasu oli 9 403 174 krooni

02.04.2004

Juhatuse deklaratsioon

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

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2003 ja aastaaruande koostamispäeva 17.03.2004 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 Terrat jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2003.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

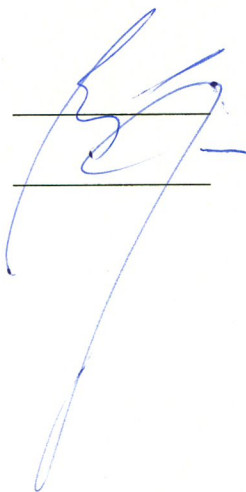
Tutemaal, 17.03.2004

Rein Rajamäe

juhatuse liige

Maido Volber

juhatuse liige



02.04.2004

Bilanss

		kroonides	
AKTIVA		31.12.2003	31.12.2002
KÄIBEVARA			korregeeritud
Raha ja pangakontod	Lisa 1	7 116 007	7 753 625
Aktsiad ja muud väärtpaberid	Lisa 4	70 321	52 295
Nõuded ostjate vastu	Lisa 2	10 511 941	5 225 278
Ostjate tasumata summad		10 550 029	5 260 522
Ebatõenäoliselt laekuvad summad (miinus)		-38 088	-35 244
Muud nõuded		340 693	107 116
Nõuded sidusettevõtjate vastu	Lisa 13	325 816	81 065
Muud lühiajalised nõuded		14 877	26 051
Viitlaekumised (aruandeperioodi laekumata tulud)		11 391	1 406 866
Intressid		11 391	20 172
Ehitustööde tellijatelt saada	Lisa 14	0	1 386 694
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		332 490	516 820
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 11	20 162	127 352
Tulevaste perioodide kulud		312 328	389 468
Varud	Lisa 3	527 846	523 033
Tooraine ja materjal		507 256	515 406
Ettemaksed hankijatele		20 590	7 627
KÄIBEVARA KOKKU		18 910 689	15 585 033
PÕHIVARA			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	Lisa 5	68 524	0
Sidusettevõtjate aktsiad või osad		15 461	0
Muud pikaajalised nõuded		53 063	
Materiaalne põhivara	Lisa 6	12 202 097	8 217 960
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)		1 090 954	1 090 954
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		18 820 674	14 347 510
Transpordivahendid (soetusmaksumuses)		8 066 319	6 928 387
Muu inventar, tööriistad, sisseseade (soetusmaksumuses)		296 011	296 011
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-16 071 861	-14 444 902
PÕHIVARA KOKKU		12 270 621	8 217 960
AKTIVA KOKKU		31 181 310	23 802 993

allkirjastatud identiteetseerimisega

Kirjutäht: 20.03.04

Allkiri:

UTM ESS MRI

SISSE TULNUD

02.04.2004

kroonides

31.12.2003 31.12.2002

korregeeritud

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Võlakohustused	Lisa 9	1 698 864	1 295 291
Pikaajaliste liisingkohustuste tagasimaksed	Lisa 7	1 645 084	1 267 941
Muud võlakohustused		53 780	27 350
Ostjate ettmaksed kaupade ja teenuste eest		156 719	1 118 855
Võlad tarnijatele		4 458 127	3 549 770
Maksuvõlad	Lisa 11	1 739 855	1 279 983
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		3 493 382	3 007 657
Võlad töövõtjatele		1 890 218	1 681 311
Dividendivõlad		0	226 956
Ehitustööde tellijatel saada	Lisa 14	1 580 196	479 932
Muud viitvõlad		22 968	619 458
Lühiajalised eraldised		48 449	73 412
Garantiikohustus	Lisa 16	48 449	73 412
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		11 595 396	10 324 968

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Pikaajalised võlakohustused	Lisa 9	2 012 372	1 869 058
Kapitalirendikohustused	Lisa 7	1 944 015	1 801 603
Muud võlakohustused		68 357	67 455
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		2 012 372	1 869 058

KOHUSTUSED KOKKU 13 607 768 12 194 026

OMAKAPITAL

Aktsiakapital (osakapital) nimiväärtuses	6 720 000	6 720 000
Reservid	705 600	705 600
Kohustuslik reservkapital	705 600	705 600
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	2 983 366	2 029 450
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 164 576	2 153 917

KOKKU OMAKAPITAL 17 573 542 11 608 967

PASSIVA KOKKU 31 181 310 23 802 993

Alkirjastatud identifitseerimiseks

20.03.04

RIVISS MRI

SISSE TULNUD

02.04.2004

Kasumiaruanne skeem 1

		kroonides.....	
		2003	2002
ÄRITULUD		korrigeeritud	
Müügitulu	Lisa 12	72 814 126	70 589 307
Muud äritulud		477 997	81 033
ÄRITULUD KOKKU		73 292 123	70 670 340
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		43 190 381	46 934 298
Mitmesugused tegevuskulud		5 611 062	4 584 739
Tööjõukulud		14 059 433	13 589 750
palgakulu		10 462 106	9 922 412
sotsiaalmaksud		3 597 327	3 667 338
Kulum		2 663 250	2 450 669
põhivara kulum ja väärtuse langus		2 663 250	2 450 669
Muud äriikulud		70 941	520 772
ÄRIKULUD KOKKU		65 595 067	68 080 228
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		7 697 056	2 590 112
FINANTSTULUD JA -KULUD		-110 858	-228 195
finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	Lisa 5	15 461	-8 169
intressikulud		-260 109	-360 288
kasum (kahjum) valuutakursi muutusest		3 032	-5 929
muud finantstulud ja -kulud		130 758	146 191
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		7 586 198	2 361 917
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST		7 586 198	2 361 917
Tulumaks		421 622	208 000
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		7 164 576	2 153 917

Aruanne on saanud identifitseerimisotsuse

20.03.04

REGISTRI

02.04.2004

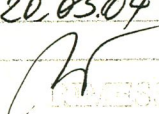
Omakapitali muutuse aruanne

	Aksia- kapital	Omaaktsiad	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku kroonides
Seisuga 01.01.02	7 056 000	-950 000	705 600	2 064 564	1 230 880	10 107 044
Makstud dividendid				-800 000		
Dividendide tulumaksu ettemaks				36 006		
Oma aktsiate tühistamine	-240 000	240 000				
Oma aktiad üle nominaalväärtuse		710 000		-710 000		
Oma aktsiate tagasiost		-96 000				
Oma aktsiate tühistamine	-96 000	96 000				
Eelmise perioodi kasum				1 230 880	-1 230 880	
2001.a. kasum					2 361 917	
Seisuga 31.12.02	6 720 000	0	705 600	1 821 450	2 361 917	11 608 967
Seisuga 01.01.03	6 720 000	0	705 600	1 821 450	2 361 917	11 608 967
Makstud dividendid					-1 200 000	
Eelmise perioodi kasum				1 161 917	-1 161 917	
Põhivara ümberkvalifitseerimine						
2003.a. kasum					7 164 576	
Seisuga 31.12.03	6 720 000	0	705 600	2 983 367	7 164 576	17 573 543

Vastavalt AS Terrat põhikirjale on aktsiakapitali minimaalseks suuruseks 6 000 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 24 000 000 krooni.

Aksia nimiväärtus on 48 000 krooni. 2003.aastal uusi aktsiaid ei emiteeritud.

2003. aastal maksti dividende 2002.a. eest summas 1 200 000 krooni.

AS Terrat aruanne identifitseerimiseks
Kinnitav: 20.03.04
Allkiri: 
MÄRKUS MRI

02.04.2004

kroonides

Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

	2003	2002
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Ärikasum	7 697 056	2 590 112
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	2 663 250	2 450 669
Arvestuslik kasum aktsiatelt ja väärtpaberitelt	-18 026	0
Kasum(kahjum) valuutakursi muutusest	-3 031	5 929
Muud finantskulud	0	-13 500
Kasum põhivara müügist	-419 492	-12 712
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	9 919 757	5 020 498
Nõuded ostjate vastu (+/-)	-5 286 663	5 497 870
Muud lühiajalised nõuded (+/-)	-314 642	12 255
Varud (+/-)	1 381 881	-669 237
Tulevaste perioodide kulud (+/-)	77 140	-223 186
Maksuvõlad (+/-)	564 909	-724 369
Võlgnevus hankijatele (+/-)	907 665	-5 509 368
Mitmesugused võlad (+/-)	1 815	-743
Ostjate ettemaksed (+/-)	-962 136	1 044 319
Viitvõlad (+/-)	712 681	-910 831
Lühiajalised eraldised	-24 964	-654 552
Põhitegevuse genereeritud raha	6 977 443	2 882 656
Intressimaksed	-260 109	-360 288
Makstud tulumaks	-405 441	-137 306
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	6 311 893	2 385 062
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetamine	-2 739 652	-2 594 130
Põhivara müük	419 492	12 712
Intresside laekumised	101 537	106 903
Dividendide laekumised	1 266	844
Laenude andmine	-99 869	-196 191
Laenude laekumine	180 933	230 298
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-2 136 293	-2 439 564
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Dividendide maksmine	-1 426 956	-320 000
Pikaajalised tagatised ja võlakohustused	28 252	-67 455
Laenude tagasimaksmine	-27 350	-27 350
Kapitalirendimaksede tasumine	-3 388 166	-1 543 047
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	-4 814 220	-1 957 852
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	-638 620	-2 012 354
RAHA ALGJÄÄK	7 753 626	9 765 977
RAHA LÕPPJÄÄK	7 116 007	7 753 625

20.03.04

02.04.2004

Aastaruande 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 õiglase väärtuse meetodil (st õiglasel väärtuses, millest ei ole maha arvatud võimalikke finantsinstrumendi realiseerimisega kaasnevat tehingutasust). Juhul, kui õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse lühiajalisi finantsinvesteeringuid korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Nõuete hindamine

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). 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 30 000 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:

- hooned ja rajatised	8% aastas
- masinad ja seadmed	15% aastas
- transpordivahendid	20% aastas
- transpordivahendid	25% aastas
- transpordivahendid	33,3% aastas
- inventar	30% aastas

Maad ei amortiseerita.

Investeeringud sidusettevõttesse

Finantsaruannetes on investeeringud sidusettevõtjatesse esitatud hinnatuna laiendatud kapitaliosaluse meetodil, mille kohaselt alginvesteeringut on korrigeeritud ettevõttest saadud kasumi/kahjumiga.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Aruande koostanud identifitseerimiseks

Koostanud 20.03.04

Aruand

RAVIA BURI

02.04.2006

220

Kasutus- ja kapitalirent

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.
Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

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 Terrat moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 aktsiakapitalist.

Garantiireservi moodustamine

Garantiikohustust kajastatakse lühiajalise eraldisena. Garantiikohustust korrigeeritakse bilansi kuupäeval koefitsendiga, mis leitakse viimase aasta jooksul tegelikult teostatud garantiitööde suhtest eelmise aasta bilansipäeval garanteeritud töödesse.

Pikaajaliste ehituslepingute arvestus

Pikaajaliste ehituslepingute arvestuse aluseks on Eesti Raamatupidamise Toimkonna juhend nr. 10 "Tulu kajastamine"

Korrigeeritud algbilanss ja eelneva perioodi kasumiaruanne

Algbilanssi ja eelneva perioodi kasumiaruannet on korrigeeritud :

1.tulenevalt dividendide tulumaksu kajastamise põhimõtete muutusele vastavalt RTJ-s 8 "Eraldised, potentsiaalsed kohustused ja potentsiaalsed varad".

Bilanss

Kirje nimetus	Esialgne	Korrigeeritud	Muutus
Eelmiste perioodide kasum	1 821 450	2 029 450	208 000
Aruandeaasta kasum	2 361 917	2 153 917	-208 000

Kasumiaruanne

Kirje nimetus	Esialgne	Korrigeeritud	Muutus
Tulumaks	0	208 000	208 000
Aruandeaasta puhaskasum	2 361 917	2 153 917	-208 000

2.Rahaturufondi osakud on kajastatud kirjel " Raha ja pangakontod" , eelnevatel aastatel kirjel " Aktsiad ja muud väärtpaberid"

Bilanss

Kirje nimetus	Esialgne	Korrigeeritud	Muutus
Raha ja pangakontod	2 205 525	7 753 625	5 548 100
Aktsiad ja muud väärtpaberid	5 600 395	52 295	-5 548 100

20.03.04

02.04.2004

3. Isiku tulumaksu võlg detsembri kuu eest on kajastatud kirjel "Maksuvõlad", eelnevatel aastatel kirjel "Võlad töövõtjatele"

Dividendide tulumaks kajastatud kirjel "Maksuvõlad", eelnevatel aastatel "Dividendivõlad"

Bilanss

Kirje nimetus	Esialgne	Korrigeeritud	Muutus
Maksuvõlad	1 011 875	1 279 983	268 108
Võlad töövõtjatele	1 869 679	1 681 311	- 188 368
Dividendi tulumaks	0	79 740	- 79 740
Dividendi võlad	306 696	226 956	79 740

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	31.12.2003	31.12.2002
Sularaha kassas	17,164	31 684
Pangakontod EEK	1 532 203	1 533 366
Valuutakontod pangas	482 040	640 475
Rahaturufondi osakud	5 084 600	5 548 100
Kokku	7 116 007	7 753 625

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 10 550 029 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid on bilansis kajastatud summas 38 088 krooni. Majandusaastal tunnistati nõudeid ostjate vastu lootusetuteks ja kanti kuludesse kokku 347 892 krooni väärtuses.

Eelmistel majandusaastatel ebatõenäoliselt laekuvateks tunnistatud ja kuludesse kantud nõudetest laekus majandusaastal 10 228 krooni.

Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes

Aegumata	Ületanud alla 1 kuu	Ületanud1- 3 kuud
5 221 936	4 936 005	354 000

Lisa 3. Varud

Aastainventuuride tulemusel kanti maha tarbimisväärtust mitteomavaid varusid 44 283 krooni väärtuses.

20.03.04

[Handwritten signature]

MRI

[Handwritten signature]

02.04.2004

Lisa 4. Lühiajalised finantsinvesteeringud

Lühiajalised aktsiad	AS Hansapank	
	Kogus	Summa
Algsaldo 31.12.2002	211	52 295
Soetushind		33 190
Allahindlus (-)/ allahindluse tagasiarvestamine (+)		18 026
Lõppsaldo 31.12.2003	211	70 321
Soetushind		33 190

Tagasiarvestamise summa on kantud finantstuludesse ja kajastub kasumiaruande kirjel "Muud finantstulud".

Seisuga 31.12.2003 oli AS Terratil 50 846 rahaturufondi osakut väärtusega 5 084 600 krooni. 2003.a. teenitud tulu oli 110 318 krooni ja on kajastatud kasumiaruandes kirjel "Muud finantstulud"

Lisa 5. Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

AS Terrat sidusettevõtteks oli 2003. aastal Läti Vabariigis SIA Terlat.

Nimi	Tegevusala	Asukoht
SIA Terlat	Vee-ja kanal. tr. ehitus ja rek.	Riga, Latvia Ganibu Dambis 7 a

	SIA Terlat
Aktsiate ja osade arv aasta alguses (tk.)	72
Aruandeaastal soetatud aktsiad ja osad (tk.)	0
Aruandeaastal müüdud aktsiad ja osad (tk.)	0
Aktsiate ja osade arv aasta lõpus (tk.)	72

Osalus % aasta lõpus / (alguses) 36 / (36)

Soetusmaksumus aasta alguses	19 812
Turuhind aasta alguses	*
Bilansiline maksumus aasta alguses	0
Aruandeaastal soetatud aktsiad ja osad soetusmaksumuses	
Aruandeaastal müüdud aktsiad ja osad müügihinna	0
Aruandeaastal müüdud aktsiate ja osade müügikasum (-kahjum)	0
Aruandeaasta kapitaliosaluse kasum (kahjum)	15 461
Aruandeaastal väljakuulutatud dividendid	0
Aruandeaastal laekunud dividendid	0
Bilansiline maksumus aasta lõpus	15 461
Turuhind aasta lõpus	*
Soetusmaksumus aasta lõpus	19 812
Osalus sidusettevõtja omakapitalis aasta lõpus	15 461

* Ei ole börsil noteeritud

2003.04
22

02.04.2004

223

Lisa 6. Materiaalse põhivara liikumine

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Transpordi vahendid	Muu inventar	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2002	1 090 954	14 347 510	6 928 387	296 011	22 662 862
Soetamine		4 687 954	1 959 418		6 647 372
sh kapitalirendiga		2 324 302	1 583 418		3 907 720
Müük (-)			-618 910		-618 910
Mahakandmine (-)		-214 790	-202 576		-417 366
Soetusmaksumus 31.12.2003	1 090 954	18 820 674	8 066 319	296 011	28 273 958
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	610 548	8 227 279	5 490 858	116 217	14 444 902
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	49 470	1 552 356	993 493	67 945	2 663 264
Müüdnud põhivara kulum (-)			-618 909		-618 909
Mahakantud põhivara kulum (-)		-214 834	-202 562		-417 396
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	660 018	9 564 801	5 662 880	184 162	16 071 861
Jääkmaksumus 31.12.2002	480 406	6 120 231	1 437 529	179 794	8 217 960
Jääkmaksumus 31.12.2003	430 936	9 255 873	2 403 439	111 849	12 202 097

Täielikult amortiseerunud põhivara (0-jääkväärtusega) oli AS Terrati raamatupidamises seisuga 31.12.2003.a. arvel soetusmaksumuses 8,146 tuh. krooni 31.12.2002.a. seisuga oli see summa 7,960 tuh.krooni. Seisuga 31.12.2003.a. on kapitalirendiga soetatud vara soetusmaksumus 9 397 214 krooni.

Lisa 7. Kapitalirent

AS Terrat rendib kapitalirenditingimustel järgmisi varasid:

	Masinad ja seadmed	Transpordivahendid	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2003	6 587 822	2 809 392	9 397 214
Soetusmaksumus 31.12.2002	4 263 520	1 782 049	6 045 569
Bilansiline jääkmaksumus 31.12.2003	4 822 401	1 790 864	6 613 265
Bilansiline jääkmaksumus 31.12.2002	3 195 734	872 389	4 068 123
Kulum 2003.a.	-697 637	-464 770	-1 162 407
	31.12.2003	31.12.2002	
Kapitalirendivõlgnevus	3 589 099	3 069 544	
sh tähtajaga kuni 1 aasta	1 645 084	1 267 941	
1-5 aastat	1 944 015	1 801 603	
üle 5 aasta	0	0	
	2 003	2 002	
Aruandeperioodil tasutud maksed	3 388 166	1 543 047	
Intressimäär, %	5,5-8,9%	7,8-13,6%	
Aruandeperioodi intressikulu	260 525	360 288	

Arvestatud identifitseerimiseks:

allkiri: 20.03.04
MARI

02.04.2004

Lisa 8. Kasutusrent

AS Terrat rendib kasutusrendi tingimustel järgmisi varasid:

	Transpordiv ahendid
2003.a maksed	335 483
2002.a maksed	149 036

Lisa 9. Völakohustused

Völakohustused seisuga 31.12.2003.a

	Lühiajaline	Pikaajaline	Saldo	Intressimäär	Lõpptahtaeg
Erastamisagentuur maa ostu järelmaks	27 350	13 675	41 025	10%	26.04.2005
Tagatised	26 430	54 682	81 112		22.08.2005
Liisingud	1 645 084	1 944 015	3 589 098		15.09.2008
Kokku	1 698 864	2 012 372			

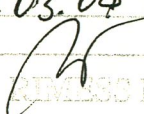
Lisa 10. Laenu tagatis ja panditud vara

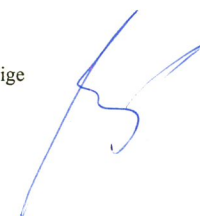
AS Terrati ja Eesti Ühispanga vahel sõlmitud garantii andmise lepingu tagatiseks on 2001.a. sõlmitud esimesele järjekohale hüpoteegi seadmise leping kinnistule Terrat-1 (registriosa nr. 34 874) – hüpoteegisumma 3 500 000. Garantiilimiit 3 200 000. Garantiileping sõlmitakse aastase tähtajaga. Tähtaja lõppemisel lepingut pikendatakse.

Lisa 11. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

	31.12.2003		31.12.2002	
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	16354	539 393	123 474	102 355
Sotsiaalmaksuvõlg	0	685 834	0	660 062
Isiku tulumaks	0	433 909	0	439 599
Erisoodustuse tulumaks	0	9 767	0	8 786
Ettevõtte tulumaks	3 878	81893	3 878	0
Pensionikindlustuse võlg	0	13 036	0	2 629
Kokku	20232	1 763 832	127 352	1 011 875

Ettevõtte tulumaksu ettemaks seisuga 31.12.2003 on intresside ettemaks.

Alkikvastatud ja kontrollitud
Kooploov: 20.03.04
Alkik: 
REKESSE MTX



02.04.2004

Lisa 12. Müügitulu

Müügitulu tegevusalade lõikes:	2003		2002	
Vee- ja kanal. trasside ehitus	28 089 793	39%	29 465 021	42%
Vee- ja kanal. trasside rek.	11 318 566	16%	13 710 580	19%
Hüdrotehnilised ehitused	4 334 454	6%	2 803 992	4%
Haljastus, mullatööd, parkide rajamine	18 054 468	24%	4 750 108	7%
Torustike uuringud	1 037 611	2%	375 876	0,5%
INPIPE (kinnine meetod)	3 362 901	4%	2 506 262	3,5%
Muud	6 616 333	9%	16 977 468	24%
Kokku	72 814 126	100%	70 589 307	100%

Müügitulu riikide lõikes:	2003		2002	
Eesti	70 354 654	97%	69 206 390	98%
Läti	496 059	0,5%	460 000	0,7%
Soome	1 353 583	2%	66 889	
Venemaa	609 830	0,5%		
Bulgaaria			367 012	0,5%
Tsehhi			480 602	0,7%
Muud			8 414	
Kokku	72 814 126	100%	70 589 307	100%

Lisa 13. Tehingud seotud osapooltega

AS Terratil on sõlmitud leping nõukogu liikme Priit Manavaldi firma Advokaadibüroo Priit Manavaldi OÜ-ga juriidiliste teenuste osutamise osas
AS Terrat tehingud teenuste osas 2003.a seotud osapooltega:

Ostud

Advokaadibüroo Priit Manavald 13 540

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

Saldod seotud osapooltega:

Lühiajalised nõuded	31.12.2003	31.12.2002
Sia Terlat	325 816	81 065
Lühiajalised kohustused		
Advokaadibüroo Priit Manavald	602	602

Allkirjastatud identiteetseerimisega

Kirjeldus: 20.03.04

Allkiri: [Signature]

REKVISIIT

[Signature]

02.04.2004

Lisa 14. Lõpetamata ehituslepingud

Lõpetamata lepingutele tehtud kulud ja nendele vastav kasum 4 345 483

Esitatud vahearved 5 925 679

Tulude korrigeerimine 1 577 668

Tulude vähenemine 1 580 196

Tulude vähenemine on näidatud kõigi nende lõpetamata lepingute puhul, kus lepingu kuludele vastavad tulud on väiksemad, kui tellijatele esitatud vahearved. Tulude vähenemine on näidatud bilansi real "Ehitustööde tellijatel saada"

Lisa 15. Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2003 moodustas 10,148 tuhat krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 2,638 tuhat krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta vähemalt 7,510 tuhat krooni.

Lisa 16. Garantiikohustus

AS Terrat annab teostatud töödele garantii 2 – 3 aastaks. Selle aja jooksul teostatakse garantiitööd tellijale tasuta. Seisuga 31.12. 2002.a. oli bilansis üles võetud garantii kohustus 73 412 krooni. Tegelikult teostati 2003.a. garantiitöid 28 062 krooni eest.

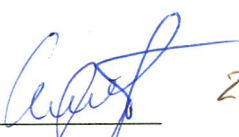
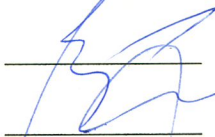
20.03.04
MARI

Majandusaasta aruande allkirjad

SISSE TULNUD

02.04.2004

AS-i Terrat juhatus on koostanud 2003. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud "26." märtsil..... 2004 aktsionäride üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik äriühingu juhatuse ja nõukogu liikmed.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri
Olev Pärtel	nõukogu esimees	 26.03.04. a.
Priit Manavald	nõukogu liige	 26.03.04
Enn Ränd	nõukogu liige	 26.03.04.
Rein Rajamäe	juhatuse liige	 26.03.04
Maido Volber	juhatuse liige	 26.03.2004.



RIMESS MRI OÜ
Uus-Tatari 25 / Veerenni 13
10134 Tallinn
Tel: +372 612 0420
Fax: +372 612 0421

E-mail: rimess@rimess.ee
Internet: www.rimess.ee

Reg. nr 10384467
KMKR nr. EE100086678

Audiitori järeldusotsus AS Terrat aktsionäridele

Oleme kontrollinud AS Terrat 31.12.2003.a. 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 võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab seisuga 31.12.2003.a. bilansi mahuks 31.181.310 krooni ja finantstulemuseks 7.164.576 krooni kasumit kajastab õigesti ja õiglaselt AS Terrat majandusaasta tegevuse tulemust ja rahavoogusid seisuga 31.12.2003.a.

Tallinnas, 20. märts 2004.a.

Eva Veinberg
Vannutatud audiitor



02.04.2004

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

AS Terrat aktsionäride üldkoosolek otsustas jaotada 2003. aasta lõpuks kogunenud 7 164 576 krooni suurune kasum alljärgnevalt:

dividendideks 3 000 000 krooni,
eelmistel perioodidel jaotamata kasumi arvele 4 164 576 krooni.

AKTSIONÄRIDE NIMEKIRI

Jrk.nr.	Aksionäri nimi	Isiku kood	Aadress	Osaluse protsent
1.	Olev Pärtel	35010120233	Võrse 11 A Tallinn	25
2.	Rein Rajamäe	35202250228	Lehtmetsa 12 Saue	25
3.	Enn Ränd	34002140305	Maisi 19-2 Tallinn	25
4.	Maido Volber	3470030329	Juure 8-2 Saue	25

