

2003.a. majandusaasta aruanne

REGISTRIKODI
SISSE TULNUD

29.10.2004

AKTSIASELTS ETRE

LL

Anne MAZURENKO

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Põhitegevusala: ehitus-remonttööd, projekteerimine, kaubandus,
ehitiste, rajatiste, mehhanismide eksploatatsioon
ja rentimine

Aadress: Raudtee 64, 11617 Tallinn

Äriregistrikood: 10397783

Telefon: 6700060, 6700049

Fax: 6700050

E - post: jury@etre.ee

Tegevjuht: Jüri Kappet

Audiitor: Sirje Kõrgmaa

Majandusaasta algus 1. jaanuar 2003

Majandusaasta lõpp 31. detsember 2003

Majandusaasta aruandele lisatud dokumendid:

- audiitori järeldusotsus
- kasumi jaotamise ettepanek
- üle 10 % aktsiaid omavate aktsionäride nimekiri

Juhatuse liige



29.10.2004

Aktsiaselts Etre
2003.a. majandusaasta aruanne

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne (skeem 1)	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuse aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Lisa 1 - Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 - Maksud	12
Lisa 3 - Varud	12
Lisa 4 - Materiaalne põhivara	13
Lisa 5 - Kinnisvara investeeringud	14
Lisa 6 - Müügitulu	15
Lisa 7 - Muud äritulud	15
Lisa 8 - Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 9 - Rahavoogude aruanne	16
Lisa 10- Muud viitvõlad	17

Juhatuse liige



29.10.2004
2003.a. majandusaasta aruanne

TEGEVUSARUANNE

Ettevõtte põhitegevuseks on ehitus, elamukommunaalteenuste osutamine, põhivahendite rent, kinnisvara arendus ja projekteerimine.

Aruandeaastal tegeleti maakorraldustöödega. Jätkati Vabaduse pst 170/ Põllu 137 hoonetekompleksi projekteerimist.

Tegeleti ettevõtte poolt ehitatud elamute korteriomandite seadmisega. Jätkus kohtuvaidlus AS Etre bilansis olevate Raudtee 64 hoonete, õigustatud subjektiga, kompenseerimise - tagastamise üle.

Jätkus kohtuvaidlus Tallinna Linnakohtus Aktsiaselts Etre-le kuuluvate kaabelliinide ja lõpetamata Põllu 142a trafoalajaama tagastamiseks, mis kanti pankrotistunud alltöövõtja pankrotimenetluse käigus halduri poolt pankrotivara hulka ja realiseeriti. Laiendati Raudtee 64 asuva hoone esimese korrusel asuvat pereasti keskust.

2004 aasta olulisemad ülesanded on aktsiaseltsile kuuluvate hoonete teenindusmaa erastamislepingute sõlmimine, korteriomandite seadmise toimingute lõpetamine, ehitusprojektide koostamine.

Suur-Sõjamäe kanalisatsioonitorustike väljaehitamine ja realiseerimine aktsiaseltsile Tallinna Vesi.

Kinnisvara arenduseks on planeeritud 2003 aastaks 500 000 krooni.

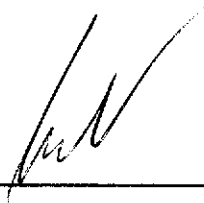
Alustada Põllu 137 elamu ehitustöödega. Ehitada välja ravipediküüri kabinet II-le korrusele ja laiendada tervisekeskust I-le korrusele Raudtee 64.

Rekonstrueerida raudtee 64 hoone ühekorruselise osa.

Aktsiaselts Etre juhatus koosneb 3 liikmest ja nõukogu 3 liikmest ning neile töötasu ei ole makstud. Tegevjuhile maksti tasu 66 000 krooni.

Kokku maksti töötasu 242 738 krooni. Töötajate arv oli 11 sh osalise töötajaga 3 inimest.

Juhatusesimees



29 -10- 2004

Aktsiaselts Etre
2003.a. majandusaasta aruanne

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

AS Etre juhatus deklareerib oma vastutust 2003.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt AS Etre finantsseisundit, majaandustulemust ja rahavoogusid;
- Aktsiaselts Etre on jätkuvalt tegutsev



Jüri Kappet
Juhatuse esimees

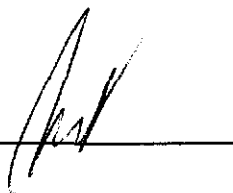
Z 9 -10- 2004

Raamatupidamise bilanss

kroonides

	2003	2002
Aktiva (vara)		
Käibevara		
Raha ja pangakontod	199 650	74 992
Nõuded ostjate vastu		
Ostjate tasumatta summad	199 432	232 264
Muud lühiajalised nõuded	1 905 598	501 598
Ettemaksed		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded - Lisa 2	101 788	53 206
Tulevaste perioodide kulud	62 787	133 542
Ettemaksed kokku:	164 575	186 748
Tooraine ja materjal	843 143	654 697
Käibevara kokku:	3 312 398	1 650 299
Põhivara		
Kinnisvara investeeringud - Lisa 5	136 566	0
Materialne põhivara		
Maa ja ehitised	1 338 028	1 884 863
Masinad ja seadmed	70 691	59 691
Akumuleeritud kulum	-293 832	-295 690
Lõpetamata ehitised - Lisa 4	138 787	138 787
Põhivara kokku:	1 253 674	1 787 651
Aktiva (vara) kokku:	4 702 638	3 437 950

Juhatuse Liige



29.10.2004

AS Etre

2003.a. majandusaasta aruanne

Passiva (kohustused ja omakapital)

Kohustused

Lühiajalised kohustused

Võlakohustused

Lühiajalised laenud	2 305 939	1 734 414
Ostjate ettemaksud	0	80 000
kokku:	2 305 939	1 814 414

Võlad hankijatele	262 157	99 583
Võlad emaettevõttele	91 029	110 267
Maksuvõlad - Lisa 2	6 947	6 549
Viitvõlad		
Võlad töövõtjale	62 890	39 350
Muud viitvõlad - Lisa 10	20 855	161 774
Viitvõlad kokku:	83 745	201 124

Lühiajalised kohustused kokku: 2 749 817 2 231 937

Omakapital

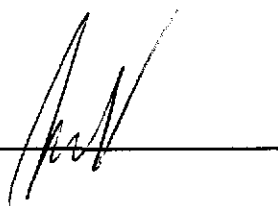
Aksiakapital	611 000	611 000
Reserv		
Kohustuslik reservkapital	33 447	33 447
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	561 566	570 603
Aruandeaasta kasum (- kahjum)	746 808	-9 037

Omakapital kokku: 1 952 821 1 206 013

Passiva (kohustused ja omakapital)

kokku: 4 702 638 3 437 950

Juhatuse Liige



Aktsiaselts Etre
2003.a. majandusaasta aruanne

29.10.2004

Kasumiaruanne (skeem 1)

(KROONIDES)

		2003	2002
Äritulud			
Müügitulu	- Lisa 6	3 195 302	1 248 211
Muud äritulud	- Lisa 7	1 413 914	379 263
Äritulud kokku:		4 609 216	1 627 474
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		3 107 903	720 880
Mitmesugused tegevuskulud	- Lisa 8	229 699	634 768
Tööjõukulud			
s.h. Palgakulu		260 319	178 196
s.h. Sotsiaalmaksud		87 207	59 713
Tööjõukulud kokku:		347 526	237 909
Põhivara kulum ja väärtuse langus		70 325	60 937
sh mahakantud põhivahendite jääkväärtus		9 520	
sh kulum		60 805	
Muud ärikulud		107 168	30 378
Ärikulud kokku:		3 862 621	1 684 872
Ärikasum (-kahjum)		746 595	-57 398
Finantstulud ja kulud			
muud intressi- ja finantstulud		213	52 324
muud finantskulud			-3 963
Finantstulud ja kulud kokku:		213	48 361
Kasum (-Kahjum) majandustegevusest		746 808	-9 037
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		746 808	-9 037

Juhatuse liige



29.10.2004

Aktsiaselts Etre
2003.a. majandusaasta aruanne

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

		2003	2002
Rahavood äritegevusest	- Lisa 9		
Kasum (- kahjum)		746 808	-9 037
Korrigeerimised			
kulu põhivahendite mahakandmisest		9 520	
põhivara kulum		51 361	60 937
investeeringute kulum		9 444	
kasum (kahjum) põhivara müügist		-1 413 914	-135 179
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-1 348 995	611 004
	- Lisa 9		
Varude muutus		-188 446	-222 289
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		26 355	-1 079 539
	- Lisa 9		
kokku rahavood äritegevusest:		-2 107 867	-774 103
Rahavood investeerimistegevusest			
Põhivara soetus	- Lisa 4	-11 000	-21 206
Kinnisvara investeeringute müük		1 752 000	140 000
Antud laenud		0	0
Antud laenude tagasimakse		0	0
kokku rahavood investeerimistegevusest:		1 741 000	118 794
Rahavood finantseerimistegevusest			
saadud laenud		1 351 957	1 624 793
laenude tagasimaks		-860 432	-905 175
kokku rahavood finantseerimistegevusest:		491 525	719 618
Rahavood kokku:		124 658	64 309
Raha perioodi alguses		74 992	10 683
Raha muutus		-124 658	-64 309
Raha perioodi lõpus		199 650	74 992

Juhatuse liige



29.10.2004

Aktsiaselts Etre
2003.a. majandusaasta aruanne

Omakapitali muutuste aruanne

	Aktsia- kapital	Kohus- lik reserv kapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruande aasta kasum (-kahjum)	kokku
Seisuga 31.12.2002	611 000	33 447	683 039	-112 436	1 215 050
Eelmise perioodi kahjum			-112 436	112 436	0
Seisuga 31.12.2002	611 000	33 447	570 603		1 215 050
2002 aasta kahjum				-9 037	-9 037
Seisuga 31.12.2002	611 000	33 447	570 603	-9 037	1 206 013
Eelmise perioodi kahjum			-9 037	9 037	0
Seisuga 31.12.2002	611 000	33 447	561 566		1 206 013
2003 aasta puhaskasum				746 808	746 808
Seisuga 31.12.2003	611 000	33 447	561 566	746 808	1 952 821

Vastavalt Aktsiaselts Etre põhikirjale on aktsiakapitali minimaalseks suuruseks 400 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 1 600 000 krooni.
Aktsia nimiväärtus on 100 krooni. Emitteeritud ja märgitud aktsiate arv on 6110.

Juhatuse liige



Aktsiaselts Etre
2003.a. majandusaasta aruanne

**Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud
arvestuspõhimõtted ja hinnangud**

Aktsiaselts Etre raamatupidamise aastaaruanne 2003 aasta kohta on koostatud kooskõlas EV hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhioõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduse ning mida on täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Aktsiaselts Etre kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Alates 2003 aastast on raamatupidamise toimkonna juhendites olemas kinnisvarainvesteeringuid sätestavad arvestuspõhimõtted.

AS Etre kinnisvarainvesteeringute kajastamisel bilanssis rakendatakse soetusmaksumuse meetodit.

Raha

Rahana kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke.

Ostjate tasumata summad

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilanssis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt, seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksuvõime kohta.

Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumusega, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest.

Varude arvestamisel kasutatakse Fifo meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivarad on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 5 000 kroonist. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille maksumus on alla 5 000 krooni kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes).

Ehitiste amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset arvestusmeetodit, ja see on 3 % aastas.

Muude masinate ja seadmete amortisatsiooni määrad on määratud igale objektile eraldi arvestades objekti tööiga ja kasutamisaega ja see on 20 - 30 % aastas. Maad ei amortiseerita.

29.10.2004

Kinnisvara investeeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud Tallinnas asuvaid hooneid ja maad, mida AS Etre kavatseb edaspidi realiseerida.

Kinnisvarainvesteeringute kajastamisel bilanssis kasutatakse soetusmaksumuse meetodit.

Hoonete amortiseerumisel kasutatakse lineaarset arvestusmeetodit ja amortisatsiooni norm on 3,0 % aastas. Maad ei amortiseerita.

Tulude kajastamine

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse esitamisel. Muu finants- ja intressitulu arvestatakse kassapõhiselt.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärkide järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud meetodit mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud kasumit elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Juhatusel liige



29.10.2004

Aktsiaselts Etre
 2003.a. majandusaasta aruanne

Lisa 2 Maksud (kroonides)

Maksu liik	31.12.2003		31.12.2002.	
	ettemaks	maksuvõlg	ettemaks	maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	910	0	910	0
Käibemaks	100 878	0	52 296	0
Üksikisiku tulumaks	0	52	0	1 939
Sotsiaalmaks	0	6 712	0	4 408
Töötuskindlustusemaks	0	183	0	202
kokku:	101 788	6 947	53 206	6 549

Lisa 3 Varud

Aastainventuuride tulemusel kanti maha mittelikviidseid ja tarbimisväärtust
 mitteomavaid varusid summas 32 134 krooni.

Juhatuse liige _____



29.10.2004

Aktsiaselts Etre
 2003.a. Majandusaasta aruanne

Lisa 4 Materiaalse põhivara

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muud invest.-d	Lõpetamata ehitus	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2002	1 884 863	59 691	0	138 787	2 083 341
Ümberkvalifitseerimine kinnisvarainvesteeringuteks	- 536 677	0	0	0	-536 677
Soetamine	0	11 000	0	0	11 000
Müük ja mahakandmine	-10 158	0	0	0	-10 158
Soetusmaksumus 31.12.2003	1 338 028	70 691	0	138 787	1 547 506
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	259 418	36 272	0	0	295 690
Ümberkvalifitseerimine kinnisvarainvesteeringuteks	-52 581	0	0	0	-52 581
Arvestatud kulum	39 876	11 485	0	0	51 361
Müüdud ja mahakantud p/v kulum	-638	0		0	-638
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	246 075	47 757		0	293 832
Jääkmaksumus 31.12.2002	1 625 445	23 419	0	138 787	1 787 651
Jääkmaksumus 31.12.2003	1 091 953	22 934	0	138 787	1 253 674

Juhatuse liige



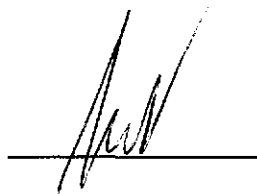
20.11.2004

Aktsiaselts Etre
2003.a. Majandusaasta aruanne

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

	Maa	Ehitised	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2002	0	0	0
Ümberkvalifitseerimine kinnisvarainvesteeringuks	205 059	331 618	536 677
Kinnisvarainvesteeringu müük	-200 820	-164 580	-365 400
Soetusmaksumus 31.12.2003	4 239	167 038	171 277
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	0	0	0
Akumuleeritud kulum ümberkvalifitseerimisel kinnisvarainvesteeringuks	0	52 581	52 581
Arvestatud kulum	0	9 444	9 444
Müüdud kinnisvarainvesteeringu kulum	0	-27 314	-27 314
Akumuleeritud kulum kinnisvarainvesteeringute kulum 31.12.2003	0	34 711	34 711
Jääkväärtus perioodi alguseks	0	0	0
Jääkväärtus 31.12.2004	4 239	132 327	136 566
Kinnisvarainvesteeringu haldamisega otseselt kaasnevad kulud			4 320
sh maamaks			2 495
sh kommunaalkulud			1 825

Juhatuse liige



Aktsiaselts Etre
2003.a. majandusaasta aruanne

Lisa 6 Müügitulu

Müügitulu koosneb teenuste müügist Eesti Vabariigis

	2003	2002
Tulu teenuste müügist	2 991 439	852 799
Tulu rendist	178 401	345 778
tulu elamumajandusest	25 462	49 634
kokku:	3 195 302	1 248 211

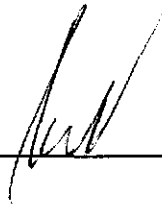
Lisa 7 Muud äritulud

	2003	2002
Tulu põhivara müügist	1 413 914	135 179
Muud äritulud (ostjatelt saadud viivised)	0	244 084
kokku:	1 413 914	379 263

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2003	2002
Alltöövõt	1 154 473	343 951
Materjalid tootmiseks	1 857 953	201 980
Kütus	74 231	63 780
Elektrienergia	21 246	111 169
kokku:	3 107 903	720 880

Juhatuse liige



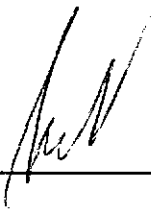
Aktsiaselts Etre
 2003.a. majandusaasta aruanne

Lisa 9 Rahavoogude aruanne

Järgnevalt on antud ülevaade rahavoogude aruandes esitatud äritegevusega seotud nõuete ja kohustuste muutustest (kroonides)

	2003	2002
Äritegevusega seotud nõuete muutus kokku	-1 348 995	611 004
sh Nõuded ostjate vastu	32 832	-80 800
sh Muud nõuded	-1 404 000	695 990
sh Ettemaksed	22 173	-4 186
Äritegevusega seotud kohustuste muutus kokku	26 355	-1 079 539
sh Ostjate ettemaksed	0	80 000
sh võlad tarnijatele	162 574	-208 464
sh Lühiajalised kohustused emaettevõtte ees	-19 238	-1 091 144
sh Maksuvõlad	4 535	-1 239
sh Võlad töövõtjatele	23 540	-8 781
sh muud viitvõlad	-145 056	150 089

Juhatusel liige

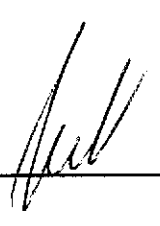


Aktsiaselts Etre
2003.a. majandusaasta aruanne

Lisa 10 Muud viitvõlad

Maksuvõlg	11 136
Võlad töötajatele	9 719

Juhatuse liige _____



29.10.2004

Aktsiaselts Etre
2003.a. majandusaasta aruanne

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Aktsiaselts Etre vaba omakapital on 31.dets. 2003 järgmine (kroonides):

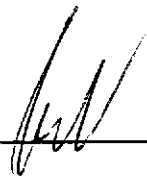
eelmiste perioodide kasum	561 566
kasum aruandeaasta majandustegevusest	746 808
kokku jaotamata kasum:	1 308 374

Aktsiaselts Etre juhatus teeb ettepaneku jaotada vaba omakapital
alljärgnevalt:

Eraldised reservkapitali	27 653
Pärast seda moodustub reservkapital	61 100 krooni
Järele jääv omakapital summas	1 280 721 krooni

jätta jaotamatta.

Juhatuses liige _____



29.10.2004

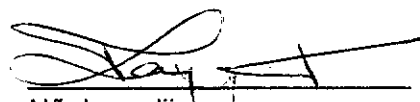
Aktsiaselts Etre
2003.a. majandusaasta aruanne

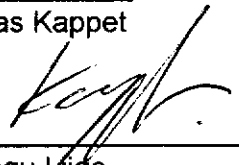
JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD 2003 MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Aktsiaselts Etre 2003 majandusaasta aruande, mille on kinnitanud aktsionäride üldkoosolek 30.juuni 2004 aasta otsusega, allakirjutamine 30.juuni 2004:


Juhatuse esimees
29. oktoob. 2004.a.
Jüri Kappet


Nõukogu esimees
29. oktoob. 2004.a.
Vahur Tammesalu


Nõukogu liige
29. 10. 2004.a.
Toomas Kappet

29. 10. 
Nõukogu liige
Mart Kappet 2004.a.

29 -10- 2004

AINUAKTSIONÄRI OTSUS


Jüri Kappes

29.10.2004

**TALLINNA LINNAKOHTU REGISTRIOSAKONNALE
TEADAANNE**

Aktsiaseltsi Etre

AKTSIONÄRIDE NIMEKIRI

seisuga 29.10.2004.a.

Aktsionär	Registrikood	Aktsiate omandamise aeg	asukoht	Aktsonärile kuuluvate aktsiate	
				arv	koguväärtus
Aktsiaselts K.S.	10507220	12.10.1999.a.	Raudtee 64, 11617 Tallinn	6110 tk	611 000 krooni



Jüri Kappet
AS Etre juhatuse liige

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

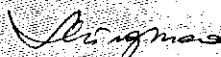
29.10.2004

AKTSIASELTS ETRE omanikule

Kontrollisin AS ETRE 31.12.2003 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Nende finantsaruannete õigsuse eest on vastutav AS ETRE juhtkond. Minu ülesandeks on avaldada läbiviidud audiitorkontrolli põhjal arvamust nimetatud aruannete kohta.

Planeerisin ja teostasin audiitorkontrolli vastavalt Eestis aktsepteeritud auditeerimiseeskirjale saavutamaks piisavat kindlust, et aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Audit hõlmas väljavõtetist algdokumentide ja muu tõestusmaterjali, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruande koostamisel esitatud näitajad, kontrollimist. Auditi käigus hindasin ka kasutatud raamatupidamisprintsipi. Arvan, et sooritatud audit on minu otsusele piisavaks aluseks.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest, Raamatupidamise Toimkonna väljaantud juhenditest ja heast raamatupidamise tavast lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 31.12.2003 lõppenud majandusaasta finantstulemuseks 746 808 (seitsesada nelikümmend kuus tuhat kaheksasada kaheksa) krooni kasumit ja bilansimahuks 4 702 638 (neli miljonit seitsesada kaks tuhat kuussada kolmkümmend kaheksa) krooni, kajastavad kõigis olulistes osades õiglaselt AKTSIASELTS ETRE finantsolukorda ja majandustegevuse tulemit 31. detsembri 2003 seisuga.


Sirje Kõrgmaa

Vannutatud audiitor, tunnistus nr. 175

Tallinnas, 29. oktoobril 2004. aastal