

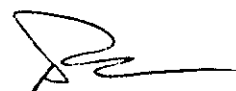
15. 06. 2004

Anne MAZURENKO 28

AS ERAKÜTE

2003. a. majandusaasta aruanne

Juriidiline aadress:	Punane 36 13619 Tallinn Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10419088
Majandusaasta algus:	01.01.2003
Majandusaasta lõpp:	31.12.2003
Telefon:	37 2 6107 212
Faks:	37 2 6107 211
E-mail:	erakyte@erakyte.ee
Audiitor:	AS PricewaterhouseCoopers



15. 06. 2004

Sisukord

ETTEVÖTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	2
TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	5
BILANSS	6
KASUMIARUANNE	8
RAHAVOOGUDE ARUANNE	9
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	10
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	11
Lisa 1 Raha ja pangakontod	13
Lisa 2 Tehingud seotud osapooltega	13
Lisa 3 Muud lühiajalised nõuded	14
Lisa 4 Maksud	15
Lisa 5 Tütarettevõtted	15
Lisa 6 Tütarettevõtetele antud pikaajalised laenud	17
Lisa 7 Materiaalne põhivara	17
Lisa 8 Firmaväärtus	18
Lisa 9 Pikaajalised võlakohustused	19
Lisa 10 Kapitalirent	19
Lisa 11 Kasutusrent	20
Lisa 12 Aktsiakapital	21
Lisa 13 Realiseerimise netokäive	21
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	21
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	22
Lisa 16 Muud ärikulud	22
Lisa 17 Potentsiaalsed kohustused	22
Lisa 18 Olulised sündmused	23
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	24
MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ARUANNE	25
JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD 2003. MAJANDUSAASTA ARUANDELE	26



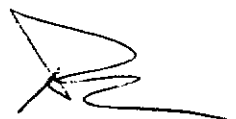
15. 06. 2004

ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

AS-i Eraküte peamiseks tegevusalaks on sooja tootmine ja müük nii elanikkonnale kui ka juriidilistele isikutele ning tütarettevõtete haldamine.

AS-i Eraküte emaettevõtteks on Prantsusmaal asuv firma Dalkia International SA.

Juriidiline aadress:	Punane 36 13619 Tallinn Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10419088
Majandusaasta algus:	01.01.2003
Majandusaasta lõpp:	31.12.2003
Telefon:	37 2 6107 212
Faks:	37 2 6107 211
E-mail:	erakyte@erakyte.ee
Audiitor:	AS PricewaterhouseCoopers



TEGEVUSARUANNE

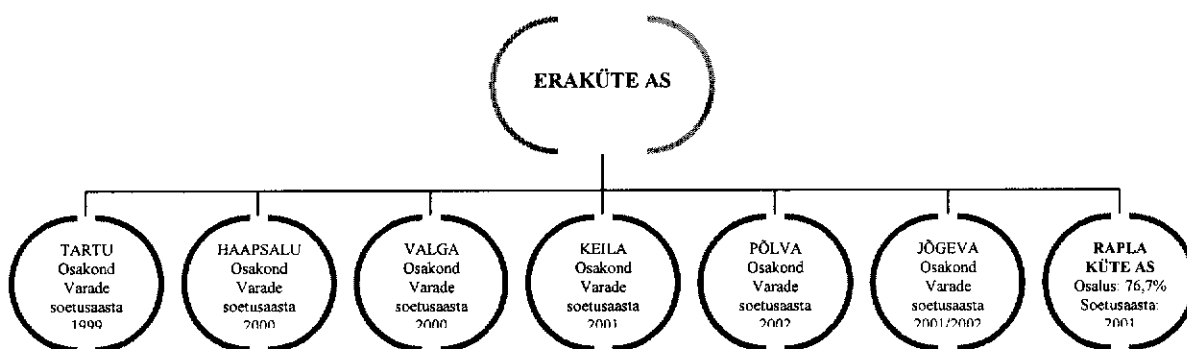
15.06.2004

2003.a. AS-i Eraküte käive oli 165 miljonit krooni, mis on tulu soojusenergia tootmisest ning antud perioodil müüdi AS-i Eraküte poolt umbes 381 GWh soojusenergiat. Konsolideeritud aastane soojusenergia käive oli 177 miljonit krooni, mis tähendab 8% tõusu võrreldes 2002. aastaga, kusjuures müüdud soojusenergia ulatub 407 GWh.

AS-i Eraküte aktsiakapital on 116 miljonit krooni. Aktsiate ainuomanik (100%) on Dalkia International, Prantsuse kontserni VEOLIA tütarfirma.

AS Eraküte on kaugkütte operaatorfirma ja tema põhiline tegevusala on soojusenergia tootmine ja jaotamine.

2003. aasta kontserni struktuur ning emaettevõtja otsene osalus oli järgmine:



Üks tähtsamateks 2003. a kontserni sündmustest oli kontsernile 100%-lt kuuluvate ettevõtete ühinemine. Ühinemise protsess sai teostatud ja lõppes 2003. a kolmandal kvartalil.

Tänu jõulisele laienemispoliitikale on AS Eraküte alates aastast 1999 Haapsalus, Valgas, Jõgeval, Raplas, Keilas, Põlvas, Maardus ja ¼ Tartu linnas loonud oma tütaretevõtete grupi. Samuti on AS-i Eraküte väiksemaid projekte kohalike omavalitsuste territooriumitel, kus firma varustab soojusenergiaga kohalikke kliente.

2003. a oktoobris alustas AS Eraküte soojusenergiaga varustamist uues Rocca al Mare elamurajoonis.

2003. a investeeris AS Eraküte ca 19 miljonit krooni (osaliselt projektid on alustatud 2002. a teisel poolaastal) põhivaradesse alljärgnevalt:

- Uue gaasikatlama ja (13,5 MW) ehitamine Jõgevale (valmis veebruaris 2003);
- Uue katlamaja (8,3 MW biokütusel ja 16,5 MW põlevkiviõlil) ehitamine Keilasse (valmis mais 2003);
- Asendati rohkem kui 2,2 km jaotustorustikku Maardu, Valga, Haapsalu ja Tartu linnades.

Jaanuarist 2003 on kasutusel uus majandus- ja finantstarkvara (Navision) - kontsernisisene projekt, mille juurutamine toimus 2002. aastal.

Kontserni investeerimisstrateegia on suunatud turuosakaalu ning toodangu efektiivsuse tõstmiseks, keskkonda säästvate tingimuste loomiseks. Paindlik investeerimis- ja ka finantseerimispoliitika võimaldavad konkurentsivõimekalt turu protsessides osaleda.

Finantssuhtarvud	31.12.2003	31.12.2002
Maksevõime üldine tase (Current Ratio)	1,702	1,752
Rahaliste vahendite tase (Cash Ratio)	0,804	0,750
Omakapitali võlasiduvus (Indebtedness of the owners' equity)	1,656	2,010
Koguvara käibesiduvus (Net sales to total assets)	0,574	0,156
Omakapitali tulukus (ROE)	0,115	0,018

Kahe viimase aasta finantssuhtarvud (emaettevõtte finantstulemuste baasil arvutatud) räägivad ettevõtte finantsseisundi paranemise ja stabiliseerumise trendist. Ettevõtte käibekapital on piisav ettevõtte praegusteks vajadusteks.

Majandusaastaruanne 2003 LNU D

01 tuhat krooni ning

凡在本報刊登廣告，請向本報營業部洽談。地址：重慶市中二路新華日報社內。

se eesmärgiga parendada
desse, mille soodustavaks
kiiresti laienev kinnisvara

muutustega seonduvad riskid

stab oktoobrist aprillini) ja

otsiaalmaksuga oli 18,994
ga oli 20,027 miljonit

asu koos sotsiaalmaksuga

4

AS ERAKÜTE

Majandusaasta aruanne 2003

Tallinn, Linnakohtus
registriosakond

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

SISSE TULNUD

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

15.06.2004

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 23 toodud AS Eraküte raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab kontserni ja emaettevõtte finantsseisundit, majandustulemusi ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
3. AS Eraküte ja tema tütarettevõtted on jätkuvalt tegutsevad.

Juhatus liige
(THIERRY MOUROT)

Juhatus liige
(KRISTJAN RAHU)

Tallinn, 4 mai 2004

Initialiseeritud ainult identifitseerimiseks
Initialed for the purpose of identification only
Initsiaalid/initials BE
Kuupäev/date 10/05/2004
PricewaterhouseCoopers, Tallinn

BILANSS

(tuh. kroonides)

15.06.2004

	Konsolideeritud		Emaettevõtte.....		
	31.12.2003	31.12.2002	31.12.2003	31.12.2002	Lisa
VARAD					
Käibevara					
Raha ja pangakontod	34 165	36 235	34 106	28 105	1
Aksiad ja muud väärtpaberid	400	0	400	0	
Nõuded ostjate vastu					
Ostjatele laekumata arved	32 139	36 239	30 405	12 440	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-4 926	-3 645	-4 926	-2 976	
Nõuded ostjate vastu kokku	27 213	32 594	25 479	9 464	
Mitmesugused nõuded					
Nõuded tütar- ja emettevõtetele	120	10	3 671	25 978	2
Muud lühiajalised nõuded	470	387	470	220	3
Mitmesugused nõuded kokku	590	397	4 141	26 198	
Viitlaekumised					
Intressid	37	14	37	2	
Muud viitlaekumised	726	21	725	0	
Viitlaekumised kokku	763	35	762	2	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud					
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 058	3 944	1 058	1 185	4
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	207	228	193	21	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku	1 265	4 172	1 251	1 206	
Varud					
Tooraine ja materjal	5 457	2 361	4 867	549	
Ettemaksed hankijatele	2 063	2 768	2 063	98	
Varud kokku	7 520	5 129	6 930	647	
Käibevara kokku	71 916	78 562	73 069	65 622	
Põhivara					
Pikaajalised finantsinvesteeringud					
Tütar- ja emettevõtete aksiad ja osad	0	5 200	3 355	116 093	5
Pikaajalised nõuded tütar- ja emettevõtetele	0	0	8 363	38 410	6
Muud aksiad, osakud ja võlatähted	0	400	0	400	
Mitmesugused pikaajalised nõuded	225	371	225	219	
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku	225	5 971	11 943	155 122	
Materiaalne põhivara					
Maa ja ehitised	34 360	28 218	34 177	1 154	7
Soojustrassid	139 683	151 595	130 927	43 515	7
Masinad ja seadmed	107 127	92 350	97 802	23 462	7
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud	3 943	1 872	3 904	752	7
Akumuleeritud põhivara kulum	-72 667	-83 087	-68 620	-6 407	7
Lõpetamata ehitus	219	18 325	219	0	7
Materiaalne põhivara kokku	212 665	209 273	198 409	62 476	
Immateriaalne põhivara					
Pinnaväärtus	4 461	7 018	4 461	0	8
Immateriaalne põhivara kokku	4 461	7 018	4 461	0	
Põhivara kokku	217 351	222 262	214 813	217 598	
VARAD KOKKU	289 267	300 824	287 882	283 220	

Intialiseeritud ainult identifitseerimiseks
 Initialed/initials KE
 Kuupäev/date 10/05/2004
 PricewaterhouseCoopers, Tallinn



AS ERAKÜTE

Tallinna Linnakohus
Registristsektori
Majandusaasta aruanne 2003
SISSE TULNUD

BILANSS

(tuh. kroonides)

15.06.2004

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL
Lühiajalised kohustused
Võlakohustused

Pikaajaliste laenude tagasimaksed järgmisel perioodil	16 205	9 705	16 205	6 875	9
Pikaajaliste liisingkohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	1 937	1 904	1 937	1 627	9,10
Võlakohustused kokku	18 142	11 609	18 142	8 502	
Võlad hankijatele					
Hankijatele tasumata arved	11 595	15 473	11 510	7 638	
Võlad hankijatele kokku	11 595	15 473	11 510	7 638	
Mitmesugused võlad					
Võlad tütar- ja emaeettevõtetele	6 905	16 315	6 905	16 315	
Võlad sidusettevõtetele	10		10	0	
Mitmesugused võlad kokku	6 915	16 315	6 915	16 315	
Maksuvõlad	1 641	2 196	1 533	1 285	4
Viitvõlad					
Võlad töövõtjatele	1 016	1 392	1 016	196	
Intressivõlad	685	983	685	879	
Muud viitvõlad	3 309	3 130	3 139	2 636	
Viitvõlad kokku	5 010	5 505	4 840	3 711	
Lühiajalised kohustused kokku	43 303	51 098	42 940	37 451	

Pikaajalised kohustused
Pikaajalised võlakohustused

Pikaajalised võlakohustused	100 144	116 318	100 144	113 625	9
Pikaajalised liisingkohustused	36 413	38 409	36 413	38 041	9,10
Pikaajalised võlakohustused kokku	136 557	154 727	136 557	151 666	

Pikaajalised kohustused kokku

136 557 154 727 136 557 151 666

KOHUSTUSED KOKKU

179 860 205 825 179 497 189 117

Vähemusosa
Omakapital

Aktsiakapital	116 000	116 000	116 000	116 000	12
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-20 056	-25 294	-20 056	-23 615	
Aruandeaasta kasum(kahjum)	12 441	3 397	12 441	1 718	

OMAKAPITAL KOKKU

108 385 94 103 108 385 94 103

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU

289 267 300 824 287 882 283 220

Intsialiseeritud ainult identifitseerimiseks
Initialed for the purpose of identification only
Initsiaalid/initials KE
Kuupäev/date 10/05/2004
PricewaterhouseCoopers, Tallinn

15.06.2004

KASUMIARUANNE

(tuh. kroonides)

SKEEM 1

	Konsolideeritud		Emaettevõte		
	2003	2002	2003	2002	Lisa
Äritulud					
Realiseerimise netokäive	176 861	162 741	165 122	44 215	13
Muud äritulud	3 347	3 193	10 142	36 854	
Äritulud kokku	180 208	165 934	175 264	81 069	
Ärikulud					
Kaubad, toore, materjal ja teenused	105 017	58 398	97 502	32 193	14
Mitmesugused tegevuskulud	9 794	20 962	9 568	7 057	15
Tööjõu kulud					
Palgakulu	14 964	15 346	14 190	4 266	
Sotsiaalmaksud	5 063	5 104	4 804	1 405	
Tööjõu kulud kokku	20 027	20 450	18 994	5 671	
Kulum					
Põhivara kulum ja väärtuse langus	16 858	19 001	15 846	3 308	
Firmaväärtuse kulum	3 417	0	3 417	0	
Kulum kokku	20 275	19 001	19 263	3 308	
Muud ärikulud	3 267	32 080	10 054	30 321	16
Ärikulud kokku	158 380	150 891	155 381	78 550	
Ärikasum	21 828	15 043	19 883	2 519	
Finantstulud					
Finantstulud tütarettevõtete aktsiatelt ja osadelt	0	0	409	7 170	
Kasum valuutakursi muutustest	78	151	78	54	
Muud intressi- ja finantstulud	918	478	2 329	5 040	
Finantstulud kokku	996	629	2 816	12 264	
Finantskulud					
Intressikulud	10 095	11 238	10 095	10 662	
Kahjum valuutakursi muutustest	163	353	163	147	
Muud finantskulud	0	578	0	2 256	
Finantskulud kokku	10 258	12 169	10 258	13 065	
Vähemusosa kasum	-125	-106	0	0	
Kasum (kahjum) majandustegevusest	12 441	3 397	12 441	1 718	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 441	3 397	12 441	1 718	
Aruandeaasta puhaskasum(-kahjum)	12 441	3 397	12 441	1 718	



Initsiaalidega ainult identifitseerimiseks
 initialed for the purpose of identification only
 Initsiaalid/initials KE
 Kuupäev/date 10/05/2004
 PricewaterhouseCoopers, Tallinn

15. 06. 2004

RAHAVOOGUDE ARUANNE

(tuh kroonides)

	KONSOLIDEERITUD		EMAETTEVÕTE	
	2003. a.	2002. a.	2003. a.	2002. a.
Rahavood äritegevusest				
Ärikasum	21 828	15 043	19 883	2 519
<u>Korrigeerimised:</u>				
Põhivara kulum ja väärtuse langus	20 275	14 090	19 263	3 308
Kasum (kahjum) põhivara müügist ja mahakandmisest	2 112	776	2 112	92
Äritegevusega seotud nõuete muutus	7 536	-2 264	4 693	-7 512
Varude muutus	-2 391	1 176	-6 283	547
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	-14 030	-6 093	-3 957	-3 933
Makstud intressid	-9 884	-11 179	-9 965	-10 735
Kokku rahavood äritegevusest	25 446	11 549	25 746	-15 714
Rahavood investeerimistegevusest				
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-17 003	-9 471	-18 552	-3 249
Laekunud põhivara müügist	151	0	151	0
Kapitalirendi tingimustel soetatud põhivara	0	189	0	0
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	0	-5 200	0	-5 200
Antud laenude tagasimaksed	0	0	1 344	1 472
Saadud intressid	973	480	2 781	5 037
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-15 879	-14 002	-14 276	-1 940
Rahavood finantseerimistegevusest				
Saadud laenud	0	5 000	0	5 000
Laenude tagasimaksed	-9 674	-82 770	-4 151	-72 552
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed	-1 963	-2 019	-1 318	0
Aktsiate emiteerimine	0	40 000	0	40 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-11 637	-39 789	-5 469	-27 552
Rahavood kokku	-2 070	-42 242	6 001	-45 206
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	36 235	78 477	28 105	73 311
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 070	-42 242	6 001	-45 206
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	34 165	36 235	34 106	28 105



Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks
 Initialed for the purpose of identification only
 Initsiaalid/initials KE
 Kuupäev/date 10/05/2004
 PricewaterhouseCoopers, Tallinn

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

(tuh. kroonides)

SISSE TULNUD

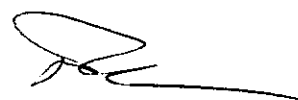
15.06.2004

KONSOLIDEERITUD

	Aktsiakapital	Eelmiste perioodide kasum/kahjum	Aruandeaasta kasum/kahjum	KOKKU
31.12.2001	76.000	-19.180	-6.114	50.706
2001.a. puhaskasumi jagamine		-6.114	6.114	0
Aktsiate emissioon	40.000	0	0	40.000
2002.a. kasum/kahjum		0	3.397	3.397
31.12.2002	116.000	-25.294	3.397	94.103
				0
31.12.2002	116.000	-25.294	3.397	94.103
2002.a. puhaskasumi jagamine		3.397	-3.397	0
Eelmiste perioodide korrigeerimine		1.841	0	1.841
Aruandeaasta kasum			12.441	12.441
31.12.2003	116.000	-20.056	12.441	108.385

EMAETTEVÕTE

	Aktsiakapital	Eelmiste perioodide kasum/kahjum	Aruandeaasta kasum/kahjum	KOKKU
31.12.2001	76.000	-19.180	-4.435	52.385
2001.a. puhaskasumi jagamine		-4.435	4.435	0
Aktsiate emissioon	40.000	0	0	40.000
2002.a. kasum/kahjum		0	1.718	1.718
31.12.2002	116.000	-23.615	1.718	94.103
				0
31.12.2002	116.000	-23.615	1.718	94.103
2002.a. puhaskasumi jagamine		1.718	-1.718	0
Eelm.per.korr.		1.841	0	1.841
Aruandeaasta kasum			12.441	12.441
31.12.2003	116.000	-20.056	12.441	108.385



Initsiaaligaaritud ainult identifitseerimiseks
 Initialed for the purpose of identification only
 Initsiaalid/initials KE
 Kuupäev/date 10/05/2004
 PricewaterhouseCoopers, Tallinn

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

SISSE TULNUD

15.06.2004

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

AS-i Eraküte 2003. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Varad ja kohustused on kajastatud kasutades soetusmaksumuse printsiipi, välja arvatud soojustrassid, mida kajastatakse ümberhindlusmeetodil. 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 Eraküte kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 (kulude esitus vastavalt kulude liigile).

Aruandeperioodil kasutatud arvestusmeetodid on vastavuses eelneval majandusaastal kasutatud arvestusmeetoditega.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tuhandetes Eesti kroonides.

Konsolideerimisgrupp

Tütarettevõtteid, mille tegevust bilansipäeva seisuga kontrollib AS Eraküte on konsolideeritud rida-realt. Seisuga 31.12.2003 on konsolideeritud tütarettevõtte AS Rapla Küte.

Tütarettevõtete kajastamine emaettevõtte bilansis

Tütarettevõtte aktsiad on emaettevõtte bilansis kajastatud kasutades kapitaliosaluse meetodit, mille kohaselt alginvesteeringut on korrigeeritud tütarettevõtte kasumi/kahjumiga ning laekunud dividendidega. Grupi ettevõtete omavahelistest tehingutest tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid elimineeritakse.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, pangakontode jääke (va. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtapabereid.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani (allahindlus kajastatakse bilansis eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved") ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude soetamisega seotud otsestest ja kaudsetest väljaminekutest, millest varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses, sealhulgas otsesed veokulud ja mittetagastatavad maksud. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Bilansis on varude hindamisel kasutatud FIFO meetodit.

Firmaväärtus

Tütarettevõtete soetamisel tekkivat positiivset firmaväärtust amortiseeritakse üldjuhul 5 aasta jooksul. Negatiivne firmaväärtus kajastatakse tuludes üldjuhul soetatud põhivarade järelejäänud kasuliku eluea jooksul. Vastav kulu või tulu kajastatakse emaettevõtte kasumiaruandes tütarettevõtte aktsiatega seotud finantskulu või -tuluna, konsolideeritud kasumiaruandes põhivara kulumina või selle vähendamisena.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 6 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 6 000 krooni kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivara kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum, välja arvatud soojustrassid, mida kajastatakse ümberhindluse meetodil. Ümberhindluse kasutatakse amortiseeritud taastamisväärtuse meetodit.

Initialiseeritud ainult identifitseerimiseks
Initialed for the purpose of identification only
Initsiaalid/initials KE
Kuupäev/date 10/05/2004
PricewaterhouseCoopers, Tallinn

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

15.06.2004

Keskmiised kasulikud tööeest on põhivara gruppide lõikes järgmised:

- | | |
|--|--------------|
| • Ehitised ja rajatised | 5-20 aastat |
| • Soojustrassid | 30 aastat* |
| • Tootmiseseadmed | 5 aastat |
| • Muud masinad ja seadmed | 4-10 aastat |
| • Muu inventar, tööriistad ja sisseese | 2,5-5 aastat |

* Soojustrasse amortiseeritakse nende järelejäanud eluea jooksul, arvestades kogu elueaks 30aastat.

Kapitali- ja kasutusrendid

Rendilepingut käsitletakse kapitalirendina, kui kõik olulised lepingust tulenevad tulud ja riskid lähevad üle rentnikule. Kapitalirendi lepingu alusel renditav vara kapitaliseeritakse rendimaksede nüüdisväärtuses. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina ning selliste lepingute alusel teostatud maksed kantakse kulusse sellel perioodil, mille eest need maksed on sooritatud.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2003 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Tulude arvestus

Soojusenergia müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt igakuiselt soojusmõõtjate näitude alusel. 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 teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Klientidelt saadavad soojusvõrguga liitumise tasud kajastatakse tuluna lineaarselt liitumise võimaldamiseks tehtud investeeringu kasuliku eluea jooksul.

Ettevõtte tulumaks

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

Seotud osapooled

AS Eraküte aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- Dalkia gruppi kuuluvaid ettevõtteid;
- juhtkonna ning juhatuse liikmeid ja;
- eelpool loetletud isikute lähikondlasi

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31. detsember 2003 ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades.



Initsiaalid/initials	
KE	
Kuupäev/date	
10/05/2004	
PricewaterhouseCoopers, Tallinn	

Lisa 1 Raha ja pangakontod
(tuh.kroonides)

15.05.2004

	Konsolideeritud		Emaettevõte	
	31.12.2003	31.12.2002	31.12.2003	31.12.2002
Raha ja pangakontod	20.039	33.535	19.980	28.105
Rahaturufondiosakud	14.126	2.700	14.126	0
KOKKU	34.165	36.235	34.106	28.105

Lisa 2 Tehingud seotud osapooltega
(tuh.kroonides)

Emaettevõtte saldod seotud osapooltega, mis sisaldavad ka antud laene (vt. lisa 5). 2003.a. jooksul ühendas AS Eraküte endaga kõik tütaretevõtted peale AS-i Rapla Küte, seega 31.12.2003 seisuga muid antud laene ei olnud.

Lühiajalised nõuded	Konsolideeritud		Emaettevõte	
	31.12.2003	31.12.2002	31.12.2003	31.12.2002
Dalkia International SA	119	10	119	10
Dalkia Eesti AS	6	0	6	0
Haapsalu Soojus AS	0	0	0	3.924
Valga Soojus AS	0	0	0	2.710
Rapla Küte AS	0	0	3.552	3.958
Tamme Soojus AS	0	0	0	3.370
Keila Soojus AS	0	0	0	11.493
Jõgeva Soojus AS	0	0	0	513
KOKKU	125	10	3.677	25.978

Pikaajalised nõuded (antud laenud)

Haapsalu Soojus AS	0	0	0	5.955
Valga Soojus AS	0	0	0	3.251
Rapla Küte AS	0	0	8.363	9.451
Tamme Soojus AS	0	0	0	3.775
Keila Soojus AS	0	0	0	13.526
Jõgeva Soojus AS	0	0	0	2.452
KOKKU	0	0	8.363	38.410

Lühiajalised kohustused

Dalkia International SA (kaubad ja teenused)	1.040	8.451	1.040	8.451
Tallinna Küte AS	5.865	7.864	5.865	7.864
Kadaka Ettevõtete OÜ	10	0	10	
KOKKU	6.905	16.315	6.905	16.315

Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks
 Initialed for the purpose of identification only
 Initsiaalid/initials KE
 Kuupäev/date 10/05/2004
 PricewaterhouseCoopers, Tallinn

Emaettevõtte tehingud seotud osapooltega:

15.06.2004

	2003		2002	
	Ost	Müük	Ost	Müük
<u>Emaettevõtte Dalkia International SA</u>				
- teenused	2.410	0	2.817	0
- arvestatud laenuintress	0	0	38	0
<u>Tütarettevõtted</u>				
- kaubad ja teenused	0	6.795	0	35.323
- arvestatud laenuintress	0	1.413	0	4.735
<u>Seotud ettevõtted</u>				
- kaubad ja teenused				
Tallinna Küte AS	30	22.420	859	22.803
Kadaka Ettevõtete OÜ	708		1.588	
KOKKU	3.148	30.628	5.302	62.861

Tütarettevõtte Rapla Küte AS saldod seotud osapooltega:

<u>Lühiajalised nõuded</u>	<u>31.12.2003</u>	<u>31.12.2002</u>
Mardi Maja OÜ	472	868
KOKKU	472	868

Lühiajalised kohustused

Rapla Termo OÜ	58	104
Mardi Maja OÜ	14	13
KOKKU	72	117

Tütarettevõtte Rapla Küte AS tehingud seotud osapooltega:

	2003		2002	
	Ost	Müük	Ost	Müük
<u>Rapla Termo AS</u>				
- kaubad ja teenused	412	2	490	0
- kinnisvara kasutusrent	135	0	120	0
- arvestatud laenuintress	0	0	1	0
<u>Mardi Maja OÜ</u>				
- kaubad ja teenused	126	0	63	1
- soojusenergia	0	3.340	0	3.764
- põhivara rek.tööd	19	0	7	0
KOKKU	692	3.342	1.646	3.765

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

Lisa 3 Muud lühiajalised nõuded

Lühiajaliste nõuete real kajastuvad muuhulgas ettevõtte poolt oma töötajatele antud laenud. Laenud on antud intressiga 7% ja 5,7% aastas. Alates 01.07.2003 rakendatud intressimäär 4% aastas. Seisuga 31.12.2002 oli töötajatele antud laenude jääk 274 tuh. krooni ja seisuga 31.12.2003 356 tuh.krooni.



Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks Initialed for the purpose of identification only Initsiaalid/initials <u>KE</u> Kuupäev/date <u>10/05/2004</u> PricewaterhouseCoopers, Tallinn
--

Lisa 4 Maksud
(tuh.kroonides)

15.06.2004

KONSOLIDEERITUD

Maksuliik	31.detsember 2003		31.detsember 2002	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1058	47	3942	20
Sotsiaalmaks	0	891	0	709
Ettevõtte tulumaks	0	23	2	17
Üksikisiku tulumaks	0	593	0	511
Töötuskindlustusmaks	0	35	0	32
Kogumispensioni maks	0	15	0	5
Mitteresidentidele tehtud väljamaksetelt kinnipeetud ettevõtte tulumaks	0	0	0	893
Saastemaks	0	37	0	0
Kokku	1058	1641	3944	2187

EMAETTEVÕTE

Maksuliik	31.detsember 2003		31.detsember 2002	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1058		1185	0
Sotsiaalmaks		859	0	219
Ettevõtte tulumaks		23	0	10
Üksikisiku tulumaks		570	0	153
Töötuskindlustusmaks		34	0	9
Kogumispensioni maks		14	0	1
Mitteresidentidele tehtud väljamaksetelt kinnipeetud ettevõtte tulumaks	0		0	893
Saastemaks		33		
Kokku	1058	1533	1185	1285

Lisa 5 Tütarettevõtted
(tuh.kroonides)

2003.a. ühendas AS Eraküte endaga kõik tütarettevõtted peale Rapla Küte AS-i. Selle tõttu on käesolevas ning muudes lisades esitatud informatsioon Tamme Soojuse, Haapsalu Soojuse, Valga Soojuse, Keila Soojuse, Jõgeva Soojuse ning Põlva Jõujaama osas 31.12. 2002 seisuga, s.o. enne ühendamise kande tegemist Äriregistris.

Soetamisel tekkinud firmaväärtused kajastatakse peale tütarettevõtete ühendamist AS Erakütte bilansis. Ühendamise tulemusena liideti tütarettevõtete varad ja kohustused AS Eraküte varade ja kohustustega ning AS Eraküte jätkab tütarettevõtete õigusjärglasena kõigi lepinguliste suhete osas.

2003.a. soetas AS Eraküte ühe tütarettevõtte, AS-i Põlva Jõujaam, ning ühendas selle endaga samal aastal. Ettemaks AS Põlva Jõujaam aktsiate eest summas 5.200 tuh.krooni oli 31.12.2002 kajastatud nii konsolideeritud kui ka emaettevõtte aruandes soetusmaksumuses real "tütarettevõtete aktsiad".

Initsiaalid/initials Kuupäev/date PricewaterhouseCoopers, Tallinn	KE 10/05/2004
---	------------------



	Tamme Soojus AS	Haapsalu Soojus AS	Valga Soojus AS	Rapla Küte AS	Keila Soojus AS	Jõgeva Soojus AS	Põlva Jõujaam AS	KOKKU
Asukoht	Tartu	Haapsalu	Valga	Rapla	Keila	Jõgeva	Põlva	
Aktsiate arv 31.12.2002	32.500	500	4.000	46.000	46.240	26.500	40.000	x
Osaluse % 31.12.2002	100%	100%	100%	77%	100%	100%	100%	x
Soetusmaksumus 31.12.2002	31.050	26.150	15.550	4.600	19.000	5.200	5.200	106.750
Bilansiline maksumus 31.12.2002	34.983	28.812	20.854	1.809	18.055	6.381	5.200	116.094
Aruandeaastal ühendatud ettevõtted (soetusmaksumusega)	31.050	26.150	15.550	x	19.000	5.200	5.200	102.150
Aruandeaastal ühendatud ettevõtted (bilansilise maksumusega)	34.983	28.812	20.854	x	18.055	6.381	5.200	114.285
Aruandeaasta kapitaliosaluse kasum (-kahjum)	x	x	x	409	x	x	x	409
Ümberhindlus	x	x	x	1.137	x	x	x	1.137
Aktsiate arv 31.12.2003	x	x	x	46.000	x	x	x	x
Osaluse % 31.12.2003	x	x	x	77%	x	x	x	x
Soetusmaksumus 31.12.2003	0	0	0	4.600	0	0	0	4.600
Bilansiline maksumus 31.12.2003	0	0	0	3.355	0	0	0	3.355

Tütarettevõtte omakapital seisuga 31.12.2003

(tuh.kroonides)

	Rapla Küte AS
Aktsiakapital	6.000
Kohustuslik reservkapital	0
Muud reservid	0
Eelmiste aastate tuleml	-2.157
Aruandeaasta kasum/kahjum	534
KOKKU	4.377

Ostuanalüüs:

(tuh.kroonides)

	AS Põlva Jõujaam bilanss seisuga 01.01.2003	Investeeriija soetusmaksumus 01.01.2003
Raha ja pank	171	171
Muud käibevarad	4.427	4.427
Põhivara	448	448
Kohustused	4.475	4.475
Omakapital	571	571
Soetusmaksumus		5.200
Firmaväärtus		4.629

AS-i Põlva Jõujaam omandamisel tekkis firmaväärtus summas 4 629 tuh. krooni, mida amortiseeritakse 5 aasta jooksul.

Initialiseeritud ainult identifitseerimiseks
Initialed for the purpose of identification only
Initsiaalid/initials KE
Kuupäev/date 10/05/2004
PricewaterhouseCoopers, Tallinn

AS ERAKÜTE

Lisa 6 Tütarettevõtetele antud pikaajalised laenud
(tuh.kroonides)

2003.a. ühendas AS Eraküte endaga kõik tütarettevõtted peale Rapla Küte AS-i. Selle tõttu on käesolevas ning muudes lisades esitatud informatsioon Tamme Soojuse, Haapsalu Soojuse, Valga Soojuse, Keila Soojuse, Jõgeva Soojuse ning Põlva Jõujaama osas 31.12. 2002 seisuga, s.o. enne ühendamise kandmist Äriregistrisse.

EMAETTEVÕTE	31.12.2003		31.12.2002		Intressi määr	Tähtaeg
	Laenu saaja	lühiajaline osa	pikaajaline osa	lühiajaline osa	pikaajaline osa	
Tamme Soojus AS				3.037	3.775	10% X
Valga Soojus AS				920	3.251	10% X
Haapsalu Soojus AS				2.059	5.955	10% X
Rapla Küte AS	1.908		8.363	2.165	9.451	13% 30.03.2009
Keila Soojus AS				4.458	13.526	10% X
Jõgeva Soojus AS				513	2.452	10% X
KOKKU	1.908	8.363	13.152	38.410		

Lisa 7 Materiaalne põhivara
(tuh.kroonides)**KONSOLIDEERITUD**

	Maa ja ehitised	Sooja trassid	Masinad ja seadmed	Muu inventar ja sisseseade	Lõpetamata ehitus	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2002	28.337	155.270	86.485	3943	18.325	292.360
<i>sh. kapitalirendi tingimustel soetatud</i>		39.055	8.889			
Ümberhindamine	0	-20.614	0	0	0	-20.614
Soetamine	7.318	6.610	20.906	275	-18.106	17.003
s.h. lõpetamata ehitusest	661	0	17.445	0	0	18.106
Müük ja mahakandmine	-1.295	-1.583	-264	-275	0	-3.417
Soetusmaksumus 31.12.2003	34.360	139.683	107.127	3.943	219	285.332
<i>sh. kapitalirendi tingimustel soetatud</i>		37.242	9.102			
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	-9.868	-37.142	-33.498	-2.580	0	-83.088
Ümberhindamise akumuleeritud kulum	0	26.125	0	0	0	26.125
Arvestatud kulum 2003	-1.737	-6.045	-8.434	-642	0	-16.858
Müüdud ja mahakantud põhivara kulum 2003	311	455	184	204	0	1.154
Akumuleeritud kulum kokku 31.12.2003	-11.294	-16.607	-41.748	-3.018	0	-72.667
Jääkmaksumus 31.12.2002	18.469	118.128	52.987	1.363	18.325	209.272
<i>sh. kapitalirendi tingimustel soetatud</i>		37.274	8.260			
Jääkmaksumus 31.12.2003	23.066	123.076	65.379	925	219	212.665
<i>sh. kapitalirendi tingimustel soetatud</i>		34.299	7.994			

Initiaallid/initials KE
Kuupäev/date 10/05/2004
PricewaterhouseCoopers, Tallinn

15.06.2004

EMAETTEVÕTE

	Maa ja ehitised	Sooja trassid	Masinad ja seadmed	Muu inventar ja sisseseade	Lõpeta- mata ehitus	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2002	1.154	43.515	23.462	752	0	68.883
<i>sh. kapitalirendi tingimustel soetatud</i>	0	39.055	8.133	0	0	47.188
Ühinemisel saadud	27.000	103.535	53.893	3.152	16.045	203.625
Ümberhindamine	0	-20.614	0	0	0	-20.614
Soetamine	7.318	6.074	20.711	275	-15.826	18.552
s.h. lõpetamata ehitusest	8.848	0	15.165	0	0	24.013
Müük ja mahakandmine	-1.295	-1.583	-264	-275		-3.417
Soetusmaksumus 31.12.2003	34.177	130.927	97.802	3.904	219	267.029
<i>sh. kapitalirendi tingimustel soetatud</i>	0	37.242	9.102	0	0	46.344
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	-96	-1.748	-4.164	-399	0	-6.407
Ühinemisel saadud kulum	-9.741	-34.141	-27.596	-2.168		-73.646
Ümberhindamise kulum	0	26.125	0	0	0	26.125
Arvestatud kulum 2003	-1.718	-5.705	-7.791	-632		-15.846
Müüdnud ja mahakantud põhivara kulum 2003	311	455	184	204		1.154
Akumuleeritud kulum kokku 31.12.2003	-11.244	-15.014	-39.367	-2.995	0	-68.620
Jääkmaksumus 31.12.2002	1.058	41.767	19.298	353	0	62.476
<i>sh. kapitalirendi tingimustel soetatud</i>	0	37.385	7.578	0	0	44.963
Jääkmaksumus 31.12.2003	22.933	115.913	58.435	909	219	198.409
<i>sh. kapitalirendi tingimustel soetatud</i>		34.299	7.994			

Lisa 8 Firmaväärtus

(tuh.kroonides)

	Negatiivne firmaväärtus	Positiivne firmaväärtus	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2002			
Soetusmaksumus	-5.006	12.025	7.019
Akumuleeritud kulum			0
Jääkmaksumus	-5.006	12.025	7.019
2003. a toimunud muutused			
Ostud ja parendused perioodi jooksul	0	4.629	4.629
Allahindlused väärtuse languse tõttu			0
Ümberhindlus	-1.760	-2.010	-3.770
Amortisatsioonikulu	566	-3.983	-3.417
Saldo seisuga 31.12.2003			
Soetusmaksumus	-6.766	14.644	7.878
Akumuleeritud kulum	566	-3.983	-3.417
Jääkmaksumus	-6.200	10.661	4.461

Intitaalid/initials _____
 Kuupäev/date _____
 PricewaterhouseCoopers, Tallinn

Intitaalid/initials _____

Kuupäev/date _____

PricewaterhouseCoopers, Tallinn

15.06.2004

Lisa 9 Pikaajalised võlakohustused
(tuh. kroonides)

31.12.2003

Laenu andja	KOKKU	Laenu jääk		Intressi määr	Tagasi makse kuupäev
		lühiajaline osa	pikaajaline osa		
Hansapank	48 125	6 875	41 250	5,80%	19.06.2010
Nordea Pank	65 499	8 187	57 312	5,71%	31.10.2011
KOKKU EMAETTEVÕTE	113 624	15 062	98 562		
Rootsi Riigi laenud	2 725	1 143	1 582	STIBOR 6%	30.09.2008
KOKKU KONSOLIDEERITUD	116 349	16 205	100 144		

31.12.2002

Laenu andja	KOKKU	Laenu jääk		Intressi määr	Tagasi makse kuupäev
		lühiajaline osa	pikaajaline osa		
Hansapank	55 000	6 875	48 125	5,80%	19.06.2010
Nordea Pank	65 500	0	65 500	5,71%	31.10.2011
KOKKU EMAETTEVÕTE	120 500	6 875	113 625		
Fortum Termest AS	3	3		10%	25.01.2003
Rootsi Riigi laenud	4 511	1 818	2 693	STIBOR 6%	30.09.2008
Hansa Liising	639	639	0	10,50%	15.04.2003
Rahandusministeerium	300	300	0	0,00%	20.03.2003
EBRD laen (AS Termest)	37	37	0	12,00%	7.02.2003
Termest AS	33	33	0	9,00%	2003
KOKKU KONSOLIDEERITUD	126 023	9 705	116 318		

Laenude tagatised ja panditud varad:

Rootsi Riikliku Energia Administratsioonilt saadud investeerimislaenude tagatiseks on panditud ettevõtte Valgas asuvad hooned (end. Valga Soojuse varad) summas 11,776,000 krooni

Lisa 10 Kapitalirent
(tuh.kroonides)

6. märtsil 2001 aastal sõlmiti AS Eraküte, AS Maardu Soojus ja Maardu Linnavalitsuse vahel soojusvõrkude opereerimiseks kasutusvalduse leping 30 aastaks. AS Eraküte võttis üle ka Maardu soojustrassidega seotud liisingilepingud ning laenud. Leping on raamatupidamises kajastatud kapitalirendina. Vastavalt lepingule toimub tasu maksmine igakuiselt.

Vastavalt lepingule on AS-l Eraküte järgmised kohustused:

- AS Eraküte kasutab, ekspluateerib, opereerib ja hooldab Maardu linna kaugküttevõrku ja sellega seotud vahendeid ning varustab tarbijaid Maardus soojusenergiaga.
- AS Eraküte teeb kõik vajalikud investeringud, et kindlustada, et rendile antud arad on töökorras, vastavad kehtivatele tehnilistele normidele, eeskirjadele ja määrustele ning ei ole halvemas seisukorras, kui nende üleandmisel.

Identifitseeritud ainult identifitseerimiseks
Initialed for the purpose of identification only
Initsiaalid/initials kt
Kuupäev/date 10/05/2004
PricewaterhouseCoopers, Tallinn

AS ERAKÜTE

Majandusaasta aruanne 2003

SISSE TULNUD

- Eraküte tagab rendilepingu kehtivusperioodil pideva soojuste tarnimise tarbijatele Maardu linnas, kes on ühendatud AS-i Eraküte poolt opereeritava võrguga

Lepingu lõppemisel tagastab AS Eraküte AS-le Maardu Soojus varad heas töökorras, mis ei ole halvem, kui nende seisukord nende üleandmisel, ja mis vastavad kehtivatele tehnilistele normidele,..... eeskirjadele ja määrustele

Kapitalirendi tingimustel soetatud varad:

	Konsolideeritud		Emaettevõte	
	31.12.2003	31.12.2002	31.12.2003	31.12.2002
Varade soetusmaksumus	47.944	50.835	47.944	49.413
Akumuleeritud kulum	2.410	2.891	2.410	2.225
	2003.a.	2002.a.	2003.a.	2002.a.
Aruandeperioodil arvestatud kulum	1.641	1.919	1.641	1.672
Aruandeperioodi intressikulu	2.699	2.857	2.699	2.795
Aruandeperioodil tasutud põhiosa makseid	1.318	1.850	1.318	1.627

Kapitalirendi kohustus

31.12.2003	KONSOLIDEERITUD			EMAETTEVÕTE		
	kuni 1 aasta	1-5 aastat	üle 5 aasta	kuni 1 aasta	1-5 aastat	üle 5 aasta
Transpordivahendid	161	181	0	161	181	0
Maa	0	0	0	0	0	0
Seadmed	0	0	0	0	0	0
Trassid	1.776	18.743	17.489	1.776	18.743	17.489
Kokku	1.937	18.924	17.489	1.937	18.924	17.489

31.12.2002	KONSOLIDEERITUD			EMAETTEVÕTE		
	kuni 1 aasta	1-5 aastat	üle 5 aasta	kuni 1 aasta	1-5 aastat	üle 5 aasta
Transpordivahendid	178	309	0	0	0	0
Maa	30	60	0	0	0	0
Seadmed	68	0	0	0	0	0
Trassid	1.627	11.088	26.952	1.627	11.088	26.952
Kokku	1.903	11.457	26.952	1.627	11.088	26.952

Lisa 11 Kasutusrent

(tuh.kroonides)

Kasutusrendi kulu:

	Konsolideeritud		Emaettevõte	
	2003	2002	2003	2002
Kinnisvara	403	665	268	451
Transpordivahendid	598	478	560	413
Soojusvõrk	1.689	0	1.689	0
Seadmed	0	3	0	0
Kokku	2.690	1.146	2.517	864

Identifitseeritud ainult identifitseerimiseks
Initiated for the purpose of identification only

Initsiaalid/initials

Kuupäev/date

10/05/2004
PricewaterhouseCoopers, Tallinn

Lisa 12 Aktsiakapital

Aktsiakapital üldsummas 116 miljonit krooni jaguneb 116 000 lihtaktsiaks nimiväärtusega 1 000 krooni. Põhikirja kohaselt on maksimaalselt lubatud lihtaktsiate arv 200 000 ning väljastatud on 116 000 aktsiat.

Tütarettevõtete aktsiakapital:

31.12.2002 ja 31.12.2003	Rapla Küte AS
Väljalastud aktsiate arv	60 000
Aktsiate nimiväärtus	100
Aktsiakapital kokku	6 000

Lisa 13 Realiseerimise netokäive

(tuh. kroonides)

	KONSOLIDEERITUD		EMAETTEVÕTE	
	2003	2002	2003	2002
Soojusenergia	176.861	162.741	165.122	44.215

Kogu realiseerimise netokäive on tekkinud soojusenergia müügist Eesti Vabariigis.

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(tuh. kroonides)

	KONSOLIDEERITUD		EMAETTEVÕTE	
	2003	2002	2003	2002
Kütusekulu	89.808	48.159	83.305	29.614
Kemikaalide-, vee- ja elektrikulud	6.180	6.260	5.764	1.033
Kauba ja materjalikulud	3.530	2.224	3.358	759
Rendi, teenuste ning allhanke kulud	3.993	1.065	3.615	586
Muud kulud	1.491	690	1.460	201
KOKKU	105.002	58.398	97.502	32.193

Selles kulude grupis kajastatakse tootmisega seotud kulusid

Initialiseeritud ainult identifitseerimiseks
Initiated for the purpose of identification only
Initsiaalid/initials VE
Kuupäev/date 10/05/2004
PricewaterhouseCoopers, Tallinn

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud
(tuh.kroonides)

15.06.2004

	KONSOLIDEERITUD		 EMAETTEVÕTE	
	2003	2002	2003	2002
Ebatõenäoliste arvete kulu	2 605	3 501	2 605	2 959
Emaettevõtte juhtimiskulud	2 161	11 793	2 065	2 817
Transpordikulud	1 200	957	1 200	270
Kantseleikulud	1 440	1 352	1 349	551
Annetused, kingitused, ja erisoodustumaks	1 113	424	1 113	228
Muud kulud	1 275	2 935	1 236	232
KOKKU	9 794	20 962	9 568	7 057

Selles kulude grupis kajastatakse juhtimisega seotud kulusid

Lisa 16 Muud ärikulud
(tuh.kroonides)

		KONSOLIDEERITUD		EMAETTEVÕTE	
		2003	2002	2003	2002
Edasimüügiks ostetud kütus, kaubad ja teenused	16	6 227	28 375	6 211	28 375
Kahjum PV mahak. ja müügist	0	2 112	949	2 112	30
Konsultatsioonikulud	0	857	1 150	857	1 150
Muud kulud	8	882	1 606	874	766
Muud ärikulud KOKKU	24	10 078	32 080	10 054	30 321

Lisa 17 Potentsiaalsed kohustused

2003.a. toimunud tütarettevõtete ühendamise ei muutnud AS Eraküte konsolideerimisgrupi ettevõtete kohustusi kolmandate osapoolte ees. Kõik soojatootjate erastamisel ning ostmisel sõlmitud lepingutes võetud kohustused läksid üle AS Erakütele.

Vastavalt Tartu linna ja AS Eraküte vahel sõlmitud AS Tamme Soojus aktsiate ostu-müügi lepingule 20.10.1999 on AS Eraküte taganud AS Tamme Soojus majandustegevuse jätkumise energia- ja jaotusvõrgu ettevõtjana Tartu linnas vähemalt järgneva 10 aasta jooksul aktsiate omandamisest arvates. Kohustuse tagamiseks on AS Eraküte andnud Tartu linnale garantii summas 3 miljonit krooni.

Vastavalt Haapsalu linna ja AS Eraküte vahel sõlmitud AS Haapsalu Soojus aktsiate ostu-müügi lepingule 22.09.2000 on AS Eraküte 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 Eraküte vahel sõlmitud AS Valga Soojus aktsiate ostu-müügi lepingule 02.10.2000 on AS Eraküte kohustunud:

- investeerima 10 aasta jooksul Valga Soojuse kaugküttesüsteemi arendamisse 26 miljonit krooni arvestusega ligikaudu 2,6 miljonit krooni aastas;

Intellektuaalne ainult identifitseerimiseks
Initialed for the purpose of identification only
Initsiaalid/initials KE
Kuupäev/date 10/05/2004
PricewaterhouseCoopers, Tallinn

AS ERAKÜTE

- tegema kõik endast oleneva kindlustamaks Keskkatlamaja, Sangar Valga Vabrik 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:.....

Vastavalt Jõgeva linna ja AS-i Eraküte vahel 21.12.2001 sõlmitud AS-i Jõgeva Soojus aktsiate ostumüügilepingule on AS Eraküte kohustatud tegema kõik endast oleneva tagamaks AS-i Jõgeva Soojus tegevuse jätkamise energia- ja võrguettevõtjana vähemalt 10 aasta jooksul lepingu jõustumisest. Vastav kohustus on tagatud leppetrahviga summas 5 200 000 krooni. Lisaks eeltoodule on AS Eraküte kohustatud vastavalt nimetatud lepingule tagama investeeringud Aktsiaseltsi Jõgeva Soojus kogusummas 13,6 miljonit krooni 10 aasta jooksul lepingu jõustumisest. Vastav kohustus on tagatud leppetrahviga summas 100 000 krooni.

Lisa 18 Olulised sündmused

Ettevõtte on pooleli kohtuvaidlus AS-ga Põlva Soojus. Kohtuvaidlus puudutab AS-i Põlva Soojus varade rendilepingust tulenevate amortisatsioonirahade maksmist ja AS-i Põlva Soojus poolt tehtud investeeringute ja kapitaalremondi hüvitamist. Samuti on osapooled eriarvamusel amortisatsiooniraha arvestamise perioodi osas.

23. jaanuaril 2003 esitas AS-i Põlva Soojus AS-le Eraküte rendilepingu ülesütlemissaavalduse. Kuivõrd rendilepingu ülesütlemiseks puudub õiguslik alus, esitas AS Eraküte 18. veebruaril 2004.a. Põlva Maakohtusse hagi nimetatud ülesütlemise teate tühisuse tunnustamiseks. Asjas on toimunud üks eelistung.

Ettevõtte juhatuse hinnangul ei ole tõenäoline, et nimetatud kohtuvaidluste tulemusena kannaks ettevõtte olulist kahju.

Initialiseeritud ainult identifitseerimiseks Initialed for the purpose of identification only
Initsiaalid/initials <u>KE</u>
Kuupäev/date <u>10/05/2004</u>
PricewaterhouseCoopers, Tallinn



15. 06. 2004

AS PricewaterhouseCoopers

Pärnu mnt. 15

10141 Tallinn

www.pwc.com/ee/

www.pwc.ee

Telefon 6 141 800

Faks 6 141 900

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

AS Eraküte aktsionäridele

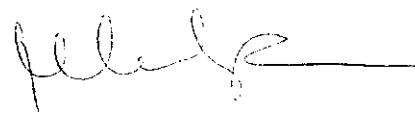
Oleme auditeerinud AS Eraküte (emaettevõtte) ning emaettevõtte ja selle tütarettevõtte (kontsern) 31. detsembril 2003 lõppenud aasta kohta koostatud emaettevõtte ja kontserni konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 5-23 ja mille eest vastutab ettevõtte juhatuse. Meie kohustus on avaldada auditi tulemustele tuginedes arvamust nimetatud raamatupidamise aastaaruande kohta.

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

Meie arvates kajastab ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt emaettevõtte ja kontserni finantsseisundit seisuga 31. detsember 2003 ja 2003. aasta tegevuse tulemust ning rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.



Urmas Kaarlep
AS PricewaterhouseCoopers



Margus Lutsoja
Vannutatud audiitor

10. mai 2004



AS ERAKÜTE

Valimata Linnavalitsus
Registriesekond
Majandusaasta aruanne 2003
SISSE TULNUD

MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ARUANNE

15. 06. 2004

AS Eraküte juhatus teeb aktsionäride üldkoosolekule ettepaneku kanda 2003. aasta kasum, summas 12,441
tuh.krooni eelmiste perioodide jaotamata kahjumi katteks.

Elmiste perioodide kahjum	-20,056
Aruandeaasta kasum	12,441
Akumuleeritud kasum/kahjum	-7,615



AS ERAKÜTE

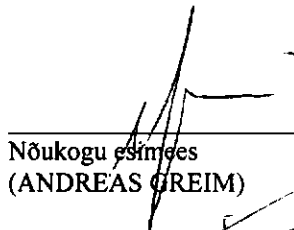
Tallinna Linnakohus
Registriosakond
Majandusaasta aruanne 2003
SISSE TOETUD

15.06.2004
JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD 2003. MAJANDUSAASTA ARUANDELE

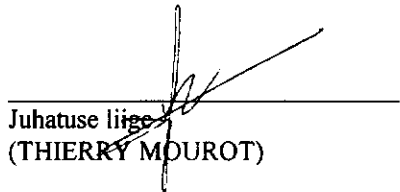
AS ERAKÜTE 2003 majandusaasta aruande, mis on kinnitatud aktsionäride üldkoosoleku poolt 12.05.2004 a. otsusega, allkirjastamine 12.05.2004 a.



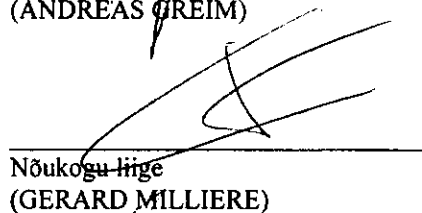
Juhatuses liige
(KRISTJAN RAHU)



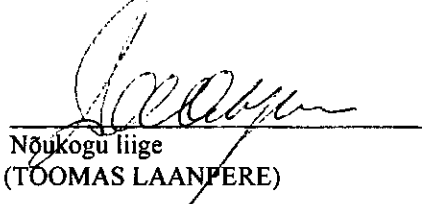
Nõukogu esimees
(ANDREAS GREIM)



Juhatuses liige
(THIERRY MOUROT)



Nõukogu liige
(GERARD MILLIERE)



Nõukogu liige
(TOOMAS LAANPERE)



Aktsiaraamatud

Emitent: AS Eraküte
Registrikood: 10419088
Väärtpaberi nimi: Eraküte aktsia
ISIN: EE3100024522
Väärtpaberite arv kokku: 116,000
Nimiväärtus: 1,000 EEK
Seisuga: 14.01.2004 08:00

Konto nr ▼	Omaniku nimi ▼	Isik./reg.kood ▼	Residentsus ▼	Aadress ▼	Pangakonto ▼	Pangakonto omanik ▼	Saldo ▼	Osalus ▼
99100399596	DALKIA INTERNATIONAL	433 539 566	Prantsusmaa	37 AVENUE DU MARECHAL DE LATTRE DE TASSI, SAINT-ANDRE 59350, Prantsusmaa	221022985173	DALKIA INTERNATIONAL	116,000	100.00000%

Ridu kokku: 1

Raporti lõpp

Tallinn Linnakoja
Registrikeskond
SISSE TULNUD
15.06.2004