

15.09.2005

202

KERSTI VALMA
KONTROLLITUD

2004.a. majandusaasta aruanne

AKTSIASELTS ETRE

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Põhitegevusala: ehitus-remonttööd, projekteerimine, kaubandus,
ehitiste, rajatiste, mehhanismide ekspluatatsioon
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

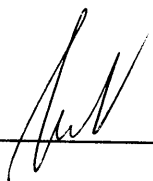
Majandusaasta algus 1. jaanuar 2004

Majandusaasta lõpp 31. detsember 2004

Majandusaasta aruandele lisatud dokumendid:

- audiitori järeldusotsus
- kasumi jaotamise ettepanek

Juhatuse liige



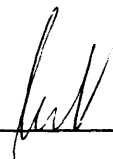
15.09.2005

Aktsiaselts Etre
2004.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
Lisa 11- Tehingud seotud osapooltega	18

Juhatuse liige



17.09.2005

- 3 -

2004.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.

2005 aasta olulisemad ülesanded on aktsiaseltsile kuuluvate hoonete teenindusmaa erastamislepingute sõlmimine, korteriomandite seadmise toimingute lõpetamine, ehitusprojektide koostamine.

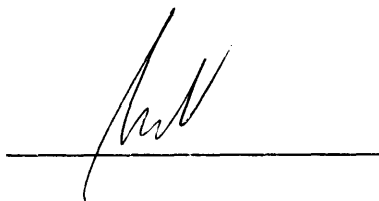
Suur-Sõjamäe kanalisatsioonitorustike väljaehitamine ja realiseerimine aktsiaseltsile Tallinna Vesi.

Kinnisvara arenduseks on planeeritud 2005 aastaks 400 000 krooni. Lõpetada Põllu 137 elamu karbi ehitustööd. Ehitada välja olmeruumid I-le korrusele Raudtee 64.

Aktsiaselts Etre juhatus koosneb 1 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 tööajaga 3 inimest.

Juhatuse esimees



15.09.2005

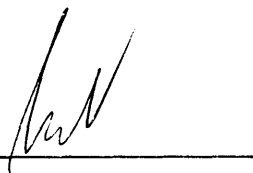
Aktsiaselts Etre
 2004.a. majandusaasta aruanne

Raamatupidamise bilanss

kroonides

	31.12.2004	31.12.2003	Lisa nr.
Aktiva (vara)			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	40 518	199 650	
Nõuded ostjate vastu			
Ostjate tasumatta summad	399 172	199 432	
Muud lühiajalised nõuded	0	1 905 598	
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	167 915	101 788	2
Tulevaste perioodide kulud	58 154	62 787	
Ettemaksed kokku:	226 069	164 575	
Tooraine ja materjal	999 297	843 143	3
Käibevara kokku:	1 665 056	3 312 398	
Põhivara			
Muud pikaajalised nõuded	1 486 478	0	
Kinnisvara investeeringud	131 550	136 566	5
Materialne põhivara			
Maa ja ehitised	1 334 266	1 338 028	
Masinad ja seadmed	146 555	70 691	
Akumuleeritud kulum	-337 982	-293 832	
Lõpetamata ehitised	138 787	138 787	4
Põhivara kokku:	2 899 654	1 253 674	
Aktiva (vara) kokku:	4 564 710	4 702 638	

Juhatuse Liige



15.09.2005

AS Etre

2004.a. majandusaasta aruanne

31.12.2004 31.12.2003 Lisa nr.

Passiva (kohustused ja omakapital)

Kohustused

Lühiajalised kohustused

Võlakohustused

Lühiajalised laenud

16 090 2 305 939

Ostjate ettemaksud

0

kokku: 16 090 2 305 939

Võlad tarnijatele

460 143 262 157

Võlad emaettevõttele

205 655 91 029

Maksuvõlad

8 071 6 947

2

Viitvõlad

Võlad töövõtjale

43 472 62 890

Muud viitvõlad

19 202 20 855

10

Viitvõlad kokku: 62 674 83 745

Lühiajalised kohustused kokku:

752 633 2 749 817

Pikaajalised kohustused

Muud pikaajalised võlad

2 516 390 0

Pikaajalised kohustused kokku:

2 516 390 0

Omakapital

Aksiakapital

611 000 611 000

Reserv

Kohustuslik reservkapital

61 100 33 447

Eelmiste perioodide jaotamata kasum

1 280 721 561 566

Aruandeaasta kasum (- kahjum)

-657 134 746 808

Omakapital kokku: 1 295 687 1 952 821

Passiva (kohustused ja omakapital)

kokku: 4 564 710 4 702 638

Juhatuse Liige



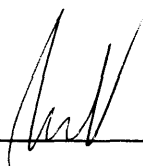
Aktsiaselts Etre
2004.a. majandusaasta aruanne

Kasumiaruanne (skeem 1)

(KROONIDES)

		2004	2003
Äritulud			
Müügitulu	- Lisa 6	919 275	3 195 302
Muud äritulud	- Lisa 7	0	1 413 914
Äritulud kokku:		919 275	4 609 216
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		912 839	3 107 903
Mitmesugused tegevuskulud	- Lisa 8	241 754	229 699
Tööjõukulud			
s.h. Palgakulu		253 259	260 319
s.h. Sotsiaalmaksud		84 842	87 207
Tööjõukulud kokku:		338 101	347 526
Põhivara kulum ja väärtuse langus		73 708	70 325
sh mahakantud põhivahendite jääkväärtus		3 676	9 520
sh põhivara kulum		65 016	51 361
sh investeeringute kulum		5 016	9 444
Muud ärikulud		10 105	107 168
Ärikulud kokku:		1 576 507	3 862 621
Ärikasum (-kahjum)		-657 232	746 595
Finantstulud ja kulud			
muud intressi- ja finantstulud		98	213
muud finantskulud			
Finantstulud ja kulud kokku:		98	213
Kasum (-Kahjum) majandustegevusest		-657 134	746 808
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		-657 134	746 808

Juhatuse liige



15.09.2006

Aktsiaselts Etre

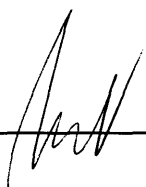
2004.a. majandusaasta aruanne

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2004	2003	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (- kahjum)	-657 232	746 595	
põhivara kulum	65 016	51 361	
kinnisvara investeeringute kulum	5 016	9 444	
kahjum põhivara mahakandmisest	3 676	9 520	
nõuete saldo muutus	-261 234	-1 348 995	
varude saldo muutus	-156 154	-188 446	
kohustuste saldo muutus	292 665	26 355	
kasum põhivara müügist	0	-1 413 914	
kokku rahavood äritegevusest:	-708 247	-2 108 080	
Rahavood investeerimisest			
põhivara soetus	-96 644	-11 000	4
kinnisvara investeeringute müük	0	1 752 000	
tagastatud laenud	470 538	0	
antud laenud	-51 418	0	
saadud intressid	98	213	
kokku rahavood investeerimisest:	322 574	1 741 213	
Rahavood finantseermistegevusest			
saadud laenud	551 646	1 351 957	
tagastatud laenud	-325 105	-860 432	
kokku rahavood finantseermistegevusest:	226 541	491 525	
Rahavood kokku:	-159 132	124 658	
Raha perioodi alguses	199 650	74 992	
Raha perioodi lõpus	40 518	199 650	
Raha muutus	-159 132	-124 658	

Juhatuse liige



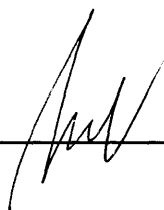
Aktsiaselts Etre
 2004.a. majandusaasta aruanne

Omakapitali muutuste aruanne

	Aktsia- kapital	Kohus- lik reserv kapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruande aasta kasum (-kahjum)	kokku
Seisuga 31.12.2003	611 000	33 447	561 566	746 808	1 952 821
Eelmise perioodi kahjum			746 808	-746 808	0
Seisuga 1.01.2004	611 000	33 447	1 308 374		1 952 821
Reservkapitali suurendamine		27 653	-27 653		
Aruandeaasta kahjum				-657 134	-657 134
Seisuga 31.12.2004	611 000	61 100	1 280 721	-657 134	1 295 687

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

Juhatuse liige



Aktsiaselts Etre
2004.a. majandusaasta aruanne

Lisa 1

**Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud
arvestuspõhimõtted ja hinnangud**

Aktsiaselts Etre raamatupidamise aastaaruanne 2004 aasta kohta on koostatud kooskõlas EV hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded 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.

Käesoleva aastaaruannepõhiaruanded ja lisades olevad tabelid on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Rahana kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke.

Ostjate tasumata summad

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

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.

15.05.2008

- 11 -

Kinnisvara investeeringud

Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse soetusmaksumuse meetodist lähtudes, mille kohaselt võetakse see algselt arvele tema soetusmaksumuses ning Kinnisvarainvesteeringute kajastamisel bilanssis kasutatakse soetusmaksumuses ning amortiseeritakse kuludesse kinnisvara investeeringu eeldatavalt kasulikust tööeas lähtudes.

Amortisatsiooni määr kinnisvara investeeringutele oli aruandeaastal 3 %, mida arvestati lineaarselt.

Tulude kajastamine

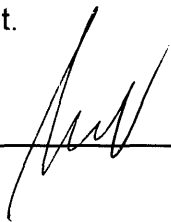
Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse esitamisel. Muu finants- ja intressitulu arvestatakse kassapõhiselt.

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.

Juhatuse liige _____



Aktsiaselts Etre
2004.a. majandusaasta aruanne

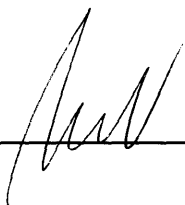
Lisa 2 Maksud (kroonides)

Maksu liik	31.12.2004		31.12.2003	
	ettemaks	maksuvõlg	ettemaks	maksuvõlg
Käibemaks	167 004	0	100 878	0
Ettevõtte tulumaks	0	0	910	0
Sotsiaalmaks	0	6 631	0	6 712
Töötuskindlustusemaks	0	244	0	183
Maamaks	0	1 196	0	0
Üksikisiku tulumaks	911	0	0	52
kokku:	167 915	8 071	101 788	6 947

Lisa 3 Varud

	31.12.2004	31.12.2003
Tooraine ja materjal	991 893	843 143
Ettemaksed tarnijatele	7 404	0
kokku:	999 297	843 143

Juhatuse liige



Aktsiaselts Etre
 2004.a. Majandusaasta aruanne

Lisa 4 Materiaalse põhivara

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Lõpetamata ehitus	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2003	1 338 028	70 691	138 787	1 547 506
Soetamine	0	96 644	0	96 644
Müük ja mahakandmine	3 762	20 780	0	24 542
Soetusmaksumus 31.12.2004	1 334 266	146 555	138 787	1 619 608
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	-246 075	-47 757	0	-293 832
Arvestatud kulum	39 876	25 140	0	65 016
Müüdnud ja mahakantud p/v kulum	-86	-20 780	0	-20 866
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	285 865	52 117	0	337 982
Jääkmaksumus 31.12.2003	1 091 953	22 934	138 787	1 253 674
Jääkmaksumus 31.12.2004	1 048 401	94 438	138 787	1 281 626

Juhatuse liige



15.09.2005

- 14 -

Aktsiaselts Etre
2004.a. Majandusaasta aruanne

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

	Maa	Ehitised	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2003	4 239	167 038	171 277
Soetusmaksumus 31.12.2004	4 239	167 038	171 277
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	0	34 711	34 711
Arvestatud kulum	0	5 016	5 016
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	0	39 727	39 727
Jääkväärtus 31.12.2003	4 239	132 327	136 566
Jääkväärtus 31.12.2004	4 239	127 311	131 550

Juhatuse liige



Aktsiaselts Etre
 2004.a. majandusaasta aruanne

Lisa 6 Müügitulu

a) geograafiliste piirkondade kaupa	2004	2003
Eesti	919 275	3 195 302
b) tegevusalade kaupa	2004	2003
Tulu teenuste müügist	727 120	2 991 439
Tulu rendist	164 273	178 401
tulu elamumajandusest	27 882	25 462
kokku:	919 275	3 195 302

Lisa 7 Muud äritulud

	(kroonides)	
	2004	2003
Tulu põhivara müügist	0	1 413 914
kokku:	0	1 413 914

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2004	2003
Tooraine ja materjal	356 170	1 857 953
Kütus	64 888	74 231
Elektrienergia	9 066	21 246
Alltöövõtutööd	482 715	1 154 473
kokku:	912 839	3 107 903

Juhatuse liige



15-09-2005

-16 -

Aktsiaselts Etre
 2004.a. majandusaasta aruanne

Lisa 9 Rahavoogude aruanne

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

	2004	2003
Äritegevusega seotud nõuete muutus kokku	-261 234	-1 348 995
sh Nõuded ostjate vastu	-199 740	32 832
sh Muud nõuded	0	-1 404 000
sh Ettemaksed	-61 494	22 173
Äritegevusega seotud kohustuste muutus kokku	292 665	26 355
sh võlad tarnijatele	197 986	162 574
sh Lühiajalised kohustused emaettevõtte ees	114 626	-19 238
sh Maksuvõlad	1 124	4 535
sh Võlad töövõtjatele	-19 418	23 540
sh muud viitvõlad	-1 653	-145 056

Juhatuse liige



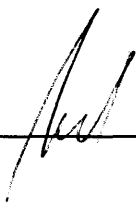
15-09-2005

Aktsiaselts Etre
2004.a. majandusaasta aruanne

Lisa 10 Muud viitvõlad (kroonides)

	2004	2003
Maksuvõlg	7 944	11 136
Võlad töötajatele	10 347	9 719
kokku:	18 291	20 855

Juhatuse liige



15.05.2005

-18-

Aktsiaselts Etre
2004.a. majandusaasta aruanne

Lisa 10 Tehingud seotud osapooltega

Aktsiaseltsiga seotud osapooled on:

Emaettevõtja: Aktsiaselts K.S.

Saldod seotud osapooltega: (kroonides)

Lühiajalised kohustused

	2004	2003
Ema AS	205 655	91 029

Juhatuses liige



15.09.2005

Aktsiaselts Etre
2004.a. majandusaasta aruanne

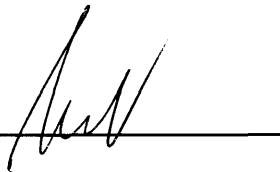
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Aktsiaselts Etre vaba omakapital on 31.dets. 2004 järgmine (kroonides):

eelmiste perioodide kasum	1 280 721
kahjum aruandeaasta majandustegevusest	-657 134
kokku jaotamata kasum:	623 587

Aktsiaselts Etre juhatus teeb ettepaneku vaba omakapital summas
623 587 krooni jätta jaotamatta.

Juhatus liige

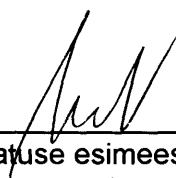


15.05.2005

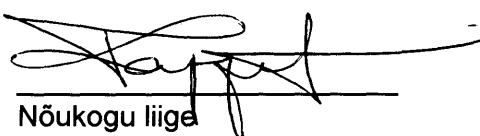
Aktsiaselts Etre
2004.a. majandusaasta aruanne

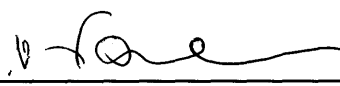
JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD 2003 MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Aktsiaselts Etre 2004 majandusaasta aruande, mille on kinnitanud aktsionäride üldkoosolek
30.juuni 2005 aasta otsusega, allakirjutamine 30.juuni 2005:


Juhatuse esimees
30 06 2005.a.
Jüri Kappet


Nõukogu esimees
30 06 2005.a.
Mart Kappet


Nõukogu liige
30 06 2005.a.
Toomas Kappet


Nõukogu Liige
30 06 2005.a.
Vahur Tammesalu

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

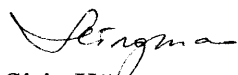
15-09-2005

AKTSIASELTS ETRE omanikule

Kontrollisin AS ETRE 31.12.2004 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 väljavõtetlist algdokumentide ja muu tõestusmaterjali, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruande koostamisel esitatud näitajad, kontrollimist. Auditi käigus hindasin ka kasutatud raamatupidamisprintsipe. 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 31.12.2004 lõppenud majandusaasta finantstulemuseks 657 134 (kuussada viiskümmend seitse tuhat ükssada kolmkümmend neli) krooni kahjunit ja bilansimahuks 4 564 710 (neli miljonit viissada kuuskümmend neli tuhat seitsesada kümme) krooni, kajastavad kõigis olulistes osades õiglaselt AKTSIASELTS ETRE finantsolukorda ja majandustegevuse tulemit 31. detsembri 2004 seisuga.



Sirje Kõrgmaa

Vannutatud audiitor, tunnistus nr. 175

Tallinnas, 22. augustil 2005. aastal