

Hea Ühingu Juhtimise Tava aruanne 2007

01. jaanuarist 2006 jõustusid Eesti Hea Ühingujuhtimise Tava (edaspidi EHÜT) juhised. AS Eesti Ehitus järgib ametlikult EHÜT alates oma aktsiate noteerimisest OMX Tallinna Väärtpaberibörsil 18. maist 2006. Käesolev aruanne kirjeldab AS Eesti Ehitus juhtimist 2007. aastal ning selle vastavust EHÜT juhistele. AS Eesti Ehitus järgis 2007. aastal EHÜT juhiseid, v.a. kui aruandes on märgitud teisiti.

AS Eesti Ehitus on Eesti Vabariigis registreeritud aktsiaselts, aadressiga Akadeemia tee 15b, 12618 Tallinn, ning registrikoodiga 10099962. AS Eesti Ehitus aktsiakapital muutus 2007. aastal järgnevalt:

	Lihtaktsiate arv	Aktsiakapital nimiväärtuses
01.01.2007 seisuga	15 378 364 tk	153 783 640 krooni
07.06.2007 fondiemissioon	+ 15 378 364 tk	+ 153 783 640 krooni
31.12.2007 seisuga	30 756 728 tk	307 567 280 krooni

Aktsiakapital jaguneb üht liiki registreeritud lihtaktsiateks nimiväärtusega a' 10 krooni. Üks aktsia annab aktsionäri üldkoosoleku hääletustes ühe hääle. Samuti on aktsiate arv oluline dividendide adreseedimisel.

AS Eesti Ehitus aktsiad on noteeritud OMX Tallinna Börsi põhinimekirjas (Balti Põhinimekiri) lühinimega EEH1T. AS Eesti Ehitus aktsiaraamatut peab Eesti Väärtpaberikeskus elektroonilisena. AS Eesti Ehitus aktsionäride arv on umbes 1300 ning see on pidevalt muutuv. Ettevõtte tuumikaktsionäriks on AS Nordecon ca 61% osalusega, AS Eesti Ehitus ning tema tütarettevõtete juhtorganite liikmetele kuulub lisaks ca 8% osalus.

Üldkoosolek

Aktsionäride õiguste teostamine.

Aktsionäride üldkoosolek on AS Eesti Ehitus kõrgeim juhtimisorgan. Üldkoosolekud on korralised ja erakorralised. Üldkoosoleku pädevus on sätestatud Eesti Vabariigi äriseadustikus ning AS Eesti Ehitus põhikirjas. Üldkoosoleku pädevuses on muuhulgas majandusaasta aruande kinnitamine, kasumi jaotamise otsustamine, põhikirja muutmine, audiitori nimetamine ning nõukogu koosseisu määramine. Aktsionär võib aktsionäride koosolekust osa võtta ja koosolekul hääletada isiklikult või kirjalikku volitust omava esindaja kaudu.

2007. aastal toimus aktsionäride korraline üldkoosolek 14. mail. Üldkoosolek tegi järgnevad otsused:

- Kinnitada AS Eesti Ehitus 2006.a majandusaasta aruanne ja nõukogu poolt majandusaasta aruande kohta koostatud kirjalik aruanne;
- Jaotada AS Eesti Ehitus kasum järgmiselt: seltsi 2006.a majandusaasta puhaskasum on 175 003 028 krooni (11 184 732 eurot). Eelmiste perioodide jaotamata kasum on kokku 3 087 242 krooni (197 311 eurot). Maksta 2006.a majandusaasta puhaskasumist dividendidena välja kokku 46 135 092 krooni (2 948 570 eurot) ehk 3 krooni (0,19 eurot) ühe aktsia kohta. Kanda 4 057 991 krooni (259 353 eurot) reservkapitali. Jätta 2006.a majandusaasta puhaskasum ülejäänud osas, samuti eelmiste perioodide jaotamata kasum jaotamata. Jaotamata kasumi jäägiks on 127 897 187 krooni (8 174 120 eurot). Õigus dividendidele on aktsionäridel, kes on kantud Seltsi aktsiaraamatusse seisuga 28. mai 2007.a kell 23.59. Dividendid makstakse aktsionäridele välja hiljemalt 11. juunil 2007.a;
- Valida 2007. majandusaasta audiitoriks KPMG Baltics AS ning maksta audiitorile tasu vastavalt audiitoriga sõlmitud lepingule.
- Suurendada AS Eesti Ehitus aktsiakapitali seltsi vahendite konsolideerimiseks vastavalt äriseadustiku §-le 350 omakapitali arvel sissemakseid tegemata (fondiemissiooni teel) 153 783 640 krooni (9 828 566 euro) võrra, lastes välja 15 378 364 uut nimelist aktsiat nimiväärtusega 10 krooni (0,64 eurot). Fondiemissiooni tulemusel suureneb AS Eesti Ehitus

aktsiakapital 153 783 640 kroonilt (9 828 566 eurolt) 307 567 280 kroonini (19 657 132 euron) ning seltsi uueks aktsiakapitaliks on 307 567 280 krooni (19 657 132 eurot). Fondi emissioon viiakse läbi AS Eesti Ehitus 2006.a majandusaasta aruande alusel (31. detsembril 2006.a seisuga), mille aktsionärid on kinnitanud koos kasumi jaotamise otsuse vastuvõtmisega enne käesoleva otsuse vastuvõtmist, seejuures ülekursi (aažio) arvel 108 465 062 krooni (6 932 181 euro) ulatuses ja jaotamata kasumi arvel 45 318 578 krooni (2 896 385 euro) ulatuses. Fondi emissiooni tulemusel suureneb iga aktsionäri osa aktsiakapitalis võrdeliselt tema aktsiate nimiväärtusega ning kõik aktsionärid, kes on kantud AS Eesti Ehitus aktsiaraamatusse seisuga 29. mai 2007.a kell 23.59, omandavad iga olemasoleva aktsia kohta ühe uue aktsia. Fondi emissiooni käigus väljalastavad aktsiad annavad õiguse dividendidele alates 01. jaanuaril 2007.a alanud majandusaasta eest. Uued aktsiad kantakse aktsionäride väärtpaberikontodele pärast aktsiakapitali suurendamise kohta äriregistrisse kanade tegemist.

Erakorralisi üldkoosolekuid 2007. aastal ei toimunud.

AS-l Eesti Ehitus on kõik nimelised lihtaktsiad. Aktsionäril ei ole õigust nõuda nimelise aktsia kohta aktsiatähe väljaandmist. Aktsionäril ei ole õigust nõuda nimelise aktsia vahetamist esitajaaktsia vastu. Aktsiad on vabalt võõrandatavad ning neid võib pantida. AS Eesti Ehitus juhatusel ei ole teada, et aktsionäride omavahelistes lepingutes oleks sätestatud aktsiate võõrandamise piiranguid. Aktsionäri surma korral läheb aktsia üle tema pärijale. AS Eesti Ehitus suhtes loetakse aktsia üleläänuks omandaja kandmisest aktsiaraamatusse.

AS Eesti Ehitus aktsiatele ei ole tehtud ülevõtmispakkumist Eesti Vabariigi Väärtpaberituruse seaduse 19. peatüki mõistes.

Üldkoosoleku kokkukutsumine ja avaldatav teave.

Teate üldkoosoleku kokkukutsumise kohta avaldab AS Eesti Ehitus juhatus. Teade korralise aktsionäride üldkoosoleku kokkukutsumise kohta avaldatakse üleriigilise levikuga päevalehes vähemalt 3 nädalat ja erakorralise koosoleku kokkukutsumise kohta vähemalt 1 nädal enne koosoleku toimumist. Teates peab olema näidatud koht, kus aktsionärid saavad tutvuda majandusaasta aruandega. Majandusaasta aruanne peab olema tehtud kättesaadavaks vähemalt 2 nädalat enne üldkoosolekut.

2007. aasta korralise üldkoosoleku (toimus 14.05.2007) teade ilmus ajalehtedes ning OMX Tallinna Börsi infosüsteemi vahendusel 18.04.2007.a. AS Eesti Ehitus majandusaasta aruandega ning nõukogu poolt majandusaasta aruande kohta koostatud kirjaliku aruandega oli võimalik tutvuda alates 25. aprillist 2007.a Ettevõtte kodulehel aadressil <http://www.eestiehitus.ee/> ja tööpäeviti ajavahemikus 9.00-17.00 aadressil Akadeemia tee 15b, Tallinn. Küsimusi üldkoosoleku päevakorrapunktide kohta sai esitada e-postil eestiehitus@eestiehitus.ee. Küsimused, vastused ja koosoleku seisukohad avalikustati Ettevõtte koduleheküljel internetis.

Seega järgiti 2007. aasta aktsionäride üldkoosoleku kokkukutsumisel EHÜT juhiseid.

Üldkoosoleku läbiviimine.

Enamikel juhtudel on aktsionäride üldkoosolek pädev vastu võtma otsuseid, kui koosolekust võtab osa üle 50% aktsiatega esindatud häälest. Üldkoosoleku otsus on üldjuhul vastu võetud, kui selle vastuvõtmise poolt on hääletanud üle poolte koosolekul esindatud häälest. Erandiks on äriseadustikust ning põhikirjast tulenevalt teatud otsused, nagu näiteks AS Eesti Ehitus põhikirja muutmine, aktsiakapitali kasvatamine või kahandamine, ühinemine, ümberkujundamine, jagunemine ja likvideerimine ning nõukogu liikmete tagasikutsumine enne ametiaja lõppu, kus otsuse vastuvõtmiseks peab selle poolt hääletama vähemalt 2/3 üldkoosolekul esindatud häälest.

2007. aasta korralisel üldkoosolekul oli kohal 69,06% aktsiatega esindatud häälest. Seega oli üldkoosolek pädev otsuseid vastu võtma.

2007. aasta AS Eesti Ehitus aktsionäride üldkoosoleku läbiviimisel järgiti EHÜT juhiseid.

Juhatus

Juhatuse ülesanded.

Juhatus on AS Eesti Ehitus juhtimisorgan, mis esindab ja juhib äriühingut igapäevaselt. Põhikirjas on lubatud juhatuse esimehel esindada AS-i Eesti Ehitus ainuisikuliselt, ülejäänud juhatuse liikmed võivad ilma täiendavate volitusteta äriühingut esindada vaid koos teise juhatuse liikmega. Juhatuse ülesandeks on tagada AS Eesti Ehitus eesmärkide saavutamine. Eesmärkide saavutamiseks soodsa keskkonna loomine eeldab muuhulgas ka tegevus- ja finantsriskide analüüsi, sisekontrolli ja aruandluse korraldamist. Juhatus peab järgima AS Eesti ehitus nõukogu seaduslikke korraldusi.

Juhatuse liikmetel puuduvad volitused aktsionäride üldkoosoleku või nõukogu loata aktsiaid emiteerida ja tagasi osta.

2007. aastal toimus AS Eesti Ehitus juhatuse ning nõukogu vahel nõutaval tasemel infovahetus, mille üheks osaks olid ka juhatuse regulaarsed ülevaated nõukogule AS Eesti Ehitus äritegevusest ja finantsseisundist.

Juhatuse koosseis ja tasustamine.

Nõukogu nimetab ja kutsub tagasi juhatuse liikmed ning määrab nende hulgast juhatuse esimehe. Juhatuse liikmeid võib põhikirja kohaselt olla üks (1) kuni viis (5) ning nad valitakse kolmeks (3) aastaks. Juhatuse liikmetel ei ole õigust samaaegselt olla nõukogu liikmeteks. 2007. aastal oli juhatuse koosseis alljärgnev:

	Amet	Teenistusaaja algus	Teenistusaaja lõpp
Jaano Vink	Juhatuse esimees	01.08.2002	01.08.2008
Avo Ambur	Juhatuse liige, tehniline direktor	02.12.2002	30.09.2007
	Juhatuse liige, arendusdirektor	01.10.2007	01.08.2008
Andri Hõbemägi	Juhatuse liige, finantsdirektor	28.11.2002	09.07.2007
Sulev Luiga	Juhatuse liige, finantsdirektor	09.07.2007	08.07.2010
Priit Pluutus	Juhatuse liige, tehniline direktor	01.10.2007	30.09.2010
Erkki Suurorg	Juhatuse liige, ehitusdirektor	01.12.2005	30.11.2008

Juhatuse liikmete ülesanded on fikseeritud iga juhatuse liikmega sõlmitud teenistuslepingus. Juhatuse liikmele makstakse teenistuslepingus fikseeritud igakuist teenistustasu. Teenistustasu sisaldab 10% ulatuses tasu ärisaladuste hoidmise ning konkurentsikeelu järgimise eest. Teenistuslepingu kohaselt on juhatuse liikmel võimalus saada veel alljärgnevaid rahalisi lisatasusid, mille maksmine toimub nõukogu otsuste alusel:

- Lisatasu heade majandustulemuste eest (0,65% tulemusest);
- Lisatasu kokkulepitud majandustulemuse ületamise eest (1,3% ületatud tulemusest);
- Ühekordsed lisatasud;
- Hüvitus teenistuslepingu lõppemise järgselt konkurentsikeelu järgimise nõude eest (12 kordne kuu keskmine teenistustasu)
- Hüvitus teenistuslepingu lõpetamise eest (6 kordne kuu keskmine teenistustasu)

AS-i Eesti Ehitus juhatuse liikmetele on 2007. aastal arvestatud tasusid ja hüvitisi 14 601 tuhat krooni (933 tuhat eurot) ning 2006. aastal 9 254 tuhat krooni (591 tuhat eurot).

Huvide konflikt.

Juhatuse liikmetel on keelatud konkureerida AS-iga Eesti Ehitus ilma nõukogu eelneva nõusolekuta. Aruande koostamiseni 2008. aastal ei ole nõukogule teatatud ühestki olulisest tehingust, mida tuleks käsitleda konkureeriva tegevusena või muul viisil huvide konfliktina.

Seega järgiti 2007. aastal AS Eesti Ehitus juhatuse tegevustes EHÜT juhiseid.

Nõukogu

Nõukogu ülesanded.

Nõukogu tegeleb AS Eesti Ehitus tegevuse strateegilise planeerimise ja juhtimisega ning juhatuse tegevuse üle järelvalve teostamisega. Nõukogu teeb oma otsuseid koosolekutel, mille otsustamise ainupädevusse kuuluvad:

- Strateegia kinnitamine
- Kolme (3) aasta arengukava kinnitamine
- Eelarvete kinnitamine
- Juhatuse nimetamine ja esimehe määramine, juhatuse liikmete tagasikutsumine
- Juhtimisstruktuuri kinnitamine
- Raamatupidamise sise-eeskirjade kinnitamine
- Sisekontrolli põhimääruse ning sisekontrolli plaanide kinnitamine
- Kvartaalsete majandustulemuste ülevaatamine
- Majandusaasta aruande ülevaatamine ja heakskiitmine
- Äriühingu tehingud ja õigusvaidlused juhatuse liikmetega

Juhatusel on vajalik nõukogu nõusolek majandustehingutele, mis väljuvad igapäevase äritegevuse raamidest ja eelkõige:

- Osaluste omandamine või lõppemine teistes äriühingutes
- Ettevõtte omandamine, võõrandamine või lõpetamine
- Välisfiliaalide või esinduste avamine ja sulgemine
- Kinnisasjade ja registrisse kantud vallasasjade (v.a. sõiduautod) võõrandamine ja koormamine
- Aastaeelarves fikseerimata põhivarade võõrandamistehingud
- Aastaeelarves fikseerimata investeeringute tegemine
- Aastaeelarves fikseerimata ja igapäevasest majandustegevusest väljuvate laenude ja võlakohustuste võtmine, andmine ja tagamine
- Tütarettevõtja asutamine või lõpetamine.

Nõukogu annab aru aktsionäride üldkoosolekule. Nõukogu teeb otsuseid oma koosolekul lihthäälteenamise alusel. Koosolek on otsustamisvõimeline, kui kohal on üle poolte nõukogu liikmetest. Nõukogu koosolekud toimuvad vastavalt vajadusele, kuid mitte harvem kui kord kolme (3) kuu jooksul. 2007. aastal toimus 7 AS Eesti Ehitus nõukogu koosolekut.

Nõukogu koosseis ja tasustamine.

Põhikirjas nõutav nõukogu liikmete arv on kolm (3) kuni seitse (7). Nõukogu liikmete arvu otsustab aktsionäride üldkoosolek. Nõukogu liikmed nimetatakse üldkoosoleku poolt viieks (5) aastaks. Nõukogu liikmed valivad endi hulgast nõukogu esimehe. 2007. aastal oli nõukogu koosseis alljärgnev:

	Amet	Teenistusaja algus	Teenistusaja lõpp
Toomas Luman	Nõukogu esimees, AS Nordecon esindaja	09.01.2006	09.01.2011
Alar Kroodo	Nõukogu aseesimees, väikeaktsionäride esindaja	09.01.2006	09.01.2011
Meelis Milder	Nõukogu liige, sõltumatu liige	09.01.2006	09.01.2011
Tiina Mõis	Nõukogu liige, sõltumatu liige	09.01.2006	09.01.2011
Mait Schmidt	Nõukogu liige, AS Nordecon esindaja	09.01.2006	09.01.2011
Ain Tromp	Nõukogu liige, väikeaktsionäride esindaja	09.01.2006	09.01.2011

AS Eesti Ehitus aktsionäride üldkoosolekul 01.04.2006 otsustati nõukogu liikmete tasustamine. AS Eesti Ehitus nõukogu liikme teenistustasu on 10 000 krooni kuus, nõukogu aseesimehel 20 000 krooni kuus ning nõukogu esimehel 30 000 krooni kuus. Nõukogu liikmetele ei maksta lisatasusid ega hüvitisi teenistuse lõppemisel.

2007. aastal on arvestatud tasusid AS-i Eesti Ehitus kontserni nõukogu liikmetele 1 080 tuhat krooni (69 tuhat eurot) ning 2006. aastal 1 050 tuhat krooni (67 tuhat eurot).

Huvide konflikt.

Nõukogu liige ei tohi hääletada nõukogu koosolekul, kui otsustatakse tema ja AS Eesti Ehitus vahelise tehingu teostamiseks nõusoleku andmist või sarnane huvide konflikt on tingitud tehingust nõukogu liikmega seotud osapoolega. Nõukogu liikmel on keelatud ilma aktsionäride üldkoosoleku loata konkureerida AS-ga Eesti Ehitus. Nõukogu liikmed ei ole aruande koostamiseni 2008. aastal teavitanud ühestki huvide konfliktist.

Seega järgiti 2007. aastal AS Eesti Ehitus nõukogu töös EHÜT juhiseid.

Teabe avaldamine

AS Eesti Ehitus kohtleb ja teavitab kõiki aktsionäre teabe avaldamisel võrdselt. AS Eesti Ehitus avaldab oma kodulehekülje www.eestiehitus.ee või OMX Tallinna Börsi kodulehe suunavate linkide kaudu järgnevat andmeid eesti ja inglise keeles:

- Ettevõtte tutvustus
- Väärtpaberi tutvustus ning kauplemise statistika
- Aktsiaseltsi põhikiri
- Majandusaasta aruanded ning vahearuanded
- Nõukogu kehtiv koosseis
- Juhatus kehtiv koosseis
- Audiitor

Avaldatud ei ole finantskalendrit (EHÜT punkt 5.2.).

2007. aastal ei toimunud pressikonverentse. Investoritega kokkusaamised toimusid jooksvalt investorite soovidele vastu tulles. OMX Tallinna Börsisüsteemi kaudu tegi Ettevõtte järgnevad börsiteated:

Börsiteate pealkiri	Keel	Avalikustamisaeg
Acquisition of shareholding in OÜ Kaurits completed	En	4.01.2007 14:30
Osaluse soetamine OÜ-s Kaurits lõpule viidud	Et	4.01.2007 14:30
Conclusion of a construction contract	En	26.01.2007 14:30
Ehituslepingu sõlmimine	Et	26.01.2007 14:30
Esialsed auditeerimata 2006.a. majandustulemused	Et	9.02.2007 9:02
Preliminary unaudited financial results for 2006	En	9.02.2007 9:03
Osaluse müük V.I. Center LLC-s	Et	16.02.2007 11:54
Sale of shareholding in V.I. Center LLC	En	16.02.2007 11:55
Ehituslepingu ülesütlemine	Et, En	22.02.2007 13:31
Kommentaar artiklitele seoses Lutheri kvartaliga	Et, En	27.02.2007 16:55
Ehituslepingu sõlmimine	Et, En	28.02.2007 16:04
Ehituslepingu sõlmimine	Et, En	2.03.2007 14:58
Ehituslepingu sõlmimine	Et, En	5.03.2007 16:23
Ehituslepingu sõlmimine	Et, En	19.03.2007 16:18
Ehituslepingu sõlmimine	Et, En	27.03.2007 16:48
Laenulepingu sõlmimine	Et, En	30.03.2007 16:18
Aktsionäride korraline üldkoosolek	Et, En	18.04.2007 15:00
Majandustulemused 3 kuud 2007	Et, En	3.05.2007 16:31
Ehituslepingu sõlmimine	Et, En	8.05.2007 16:29
Lõplik kokkulepe OÜ-ga Grove Invest	Et, En	10.05.2007 15:45
Aktsionäride korralise üldkoosoleku otsused	Et, En	14.05.2007 12:09
Olulise osaluse muutus	Et, En	23.05.2007 17:28
Muudatused AS Eesti Ehitus juhatuses	Et, En	15.06.2007 16:51
Ehituslepingu sõlmimine	Et, En	29.06.2007 8:54
Ehituslepingu sõlmimine	Et, En	29.06.2007 8:55
AS EESTI EHITUS TÜTARETTEVÕTTE ASUTAMINE LEEDUS	Et	3.07.2007 9:05

THE ESTABLISHMENT OF A SUBSIDIARY OF THE AS EESTI EHITUS IN LITHUANIA	En	3.07.2007 9:52
AS-i Eesti Ehitus poolt avalikustatud informatsioon	Et, En	12.07.2007 14:38
Ehituslepingu sõlmimine	Et, En	30.07.2007 10:22
Majandustulemused 6 kuud 2007	Et, En	6.08.2007 17:28
AS Eesti Ehituse tütarettevõtte ostis 66% osatühtingu DSN Ehitusmasinad osadest	Et, En	7.08.2007 10:22
TÄPSUSTUSED: AS Eesti Ehitus 2007. a. II kvartali ja 6 kuu konsolideeritud vahearuanne (auditeerimata)	Et, En	8.08.2007 9:15
Ehituslepingu sõlmimine	Et, En	15.08.2007 13:42
Ehituslepingu sõlmimine	Et, En	24.08.2007 16:13
Muudatused AS Linnaehitus juhatuses	Et, En	31.08.2007 16:13
AS Linnaehitus aktsiakapitali suurendamine	Et, En	3.09.2007 11:16
Priit Pluutusest saab AS Eesti Ehitus uus juhatusse liige	Et, En	14.09.2007 16:26
Ehituslepingu sõlmimine	Et, En	1.10.2007 12:33
Lisainformatsioon börsiteatele 2007-06-29 Ehituslepingu sõlmimine	Et, En	15.10.2007 10:43
AS Eesti Ehitus sõlmis lepingu 52 % aktsiate omandamiseks Aktsiaseltsis Eston Ehitus	Et, En	19.10.2007 15:46
III KVARTALI JA 9 KUU KONSOLIDEERITUD VAHEARUANNE	Et, En	6.11.2007 9:43
Konkurentsiamet andis AS-ile Eesti Ehitus loa 52 % aktsiate omandamiseks AS-s Eston Ehitus	Et, En	8.11.2007 9:47
AS Eesti Ehituse tütarettevõtja AS Aspi sõlmis lepingu Järva maakonna riigimaanteede hooldetööde teostamiseks	Et, En	15.11.2007 14:54
Ehituslepingu sõlmimine	Et, En	19.11.2007 9:09
Parandusteade: Ehituslepingu sõlmimine	Et, En	19.11.2007 10:12
Olulise lepingutingimuse täitumine	Et, En	23.11.2007 14:12
Ehituslepingu sõlmimine	Et, En	29.11.2007 9:24
AS Eesti Ehituse tütarettevõtja AS Aspi sõlmis lepingu Hiiu maakonna riigimaanteede hooldetööde teostamiseks	Et, En	6.12.2007 13:32

Seega järgis AS Eesti Ehitus 2007. aastal teabe avaldamisel EHÜT juhiseid, välja arvatud EHÜT punktis 5.2. sätestatud juhiseid, mida täideti osaliselt.

Finantsaruandlus ja auditeerimine

Finantsaruandlus.

Finantsaruandluse koostamise kohustus on AS Eesti Ehitus juhatusel. AS Eesti Ehitus konsolideeritud raamatupidamisaruanded on koostatud kooskõlas rahvusvaheliste finantsarvestuse standarditega (IFRS), nagu need on IAS regulatsioonina (EC 1606/2002) Euroopa Liidu poolt kasutamiseks vastu võetud. Raamatupidamisaruanded on koostatud ja kinnitamiseks esitatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, väärtpapieribörsi reeglites ning äriseadustikus sätestatud nõuete kohaselt ja kohustuste täitmiseks.

AS Eesti Ehitus on kohustatud avaldama oma kvartaalsed vahearauanded ning majandusaasta aruande hiljemalt kohe pärast nõukogu heakskiidu saamist.

2007. aastal ning kuni käesoleva aruande valmimiseni avalikustati järgnevad finantsaruanded:

Esialgse auditeerimata 2006.a. majandustulemused	9.02.2007
31.12.2006 lõppenud majandusaasta auditeeritud aastaaruanne	25.04.2007
Majandustulemused 3 kuud 2007 (auditeerimata)	3.05.2007
Majandustulemused 6 kuud 2007 (auditeerimata)	6.08.2007
TÄPSUSTUSED: AS Eesti Ehitus 2007. a. II kvartali ja 6 kuu konsolideeritud vahearuanne (auditeerimata)	8.08.2007
III KVARTALI JA 9 KUU KONSOLIDEERITUD VAHEARUANNE (auditeerimata)	6.11.2007
2007. AASTA IV KVARTALI JA 12 KUU KONSOLIDEERITUD VAHEARUANNE (AUDITEERIMATA)	6.02.2008

Auditeerimine.

AS Eesti Ehitus audiitor(id) nimetatakse aktsionäride üldkoosoleku otsusega. Audiitori leidmiseks korraldab juhatus konkursi, mille eesmärgiks on leida audiitor kolme (3) aastaseks perioodiks. Muu hulgas on konkursi üheks eesmärgiks võrreldavatel auditeerimistingimustel parima audiitortasu kokkuleppimine. Majandusaastateks 2005-2007 võitis konkursi audiitoräriühing AS KPMG Baltics, kes nimetati üldkoosoleku otsusega ka audiitoriks. AS Eesti Ehitus korraldab 2008. aastal uue konkursi audiitori nimetamiseks majandusaastatele 2008-2010.

Seega on AS Eesti Ehitus finantsaruandluse koostamisel ning auditeerimisel järgitud EHÜT juhiseid.

Dividendipoliitika

AS Eesti Ehitus on viimastel aastatel järjepidevalt suurendanud aktsionäridele makstavat dividendisummat (summad ümardatud miljonite kroonideni):

2004. aasta eest	28 miljonit krooni
2005. aasta eest	30 miljonit krooni
2006. aasta eest	46 miljonit krooni
Juhatusettepanek 2007. aasta eest	92 miljonit krooni

Väljamakstavate dividendide määramisel on seni arvestatud eelkõige:

- Tuumiaktsionäri AS Nordecon dividendiootustega;
- (Eesti) väärtpaberiturü üldise kapitalitootlusega;
- Kontserni kasumlikuks kasvu- ja jätkusuutlikkuse tagamiseks vajaliku optimaalse omakapitali ja võõrkapitali suhtega ning mahuga.