

LÄBI VAADATUD

08-04-2004

Skannitud:

OSAÜHING Roela Soojus
REG.NR.10268123

Lääne-Viru Maakohus

registriosakond

SISSE TULNUD nr.

MAJANDUSAASTA ARUANNE

MONIKA PAUMING
registrisekretär

Majandusaasta algab 01.jaanuaril ja lõpeb 31.detsember.

Aadress: Roela, Vinni vald 46602 Lääne-Virumaa

Telefon : 97336 ;05165268

Tegevjuht: Aare Vallistu

Põhitegevusala: soojusenergia ostmine ja müümine, kommunaalteenuste
hooldus ja müümine

EESSÕNA:

1. 2002.a. aastaaruanne on koostanud raamatupidaja Ene Loik
2. 2002.a majandusaasta aruanne on koostatud lähtudes EV heast raamatupidamistavast.
3. 2002.a. kasumiaruanne on koostatud kooskõlas EV Raamatupidamis- seaduse par.20 skeemi nr.1 järgi.
4. Aruanne koosneb:
Tegevusaruanne
Bilanss
Kasumiaruanne
Lisad

Aruanne on kinnitatud.

25.05.03

Juhatuse deklaratsioon

Juhatus on koostanud 2002.a. raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt Osaühingu Roela Soojus kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansikuupäeva 31.12.2002 ja aastaaruande koostamispäeva vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletult ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Juhatuse hinnangul on Osaühing Roela Soojus jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Majandustegevuse tasakaalu viimine on võimalik tehniliste lahenduste lõpuleviimisega ja sotsiaalprobleemide vähenemisega antud piirkonnas.

Juhatus kinnitab 2002.a. aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.


.....
Aare Vallistu
Juhatuse liige

Skannitud:

Tegevusaruanne.

OÜ Roela Soojus põhitegevuseks on soojusenergia ostmise AS Flex Heat'lt, soojusenergia müümine ning külma vee ja kanalisatsiooniteenuste osutamine.

2002.a.septembris viidi AS Flex Heat'I katlamaja koolimaja juurde, et ei oleks soojuste pikka trassikulgu. Ridaelamu poolsesse ossa osteti puuküte katel, kuna seal on tarbijaid väheseks jäänud. 18-korteriga maja on elanikest peaaegu tühi, jäänud on 5 peret. Kaheteistkümnest ridaelamu korterist on neljal oma küte.

Keskmine töötajate arv on neli inimest, nende palkade kogusumma oli 151302 krooni, sh. juhataja tasu 70372 krooni. Halduskogu liikmetele ei ole töötasu makstud.

Roelas on vähe töökohti, siis elanikel on maksuraskused.

Omanik tegi osakapitali vähendamise otsuse 2002.a. septembrikuus, mis on 2003.a.äriregistris registreerimisel.



Skannitud:

OÜ Roela Soojus

Bilanss 31.detsember 2002.a.

	Perioodi lõpuks	perioodi alguseks
Aktiva		
Kassa	469	3975
Pank	32194	2180
Raha ja pangakontod kokku	32663	6155
Nõuded ostjate vastu	190090	176311
Ebatõenäoliselt lackuvad arved	-84833	0
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	14016	6839
Käibevara kokku	151936	189305
Põhivara		
Pikaajalised finantsinvesteeringud	17520	0
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)	221201	221201
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	318947	157146
Akumuleeritud põhivara kulum(miinus)	212851	177350
Materiaalne põhivara kokku	344817	200997
Aktiva kokku	496753	390302
Passiva		
Võlad hankijatele	364623	256857
Maksuvõlad	24380	204
Viitvõlad	50712	17554
Lühiajalised kohustused kokku	439715	274615
Osakapital nominaalväärtuses	386400	386400
Osakapital registreerimata	150000	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-270713	-122828
Aruandeaasta kasum(kahjum)	-208649	-147885
Omakapital kokku	57038	115687
Passiva kokku	496753	390302



OÜ Roela Soojus

Skannitud:

Kasumiaruanne

01.jaanuar 2002.a. – 31.detsember 2002.a.

Skeem nr.1

	Aruande perioodil	eelneval perioodil
Realiseerimise netokäive	992477	1001686
Muud äritulud	0	9625
Ärikulud		
Kaubad, toore ,materjal ja teenused	857875	905262
Mitmesugused tegevuskulud	90386	5464
Tööjõu kulud		
a)palgakulu	151302	151423
b)sotsiaalmaks	49930	49975
Tööjõu kulu kokku	201232	201398
Kulum	35501	43859
Muud ärikulud	16204	8536
Kokku ärikulud	1201198	1164519
Ärikasum(-kahjum)	-208721	-153208
Muud intressi- ja finantstulud	72	5323
Kasum(kahjum) majandustegevusest	-208649	-147885



Skannitud:

Roela Soojus

Rahavoogude aruanne

Aruandeperioodil

eelneval perioodil

A Rahavood äritegevusest

1. Puhaskasum	-208649	-147885
2. Põhivara amortisatsioon	35501	38234
3. Käibevara jääkide muutus (v.a. raha)	63877	-47567
sh. nõuded ostjate vastu	-13779	-55276
ebatõenäoliselt laekuvad arved	84833	0
ettemakstud tulevaste perioodide kulud	-7177	-7709
4. Lühiajaliste kohustuste jääkide muutus	165100	131704
sh. võlad hankijatele	107766	128248
maksuvõlad	24176	-4174
viitvõlad	33458	7630
5. Kasum põhivara müügist	0	-4000
Kokku rahavood äritegevusest	55829	-29514

B Rahavood investeeringutest

1. Põhivara soetamisel tegelikult makstud rahasummad	-161801	0
2. Elanike pikaajaline kohustus	-17520	0
3. Registreerimata osakapital	150000	0
4. Põhivara müügist tegelikult laekunud rahasummad	0	34000
Kokku rahavood investeeringutest	-29321	34000

C Rahajäägi muutus

Kassa ja pangakontode jääk 01.01.2002.a.	6155	1669
Kassa ja pangakontode jääk 31.12.2002.a.	32663	6155
Kokku rahajäägi muutus	26508	4486

Skannitud:

OÜ Roela Soojus maksuvõlad 2002.a.

	Jääk
Kinnipeetud tulumaks	8991
Sotsiaalmaks	14845
Töötuskindlustusmaks	544
Kokku	24380



Skannitud:

OÜ Roela Soojus põhivara 2002.a.

Nimetus	Aasta algul	Ostmine	Majandus- aasta kulum	Aasta lõpul
Masinad ja seadmed	157146	161801	24445	318947
Ehitised	221201		11056	221201
Akumuleeritud kulum	177350		35501	212851



Allkirjastatud identifitseerimiseks

auditiitor Laine Vipper

2.

Skannitud:

OÜ Roela Soojus realiseerimise netokäive 2002.a.

Kokku käive	992477	krooni	Festi Vahariik
-------------	--------	--------	----------------

Sh.soojusteenus	901833	krooni	
-----------------	--------	--------	--

külma vee teenus	50048	krooni	
------------------	-------	--------	--

kanalisatsiooni teenus	40596	krooni	
------------------------	-------	--------	--



Allkirjastatud identifitseerimiseks

auditor Laine Vipper

Skannitud:

Kasumi jaotamise aruanne

2001.a.katmata kahjumi jääk	-270713
2002.a. kasum	-208649



Osaühing Roela Soojus osanike nimekirj

Skannitud:

Osaühing Roela Soojus osanik on Vinni vald.

Aadress: 46603 Pajusti sjk. Tartu mnt.2.

Osakapital 386400.- krooni

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'O' followed by a series of loops and a final horizontal stroke.

Ülase Raamatupidamisteenused OÜ

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS
Osaühing Roela Soojus osanikule

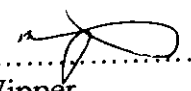
Oleme kontrollinud juuresolevat Osaühing Roela Soojus reg.nr. 10268123 raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2002, perioodi 01.01.2002 - 31.12.2002 kasumiaruannet, rahakäibe aruannet, omakapitali muutuste aruannet ning lisasid. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhatuse kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas EV audiitortegevuse seaduse ja auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et aruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad aruandes esitatud näitajad. Kontrolli käigus analüüsisime kasutatud arvestus-põhimõtteid ja raamatupidamislikke hinnanguid ning kontrollisime väljavõtteliselt raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud algdokumente ja muid tõendusmaterjale. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Osaühingu aruanne on koostatud jätkuvuse põhimõttest lähtudes. Samas ei vasta ettevõtte omakapital seisuga 31.12.2002 Äriseadustiku § 176 nõuetele. Auditi käigus ei saanud me piisavat tõendusmaterjali, mis lubaks järeldada, et osaühingut Roela Soojus saaks käsitleda tegevust jätkavana. Äritegevus ei genereeri piisavalt positiivseid rahavoogusid ja ettevõtte maksevõime on nõrk. Arvestades eelnevat, peaks ettevõtte põhivara alla hindama hinnanguliselt 120000 kr võrra.

Välja arvatud eelnevas lõigus märgitud asjaolu ja selle võimalik mõju ettevõtte finantsseisundile ja majandustegevuse tulemusele, kajastab ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt Osaühing Roela Soojus finantsseisundit seisuga 31.12.2002 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

25.06.2003 .a


Laine Vipper
vannutatud audiitor
(tunnistus nr 491)