

1

OÜ Roela Soojus

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5,6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aruande lisad	10
Lisa 1. Materiaalne põhivara	10
Lisa 2. Maksud	11
Lisa 3. Osakapital	12
Lisa 4. Müügitulu	13
Arvestuspõhimõtted	14
Majandusaasta aruande allkirjad	15



Juhatuse liige
Aare Vallistu

TEGEVUSARUANNE

OÜ Roela Soojus põhitegevuseks on soojusenergia ostmine AS Kalvi Möis soojusenergia müümine ning külma vee ja kanalisatsiooniteenuste osutamine elanikkonnale. Teenindada on kaks katlamaja : 2002.a viidi koolimaja juurde AS Flex Heat-i katlamaja ja osteti väike katel, mis kütab ridaelamut, 18-krt. elamut ja 8-krt. elamut. Selle katlamaja tarbeks tuleb muretseda puid ja kütteperioodil töötab seal kaks katlakütjat.

Keskmine töötajate arv on aastas neli inimest - kütjad töötavad oktoobrist maini - töötajate palkade kogusumma on aastas 132456 krooni sh. tegevjuhi töötasu on 72000 krooni. Halduskogu liikmetele ei ole töötasu makstud.

OÜ Roela Soojus on kahjumiga töötav ettevõte, sest inimestel on pidevad makseraskused - tuleks võlgnikele rohkem tähelepanu pöörata, enamus võla-summast on tekkinud varasematest aastatest, eelmise tegevjuhi ajast.

2004.a. lõpetas OÜ Roela Soojus kasumiga, kuna muudeti osakapitali suurus ja kaeti Vinni Vallavalitsuse otsusega 346400.-suuruse summaga kahjumit 2005.a. tuleks tegeleda vanade trasside soojustamisega, et ei oleks nii suuri kütte kulusid ja firma töötaks mingi kasumiga



Juhatuse liige
Aare Vallistu

OÜ Roela Soojus

JUHATUSE LIIKME DEKLARATSIOON

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Roela Soojus finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

OÜ Roela Soojus on jätkuvalt tegutsev ettevõte.



Juhatuses liige
Aare Vallistu

OÜ Roela Soojus majandusaasta aruanne

BILANSS

(kroonides)

AKTIVA

31.12.2004 31.12.2003

KÄIBEVARA

Kassa		364	832
Pank		80893	1153
Raha ja pank kokku		81257	1985
Nõuded ostjate vastu		30724	91774
Ettemakstud maksud	Lisa 2	10592	0
KÄIBEVARA kokku		122573	93759

PÕHIVARA

Kinnisvara investering		17520	17520
Materiaalne põhivara	Lisa 1		
Maa ja ehitised(soetusmaksumuses)		221201	221201
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		370614	370614
Põhivara akumulieeritud kulum		-308044	-258377
Materiaalne põhivara kokku		283771	333438
PÕHIVARA kokku		301291	350958
AKTIVA KOKKU		423864	444717

PASSIVA

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Võlad tarnijatele		294885	251090
Maksuvõlad	Lisa 2	7087	26962
Viitvõlad		81429	53316
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED kokku		383401	331368



OMAKAPITAL

Osakapital nimiväärtuses	Lisa 3	40000	386400
Reservkapital		4000	0
Eelmiste perioodide kahjum		-277051	-479362
Aruandeaasta kasum(kahjum)		273514	206311
OMAKAPITAL kokku		40463	113349
PASSIVA KOKKU		423864	444717



Juhatuse liige
Aare Vallistu

OÜ Roela Soojus majandusaasta aruanne

KASUMIARUANNE

(kroonides)

Skeem nr.1		2004.a.	2003.a.
Müügitulu	Lisa 4	944223	923496
Muud äritulud		418974	420187
Müüdnud toodangu kulu		-851845	-811381
Mitmesugused tegevuskulud		-12479	-44388
Tööjõu kulu kokku		-169832	-231604
s.h.palgakulu		127216	173487
sots.maks.töötusk.maks		42616	58117
Kulum		-49667	-45526
Muud ärikulud		-4975	-800
ÄRIKASUM(KAHJUM) kokku		274399	209984
Muud intressi-ja finantskulud		-885	-3673
Tulumaks		0	0
ARUANDEAASTA PUHASKASUM KAHJUM		273514	206311



Juhatuse liige
Aare Vallistu

OÜ Roela Soojus

RAHAVOOGUDE ARUANNE
(kroonides)

A Rahavood äritegevusest	2004.a.	2003.a.
1.Puhaskasum	273514	206311
2.Põhivara amortisatsioon	49667	45526
3.Käibevara jääkide muutus(v.a.raha)	50458	27499
s.h.nõuded ostjate vastu	61050	98316
ebatõenäoliselt laekuvad	0	-84833
ettemakstud tulevaste per.kulud	-10592	14016
4.Lühiajaliste kohustuste jääkide muutus	52033	-108347
s.h.võlad tarnijatele	43795	-113533
maksuvõlad	-19875	2582
viitvõlad	28113	2604
Kokku rahavood äritegevusest	425672	170989
B Rahavood investeeringutest		
1.Põhivara soetamisel tegelikult tasutud	0	-51667
2.Osakapitali muutus	-346400	0
3.Registreerimata osakapital	0	-150000
Kokku rahavood investeeringutest	-346400	-201667
C Rahajäägi muutus		
Kassa ja pangakontode jääk 01.01.2004.a.	1985	32663
Kassa ja pangakontode jääk 31.12.2004.a.	81257	1985
Kokku rahajäägi muutus	79272	-30678



Juhatuses liige
Aare Vallistu

OÜ Roela Soojus

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE
(Kroonides)

	Osakapital	Reservkapital	Jaotamata kasum	kokku
Saldo 31.12.2003	386400	4000	-277051	113349
Aruandeaasta 2004 puhaskasum			273514	273514
Osakapitali muutu:	-346400			-346400
Saldo 31.12.2004	40000	4000	-3537	40463



Juhatuses liige
Aare Vallistu

OÜ Roela Soojus

Lisa 1 MATERIAALNE PÕHIVARA

(kroonides)

Materiaalse põhivara grupid	Ehitised	Masinad	Kokku
Algsaldo 31.12.2003	221201	370614	591815
Soetamine			
Lõppsaldo 31.12.2004	221201	370614	591815
Akumuleeritud kulum			
Algsaldo 31.12.2003	-70024	-188353	-258377
Arvestatud kulum	-11056	-38611	-49667
Lõppsaldo 31.12.2004	-81080	-226964	-308044
Jääkväärtus			
31.12.2003	151177	182261	333438
31.12.2004	140121	143650	283771



Juhatuse liige
Aare Vallistu

OÜ Roela Soojus

Lisa 2 Maksuvõlad
(kroonides)

Maksuliigid	31.12.2004	31.12.2003
Sotsiaalmaks	4683	16091
Töötuskindlustusmaks	149	635
Kinnipeetud füüsil.isiku tulumaks	2135	9996
Kogumispension	120	240
Kokku	7087	26962
Ettemakstud käibemaks	10592	0



Juhatuse liige
Aare Vallistu

OÜ Roela Soojus

Lisa 3 OSAKAPITAL
(kroonides)

OÜ Roela Soojus osakapitali suurus on 40000 krooni
Osanik on Vinni vald.
Aadress : 46603 Pajusti sjk.Tartu mnt.2



Juhatuse liige
Aare Vallistu

OÜ Roela Soojus

Lisa 4 MÜÜGITULU
(kroonides)

Riik	MÜÜGITULU	
	2004	2003
Eesti Vabariik	944223	923496
Müügitulu koosneb järgmistest teenustest		
soojusenergia	832004	835035
külm vesi	67032	48072
kanalisatsioon	45187	40389



Juhatuse liige
Aare Vallistu

OÜ Roela Soojus

AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSMEETODID JA HINDAMISALUSED

2004.a.raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus-ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Roela Soojus kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi.

Nõuded hinnatakse majandusaasta lõpus.

Põhivarad on vara, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 10000 krooni.

Põhivara võetakse arvele soetusmaksumusega, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja otsestest veokuludest. Vara, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10000 krooni, kantakse kohe kulusse.

Põhivara inventeeritakse majandusaasta lõpul.

Põhivara amortisatsiooni määramisel võetakse aluseks vara kasulik tööiga ning tema kasutusintensiivsus. Minimaalseks kasulikuks tööaeg on 4 aastat.

Amortisatsiooni arvestust alustatakse soetamisele järgnevalt kuust ja arvestatakse kord kvartalis. Kasutatakse amortisatsiooni lineaarset arvestusmeetodit.

Amortisatsioonimäär hoonetel ja rajatistel on 5%, masinatel ja seadmetel 15-20%

Rahavoogude koostamisel kasutatakse kaudset meetodit.

2004 majandusaasta kasumijaotusega suurendati reservkapitali nõutud määrani s.o.10% osakapitalist.



OÜ Roela Soojus

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

OÜ Roela Soojus on koostanud 2004.a.tegevusaruande,raamatupidamise aastaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

OÜ Roela Soojus majandusaasta aruanne 2004 on osanike poolt kinnitatud Vinni Vallavalitsuse korraldusega nr. *180*.....*15.05.2005.a.*



Juhatuse liige
Aare Vallistu

OÜ Roela Soojus

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK
(kroonides)

2003.a.katmata kahjumi jääk -277051

2004.a.kasum 273514

Ettepanek on moodustada reservkapital summas 4000.- ja ülejäänud summaga katta eelmiste aastate kahjumit.



Juhatuse liige
Aare Vallistu

—

OÜ Roela Soojus osanik on Vinni Vald

**Juhatuses liige
Aare Vallistu**