

30-06-2003

22 04 32560
Hilary

AS VÕRU SOOJUS

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus: 01.jaanuar 2002.a.
Majandusaasta lõpp: 31.detsember 2002.a.

ÄRINIMI: AKTSIASELTS VÕRU SOOJUS
ÄRIREGISTRI KOOD: 10351812
AADRESS: VABADUSE TN.4 65609 VÕRU
TELEFON: 078 21369
FAX: 078 21026
E-POST: vorusoojus@hotmail.ee
PÕHITEGEVUSALA: SOOJUSENERGIA TOOTMINE
JUHATAJA: TÕNU KULLA
NÕUKOGU: URMAS JOHANSON (esimees)
ANDRES KÕIV
ANDRES VISNAPUU
AUDIITORKONTROLL: Audiitorbüroo ELSS AS

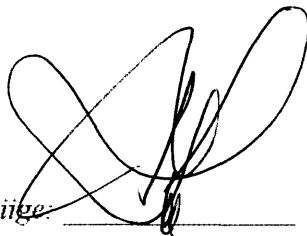
Juhataja allkiri:

30-06-2003

.....

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	
• Juhatuse deklaratsioon	5
• Raamatupidamisbilanss	6
• Kasumiaruanne	8
• Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused ja kasutatud arvestusmeetodid	9
• Lisa 2. Raha ja pangakontod	12
• Lisa 3. Nõuded ostjate vastu	12
• Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine	13
• Lisa 5. Tehingud seotud osapooltega	14
• Lisa 6. Lühiajalised eraldised	15
• Lisa 7. Võlakohustused	15
• Lisa 8. Laenu tagatiseks panditud vara	15
• Lisa 9. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed	16
• Lisa 10. Realiseerimise netokäive	16
• Lisa 11. Omakapitali muutuse aruanne	16
• Lisa 12. Rahavoogude aruanne	17
Audiitori järeldusotsus	19
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	20
Juhatuse ja nõukogu liikmete allkirjad 2002. a. majandusaasta aruandele	21



30-06-2003

TEGEVUSARUANNE

.....

Ettevõtte on asutatud 1974.aastal Ühendatud Soojusvõrkude ja Katlamajade Direktsioonina, 1980.aastal reorganiseeriti ettevõtte Võru Rajooni Soojusvõrkude Ettevõtteks, 1992.aastal aktsiaseltsiks Võru Soojus, 1993.a. munitsipaalettevõtteks Võru Soojus. Alates 23.detsembrist 1997.aastast on ettevõtte registreeritud Äriregistris aktsiaseltsina Võru Soojus.

AS Võru Soojus põhitegevusala on soojuse tootmine ja Võru linna tarbijate varustamine soojusenergiaga. 2002.aastal toodeti 81 426 MWh soojusenergiat, millest realiseeriti 58 915 MWh. Oma ettevõttes tarbiti 7 297 MWh ja kaod olid 15 214 MWh ehk 18,7% toodangust. Võrreldes 2001.aastaga kasvas soojusenergia toodang 3,4% ja realisatsioon 1,2%.

Ettevõtte arengukava strateegiliseks suunaks 2002.aastal oli endiselt kohaliku puitkütuse osatähtsuse suurendamine, linna keskkonnatingimuste parandamine ning soojavarustussüsteemi efektiivsuse ja varustuskindluse tõstmine.

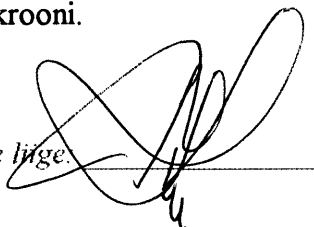
Arengustrateegiate elluviimisel tehti rida suuremahulisi töid.

Üheks tähtsamaks ja suuremahulisemaks projektiks, mis sai ellu viidud, oli konteinerkatlamaja juurde õlihoidla rajamine. Ehitati 3190 tuhat krooni maksev 300 m³ kütteõlihoidla koos sinna juurde kuuluva pumbamajaga. Tööd teostati omavahendite arvelt.

Väga olulist investeeringut kujutas endast vanade masuudihoidlate likvideerimine Vabaduse tänaval. Kogu projekt oli kogumaksumusega 467 tuhat krooni, millest KIK eraldas abi korras 399 tuhat krooni. Tulemuseks oli ühe olulise reostusallika likvideerimine Koreli oja kaldal.

Trassikadude vähendamise eesmärgil teostati koos Taani Energiaagentuuri ja Taani konsultatsioonifirma COWI abirahadega soojatrassi ühe peamagistraali isolatsiooni uuendamine Võrusoo katlamajast kuni Luha tänavani (0,4 km.). Projekti kogumaksumus oli 765 tuhat krooni, millest Taani Energiaagentuuri abirahad moodustasid 360 tuhat krooni.

Suuremahulise automaatikaprojekti: Võrusoo katlamaja – konteinerkatlamaja – trassid koostöö optimeerimine, rakendamise tulemusena saavutati biokütuse katla efektiivsem koormamine, samuti õlikatelde ratsionaalsem töösse lülitamine seoses välistemperatuuri kõikumisest ööpäeva jooksul. Projekti kogumaksumus oli 1134 tuhat krooni, millest Taani Energiaagentuuri abirahad moodustasid 490 tuhat krooni.



3.0 -06- 2003

Toimused pidevalt trasside ja trassiarmatuuride hooldusremondid, uuendades väiksemaid harutrasse. Ehitati soojatrass Kreutzwaldi nim. Gümnaasiumile maksumusega 213 tuhat krooni.

Väga oluline oli Võrusoo katlamaja uue veetöötlussüsteemi ehitamine. Senise välise soolabasseini + pumpla asemel hakkas tööle kompaktne ja ökonoomne Na-kationeerimissüsteem otse katlamaja ruumides. Ainuüksi torustiku pikkus vähenes 20 korda. Lisaks likvideerus vana amortiseerunud soolabasseini juures ka pidevas uppumis- ja avariiohus olev pumbasõlm. Uue süsteemi töölerakendamisega polnud seda lihtsalt vaja. Kogu projekt maksis 173 tuhat krooni.

Investeeringute üldmaht 2002.aastal omavahendite arvelt oli 5317 tuhat krooni, lisaks sellele saadi tagastamatut abi 1249 tuhat krooni. Teostatud investeeringud tagasid ettevõtte püsikulude vähenemise võrreldes 2001.aastaga 751 tuhat krooni ehk 7,8%.

Biokütustest saadud soojusenergia erikaal kogu soojusenergia toodangus 2002.aastal oli 56%, mis on 1% suurem kui 2001.aastal.

Liitus kuus uut klienti, millest üks hakkab sooja tarbima 2003.aastal. Kui varem oli mõnel neist plaanis rajada oma lokaalne katlamaja, siis selgitustöö tulemusena loobuti sellest ja liituti AS Võru Soojusega. Uued kliendid tarbisid soojust 770 MWh ehk 1,3% realiseeritud toodangust.

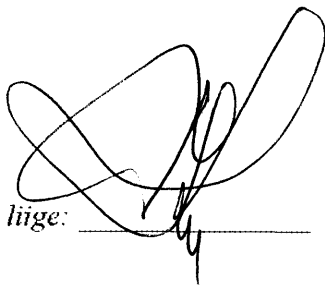
Võrreldes 2001.aastaga suurenes puhaskasum 25,8% ja moodustas 3752 tuhat krooni.

2003.aasta põhiülesandeks jääb suuremahuliste investeerimisprojektide koostamine nende rakendamiseks 2004.aastal. Hõlmab see arengustrateegiate täpsustamist koos Võru linna arengukava täpsustustega.

Põhieesmärgiks on Võrusoole uue 8 MW biokütuse katla rajamine maksumusega ~30 miljonit krooni. Sellesse koostöösse kaasatakse ka Tallinna Tehnikaülikooli teadurid, mitmed konsultandid ja oma ala spetsialistid.

Nõukogu liikmete tasu 2002.aastal oli 96 000 krooni, 2001.aastal 104 000 krooni. Keskmine töötajate arv 2002.aastal oli 39 ja nendele arvestatud palkade ja lisatasude kogusumma 2 985 478 krooni. 2001.aastal oli keskmine töötajate arv 45 ja töötasude kogusumma 3 552 366 krooni.

Juhatusel liige:



30-06-2003

Raamatupidamise aastaaruanne

.....

Juhatuse deklaratsioon

AS Võru Soojus juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

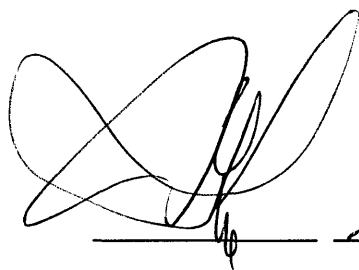
Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2002.aasta ja aruande koostamise kuupäeva 17.02.2003.a. vahemikul.

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

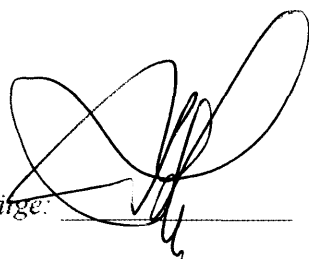
Juhatuse hinnangul on AS Võru Soojus jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

TÖNU KULLA

Juhataja


21.03.03

Juhatuse liige:

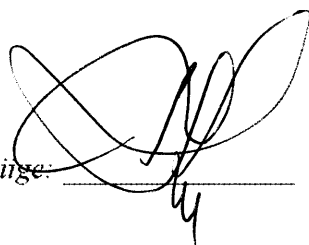


30-06-2003

RAAMATUPIDAMISBILANSS

		Korrigeeritud	
		Kroonides	
		31.12.2002	31.12.2001
AKTIVA			
KÄIBEVARA			
Raha- ja pangakontod	Lisa 2	3 154 817	3 046 477
Nõuded ostjate vastu kokku	Lisa 3	4 875 673	4 849 846
Ostjatelt laekumata arved		4 875 673	4 849 846
Nõuded emattevõttele		376 550	413 720
Viitlaekumised (intressid)		0	399
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku		45 189	231 002
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 9	2 460	186 688
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		42 729	44 314
Varud kokku		1 312 681	2 148 614
Varud (kütus, materjal)		1 312 681	2 148 614
Käibevara kokku		9 764 910	10 690 058
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara kokku	Lisa 4	20 137 931	18 075 355
Maa ja ehitised		23 089 958	18 716 314
Masinad ja seadmed		20 369 354	16 380 098
Muu inventar		463 916	414 548
Akumuleeritud põhivara kulum		-23 799 697	-22 448 119
Lõpetamata ehitus		14 400	5 012 514
Põhivara kokku		20 137 931	18 075 355
AKTIVA KOKKU		29 902 841	28 765 413

Juhatusel linge:



31.12.2002 31.12.2001 2003

KOHUSTUSED

		
Lühiajalised võlakohustused kokku		3 228 523 3 539 349
Tagatiseta võlakohustused		2 478 523 2 789 349
Pikaajaliste laenude tagasimaksed järgmisel perioodil	Lisa 7,8	750 000 750 000
Võlad hankijatele		3 191 092 1 746 168
Maksuvõlad	Lisa 9	292 524 262 316
Viitvõlad		360 271 376 274
Intressivõlad		17 671 49 562
Võlad töövõtjatele		342 600 326 712
Lühiajalised eraldised	Lisa 6	0 600 000
Lühiajalised kohustused kokku		7 072 410 6 524 107
Pikaajalised võlakohustused kokku	Lisa 7,8	3 565 219 6 727 803
Pangalaenu		250 000 1 000 000
Mittekonventeeritavad võlakohustused		3 315 219 5 727 803
Kohustused kokku		10 637 629 12 651 910
OMAKAPITAL	Lisa 11	
Aksiakapital		9 000 000 9 000 000
Kohustuslik reservkapital		342 000 192 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		6 171 503 3 338 688
Aruandeaasta kasum		3 751 709 2 982 815
Omakapital kokku		19 265 212 15 513 503
PASSIVA KOKKU		29 902 841 28 765 413

Juhatusel linge:

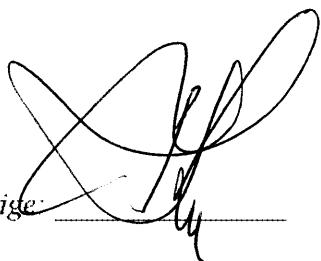


KASUMIARUANNE

30-06-2003

		2002.a.	2001.a.
Realiseerimise netokäive	Lisa 10	25 437 697	23 393 355
Realiseeritud toodete kulu		19 846 116	18 131 989
BRUTOKASUM		5 591 581	5 261 366
Üldhalduskulud		2 073 743	2 211 462
Muud äritulud		1 301 179	0
Muud ärikulud		580 013	48 784
ÄRIKASUM		4 239 004	3 001 120
Finantstulud		108 714	679 130
Intressitulud		108 714	168 200
Kasum valuutakursi muutusest		0	510 930
Finantskulud		596 009	697 435
Intressikulud		479 456	697 435
Kahjum valuutakursi muutusest		116 553	0
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		3 751 709	2 982 815

Juhatuse liige:



30-06-2003

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused ja arvestusmeetodid

AS Võru Soojus 2002 .aasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ja Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

AS Võru Soojus kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas toodud kasumiaruande skeemi nr 2.

Bilansi algsaldosid on aruandeaastal korrigeeritud, sh on näidatud eraldi kirjetel nõuded emaettevõtte vastu.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kroonides kroonise täpsusega.

Raha ja raha ekvivalendid

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

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 kajastatud bilansis miinusega real 'Ebatõenäoliselt laekuvad arved'. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Matejalid ja kaup võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest, soetamisega seotud otsestest veo- ja teistest kuludest. Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

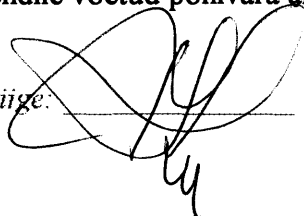
Varud hinnatakse bilansis, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5 000 krooni, kantakse kasutuselevõtmise hetkel 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Kapitalirendile võetud põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga. Kasutusrendile võetud põhivara arvestatakse bilansiväliselt.

Juhatuse liige:



Põhivara rekonstrueerimisväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjoudust üle-aastaselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Põhivara remondi- ja hoolduskulud, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

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

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- | | |
|-------------------------|-----------|
| * Ehitised ja rajatised | 3 - 20 % |
| * Masinad ja seadmed | 3 - 33 % |
| * Muu inventar | 10 - 30 % |

Maad ei amortiseerita.

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina kajastatakse renditehinguid kõigil juhtudel, kui esineb vähemalt üks alljärgnevatest tingimustest:

- 1) rentnik ei saa ühepoolset enne rendilepingus toodud tingimuste täitmist või rendiperioodi lõppemist rendisuhet lõpetada, ilma et ta peaks tegema lisanduvaid väljamakseid,
- 2) renditud varaobjekti omandiõigus läheb rendiperioodi kestel või selle lõppedes rentnikule üle.

Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte tulumaks

Kuni 31. detsember 2002 maksustatakse vastavalt tulumaksuseadusele (jõustus 1. jaanuaril 2000) ettevõtte poolt residendist füüsilistele isikutele ja mitteresidentidele väljamakstavaid dividende (26/74 netodividendina väljamakstud summalt). Vastavalt alates 1. jaanuarist 2003 kehtima hakkavale seadusemuudatusele maksustatakse tulumaksuga ettevõtte poolt väljamakstavaid dividende olenemata dividendide saajast. Maksumäär on 26/74 netodividendina väljamakstud summalt.

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse "Eelmiste perioodide jaotamata kasumi" vähendamisenä dividendide väljakuulutamise hetkel. Vastavalt alates 1. jaanuarist 2003 kehtima hakkavale raamatupidamise seadusele kajastatakse dividendide tulumaksu dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Seotud osapooled

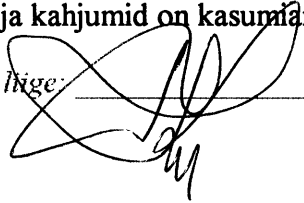
AS Võru Soojus aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) omanikke (emaettevõtja);
- b) juhtkonna ning juhatuse liikmeid;
- c) eelpool loetletud isikute lähikondlasi;
- d) ettevõtteid, mida omavad punktides b ja c loetletud isikud

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 31.12.2002 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Juhatusel luge:



30-06-2003

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Teenuse osutamisega seotud tulu kajastatakse vastavalt osutatava teenuse täitmise valmidusastmele. Teenuse täitmise valmidusastet hinnatakse lähtudes teenusele seni tehtud kulutuste osast võrreldes projekti kogukuludega. Intressitulu arvestatakse kasutades lepingujärgset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Intressitulu arvelduskontodelt pangas arvestatakse kassapõhiselt.

Rahavoogude aruanne

AS Võru Soojus rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused. Rahavood investeerimis- ja finantseerimistegevusest on näidatud otsesel meetodil.

Bilansipäeva järgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2002 ja aruande koostamispäeva kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

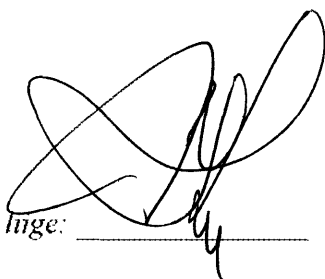
Puhkustasude reserv

Puhkustasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkustasu reservi korrigeeritakse 1 kord aastas – aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu koos sotsiaalmaksu ja töötuskindlustusmaksuga kajastatakse kasumiaruandes kuluna ja on bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule moodustatakse AS Võru Soojuses reservkapitali kuni 1/10 aktsiakapitalist, igal majandusaastal vähemalt 1/20 puhaskasumist.

Juhatuse liige:



30-06-2003

Lisa 2. Raha ja pangakontod

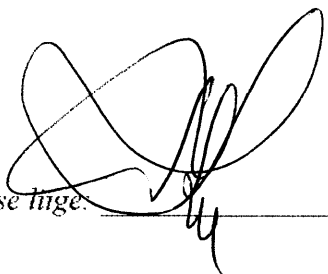
	2002.a.	2001.a.
Sularaha kassas	939	56
Pangakontod Ühispangas	3 153 444	3 009 994
Pangakonto Hansapangas	434	36 427
KOKKU	3 154 817	3 046 477

Lisa 3. Nõuded ostjate vastu**Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes**

	Kokku	Aegumata	Tähtaeg ületatud alla 30 päeva
31.12.2002.a.			
	4 875 673	4 776 166	99 507
31.12.2001.a.			
	4 849 846	4 565 805	284 041

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 4 875 673 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Majandusaastal varem ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõudeid laekunud ei ole. Majandusaastal tunnistati nõudeid ostjate vastu lootusetult laekuvateks ostja pankroti tõttu ja kanti kuludesse summas 39 116 krooni.

Juhatuse liige



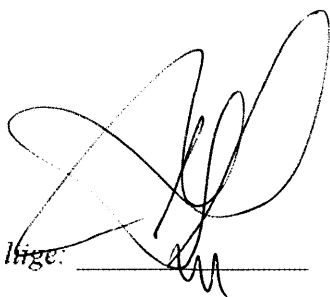
30-06-2003

Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine

	Hooned ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Lõpeta- mata ehitus	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2001	18 716 314	16 380 098	414 548	5 012 514	40 523 474
Soetamine (+)	5 563 455	4 682 660	68 940	-4 998 114	5 316 941
Mahakandmine (-)	-90 404	-635 019	-5 932	0	-731 355
Müük (-)	-1 099 407	-58 385	-13 640	0	-1 171 432
Soetusmaksumus 31.12.2002	23 089 958	20 369 354	463 916	14 400	43 937 628
Akumuleeritud kulum 31.12.2001	7 850 246	14 227 575	370 298	0	22 448 119
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	1 212 710	1 641 190	32 327	0	2 886 227
Mahakantud põhivara kulum (-)	-90 404	-625 614	-5 932	0	-721 950
Müüdud põhivara kulum (-)	-740 674	-58 385	-13 640	0	-812 699
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	8 231 878	15 184 766	383 053	0	23 799 697
Jääkmaksumus 31.12.2001	10 866 068	2 152 523	44 250	5 012 514	18 075 355
Jääkmaksumus 31.12.2002	14 858 080	5 184 588	80 863	14 400	20 137 931

Täielikult amortiseerunud põhivara soetusmaksumus oli seisuga 31.12.2002.a. 10 631 617 krooni, seisuga 31.12.2001.a. 11 027 050 krooni.

Juhatuse liige:



Materiaalse põhivara liikumine 2001.aastal

30-06-2003

	Hooned ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Lõpetamata... ehitus	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2000	18 562 488	16 040 561	441 617	207 688	35 252 354
Soetamine	153 826	356 712	0	4 804 826	5 315 364
Mahakandmine (-)	0	-17 175	-27 069	0	-44 244
Soetusmaksumus 31.12.2001	18 716 314	16 380 098	414 548	5 012 514	40 523 474
Akumuleeritud kulum 31.12.00	6 879 203	12 168 728	360 790		0 19 408 721
Aruandeaastal arvestatud kulum	971 043	2 075 972	36 576	0	3 083 591
Mahakantud põhivara kulum (-)	0	-17 125	-27 068	0	-44 193
Akumuleeritud kulum 31.12.01	7 850 246	14 227 575	370 298		0 22 448 119
Jääkmaksumus 31.12.2000	11 683 285	3 871 833	80 827	207 688	15 843 633
Jääkmaksumus 31.12.2001	10 866 068	2 152 523	44 250	5 012 514	18 075 355

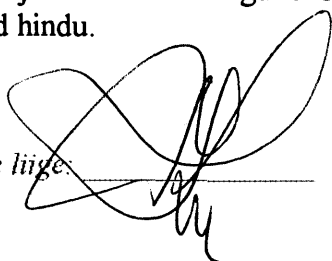
Lisa 5. Tehingud seotud osapooltega

	Ostud		Müügid	
	2002.a.	2001.a.	2002.a.	2001.a.
Võru Linnavalitsus	30 528	0	2 610 696	2 489 695
AS Võru Vesi	179 331	154 362	122 938	142 713
AS Johnny	214 538	229 895	71 540	35 036
KOKKU	424 397	384 257	2 805 174	2 667 444

Tehingutena emattevõtte Võru Linnavalitsusega on kajastatud ostudena linnavalitsusele tasutud ruumide kasutusrenditasu, müükidena aga linnavalitsuse allasutustele (koolid, lasteaiad jm.) realiseeritud soojusenergia maksumus.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindu.

Juhatusel liige



Lisa 6. Lühiajalised eraldised

30-06-2003

Lühiajaliste eraldistena on kajastatud Eesti Majandusministeeriumilt Võru Linnavalitsuse kaudu saadud tagastamatu abi 600 000 krooni konteinerkatlamaja ehituseks. Katlamaja anti ekspluatatsiooni 27. veebruaril 2002. aastal.

Lisa 7. Võlakohustused

Laenu andja	Laenu jääk 31.12.2002	Pikaajal. kohustus	Lühiajal. kohustus	Löpp- tähtaeg	Intress
Swedish National Energy Administration	1 936 824	968 411	968 413	2004.a.	6 kuu STIBOR
Swedish National Energy Administration	3 520 212	2 346 808	1 173 404	2005.a.	6 kuu STIBOR
Rahandusministeerium	296 411	0	296 411	2003.a.	10%
TERMEST	40 295	0	40 295	2003.a.	10%
Eesti Ühispank	1 000 000	250 000	750 000	2004.a.	6 kuu EURIBOR +5,7%
KOKKU	6 793 742	3 565 219	3 228 523	X	X

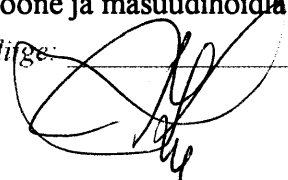
31.12.2001.a.

Laenu andja	Laenu jääk 31.12.2001	Pika- ajaline kohustus	Lühi- ajaline kohustus	Löpp- tähtaeg	Intress
Swedish National Energy Administration	2 870 132	1 913 421	956 711	2004.a.	6 kuu STIBOR
Swedish National Energy Administration	4 636 901	3 477 676	1 159 225	2005.a.	6 kuu STIBOR
Rahandusministeerium	889 234	296 411	592 823	2003.a.	10%
TERMEST	120 885	40 295	80 590	2003.a.	10%
Eesti Ühispank	1 750 000	1 000 000	750 000	2004.a.	6 kuu EURIBOR +5,7%
KOKKU	10 267 152	6 727 803	3 539 349	X	X

Lisa 8. Laenu tagatiseks panditud vara

Swedish National Energy Administration'lt saadud laenu tagatiseks on panditud Võrusoo katlamaja aadressil Võru Põllu tn.7 ja Eesti Ühispankalt saadud laenu tagatiseks Võrukivi katlamaja hoone ja masuudihoidla aadressil Võru Silikaadi 19.

Juhatuse liige:



15

Initialed for identification purposes only
Alkijastatud identifitseerimiseks
Date/kuupäev..... 26.02.2003
Signature/alkiri.....
Auditor/ Jões ELSS AS

Lisa 9. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed

30-06-2003

Maksu liik	2002.a.		2001.a.	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 460	18 592	186 688	0
Kinnipeetud tulumaks	0	73 199	0	72 077
Erisoodustuste tulumaks	0	5 165	0	4 900
Sotsiaalmaks	0	190 910	0	184 282
Töötuskindlustusmaks	0	4 402	0	1 057
Kogumispensionimakse	0	256	0	0
KOKKU	2 460	292 524	186 688	262 316

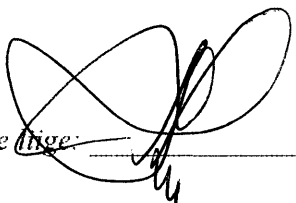
Lisa 10. Realiseerimise netokäive

Tegevusala	2002.a.		2001.a.	
	Summa	Osatähtsus	Summa	Osatähtsus
Soojusenergia müük	25 274 488	99,36%	23 218 470	99,25%
Elektrienergia müük	122 938	0,48%	142 713	0,56%
Muu müük	40 271	0,16%	32 172	0,13%
KOKKU	25 437 697	100,00%	23 393 355	100,00%

Lisa 11. Omakapitali muutuse aruanne

2002.aasta

	Aksia- kapital	Kohus- tuslik reserv- kapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Omakapital seisuga					
31.12.2001.a.	9 000 000	192 000	3 338 688	2 982 815	15 513 503
2001.a. kasum			2 982 815	-2 982 815	0
Kohustuslik reservkapital		150 000	-150 000		0
2002.a. kasum				3 751 709	3 751 709
Omakapital seisuga					
31.12.2002.a.	9 000 000	342 000	6 171 503	3 751 709	19 265 212

Juhatus (luge): 

2001.aasta

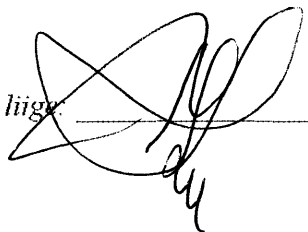
	Aktisia- kapital	Kohus- tuslik reserv- kapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	30.06.2003 Kokku
Omakapital seisuga					
31.12.2000.a.	9 000 000	102 000	1 638 581	1 790 107	12 530 688
2000.a. kasum			1 790 107	-1 790 107	0
Kohustuslik reservkapital		90 000	-90 000		0
2001.a. kasum				2 982 815	2 982 815
Omakapital seisuga					
31.12.2001.a.	9 000 000	192 000	3 338 688	2 982 815	15 513 503

Aktsiakapital koosneb 9000 aktsiast nimiväärtusega 1000 krooni. 2002.aastal uusi aktsiaid ei emiteeritud. Aktsiate eest on tasutud mitterahalise sissemaksega.

Lisa 12. Rahavoogude aruanne

A. Rahavoog äritegevusest	2002.a.	2001.a.
Puhaskasum (-kahjum)	3 751 709	2 982 815
Materiaalse põhivara kulum	2 886 227	3 083 591
Kasum põhivara müügist	-899 517	0
Kahjum põhivara likvideerimisest	9 405	51
Pikaajalise laenu mitterahaline suurenemine	0	159 851
Kasum(-)/kahjum(+) valuutakursi muutusest seoses saadud laenuga	116 553	-510 930
Käibevarade jäägi muutus (vt.A.1.)	1 033 488	-910 057
Lühiajaliste kohustuste jäägi muutus (vt.A.2.)	1 459 129	825 259
KOKKU RAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST	8 356 994	5 630 580
B. Rahavoog investeerimistegevusest		
Laekumine materiaalse põhivara müügist	1 258 250	0
Materiaalse põhivara ostmise	-5 916 941	-5 315 364
Väljaantud pikaajalise laenu laekumine	0	2 511 567
KOKKU RAHAVOOG INVESTEERIMISEST	-4 658 691	-2 803 797

Juhatuse liige



C. Rahavoog finantseerimistegevusest

3 0 -06- 2003

Saadud tagastamatut abi	0	600 000
Tasutud pikaajalist laenu	-3 589 963	-3 478 836
Tasutud liisingmakseid	0	-59 932

KOKKU RAHAVOOG FINANTSEERIMISEST	-3 589 963	-2 938 768
---	-------------------	-------------------

KOKKU ETTEVÖTTE RAHAVOOG	108 340	-111 985
---------------------------------	----------------	-----------------

D. Ettevõtte rahajäägi muutus

Raha algjääk	3 046 477	3 158 462
Raha lõppjääk	3 154 817	3 046 477
KOKKU RAHAJÄÄGI MUUTUS	108 340	-111 985

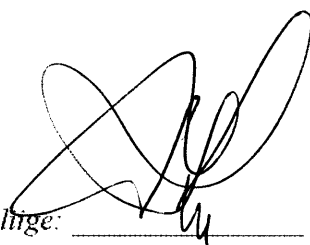
A.1.Käibevarade jäägi muutus

Nõuded ostjate vastu	11 343	-1 656 773
Viitlaekumised	399	70 675
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	185 813	-184 405
Varud	835 933	860 446
KOKKU	1 033 488	-910 057

A.2.Lühiajaliste kohustuste jäägi muutus

Võlad hankijatele	1 444 924	1 131 519
Maksuvõlad	30 208	-113 984
Viitvõlad	-16 003	-192 276
KOKKU	1 459 129	825 259

Juhatusel luge:



Initialed for identification purposes only
 Alkirjastatud identifitseerimiseks
 Date/kuupäev..... 25.02.2003.....
 Signature/alkiri..... K. K. O.....
 Auditor: Üroo ELSS AS



AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

AS VÕRU SOOJUS AKTSIONÄRIDELE

Oleme kontrollinud AS Võru Soojus raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2002.a., perioodi 1.01.-31.12.2002.a. kasumiaruannet ning aastaaruande lisasid. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, ega raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2002.a. majandustulemuseks 3 751 709 krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2002.a. 29 902 841 krooni, kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega õigesti ja õiglaselt AS Võru Soojus finantsseisundit seisuga 31.12.2002.a. ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust.

Tartus, 25. veebruar 2003

Audiitorbüroo ELSS AS

Evald Veldemann
vannutatud audiitor

Monika Karniol
vannutatud audiitor

30-06-2003

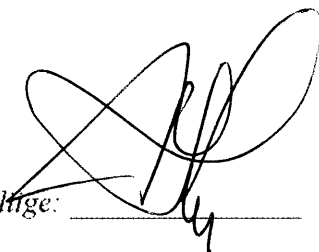
Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste aastate jaotamata kasumi jääk	6 171 503 kr
2002.aasta puhaskasum	3 751 709 kr
Kokku jaotamiskõlbulik kasum seisuga 31.12.2001.a.	9 923 212 kr
Eraldised kohustuslikku reservkapitali	188 000 kr
Jaotamata kasumi jääk	9 735 212 kr

TÕNU KULLA
Juhataja

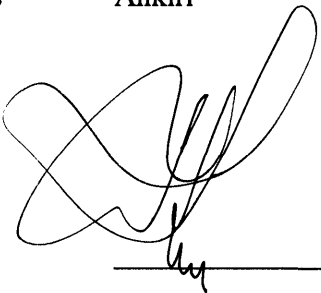


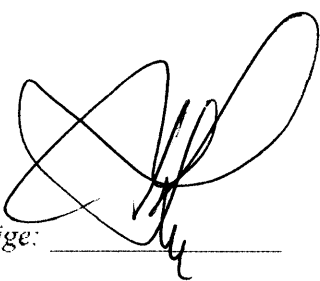
Juhatusel luge:



Juhatus ja nõukogu liikmete allkirjad 2002.a. majandusaasta aruandele 30.06.2003

AS Võru Soojus juhatus on koostanud 2002.a. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud "24" märil 2003.a. aktsionäride üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik AS Võru Soojus juhatuse ja nõukogu liikmed.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri	Kuupäev
TÕNU KULLA	Juhataja		24.06.03
URMAS JOHANSON	Nõukogu esimees		31.03.03
ANDRES KÕIV	Nõukogu liige		31.03.03
ANDRES VISNAPUU	Nõukogu liige		31.03.2003.

Juhatus liige: 

30-06-2003

AKTSIATE OMANIKE NIMEKIRI

.....

seisuga 17.veebruar 2003.a.

Aktsionär	VÕRU LINN
Aadress	Jüri tn.11 Võru 65620
Registrikood	75019980
Aksia liik	liht
Aksia nimiväärtus	1000 krooni
Aktsiate arv	9000
Aktsiate märkimise ja omandamise aeg	23.12.1997.a.

Aktsiatähti välja antud ei ole.

Juhatuses liige:

