



Lääne-Viru Maakohus
registriosakond
SISSE TULNUD 72611

MONIKA PAASMÄE
registrisekretär

AS Kohtla-Järve Soojus

2004/2005 majandusaasta aruanne

ASi Kohtla-Järve Soojus põhitegevusala on soojus- ja elektrienergia tootmine, jaotus ja müük. Ettevõtte turustab kogu oma toodangu Eesti Vabariigis. Ettevõtte omanikeks on Eesti Energia AS ja Kohtla-Järve Linnavalitsus.

Juriidiline aadress:	Ritsika 1 31027 Kohtla-Järve
Registrikood:	10160791
Telefon:	715 6444
Faks:	715 6400
E-mail aadress:	kjsoojus@energia.ee
Majandusaasta algus:	01. aprill 2004
Majandusaasta lõpp:	31. märts 2005
Juhataja:	Ivo Kasak
Audiitorfirma:	AS PricewaterhouseCoopers

juhataja

Sisukord

Tegevusaruanne	3
ETTEVÖTTE STRUKTUUR.....	4
MAJANDUSTULEMUSTE KOKKUVÕTE	5
INVESTEERINGUD	7
TOOTMINE	8
SOOJUSVÕRK	8
MÜÜK	8
PERSONAL	9
Raamatupidamise aastaaruanne	10
JUHATUSE DEKLARATSIOON	10
BILANSS	11
KASUMIARUANNE.....	12
RAHAVOO ARUANNE	13
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	14
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSMEETODID JA	
RAAMATUPIDAMISHINNANGUD	15
LISA 1. NÕUDED OSTJATE VASTU	18
LISA 2. VARUD	18
LISA 3. MATERIAALNE PÕHIVARA.....	18
LISA 4. KAPITALIRENT	20
LISA 5. KASUTUSRENDI KULUD	20
LISA 6. VÕLAD HANKIJATELE	21
LISA 7. MAKSUVÕLAD	21
LISA 8. ERALDISED	21
LISA 9. AKTSIAKAPITAL	21
LISA 10. PANDID	22
LISA 11. TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA	22
LISA 12. REALISEERIMISE NETOKÄIVE	24
LISA 13. MUUD ÄRITULUD.....	24
LISA 14. KAUBAD, TOORE, MATERJAL JA TEENUSED	25
LISA 15. MITMESUGUSED TEGEVUSKULUD.....	25
LISA 16. TÖÖJÕUKULUD	26
LISA 17. MUUD ÄRIKULUD	26
LISA 18. INTRESSIKULUD.....	26
LISA 19. POOLELJÕULEVAD JA POTENTSIAALSSED KOHTUASJAD	27
LISA 20. BILANSIPÄEVAJÄRGSED SÜNDMUSED	27
Audiitori järeldusotsus	28
JUHATUSE JA NÕUKOGU LIIKMETE ALLKIRJAD 2004/2005 MAJANDUSAASTA ARUANDELE	29



Tegevusaruanne

2004/2005 majandusaasta oli AS-le Kohtla-Järve Soojus muutusterohke.

Majandusaasta kõige olulisem sündmus oli Kohtla-Järve Järve linnaosa soojuse- ja elektri tootmise ning nende jaotamise ja müügiga seotud varade müük uuele operaatorile. Müügitehinguga anti üle varad, kohustused ja töötajad, mille tulemusena vähenes ettevõtte suurus ca 40% võrra ning soojusenergia tootmine ja realiseerimine jätkub Ahtme ja Jõhvi piirkonnas. Järve linnaosas tegeletakse ainult vanade võlgnevuste sissenõudmisega.

Käesoleval majandusaastal kehtestati kaugküttepiirkond Kohtla-Järve linnas, mis toetab kaugkütteturu korrastumist. Ettevõtte seisukohta soojusenergia müügilepingute sõlmimisel, et võrguettevõtja ei pea sõlmima iga korteriomanikuga eraldi soojuse ostu-müügilepingut, kinnitati Riigikohtu lahendiga.

Kütteperioodi alustamisel muudeti müügistrateegiat - lõpetati majasisese soojusenergia jaotusteenuse osutamine ja mindi üle ühisarvete väljastamisele, mille tulemusena paranes oluliselt laekumine esitatud arvete eest ja tugevnes majasisene kontroll võlglaste üle.

Jätkuvaks prioriteediks ettevõttele oli võlgnevuste sissenõudmine kohtuväliste ja kohtulike lahenduste kaudu, mis tõhustas ka vanade võlgade laekumist.

Olemasoleva turuosa säilitamiseks selgitati järjepidevalt klientidele kaugkütte eeliseid, mille tulemusena liitusid mitmed uued ärikliendid. Majandusaasta alguses toimunud soojusenergia müügihinna tõus ei põhjustanud märkimisväärset klientide arvu vähenemist.

Jätkati Ahtme uue koostootmisjaama projekti ettevalmistust koostöös Eesti Energia AS-i ja konsultatsioonifirmaga COWI. Nimetatud projekti realiseerumisel väheneb tulevikus oluliselt keskkonnareostus.

Eesti Vabariigi valitsus kinnitas detsembris 2004.a Kütuse- ja energiamajanduse arengukava aastani 2015, milles on ette nähtud olemasoleva Ahtme koostootmisjaama renoveerimine.

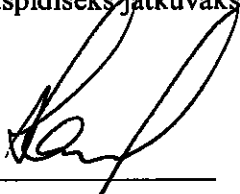
Teostati jätkuvaid investeerimisprojekte soojuskadude vähendamiseks soojustrassides.

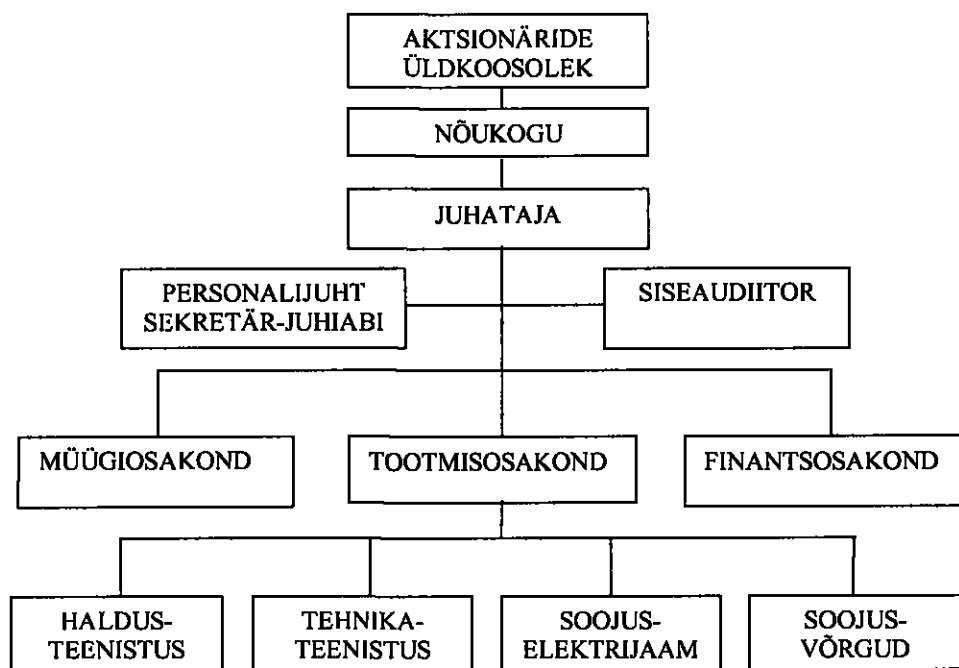
Jätkub kohtuvaidlus Kohtla-Järve Linnavalitsuse vastu tema omandis olevate pindade küttevõlgade sissenõudmiseks.

Ettevõttes on kinnistunud kaasaegne ettevõttekultuur ja tõusnud personali professionaalsuse tase.

Nõukogu liikmetele ei ole käesoleval majandusaastal tasu makstud. Juhatuse liikmetele tasuti 989,6 tuhat krooni, juhatuse tagasikutsumisel või ametist lahkumisel makstakse lahkumistasu kokku 114 tuhat krooni.

AS-le Kohtla-Järve Soojus kujunes lõppenud aasta majanduslikult oodatust edukamaks. Tänu kõigi töötajate tööpanusele tugevnes finantsseisund ja ettevõtte jõudis kasumisse, mis annab kindlustunde edaspidiseks jätkuvaks arenguks ja püstitatud eesmärkide saavutamiseks.



Ettevõtte struktuur**Tabel 1. Tähtsamad majandusnäitajad**

tuhandetes kroonides

	2004/2005	2003/2004	2002/2003
Müügitulud, tuh.kr	91 021	137 058	163 831
Kaugkütte müük, MWh	183 333	311 598	361 555
Elektrienergia müük, MWh	30 456	43 016	52 651
Auru müük, MWh	20 837	15 319	18 790
Ärikasum enne kulumit, tuh.kr.	21 405	17 095	25 307
Ärikasum, tuh.kr	10 636	-18 923	-41 614
Puhaskasum, tuh.kr	7 328	-24 204	-47 797
Rahavood äritegevusest, tuh.kr	23 334	12 516	26 760
Investeeringud, tuh.kr	4 617	10 607	12 478
Varad aasta lõpul, tuh.kr	66 965	113 170	142 818
Võlakohustused aasta lõpul, tuh.kr	11 490	58 918	63 166
Omakapital aasta lõpul, tuh.kr	35 020	27 692	51 897
Omakapital / varad aasta lõpul	52%	24%	36%
Investeeringut kapitali tootlus	16%	-19%	-28%
EVA, tuh.kr	4 313	-28 502	-55 777
Töötajate arv aasta lõpu seisuga	127	237	253

juhataja

Majandustulemuste kokkuvõte

AS-i Kohtla-Järve Soojus 2004/2005 majandusaasta äritulud olid kokku 95 246 tuh krooni ja majandustulemuseks kujunes kasum 7 328 tuh krooni.

Ettevõtte aastatulemust mõjutas kõige rohkem Järve linnaosa äri müük juulis 2004, mille tagajärjel vähenes 2004/2005 majandusaastal realiseerimise netokäive 34 % võrra, muutuvkulud vähenesid 32 % ning püsikulud 56 % võrreldes eelmise aastaga.

Majandustulemusi iseloomustavate näitajate dünaamika viimasel kolmel majandusaastal on toodud tabelis 2 ja järgnevas graafikutes.

Tabel 2. Tulude ja kulude dünaamika

tuhandetes kroonides

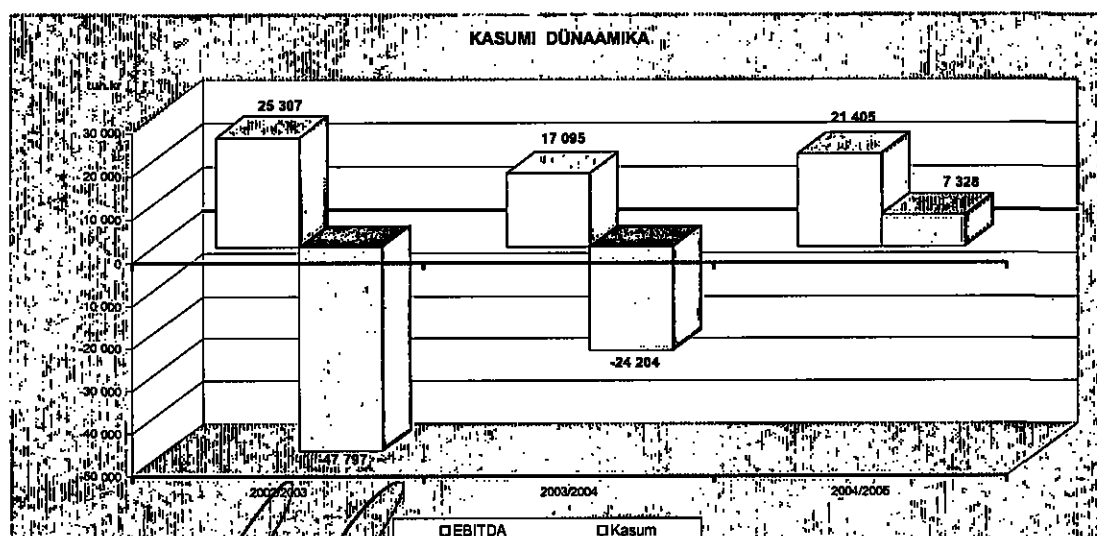
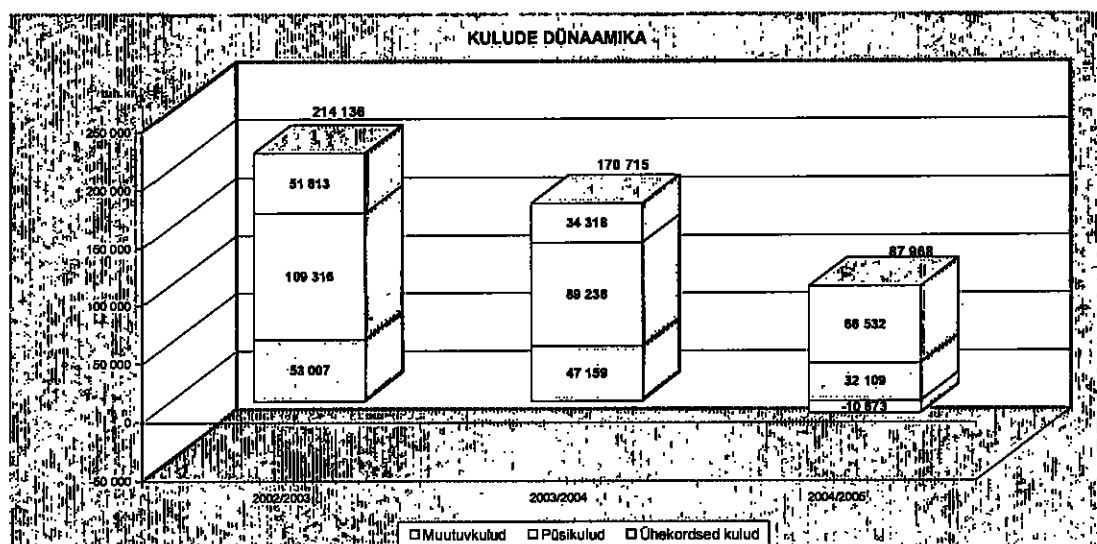
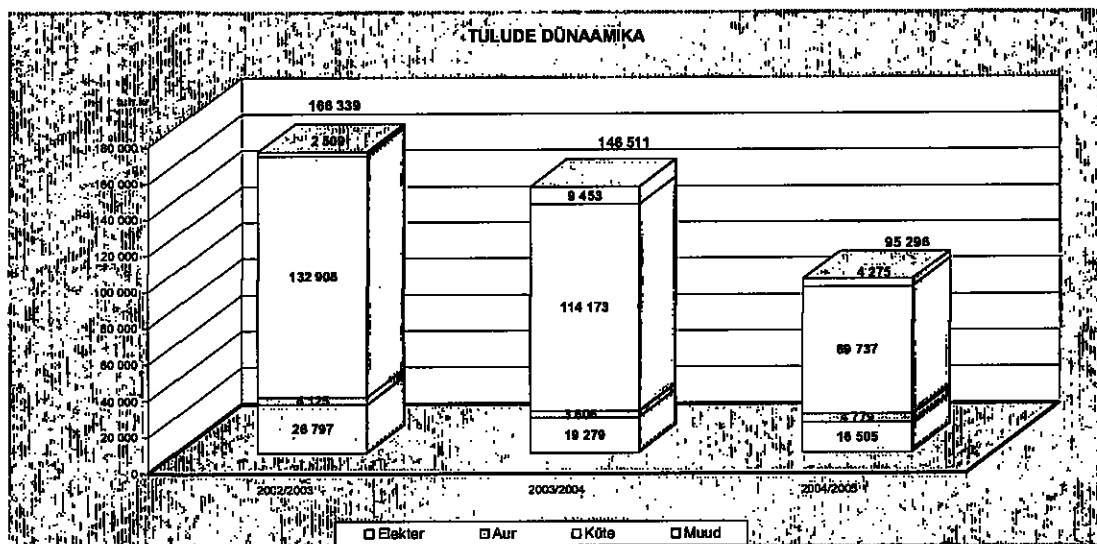
Näitajad	2002/2003	2003/2004	2004/2005
Soojusenergia realiseerimine	137 033	117 779	74 516
s.h. kuum vesi ja kaugküte	132 908	114 173	69 737
aur ja kondensaad	4 125	3 606	4 779
Elektrienergia realiseerimine	26 797	19 279	16 505
Realiseerimise netokäive	163 831	137 058	91 021
Muud äritulud	2 460	9 453	4 225
Äritulud kokku	166 291	146 511	95 246
Muutuvkulud	53 007	47 159	32 109
Püsivkulud	154 898	118 274	52 501
Ärikulud kokku	207 905	165 433	84 610
Ärikasum enne kulumit	25 307	17 095	21 405
Finantskulud	6 183	5 282	3 308
Kasum (+), kahjum (-)	-47 797	-24 204	7 328

Kaugkütte ja kuuma vee müügi vähenemist mõjutas ka soe talve algus. Auru ja kondensaadi müük suurenes 33% vagunitehase töömahtude suurenemise tõttu.

Muudest ärituludest moodustas olulise osa Järve äri müügitehingu tulemus.

Püsikulude vähenemine võrreldes eelmise aastaga toimus olulises osas hinnangute muutuse tõttu. Käesoleval aastal ei teostatud põhivara allahindlust ega keskkonnaeralduste ümberhindlust kuid muudeti hinnangut varasematel majandusaastatel teostatud nõuete allahindluse osas.





juhataja

Investeeringud

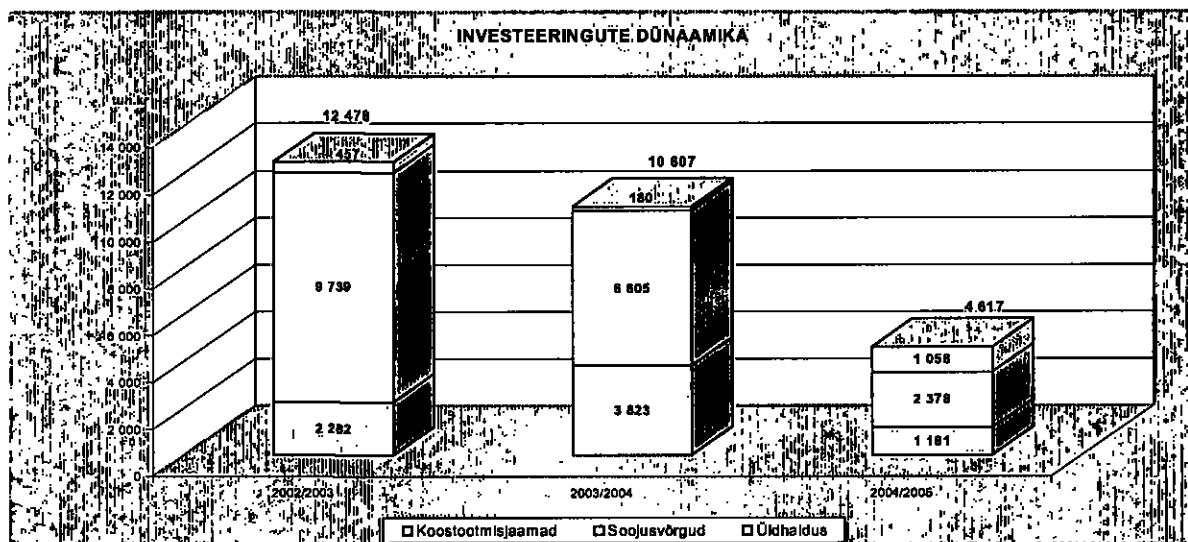
AS Kohtla-Järve Soojus 2004/2005 majandusaasta investeeringud moodustasid 4 617 tuh krooni. Suurimateks projektideks on olnud eelisoleeritud torude ja soojusarvestite paigaldamine.

Investeeringute dünaamika viimasel kolmel majandusaastal on toodud tabelis 3 ja sellele järgnevas graafikus.

Tabel 3. Investeeringud

tuhandetes kroonides

Investeeringu nimetus	2002/2003	2003/2004	2004/2005
Investeeringud efektiivsuse parandamiseks	6 878	103	0
s.h. Õhuliinide isoleerimine	5 065	0	0
Investeeringud energia müügi laiendamiseks	940	1 416	112
Investeeringud töökindluse ja kvaliteedi tagamiseks	1 212	7 311	2 764
s.h. Eelisoleeritud torud	39	5 182	1 934
Investeeringud keskkonnahoiuks	39	110	0
Muud investeeringud	3 409	1 668	1 741
s.h. Soojusarvestite paigaldamine	1 209	582	234
Andmeedastussüsteem trassidelt	0	0	79
Muu põhivara soetamine	2 200	1 086	1 428
Aasta investeeringud kokku	12 478	10 607	4 617



Tootmine

AS-le Kohtla-Järve Soojus kuulub põlevkiviküttel töötav koostootmisjaam Ahtmes, mis on rajatud möödunud sajandi viiekümnendatel aastatel. Energeetiliste seadmete tehnilised lahendused pärinevad samast ajast. Vanade ja amortiseerunud seadmete ekspluateerimine nõuab suuri remondi- ja hoolduskulutusi.

Ahtme jaama installeeritud soojuse ja elektri tootmisvõimsused on vastavalt 350 MW ja 30 MW.

Koostöös Eesti Energia AS-ga on kaasatud Taani Energia Agentuuri toel konsultatsioonifirma COWI Ahtme uue koostootmisjaama projekti ettevalmistamiseks. Uus jaam on kavas käivitada hiljemalt 2009. aastal. Eesti Vabariigi Valitsus on Eesti elektrimajanduse arengukava eelnõus aktsepteerinud uue biokütusel töötava koostootmisjaama ehitust Ahtmesse.

Soojusvõrk

AS-le Kohtla-Järve Soojus kuuluv soojusvõrk koosneb Ahtme SEJ-st lähtuvast võrgust, mille kaudu varustatakse soojusega Kohtla-Järve Ahtme linnaosa koos Vana Ahtmega, Jõhvi linna ning Tammiku asulat ja Jõhvi küla.

Soojusvõrgu põhiülesanded on võrgu arendamine, remont ja hooldus ning operatiivjuhtimine; tarbitud soojusenergia mõõtmine ja arvestusnäitude töötlemine; uute klientide liitmine soojusvõrguga ja lepinguliste tarbijate kvaliteetse ning häireteta soojavarustuse tagamine.

Kokku on antud piirkondade soojavarustuse tagamiseks töös 98 km soojustrasse, millest 73 km kuulub AS-le Kohtla-Järve Soojus. Ettevõttele kuuluvatest trassidest on 68,5 km maa-aluseid trasse, nendest 4,5 km ehk veidi enam kui 7 % on asendatud uute eelisoleeritud torudega.

Ettevõttele kuuluvaid õhuliine on 4,5 km ning need on 100%-lt varustatud vahtpolüuretaanist isolatsiooniga.

Müük

Möödunud majandusaastal toimus müügitöös mitmeid olulisi muudatusi. Kliendisuhete parendamiseks muudeti müügiosakonna struktuuri. Praegu töötab müügiosakond kliendihaldurite põhimõttel.

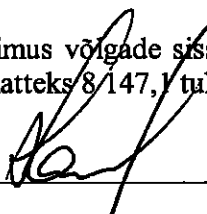
Järjepidevalt käib töö potentsiaalsete klientidega. Majandusaasta jooksul alustasid kaugkütte tarbimist mitmed uued tarbijad, kellest suurim liituja oli Ehituse ABC uus kauplus.

Perioodi iseloomustab maksedistsipliini paranemine – peale ühisarvetele üleminekut on korteriühistute ja korteriomanikeühisuste poolt tunduvalt paranenud jooksvate arvete tasumine.

Jätkati aktiivselt vanade võlgade sissenõudmist. Kohtusse esitati 733 hagi 9 635,8 tuh krooni sissenõudmiseks. Võlgnevuste kustutamiseks sõlmitud maksegraafikute alusel laekus majandusaasta jooksul 6,3% rohkem kui eelneval aastal.

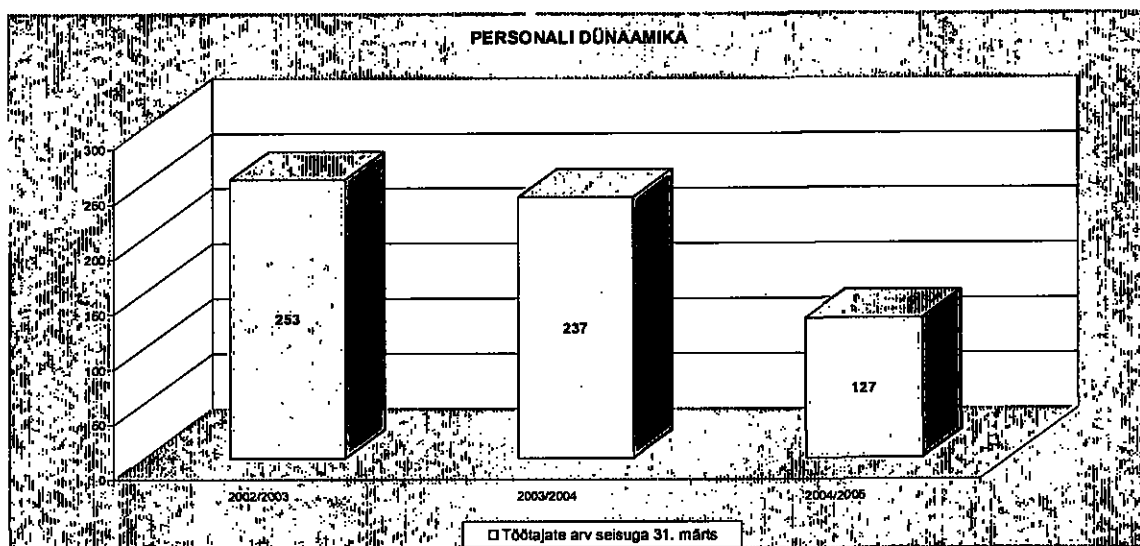
Viiendat suve toimus võlgade sissenõudmiskampaania, mille käigus laekus maist oktoobrini vanade võlgade katteks 8 147,1 tuh krooni.

juhataja _____



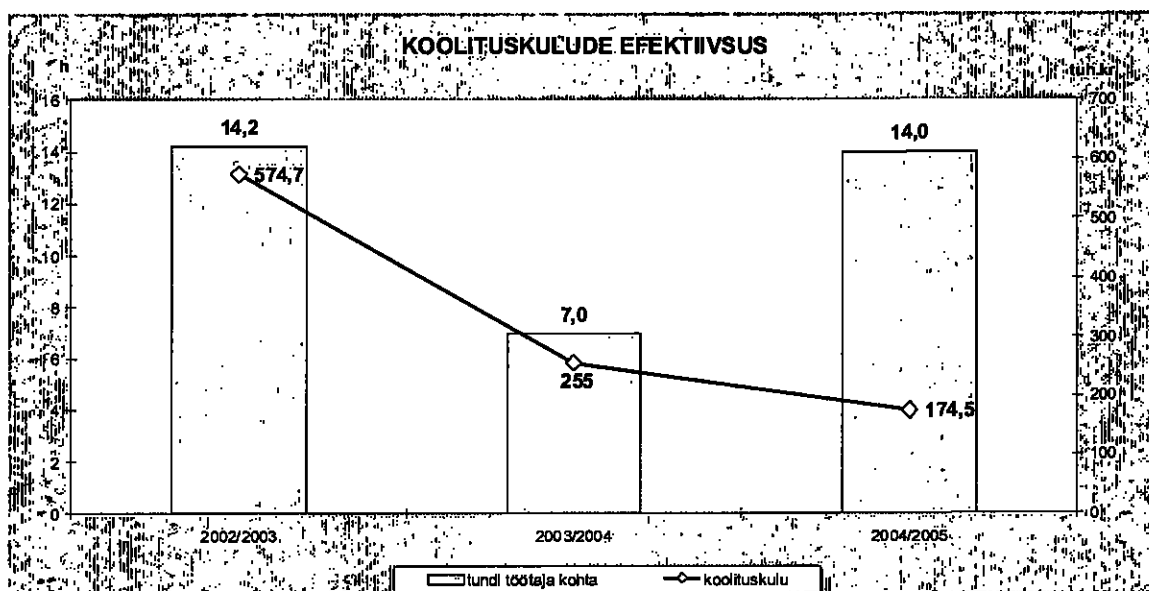
Personal

Lõppenud majandusaastal toimus oluline personali vähenemine seoses Järve äri müügiga, millega kaasnes 92 töötaja üleandmine.



Möödunud majandusaastal on kasvanud koolitustundide arv töötaja kohta ning samal ajal on vähenenud koolituskulud.

Töölase koolituse osakaal on suurenenud võrreldes eelmise majandusaastaga 50% võrra.



Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatusdeklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 10 kuni 27 toodud ASi Kohtla-Järve Soojus 2004/2005 majandusaasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eestis kehtiva hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- AS Kohtla-Järve Soojus on jätkuvalt tegutsev majandusüksus;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.



Ivo Kasak
juhataja
26.04.2005.a

juhataja _____

iniiallserltud alnult identifitseerimiseks initialled for the purpose of identification only
iniiallid/initials <u>AS</u>
Kuupäev/date <u>09.05.05.</u>
PricewaterhouseCoopers, Tallinn

Bilanss

kroonides

VARAD	31.03.2005	31.03.2004	Lisa
Käibevara			
Nõuded ostjate vastu			1
Ostjatelt laekumata arved	103 349 913	118 612 832	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-83 804 995	-89 947 151	
Kokku nõuded ostjate vastu	19 544 918	28 665 681	
Nõuded kontserniettevõtjate vastu	2 847 378	2 588 590	11
Muud lühiajalised nõuded	1 850	650	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	71 072	244 625	
Varud	2 368 460	2 993 967	2
KOKKU KÄIBEVARA	24 833 678	34 493 513	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	193 469 681	378 418 268	
Materiaalse põhivara kulum	-151 337 885	-300 108 842	
Lõpetamata ehitus	0	367 410	
KOKKU PÕHIVARA	42 131 796	78 676 836	3
KOKKU VARAD	66 965 474	113 170 349	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Tagatiseta võlakohustused	157 330	166 547	4
Ostjate ettemaksed	95 553	124 505	
Võlad hankijatele	1 496 507	4 142 046	6
Võlad kontserniettevõtjatele	14 937 140	61 716 036	11
Mitmesugused võlad	112 073	216 481	
Maksuvõlad	3 337 202	5 076 836	7
Võlad töövõtjatele	1 937 607	2 984 295	
Lühiajalised eraldised	31 884	46 671	8
KOKKU LÜHIAJALISED KOHUSTUSED	22 105 296	74 473 417	
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused			
Mittekonverteeritavad võlakohustused	23 932	181 251	4
Pikaajalised eraldised	9 815 754	10 823 296	8
KOKKU PIKAJALISED KOHUSTUSED	9 839 686	11 004 547	
KOKKU KOHUSTUSED	31 944 982	85 477 964	
Omakapital			
Aktsiakapital	46 180 650	92 361 300	9
Aazio	0	1 397 003	
Reservkapital	0	174 475	
Eelmiste perioodide kasum/kahjum	-18 488 265	-42 035 957	
Aruandeaasta kasum/kahjum	7 328 107	-24 204 436	
KOKKU OMAKAPITAL	35 020 492	27 692 385	
KOKKU KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL	66 965 474	113 170 349	

juhataja



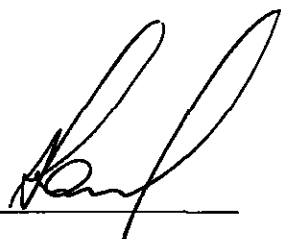
Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks
 Initialed for the purpose of identification only
 Initsiaalid/initials AS
 Kuupäev/date 09.05.05.
 PricewaterhouseCoopers, Tallinn

Kasumiaruanne

kroonides

	01.04.2004 31.03.2005	01.04.2003 31.03.2004	Lisa
ÄRITULUD			
Realiseerimise netokäive	91 020 857	137 058 019	12
Muud äritulud	1 735 744	9 453 023	13
Kasum tegevusvaldkonna lõpetamisest	2 489 330	0	13
Kokku äritulud	95 245 931	146 511 042	
ÄRIKULUD			
Kaubad toore, materjal, teenused	44 973 712	65 140 424	14
Mitmesugused tegevuskulud	8 165 832	36 023 025	15
Tööjõukulud			16
Palgakulu	15 136 846	19 883 731	
Maksud	5 268 138	6 855 302	
Tervisekahjustuse hüvitis	71 703	441 716	8
Kokku tööjõukulud	20 476 687	27 180 749	
Kulum			3
Põhivara kulum	10 711 112	15 419 303	
Põhivara väärtuse langus	57 352	20 598 461	
Kokku kulum	10 768 464	36 017 764	
Muud ärikulud	224 837	1 071 901	17
Kokku ärikulud	84 609 532	165 433 863	
ÄRIKASUM/KAHJUM	10 636 399	-18 922 821	
Finantstulud	50 000	0	
Intressitulud	50 000	0	
Finantskulud			
Intressikulud	3 332 373	5 248 366	18
Muud finantskulud	25 919	33 249	
Kokku finantskulud	3 358 292	5 281 615	
ARUANDEAASTA PUHASKASUM/KAHJUM	7 328 107	-24 204 436	

juhataja



Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks
 Initialed for the purpose of identification only
 Initsiaalid/initials AS
 Kuupäev/date 09.05.05.
 PricewaterhouseCoopers, Tallinn

Rahavoo aruanne

	01.04.2004 - 31.03.2005	01.04.2003 31.03.2004	Lisa
Rahavood äritegevusest			
Aruandeaasta puhaskasum/kahjum	7 328 107	-24 204 437	
Korrigeerimised:			
Materiaalse põhivara kulum ja allabindlus	10 768 463	36 017 764	3
Kasum põhivara müügist ja mahakandmisest	-79 573	-522 545	
Kasum lühiajaliste finantsinvesteeringute müügist	-50 000	0	
Arvestatud intressikulu	3 332 373	5 248 366	18
Äritegevusega seotud nõuete muutus	8 796 137	4 417 124	
Varude muutus	18 417	-1 111 766	
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	-5 924 084	-2 387 970	
Laekunud Järve äri müügist	30 943 477	0	3,13
Makstud intressid	-2 572 367	-4 940 303	
Kokku rahavood äritegevusest	52 560 950	12 516 233	
Rahavood investeerimisest			
Tasutud materiaalse põhivara soetamisel	-5 300 813	-9 699 885	
Laekunud materiaalse põhivara müügist	117 702	1 232 160	
Laekunud lühiajaliste finantsinvesteeringute müügist	50 000	0	
Kokku rahavood investeerimisest	-5 133 111	-8 467 725	
Rahavood finantseerimisest			
Arvelduskrediidi muutus	-47 261 302	13 721 641	11
Tagasi makstud pikaajalist laenu	0	-1 300 000	
Lühiajalise pangalaenu tagasimaksed	0	-16 500 000	
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed	-166 537	-193 225	
Kokku rahavood finantseerimisest	-47 427 839	-4 271 584	
Kokku rahavood	0	-223 076	

Raha ja selle ekvivalendid aruandeperioodi algul	0	223 076
Raha ja selle ekvivalendid aruandeperioodi lõpul	0	0

juhataja



Initialiseeritud ainult identifitseerimiseks
Initialed for the purpose of identification only
 Initsiaalid/initials AS
 Kuupäev/date 09.05.05.
 PricewaterhouseCoopers, Tallinn

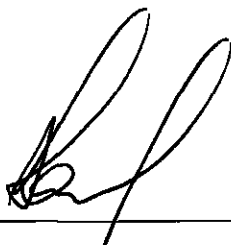
Omakapitali muutuste aruanne

kroonides

	Aktsia- kapital	Aazio	Reserv- kapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum/ kahjum	Aruande- perioodi kasum/ kahjum	Kokku
31.03.2003	92 361 300	1 397 003	174 475	5 761 282	- 47 797 239	51 896 821
2003/2004 kahjum					-24 204 436	-24 204 436
31.03.2004	92 361 300	1 397 003	174 475	-42 035 957	-24 204 436	27 692 385
Aktsiakapitali vähendamine ja 2002/2003 kahjumi katmine	-46 180 650		5 716 171	40 464 479		0
Üldkoosoleku otsus katta 2002/2003 kahjumit reservkapitali ja aazio arvelt		-1 397 003	-174 475	1 571 478		0
Üldkoosoleku otsus katta 2003/2004 kahjumit reservkapitali arvelt			-5 716 171	5 716 171		0
2004/2005 kasum					7 328 107	7 328 107
31.03.2005	46 180 650	0	0	-18 488 265	7 328 107	35 020 492

Detailsem informatsioon aktsiakapitali kohta on kajastatud lisas 9.

juhataja



Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks
 Initialed for the purpose of identification only
 Initsiaalid/initials AS
 Kuupäev/date 09.05.05.
 PricewaterhouseCoopers, Tallinn

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja raamatupidamishinnangud

AS-i Kohtla-Järve Soojus 31.märtsil 2005 a. lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja selle ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse sularaha kassades, raha teel ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Ebatõenäolised nõuded, mida ei saa või pole majanduslikult otstarbekas tagasi nõuda, tunnistatakse lootusetuks ning kantakse bilansist maha.

Kontserniettevõtjad

Kontserniettevõtjatena on käsitletud Eesti Energia ASi emaettevõtte ja kõiki tema poolt kontrollitavaid äriühinguid.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise poole ärilistele otsustele.

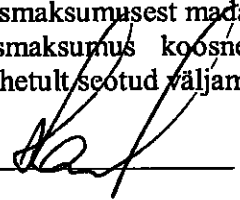
Aruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks kontserniettevõtjad, aktsionärina Kohtla-Järve Linnavalitsus, äriühingu nõukogu ja juhatuse liikmed.

Varud

Varud hinnatakse soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, juhul kui viimane on varude soetamismaksumusest madalam. Allahindluse summa kantakse ärikuludesse.

Varude soetusmaksumus koosneb ostuhinnast, kulutustest transpordile ning muudest soetamisega vahetult seotud väljaminekutest.

juhataja _____



Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks Initialed for the purpose of identification only
Initsiaalid/initials <u>AS</u>
Kuupäev/date <u>09.05.05.</u>
PricewaterhouseCoopers, Tallinn

Varude kuludesse kandmisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Materiaalne põhivara

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivarana arvestatakse vara, mille kasutusiga on üle ühe aasta ja soetusmaksumus üle 10 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku varana ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike varade üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

hooned	10-33 aastat
rajatised	10-40 aastat
masinad ja seadmed	3-33 aastat
muu põhivara	3-10 aastat

Ahtme elektrijaama põhivara jääkväärtus amortiseeritakse 2007. aasta lõpuks.

Kui varade kaetav väärtus on väiksem nende bilansilisest jääkväärtusest, hinnatakse see alla kaetavale väärtusele. Kaetav väärtus on kõrgem kahest järgnevast näitajast: varade neto müügihinnast ja kasutusväärtusest. Kui varade turuhinda pole võimalik määrata, loetakse nende kaetavaks väärtuseks kasutusväärtus, mis leitakse varade abil tulevikus genereeritavate hinnanguliste rahavoogude nüüdisväärtusena.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara chitusega, kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Kapitali- ja kasutusrent

Kapitalirendina kajastatakse renditehingut juhul, kui renditud vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule, vastasel juhul loetakse rendilepingut kasutusrendiks.

Kapitalirendi tingimustel renditud vara on kajastatud materiaalse põhivarana ja seda amortiseeritakse vara hinnangulise kasuliku eluea jooksul. Kapitalirendi kohustust vähendatakse põhiosa tagasimaksetega. Rendimakse finantskulu kajastatakse kasuaruandes intressikuluna.

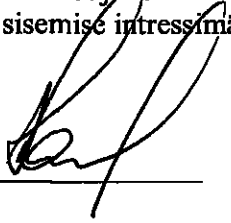
Kasutusrendi maksed kajastatakse kasumiaruandes kuluna rendiperioodi jooksul võrdsetes osades.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

juhataja



Iniialiseeritud ainult identifitseerimiseks Initialed for the purpose of identification only	
Iniialid/initials	AS
Kuupäev/date	09.05.05.
PricewaterhouseCoopers, Tallinn	

Eraldised

Eraldistena kajastatakse enne bilansipäeva toimunud sündmuste tagajärjel tekkinud kohustusi, mille realiseerumise aeg ja summa pole kindlad.

Moodustatud keskkonnakaitselised eraldised on ette nähtud pinnase reostuse likvideerimiseks ja tuhaväljade sulgemiseks. Töid on planeeritud alustada 2008 aastal.

Tervisekahjustuste hüvitamise eraldise moodustamisel kasutati hinnangulise väljamaksete perioodi pikkust statistilise keskmise eluea alusel.

Pikaajalised eraldised on esitatud diskonteerituna nüüdiseväärtuses intressimääraga 8%.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule tuleb moodustada kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasiliikunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 24/76 (kuni 31.12.2004 kehtis maksumäär 26/74) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Põhi-ja kõrvaltegevused

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on aktsiaseltsi põhitegevuseks loetud soojus- ja elektrienergia tootmine, jaotus ja müük ning nendega seotud tegevused. Kõik muud tegevused on loetud kõrvaltegevuseks, mille tulemused on esitatud muude äritulude või -kuludena.

Tulude ja kulude arvestus

Tulude ja kulude arvestus toimub tekkepõhiselt lähtudes tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Bilansivälised kohustused

Olulisemad bilansivälised kohustused (pandid, kohtuasjad) on kajastatud aastaaruande lisades 10 ja 19.

juhatäja



Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks initialled for the purpose of identification only	
Initsiaalid/initials	AS
Kuupäev/date	09.05.05.
PricewaterhouseCoopers, Tallinn	

Lisa 1. Nõuded ostjate vastu

	31.03.2005	31.03.2004
Ostjatelt laekumata arved		
Nõuded soojuse eest	103 330 521	118 026 797
Nõuded elektri eest	982	488 897
Muud nõuded	18 410	97 138
Kokku ostjatelt laekumata arved	103 349 913	118 612 832
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Soojuse eest	-83 755 674	-89 894 721
Muud nõuded	-49 321	-52 430
Kokku ebatõenäoliselt laekuvad arved	-83 804 995	-89 947 151
Netonõuded ostjate vastu	19 544 918	28 665 681

Lisa 2. Varud

	31.03.2005	31.03.2004
Tooraine ja materjal		
Põlevkivi ja põlevkiviõli	2 223 725	2 624 980
Materjal	144 735	368 987
Kokku varud	2 368 460	2 993 967

Lisa 3. Materiaalne põhivara

	Maa	Hooned	Rajatised	Masinad ja seadmed	Muud	Kokku
Materiaalne põhivara seisuga 31.03.2003						
Soetus- maksumus	0	127 146 924	154 741 683	91 076 787	943 610	373 909 004
Kogunenud kulum	0	-114 393 291	-84 103 938	-69 980 142	-635 154	-269 112 525
Jääk- maksumus	0	12 753 633	70 637 745	21 096 645	308 456	104 796 479
Perioodil 01.04.2003-31.03.2004 toimunud liikumised						
Soetused	0	0	6 707 631	3 414 894	117 262	10 239 787
Kulum	0	- 2 492 423	-7 442 369	-5 367 015	- 117 496	-15 419 303
Allahindlus	0	-792 302	-19 804 038	-2 121	0	-20 598 461
Müüdud jääkväärtuses	0	0	0	-683 165	-25 911	-709 076
Kokku perioodil toimunud liikumised	0	-3 284 725	-20 538 776	-2 637 407	-26 145	-26 487 053

juhataja



Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks
 Initialed/initials AS
 Kuupäev/date 09.05.05.
 PricewaterhouseCoopers, Tallinn

Lisa 3. Materiaalne põhivara (järg)

	Maa	Hooned	Rajatised	Masinad ja seadmed	Muud	Kokku
Materiaalne põhivara seisuga 31.03.2004						
Soetus- maksumus	0	125 987 924	159 064 983	92 393 327	972 034	378 418 268
Kogunenud kulum	0	116 519 016	108 966 014	73 934 089	689 723	300 108 842
Jääkmaksumus	0	9 468 908	50 098 969	18 459 238	282 311	78 309 426
Lõpetamata ehitus	0	0	0	367 410	0	367 410
Kokku	0					
31.03.2004		9 468 908	50 098 969	18 826 648	282 311	78 676 836

Perioodil 01.04.2004-31.03.2005 toimunud liikumised						
Soetused	26 496	1 327 633	2 136 860	1 115 595	10 131	4 616 715
Kulum	0	-2 006 372	-4 095 037	-4 463 441	-133 258	-10 698 108
Allahindlus	0	0	-16297	-36 198	-4 857	-57 352
Järve äri varad jääkväärtuses	0	-2 636 811	-21 956 626	-5 765 227	-9 331	-30 367 995
Müüdid jääkväärtuses	0	0	0	-38 299	0	-38 299
Kokku						
perioodil	26 496	-3 315 550	-23 931 100	-9 187 571	-137 315	-36 545 040
toimunud						
liikumised						

Materiaalne põhivara seisuga 31.03.2005						
Soetus- maksumus	26 496	46 470 890	91 008 984	55 127 378	835 933	193 469 681
Kogunenud kulum	0	40 317 532	64 841 115	45 488 301	690 937	151 337 885
Jääkmaksumus	26 496	6 153 358	26 167 869	9 639 077	144 996	42 131 796
Kokku	26 496	6 153 358	26 167 869	9 639 077	144 996	42 131 796
31.03.2005						

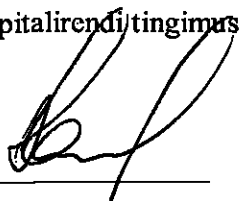
Lõppenud majandusaastal müüdi Järve linnaosa soojus- ja elektrienergia tootmise ning nende müügiga seotud varad, mille jääkmaksumus oli 30 367 995 krooni. Järve äri müügitulemus kajastub lisas 13.

Käesoleval majandusaastal hinnati alla üksikuid objekte, mille jääkväärtus ületas kasutusväärtust summas 57 352 krooni.

Eelmisel aruandeaastal hinnati lähtudes varade kasutusväärtusest põhivarad alla 20 598 461 krooni võrra ja sellele eelnenud aastal 44 163 856 krooni ulatuses. Varasemaid hinnanguid ei ole käesoleva aruande koostamisel muudetud.

Informatsioon kapitalirendi/tingimustel renditud varade kohta on kajastatud lisas 4.

juhataja _____



Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks
 Initialed for the purpose of identification only
 Initsiaalid/initials AS
 Kuupäev/date 09.05.05.
 PricewaterhouseCoopers, Tallinn

Lisa 4. Kapitalirent

AS Kohtla - Järve Soojus rendib kapitalirendi tingimustel arvuteid ja spetsiaaltehnikat AS-lt Hansa Liising Eesti ja Siemens Finantseeringute OÜ-lt.

	Spetsiaaltehnika	Arvutid	Kokku
Soetusmaksumus 31.03.05	635 000	121 610	756 610
Akumuleeritud kulum seisuga 31.03.05	264 583	99 506	364 089
s.h. aruandeperioodi kulum	90 714	34 292	125 006
Jääkmaksumus 31.03.05	370 417	22 104	392 522

2003/2004:

Rendile andja	Järgmiste perioodide maksed		Intress %	Rendi lõpp-tähtaeg
	Kuni 1 aasta	1-5 aastat		
AS Hansa Liising Eesti	139 539	171 931	6 k EURIBOR+2,85	30.05.2006
Siemens Finantseeringute OÜ	27 008	9 320	12 k EURIBOR+3,1	01.08.2005
Kokku	166 547	181 251		

2004/2005:

Rendile andja	Järgmiste perioodide maksed		Intress %	Rendi lõpp-tähtaeg
	Kuni 1 aasta	1-5 aastat		
AS Hansa Liising Eesti	148 002	23 932	6 k EURIBOR+2,85	30.05.2006
Siemens Finantseeringute OÜ	9 328	0	12 k EURIBOR+3,1	01.08.2005
Kokku	157 330	23 932		

Kapitalirendi lepingute alusvaluuta on Eesti kroon.

Lisa 5. Kasutusrendi kulud

	01.04.2004- 31.03.2005	01.04.2003- 31.03.2004
Sõidua autod	521 665	528 291
Infotehnika	1 061	62 400
Bürooinventar	1 612	13 153
Kokku	524 338	603 844

Kasutusrendi kohustustest kuulub järgmisel perioodil tasumisele 386 731 krooni ja sellele järgneval perioodil 128 912 krooni. Kasutusrendilepingud on valdavalt lühiajalise etteatamistähtajaga katkestatavad. Lepingujärgselt lõpeb sõidukite kasutusrent juulis 2006. Eelmisel majandusaastal moodustasid kasutusrendi kulud 603 844 krooni.

juhataja _____

Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks
 Initialed for the purpose of identification only
 Initsiaalid/Initials AS
 Kuupäev/date 09.05.05.
 PricewaterhouseCoopers, Tallinn

Lisa 6. Võlad hankijatele

Võlad hankijatele	31.03.2005	31.03.2004
Kaupade ja teenuste eest	1 310 847	2 904 878
Põhivara eest	185 660	1 237 168
Kokku	1 496 507	4 142 046

Lisa 7. Maksuvõlad

Maksuliik	31.03.2005	31.03.2004
Lühiajalised maksuvõlad		
Saastemaksud	1 893 921	2 281 903
Sotsiaalmaks	735 571	1 020 297
Üksikisiku tulumaks	410 785	596 894
Käibemaks	232 574	447 017
Ettevõtte tulumaks	10 587	22 924
Töötuskindlustusmaks	29 678	41 950
Kogumispension	24 086	30 005
Intressivõlad	0	635 846
Kokku lühiajalised maksuvõlad	3 337 202	5 076 836

Lisa 8. Eraldised

	Algjäak 31.03.2004		Ümber -hinda- mine	Intressi- kulu	Kasu- tamine	Maha- kandmine	Lõppjäak 31.03.2005	
	Lühi- ajaline	Pika- ajaline					Lühi- ajaline	Pika- ajaline
Keskkonna- kaitseline eraldis	0	10 433 435	0	742 102	0	1 573 727	0	9 601 810
Tervise- kahjustuste hüvitamise eraldis	46 671	389 861	71 703	17 902	38 664	241 645	31 884	213 944
Kokku	46 671	10 823 296	71 703	760 004	38 664	1 815 372	31 884	9 815 754

Käesoleval majandusaastal hinnati ümber varasematel perioodidel moodustatud tervisekahjustuste hüvitamise eraldis ning kanti maha varem Kohtla-Järve Järve linnaosa äri osas moodustatud eraldised seoses kohustuse üleminekuga.

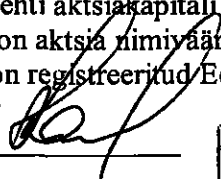
Lisa 9. Aktsiakapital

AS-il Kohtla-Järve Soojus oli majandusaasta algul 100 kroonise nimiväärtusega 923 613 aktsiat. Neist kuulus 547 063 aktsiat ehk 59,2% Eesti Energia AS-le ja 376 550 aktsiat ehk 40,8% Kohtla-Järve Linnavalitsusele.

Omanike 06.aprillist 2004 otsusega muudeti aktsiakapitali aktsia nimiväärtuse vähendamise teel. Äriregistrisse tehti aktsiakapitali vähendamise kanne 28. aprillil 2004.a.

Peale vähendamist on aktsia nimiväärtus 50 krooni ja aktsiakapitali suurus 46 180 650 krooni. Aktsiate kuuluvus on registreeritud Eesti väärtpaberite keskregistris.

juhataja



Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks Initialed for the purpose of identification only	
Initsiaalid/initials	AS
Kuupäev/date	03.05.05.
PricewaterhouseCoopers, Tallinn	

Põhikirjajärgselt on aktsiaseltsi miinimumkapitaliks 40 miljonit krooni ja maksimaalselt lubatud aktsiakapitali suurus on 160 miljonit krooni.

Bilansipäevajärgselt on kokku kutsutud aktsionäride üldkoosolek aktsia nimiväärtuse vähendamiseks 20 kroonini.

Lisa 10. Pandid

Seisuga 31.03.2005 on registreeritud järgmised pandid:

Pant	Pandipidaja	Tagatise maksumus
Kommertsant I järjekoht	Eesti Energia AS	20 000 000
Kommertsant II järjekoht	AS Hansapank	10 000 000
Kommertsant III järjekoht	Eesti Energia AS	55 000 000

Lisa 11. Tehingud seotud osapooltega

Nõuded kontserniettevõtjatele	31.03.2005	31.03.2004
Nõuded kaupade ja teenuste eest:		
Eesti Energia AS	1 931 522	1 894 095
AS Mäetehnika	331 236	235 117
OÜ Põhivõrk	389 144	131 996
AS Põlevkivi Raudtee	129 402	261 444
AS Eesti Põlevkivi	43 529	44 444
AS Elektriteenused	20 189	18 082
Televõrgu AS	1 652	1 888
AS Energoremont	703	1 524
Kokku nõuded kontserniettevõtjatele	2 847 378	2 588 590

Võlad kontserniettevõtjatele	31.03.2005	31.03.2004
Eesti Energia AS arvelduskrediit*	11 308 567	58 569 869
Võlad kaupade ja teenuste eest:		
AS Eesti Põlevkivi	2 750 991	2 190 396
Eesti Energia AS	428 282	371 313
AS Narva Elektri jaamad	262 379	171 754
AS Energoremont	66 906	22 809
Televõrgu AS	12 810	29 763
OÜ Põhivõrk	345	2 584
AS Eesti Põlevkivi Raudtee	0	1 198
Intressivõlad emattevõtjatele	106 860	356 350
Kokku võlad kontserniettevõtjatele	14 937 141	61 716 036

*Arvelduskrediidi limiit on 35 000 000 krooni.

juhataja



Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks
 Initialed for the purpose of identification only
 Initsiaalid/initials AS
 Kuupäev/date 09.05.05.
 PricewaterhouseCoopers, Tallinn

Müük kontserniettevõtjatele

Ettevõtja nimetus	Kauba või teenuse nimetus	01.04.2004-31.03.2005	01.04.2003-31.03.2004
	Elektrienergia		
Eesti Energia AS		10 138 667	15 227 170
OÜ Põhivõrk		2 538 872	462 000
AS Põlevkivi Raudtee		167 140	230 359
	Soojusenergia		
AS Mäetehnika		1 231 950	1 272 925
AS Põlevkivi Raudtee		538 059	667 298
Eesti Energia AS		46 335	165 565
OÜ Põhivõrk		77 505	69 448
OÜ Jaotusvõrk		47 800	0
AS Eesti Põlevkivi		191 178	131 129
AS Elektriteenused		84 543	88 045
	Muud kaubad ja teenused		
Eesti Energia AS		2 220	459 405
OÜ Põhivõrk		320 000	294 000
AS Energoremont		15 788	23 300
OÜ Jaotusvõrk		84 600	0
Televõrgu AS		17 400	19 200
Iru Elektriijaam		16 100	0
Kokku müük kontserniettevõtjatele		15 518 157	19 109 844

Ost kontserniettevõtjatelt

Ettevõtja nimetus	Kauba või teenuse nimetus	01.04.2004-31.03.2005	01.04.2003-31.03.2004
AS Eesti Põlevkivi	Põlevkivi	22 007 939	33 447 253
Eesti Energia AS	Elektrienergia	526 809	998 271
AS Energoremont	Muud kaubad ja teenused	585 210	114 486
AS Narva Elektriijaamad		1 110 643	2 278 578
Eesti Energia AS		2 588 376	1 657 202
Televõrgu AS		161 335	292 227
OÜ Põhivõrk		38 417	49 220
AS Põlevkivi Raudtee		0	7 665
AS Elektriteenused		3 500	5 300
Iru Elektriijaam		0	1 800
Kokku ost kontserniettevõtjatelt		27 022 229	38 852 002

juhataja



initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks
initialled for the purpose of identification only
 Initsiaalid/initials AS
 Kuupäev/date 09.05.05.
 PricewaterhouseCoopers, Tallinn

Tehingud Kohtla-Järve Linnavalitsusega

Nõuded	31.03.2005	31.03.2004
Soojusenergia eest	13 611 446	7 808 961

Müük	01.04.2004- 31.03.2005	01.04.2003- 31.03.2004
Soojusenergia	1 694 759	3 778 401

Käesoleval majandusaastal suunati nõuded linnale kuuluvate korterite rentnike vastu edasi munitsipaalkorterite omanikule Kohtla-Järve linnavalitsusele 6 017 652 krooni ulatuses.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Lisa 12. Realiseerimise netokäive

Toodang realiseeriti Eesti Vabariigis Ida-Virumaal ja jagunes tegevusalade lõikes järgmiselt:

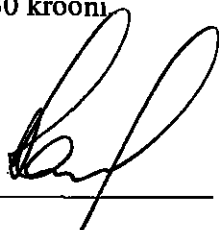
Netokäive	01.04.2004- 31.03.2005	01.04.2003- 31.03.2004
Soojusenergia müük	74 515 820	117 779 273
s.h. kaugküte	69 210 562	112 283 715
kaugkütte arvete jaotusteenus	526 629	1 889 080
auru müük	4 704 605	3 570 427
kondensaadi müük	74 024	36 051
Elektrienergia müük	16 505 037	19 278 746
Kokku	91 020 857	137 058 019

Lisa 13. Muud äritulud

Äritulu liik	01.04.2004- 31.03.2005	01.04.2003- 31.03.2004
Sotsiaalmaksu intresside tühistamine	0	7 159 566
Kasum äritegevuse lõpetamisest	2 489 330	0
Muude teenuste müük	1 370 731	947 388
Saadud viivised, hüvitised	241 593	680 392
Kasum põhivara müügist	80 677	530 935
Kaupade müük	42 742	134 743
Kokku	4 225 074	9 453 023

Käesoleva majandusaasta juulikuus müüdi Kohtla-Järve Järve linnaosa soojuse ja elektri tootmise ning nende müügiga seotud varad, anti üle kohustused ja töötajad. Müüdnud varade jääkväärtus on kajastatud lisa 3. Müügihind tasuti rahas ja äritegevuse lõpetamisest saadi kasumit 2 489 330 krooni.

juhataja



Initialiseeritud ainult identifitseerimiseks
Initialed for the purpose of identification only
 Initsiaalid/initials AS
 Kuupäev/date 09.05.05.
 PricewaterhouseCoopers, Tallinn

Lisa 14. Kaubad, toore, materjal ja teenused

Kululiik	01.04.2004- 31.03.2005	01.04.2003- 31.03.2004
Tehnoloogiline kütus	23 201 337	34 632 751
Ostetud remonditeenused	12 800 466	19 284 665
Materjalid ja töövahendid	3 667 765	3 095 576
Ostetud aur	1 740 743	2 786 532
Vesi	1 610 541	2 395 987
Põlevkivi mahalaadimise teenus	886 203	1 172 722
Ostetud elektrienergia	607 766	1 171 317
Kemikaalid	458 891	600 872
Kokku	44 973 712	65 140 424

Lisa 15. Mitmesugused tegevuskulud

Tegevuskulu liik	01.04.2004- 31.03.2005	01.04.2003- 31.03.2004
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-5 832 666	12 344 001
Saastetasud	4 105 622	5 287 167
Keskkonnakaitseliste eraldiste moodustamine	0	6 274 270
Transpordikulud	1 889 872	2 065 675
Müügikulud	1 630 338	641 034
Valveteenused	1 208 959	2 071 272
Infotehnoloogia kulud	1 018 102	1 264 443
Registrite kulud, juriidiline teenindamine	1 096 078	1 338 915
Arengu- ja uuringukulud	799 428	998 241
Mitmesugused ostetud teenused	519 348	923 423
Heakorrakulud	469 618	645 928
Telekommunikatsioon	343 713	575 776
Avalike suhete kulud	331 980	569 225
Bürookulud	278 313	480 456
Töötervishoid	274 548	476 259
Muud tegevuskulud	32 579	66 940
Kokku	8 165 832	36 023 025

Eelmsel majandusaastal teostati nõute allahindlust 7 003 845 krooni ja sellele eelneval perioodil 3 798 155 krooni. Käesoleva aastaaruande koostamisel tühistati varasemad hinnangud summas 10 802 000 krooni.

juhataja



Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks
 Initialed for the purpose of identification only
 Initsiaalid/initials AS
 Kuupäev/date 09.05.05.
 PricewaterhouseCoopers, Tallinn

Lisa 16. Tööjõukulud

Tööjõukulu liik	01.04.2004- 31.03.2005	01.04.2003- 31.03.2004
Põhitasud, lisatasud, preemiad, puhkusetasud	14 147 605	19 236 605
Töölepingu lõpetamise hüvitused	428 265	323 154
Toetused ja hüvitised töötajatele	260 235	43 879
Kokku tasud töötajatele	14 836 105	19 603 638
Sotsiaalmaks	5 061 871	6 628 592
Töötuskindlustusmaks	67 487	91 117
Tervisekahjustuse hüvitis	71 703	441 716
Erisoodustused	300 741	280 093
Tulumaks erisoodustustelt	129 325	135 593
Käibemaks omatarbeks	9 455	0
Kokku arvestatud tööjõukulud	20 476 687	27 180 749
Töötajate arv		
Töötajate arv perioodi algul	237	253
Töötajate arv perioodi lõpul	127	237
Keskmine töötajate arv	163	245

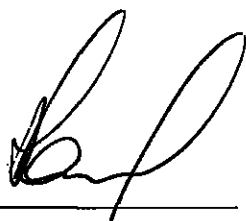
Lisa 17. Muud ärikulud

	01.04.2004- 31.03.2005	01.04.2003- 31.03.2004
Riigilõivud, kohalikud maksud	94 260	153 879
Muud ärikulud	62 532	669 235
Ettevõtlusega mitteseotud kulud	52 092	208 052
Viivised, hüvitised	7 500	156
Ettevõtte tulumaks	7 349	32 189
Kahjum materiaalse põhivara müügist	1 104	8 390
Kokku	224 837	1 071 901

Lisa 18. Intressikulud

Intressikulu liik	01.04.2004- 31.03.2005	01.04.2003- 31.03.2004
Emaettevõttele arvelduskrediidilt	2 558 425	3 840 763
Lühiajalistelt pangalaenudelt	0	1 027 906
Pikaajalistelt eraldiselt	760 006	308 086
Emaettevõttele pikaajaliselt laenult	0	49 641
Kapitalirendilt	13 942	21 970
Kokku intressikulud	3 332 373	5 248 366

juhataja



Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks
 Initialed for the purpose of identification only
 Initsiaalid/initials AS
 Kuupäev/date 09.05.05.
 PricewaterhouseCoopers, Tallinn

Lisa 19. Pooleliolevad ja potentsiaalsed kohtuasjad**AS Eesti Maapank (pankrotis) hagi**

Nõue 263 110 krooni tuleneb AS Eesti Maapanga (pankrotis) ja Konstantin Gekkeli vahel sõlmitud laenulepingust ning Kohtla-Järve Elektriijaama direktori poolt nimetatud laenulepingu tagamiseks väljastatud garantiikirjast.

AS-i Kohtla-Järve Soojus seisukoht on, et Kohtla-Järve Elektriijaama direktoril puudusid volitused tagatiste andmiseks. Hagi on Ida-Viru Maakohtu menetluses. Toimunud on viis eelistungit. Järgmine eelistung toimub 10.06.2005.a.

Jelena Vantsikova hagi

Jelena Vantšikova esitas 2002. aastal hagi materiaalse ja moraalse kahju 500 400 krooni väljamõistmiseks, kuna tema elamu aadressil Lehola 6 kütte väljalülitamisega tekitati temale kahju.

Veebruaris 2005.a. esitas hageja nõude suurendamise avalduse, mille kohaselt taotleb moraalse kahju välja mõistmist 2 000 000 krooni ulatuses ja materiaalsete kahjude hüvitamist 400 krooni ulatuses.

AS Kohtla-Järve Soojus hagi summas 2 000 400 krooni ulatuses ei tunnista. Soojusvarustus katkestati õiguspäraselt.

Hagi on Ida-Viru Maakohtu menetluses. Toimunud on üks eelistung. Järgmine eelistung toimub 15.08.2005.a.

Kõikide kohtuasjadega kaasnevate kohustuste realiseerumine on AS-i Kohtla-Järve Soojuse juhatuse hinnangul ebatõenäoline, mistõttu ei ole neid bilansis kajastatud.

Lisa 20. Bilansipäevajärgsed sündmused**Aksiakapitali vähendamine**

AS Kohtla-Järve Soojus juhatuse on bilansipäevajärgselt kokku kutsunud aktsionäride üldkoosoleku aksia nimiväärtuse vähendamiseks 20 kroonini.

juhataja



Initialiseeritud ainult identifitseerimiseks
Initialed for the purpose of identification only
Initsiaalid/Initials AS
Kuupäev/date 09.05.05.
PricewaterhouseCoopers, Tallinn

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

AS Kohtla-Järve Soojus aktsionäridele

Oleme auditeerinud AS Kohtla-Järve Soojus (ettevõtte) 31. märtsil 2005 lõppenud majandusaasta (1. aprill 2004 kuni 31. märts 2005) kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 10-27 ja mille eest vastutab ettevõtte juhatus. Meie kohustus on avaldada auditi tulemustele tuginedes arvamust nimetatud raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega. Nimetatud standardid nõuavad, et audit planeeritakse ja sooritatakse viisil, mis võimaldaks põhjendatud kindlustundega otsustada, kas raamatupidamise aastaaruanne on koostatud olulises osas korrektselt. Auditi käigus kontrollitakse väljavõtteliselt tõendusmaterjale, millel põhineb raamatupidamise aastaaruandes esitatud informatsioon. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Usume, et audit annab meile põhjendatud aluse arvamuse avaldamiseks.

Meie arvates kajastab ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31. märts 2005 ja siis lõppenud majandusaasta tegevuse tulemust ning rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.



Urmas Kaarlep
AS PricewaterhouseCoopers



Vladimir Mironov
Vannutatud audiitor

9. mai 2005

Juhatus ja nõukogu liikmete allkirjad 2004/2005 majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud 01.04.2004 - 31.03.2005 majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja audiitori järeldusotsusest.

Kohtla-Järvel, 26.04. 2005.a.

Juhataja

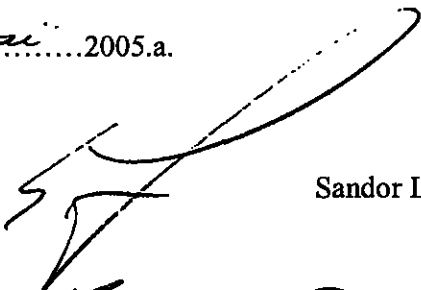


Ivo Kasak

Nõukogu on juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande läbi vaadanud ning aktsionäride üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud.

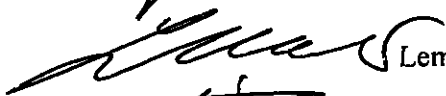
Kohtla-Järvel, 23. mai 2005.a.

Nõukogu esimees:

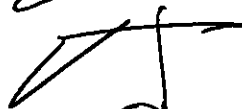


Sandor Liive

Nõukogu liikmed:



Lembit Vali



Aksel Ers

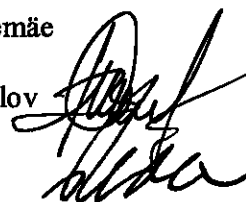


Toomas Niinemäe

Vladimir Maslov

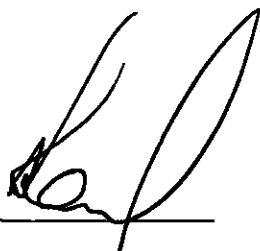
Jüri Reiska

Vladimir Sarantsev



2004/2005 majandusaasta aruande kinnitas AS Kohtla-Järve Soojus aktsionäride üldkoosolek
"19. septembri 2005.a.

juhataja



**AS-i Kohtla-Järve Soojus aktsiakapital ja aktsionäride nimekiri 2004/2005
majandusaasta aruande kinnitamise scisuga 19.09.2005.a.**

1. AS Kohtla-Järve Soojus aktsiakapital on 18 474 260 krooni, mis on jagatud 923 613 aktsiaks nominaalväärtusega 20 krooni.

2. AS Kohtla-Järve Soojus aktsionärid on:

Aktsiaselts Eesti Energia, registrikood 10421629, Laki 24, 12915 Tallinn

Omab: 547063 aktsiat (59,2 %).

Kohtla-Järve linn, registrikood 75001017, Keskallee 19, 30199 Kohtla-Järve

Omab: 376550 aktsiat (40,8 %).

3. Lisatud elektroonilise aktsiaraamatu väljatrükk.

Ivo Kasak
juhataja



AS KOHTLA- JÄRVE SOOJUS ÜLDKOOSOLEKU PROTOKOLL

Aktsiaseltsi

Ärinimi: AS Kohtla- Järve Soojus

Reg. kood: 10160791, Lääne- Viru Maakohtu registriosakond

Asukoht: Ritsika 1, Kohtla- Järve, Eesti Vabariik

Koosoleku toimumise

Aeg: 19. september 2005 a., algus kell 13.00, lõpp kell 13.30

Koht: Laki tn 24, Tallinn, Eesti Energia ASi peahoone.

Kõigile aktsionäridele on teatatud koosoleku toimumise aeg, koht ja päevakord.

§ 1

Koosoleku avamine

Sandor Liive avas koosoleku. Tõdeti, et koosoleku kokkukutsumine on kooskõlas seadusega ning koosolek on otsustusvõimeline, kuna koosolekul on esindatud kõik aktsionärid.

Koosolekul osalevate aktsionäride esindajate nimekiri lisatakse protokollile - Lisa nr.1.

Koosolekul osales juhataja Ivo Kasak.

Otsustati: koosolek on otsustusvõimeline.

Hääletuse tulemused: poolt 923613 häält, vastu 0 häält.

§ 2

Koosoleku juhataja ja protokollija valimine

Tehti ettepanek valida koosoleku juhatajaks Eesti Energia ASi esindaja Sandor Liive ja protokollijaks Eesti Energia ASi jurist Robert Sprengk.

Hääletuse tulemus: poolt 923 613 häält, vastu 0 häält.

§ 3

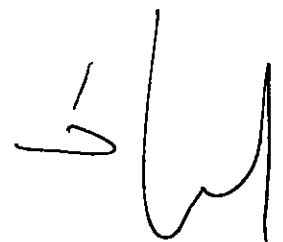
Päevakorra heakskiitmine

Koosolekule oli esitatud päevakorraks:

1. 2003/2004 majandusaasta aruande kinnitamine ja kasumi jaotamise otsustamine.

Otsustati: kinnitada ülaltoodud päevakord.

Hääletuse tulemus: poolt 923 613 häält, vastu 0 häält.



§ 4

Päevakorrapunkt 1.

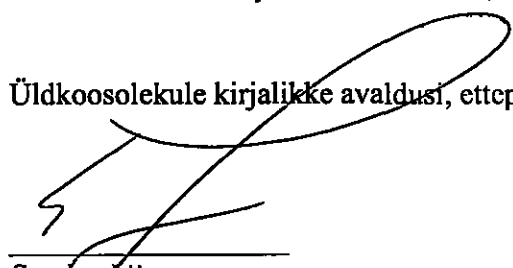
Juhatus on esitanud nõukogu poolt heaks kiidetud 2004/2005 majandusaasta aruande üldkoosolekule kinnitamiseks. Majandusaasta kasum oli 7 328 107 krooni. Aktsionäride 06.04.2004.a. ja 12.05.2005.a. üldkoosolekutel otsustasid aktsionärid aktsiakapitali lihtsustatud vähendamise kahjumi katmiseks vastavalt 46 180 650 krooni ja 27 708 390 krooni võrra. Äriseadustiku § 363 kohaselt ei või aktsiakapitali lihtsustatud vähendamise aasta ja sellele järgneva kahe majandusaasta jooksul maksta aktsionäridele dividende. Eeltoodust tulenevalt teeb juhatus aktsionäridele ettepaneku jätta 2004/2005 majandusaasta kasum jaotamata.

Otsustati:

1. Kinnitada aktsiaseltsi Kohtla-Järve Soojus 2004/2005 majandusaasta aruanne.
2. Jätta aktsiaseltsi Kohtla-Järve Soojus 2004/2005 majandusaasta kasum 7 328 107 krooni jaotamata.

Hääletuse tulemus: poolt 923613 häält, vastu 0 häält.

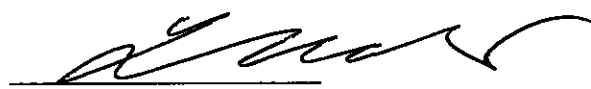
Üldkoosolekule kirjalikke avaldusi, ettepanekuid ei esitatud ning eriarvamusi ei olnud.



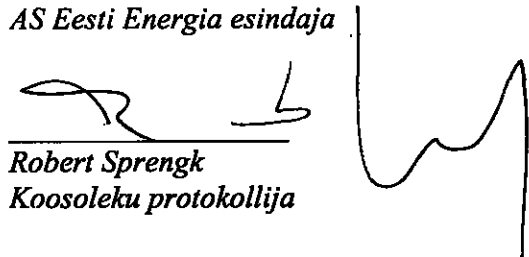
Sandor Liive
AS Eesti Energia esindaja
Koosoleku juhataja



Ljudmilla Jantseko
Kohtla-Järve linna esindaja



Lembit Vali
AS Eesti Energia esindaja



Robert Sprengk
Koosoleku protokollija

Lisa: 1. koosolekul osalenud aktsionäride nimekiri.

AS-i Kohtla-Järve Soojus aktsionäride
üldkoosoleku 19.09.2005 a. protokollis lisa nr. 1.

AS-i Kohtla-Järve Soojus aktsionäride
üldkoosolekul osalevate aktsionäride

NIMEKIRI

1. AS Eesti Energia

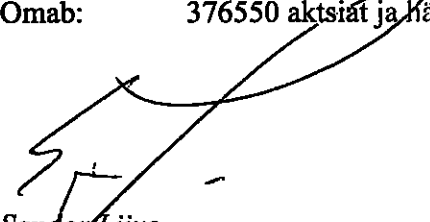
Reg. kood 10421629, Eesti Vabariigi seaduse järgi juriidiline isik

Aadress: Laki 24, Tallinn 12915
Esindaja: Sandor Liive ja Lembit Vali
Omab: 547063 aktsiat ja häält.

2. Kohtla-Järve linn

Reg. kood 75001017, Eesti Vabariigi seaduse järgi juriidiline isik

Aadress: Keskallee 19, Kohtla-Järve 30395
Esindaja: Ljudmilla Jantšeko
Omab: 376550 aktsiat ja häält.



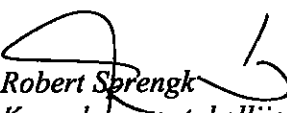
Sandor Liive
Eesti Energia AS-i esindaja



Ljudmilla Jantšeko
Kohtla-Järve linna esindaja



Lembit Vali
Eesti Energia AS-i esindaja



Robert Sprenk
Koosoleku protokollija

