

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Aktsiaselts Põlva Soojus

registrikood: 10244660

tänava/talu nimi, J.Käisi 11

maja ja korteri number:

linn: Põlva linn

maakond: Põlva maakond

postsihtnumber: 63308

telefon: +372 5066572

e-posti aadress: aavo.pindmaa@polvasoojus.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Laenukohustused	13
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Sihtfinantseerimine	14
Lisa 9 Aktsiakapital	14
Lisa 10 Müügitulu	14
Lisa 11 Muud äritulud	15
Lisa 12 Tööjõukulud	15
Lisa 13 Muud ärikulud	15
Lisa 14 Seotud osapooled	15

TEGEVUSARUANNE

AS Põlva Soojus on Põlva Linnavalitsusele kuuluv ettevõte, mille põhitegevusalaks on soojuse tootmine, jaotamine ja müük (85,0% müügitulust 2011.a.). Lisategevuseks on elektrienergia tootmine (14,6% müügitulust). Majandusaasta algab 01. jaanuaril ja lõpeb 31. detsembril.

Aktsiaseltsil oli aruandeaastal 8 töötajat. Majandustegevust juhib ja vastutab selle eest aktsiaseltsi juhataja, kes on ühtlasi juhatuse liige . Aktsiaseltsi nõukogu on kolme liikmeline. Juhataja (juhatuse liikme) ja nõukogu liikmete tasud moodustasid 22 561 €.

Aruandeaasta müügitulu 1 733 309 € koosneb soojusenergia müügist 1 473 323 €, elektrienergia müügist 252 753 €, renditulust 5 102 € ja muud tulud 2131 €. Muud äritulud summas 95 698 € koosneb enamuses toetusest elektrienergia tootmisele (93 773 €). Toetust maksti tulenevalt seadusest perioodil 01.01. kuni 31.05.2012.

AS Põlva Soojus soetas ning parendas põhivara 2011. aastal 195 624 € eest. Jaama-Savi tn. kaugküttetrassi osaline renoveerimine maksis 133 995 €, Metsa-Võru tn trassi renoveerimine 38 418 €, Uus tn.7 trassi renoveerimine 6 382 €, Kesk tn 23 trassi renoveerimine 4 289 €, katlamajas gaasi regulaatorsõlme renoveerimine 9 761 € ja Lina tn sõlme uue soojusearvesti muretsemine 2 779 €. Tehtud tööde tulemusena vähenesid soojuse jaotamise kaod.

AS Põlva Soojus majandusaasta lõppes 25 542 € suuruse kahjumiga. Kahjum tekkis peaaesjalikult AS Eraküte poolt Konkurentsiametiga (KA) kooskõlastatud soojuse piirhinna (56,02 €/MWh) ja kütteks kasutatava maagaasi hinnatõusust tulenenud soojuse kõrgemast omahinna vahest. Soojusettevõtja võib müüa soojust hinnaga, mis ei ületa kooskõlastatud piirhinda (Kaugkütteseadus (KKS), §9, p4).

KA „Soojuse piirhinna kooskõlastamise põhimõtted“ näeb ette regulatsiooniperioodi, s.o. 12-kuulist perioodi, mille põhjendatud hinnakomponendid on aluseks soojuse piirhinna arvutamisel. Kuna AS Põlva Soojus varad olid kuni 01.06.2010 antud rendile AS-le Eraküte, sai ettevõtte uut hinnavalemit ja piirhinda kujundama hakata alles pärast 1-aastast regulatsiooniperioodi. Sellest tulenevalt oldi sunnitud perioodil 01. mai kuni 15. detsember 2011 müüma sooja piirhinna alusel. Seega seoses maagaasi hinnatõusuga jäi saamata 68 619 € tulu.

Olukorra parandamiseks on tehtud alljärgmist.

KA kooskõlastas AS Põlva Soojus Põlva võrgupiirkonnale taotletud uue hinnavalemi ja soojuse piirhinna (65,30 €/MWh) oma 15.11.2011.a. otsusega nr. 7.1-3/11-089, milline hind hakkas kehtima alates 15.12.2011 (KKS §8 p.4). Tulenevalt edasisest maagaasi hinnatõusust kooskõlastas KA oma 11.01.2012.a. otsusega nr. 7.1-3/12-005 AS Põlva Soojus poolt hinnavalemi alusel taotletava soojuse piirhinnaks 69,70 €/MWh. Soojuse hind arvutatuna uue hinnavalemi alusel on 2012.a. I kvartalis jäänud madalamaks piirhinnast. Ettevõtte on 2012. aasta 3 kuud töötanud kasumlikult. Praegu ei ole näha põhjusi ettevõtte kasumliku toimimise mittejätkumiseks.

Uus kehtiv hinnavalem sisaldab gaasihinna korrektsiooni, s.o. soojuse hinna muutust tulenevalt valemis arvestatud maagaasi prognoositud hinna ja tegelikult kujunenud hindade vahest (€/MWh). Seega on ettevõtte kohustatud arvestama tegeliku ja Konkurentsiameti poolt hinnavalemiaga lubatud maagaasi hindade erinevuse tulemusel enam teenitud või saamata jäänud tulu korrektsiooni pärast 12 kuu möödumist esmakordsest piirhinna kooskõlastamisest hinnavalemi alusel ning edaspidi 12 kuu möödumisel eelmisest korrektsiooni arvutamisest.

Aruandeaastal esitati sihtasutusele KIK taotluse projekt "Puiduhakkel põhineva soojuse ja elektri koostootmisjaama rajamine". Projekti eesmärk on rajada Põlva linna koostootmisjaam, mis kasutab toormena kohalikku taastuvat kütust ehk hakkepuitu ja mille soojusvõimsus on 4,53 MW ning elektri tootmise võimsus 1,04 MW. Projekti tulemusena välditakse 7 195,85 tonni CO₂ paiskumist välisõhku. Käesolevaks ajaks on KIK teatanud, et on tunnistanud meetme määruse § 14 alusel taotleja ja taotluse nõuetele vastavaks. Antud meetmele puudub seni kinnitatud eelarve, kuna puuduvad riigi kasvuhoonegaaside lubatud heitkoguse ühikutega kauplemisest saadud finantsvahendid meetme eelarve kinnitamiseks.

2011. aastal jätkus soojamõõturite näitude kauglugemise juurutamine. Selleks jätkus soojamõõturitele vastavate lisaseadmete paigaldamine.

AS Põlva Soojus 2012. aasta peamisteks eesmärkideks on jätkuvalt töö tarbijatele müüdava soojahinna suhteliseks alandamiseks. Seda püütakse saavutada soojatrasside rekonstrueerimise läbi soojakadude vähendamisega ning odavamate ja taastuvenegial põhinevate kütelahenduste otsimisega.

Peamised suhtarvud:

Maksevõimesuhtarvud	2011	2010
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	0,83	1,22
Maksevalmiduse kordaja	0,04	0,05
Äritegevuse rahavoo tase	0,34	-0,06
Puhaskäibekapital (rahaline näitaja)	-72 475	1 411 002
Tulukus e. rentablussuhtarvud	%	%
Puhaskasumi marginaal e. tegevustulukus	-0,01	0,03
Ärikasumi marginaal	-0,02	0,03
Varade tulukus (ROA)	-0,07	0,03
Omakapitali tulukus (ROE)	-0,03	0,05

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	18 586	19 625	
Nõuded ja ettemaksed	348 353	478 036	2
Kokku käibevara	366 939	497 661	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	0	639	4
Materiaalne põhivara	847 003	727 838	5
Kokku põhivara	847 003	728 477	
Kokku varad	1 213 942	1 226 138	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	39 625	61 632	6
Võlad ja ettemaksed	315 881	345 850	7
Kokku lühiajalised kohustused	355 506	407 482	
Pikaajalised kohustused			
Sihtfinantseerimine	65 322	0	8
Kokku pikaajalised kohustused	65 322	0	
Kokku kohustused	420 828	407 482	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	319 558	319 558	9
Kohustuslik reservkapital	31 956	31 956	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	467 142	428 536	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 542	38 606	
Kokku omakapital	793 114	818 656	
Kokku kohustused ja omakapital	1 213 942	1 226 138	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	1 726 076	1 101 677	10
Muud äritulud	102 931	44 897	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 498 707	-797 218	
Mitmesugused tegevuskulud	-62 199	-101 823	
Tööjõukulud	-120 408	-90 701	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-76 416	-65 429	5
Muud ärikulud	-103 208	-52 183	13
Ärikasum (kahjum)	-31 931	39 220	
Finantstulud ja -kulud	6 389	-614	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-25 542	38 606	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 542	38 606	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-31 931	39 220	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	76 416	65 429	5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-250	0	
Muud korrigeerimised	-1 675	0	
Kokku korrigeerimised	74 491	65 429	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-29 969	-441 062	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	129 683	309 944	
Makstud intressid	0	-616	
Kokku rahavood äritegevusest	142 274	-27 085	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-128 584	-29 737	5
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	250	0	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	639	0	
Laekunud intressid	9 672	48	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-118 023	-29 689	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	66 190	61 594	6
Saadud laenude tagasimaksed	-88 198	0	
Makstud intressid	-3 282	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-25 290	61 594	
Kokku rahavood	-1 039	4 820	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	19 625	14 805	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 039	4 820	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 586	19 625	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	319 558	31 956	428 536	780 050
Aruandeaasta kasum (kahjum)			38 606	38 606
31.12.2010	319 558	31 956	467 142	818 656
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-25 542	-25 542
31.12.2011	319 558	31 956	441 600	793 114

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele, kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamiseseadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Põlva Soojus AS kasutab kasumiaruande koostamisel Raamatupidamiseseaduse 2. lisas toodud kasumiaruande skeemi nr.1

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Vastavalt üldeeskirja muutmisele 2010 aastal materiaalne ja immateriaalne põhivara soetusmaksumusega alla 30 000 krooni (välja arvatud maa) bilansist välja kantud. Arvestuspõhimõtte muutusega ei kaasnenud muutusi ettevõtte finantstulemustes.

Alates 01.01.2011 on põhivara alampiir 2000 €. 1. jaanuaril 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon asendus euroga. Sellest kuupäevast alates konverteeriti raamatupidamisarvestus eurodesse. Käesolevas aastaaruandes on kõik võrdlusandmed konverteeritud ametliku üleminekukursiga 15,6466 Eesti krooni euro kohta. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentitena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meedotil lähtuvalt laekumise tõenäosusest. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuete allahindlus on kajastatud bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad", lootusetud nõuded kantakse bilansist välja. Ebatõenäoliselt laekuvate arvete kulu näidatakse kasumiaruandes muudes ärikuludes.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondi-kulusid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	25
Masinaid ja seadmed	15
Muu materiaalne põhivara	5

Finantskohustused

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

Lühiajaliste finantskohustuste soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaal-väärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub arvestades

sisemise intressimäära meetodit.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või tingimuslike kohustustena.

Varade sihtfinantseerimise korral võetakse sihtfinantseerimise abil soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, anne-tustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79. Maksustamissüsteemi omapäraselt lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel.

Seotud osapooled

AS Põlva Soojus aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke;
- b. teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h. emaettevõtte teised tütarettevõtted);
- c. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- d. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täideteud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- a) olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale;
- b) müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamise vastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- c) tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- d) tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- e) tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulud kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse igaaastasest puhaskasumi eraldisest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia-kapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	295 605	413 787	
Ostjatelt laekumata arved	295 605	413 787	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	545	0	3
Muud nõuded	5	6	
Intressinõuded	5	6	
Ettemakstud üür	52 198	64 244	
Kokku nõuded ja ettemaksed	348 353	478 037	

Põlva Linnavalitsuse ja AS Eraküte vahel oli 03.05.2005.a. sõlmitud üürileping Põlva linnas J.Käisi 11 ruumides asuva elektri- ja soojuse koostootmisjaama kasutusse andmiseks, millega Põlva Linnavalitsus andis Lepingu Esemel tähtajaga kuni 03.05.2016.a.

AS Eraküte, AS Põlva Soojus ja Põlva Linnavalitsus lepivad kokku, et seoses Põlva Linnavalitsuse üürilepingu üleandmisega kohustub AS Põlva Soojus tasuma AS-le Eraküte 1 115 139 krooni (71270,37 €).

2011.a. on 12 kuu rendikuluks arvestatud 12046 €UR.

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	5 852		22 754
Üksikisiku tulumaks	0	1 396		928
Sotsiaalmaks	0	2 680		2 131
Kohustuslik kogumispension	0	71		44
Töötuskindlustusmaksed	0	272		247
Aktiisimaks	0	10 548		15 717
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	5 246		6 703
Ettemaksukonto jääk	545		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	545	26 065		48 524

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	0	639
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	0	639

AS Põlva Soojus omas 240 (0,187%) emiteeritud ja käibel olevat AS Fortum Termest aktsiat. 2011. a. on osalus müüdud, millest saadi 10 000 eurot.

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009							
Soetusmaksumus	22 611	1 535 431	360 652	4 345	21 811	21 811	1 944 850
Akumuleeritud kulum	0	-830 739	-346 237	-4 345	0	0	-1 181 321
Jääkmaksumus	22 611	704 692	14 415	0	21 811	21 811	763 529
Ostud ja parendused	0	16 609	0	0	13 129	13 129	29 738
Amortisatsioonikulu	0	-60 580	-4 423	0	0	0	-65 003
Muud muutused	0	0	-426	0	0	0	-426
31.12.2010							
Soetusmaksumus	22 611	1 575 624	342 210	0	7 541	7 541	1 947 986
Akumuleeritud kulum	0	-889 741	-330 407	0	0	0	-1 220 148
Jääkmaksumus	22 611	685 883	11 803	0	7 541	7 541	727 838
Ostud ja parendused	0	49 089	12 539	0	133 953	133 953	195 581
Amortisatsioonikulu	0	-71 655	-4 761	0		0	-76 416
31.12.2011							
Soetusmaksumus	22 611	1 747 081	313 269	0	7 500	7 500	2 090 461
Akumuleeritud kulum	0	-949 770	-293 688	0	0	0	-1 243 458
Jääkmaksumus	22 611	797 311	19 581	0	7 500	7 500	847 003

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	250	0
Kokku	250	0

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
AS SEB Pank	39 625	39 625			1,940%+ 6 kuu EURIBOR	EUR	24.11.2012
Lühiajalised laenud kokku	39 625	39 625					
Laenukohustused kokku	39 625	39 625					
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
AS SEB Pank	61 632	61 632			1,940%+ 6 kuu euribor	EUR	24.11.2011
Lühiajalised laenud kokku	61 632	61 632					
Laenukohustused kokku	61 632	61 632					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jäak)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Maa	22 611	22 611
Ehitised	108 216	124 613
Kokku	130 827	147 224

1. Pandi summa ja järjekoh: I jrk ühishüpoteek summas 166170 €. Pandi ese: kinnistu reg. osa nr. 2130038, asukohaga Käisi 11b, Põlva linn; kinnistu reg. osa nr. 2130138, asukohaga Käisi 11, Põlva linn.

2. Pandi summa ja järjekoh: I jrk kommertspant summas 19173€. Pandi ese: kogu ettevõtte vallasvara.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	279 474	284 905	
Võlad töövõtjatele	6 244	8 150	
Maksuvõlad	26 065	48 524	3
Muud võlad	4 098	4 271	
Muud viitvõlad	4 098	4 271	
Kokku võlad ja ettemaksed	315 881	345 850	

Lisa 8 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
KIK	66 997	-1 675	65 322
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	66 997	-1 675	65 322
Kokku sihtfinantseerimine	66 997	-1 675	65 322

KIK-ilt saadud toetus põhivara soetamiseks projektile nr. 2.3.0401.09-0016

Lisa 9 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Aktsiakapital	319 558	319 558
Aktsiate arv (tk)	5 000	5 000
Aktsiate nimiväärtus	64	64

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 726 076	1 101 677
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 726 076	1 101 677
Kokku müügitulu	1 726 076	1 101 677
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Soojusenergia müük	1 473 323	801 322
Elektrienergia müük	252 753	300 355
Kokku müügitulu	1 726 076	1 101 677

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	250	0
Tulu sihtfinantseerimisest	1 675	0
Rendi- ja üüritulu	5 102	44 455
Muud tulud	2 131	442
Toetus elektri tootmise eest	93 773	0
Kokku muud äritulud	102 931	44 897

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	89 375	67 609
Sotsiaalmaksud	31 033	23 092
Kokku tööjõukulud	120 408	90 701
Töötajate keskmine arv taandatusena täistööajale	11	6

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kütuseaktsiis	83 477	41 219
Õhusaastemaks	17 522	9 383
Elektriaktsiis	1 617	795
Maamaks	432	432
Riigilõivud	160	354
Kokku muud ärikulud	103 208	52 183

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	22 620	6	35 155	13
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	16 886	0	20 554	148

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	70	131 719	67	65 827
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	100	84 823	1 227	45 157

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	22 561	21 328

AS Põlva Soojus arvelduskonto AS- is SEB kuuluvad Põlva Linnavalitsuse kontsernikonto koosseisu. Lisaks AS- le Põlva Soojus kuuluvad kontsernikonto koosseisu veel AS Põlva Vesi ja AS Põlva Haigla.

Vastavalt kontsernikonto lepingule vastutavad kontserni liikmed pangale tasumata

summade eest solidaarselt. Kontsernikontolt on 2011.a. arvestatud AS-le Põlva Soojus intresse 310,15 eurot (keskmine intressimäär 0,25% aastas kasutatud summalt), 2010.a. 631 krooni (40 eurot) ning keskmine intressimäär 0,31% aastas kasutatud summalt.

Aruande digitaalallkirjad

Aktsiaselts Põlva Soojus (registrikood: 10244660) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AAVO PINDMAA	Juhatuse liige	13.04.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts Põlva Soojus ainuosanikule

Oleme auditeerinud Aktsiaselts Põlva Soojus raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 16, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvandmetajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Aktsiaselts Põlva Soojus finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Vello Mettis

Vandeaudiitori number 340

BDO Eesti AS

Audiitorettevõtja tegevusloa number 1

Uus-sadama 21, 10120 Tallinn

13.04.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts Põlva Soojus (registrikood: 10244660) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VELLO METTIS	Vandeaudiitor	13.04.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	467 142
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 542
Kokku	441 600
Jaotamine	
Kokku	441 600

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine	35301	1473323	85.36%	Jah
Elektrienergia müük	35141	252753	14.64%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5066572
E-posti aadress	aavo.pindmaa@polvasoojus.ee