

25 -07- 2003

.....15.....
Marie Tsine

**2002.a. MAJANDUSAASTA
ARUANNE**

HARJU MAKSUAMET

25 -08- 2003

Nr. 218
OÜ VELKO AV

Ärinimi

Majandusaasta algus
lõpp

01.jaan.2002.a.
31.dets. 2002.a.

Äriregistri nr.

10348690

Aadress

Harjumaa
Anija vald
Lehtmetsa küla
74306

Telefon

60 85 548

Faks

60 85 548

E-mail aadress

meav.velko@mail.ee

Juhataja

Ando Voosel

Nõukogu esimees
Nõukogu liikmed

Jaak Kalle
Heldur Raja
Renna Reisi

Audiitorkontroll

Krista Peek
Rimess MRI Oü
Juta Vainola

Kontaktisik

25 -07- 2003

SISUKORD

Tegevusaruanne.....	3
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne skeem 1.....	7
Omakapitali muutuse aruanne.....	8
Rahavoogude aruanne.....	9
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	10
Lisa 1. Raha ja pangakontod.....	11
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu.....	11
Lisa 3. Varud.....	11
Lisa 9. Materiaalse põhivara liikumine.....	11
Lisa 13. Võlakohustused.....	12
Lisa 14. Laenu tagatis ja panditud vara.....	12
Lisa 15. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud.....	12
Lisa 16. Müügitulu.....	12
Majandusaasta aruande allkirjad.....	13

2002.a. TEGEVUSARUANNE

25 -07- 2003

.....

Osaühing Velko AV alustas tegevust 29.dets. 1997.a.
Majandusaasta algab 01.jaanuaril ja lõpeb 31. detsembril. Osaühing Velko AV
tegevusaladeks on:

1. Soojusenergia tootmine ja müük
2. Puurkaev-pumbajaamade ja veetrasside baasil vee tootmine ja müük
3. Kanalisatsioonitrasside baasil kanalisatsiooniteenuste osutamine

Juhatus koosneb ühest liikmest ja nõukogu kolmest liikmest. Juhataja 2002.a.
töötasu oli 116 398 krooni, millele lisandus sotsiaalmaks 38 411 krooni .

Nõukogu liikmete töötasu oli 10 050 krooni, millele lisandus sotsiaalmaks 3 317
krooni.

Keskmine töötajate arv 2002.aastal oli 18 ning nende palkade ja lisatasude
brutosumma oli 1 078 570 krooni, millele lisandus sotsiaalmaks 355 929 krooni.

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

JUHATUSE DEKLARATSIOON

SISSE TULNUD

25 -07- 2003

.....

Äriühingu juhatuse 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.

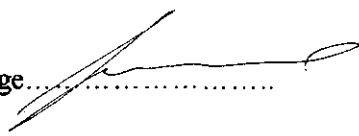
Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2002 ja aruande koostamispäeva 14.03.2003 vahemikul.

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.

Juhatus hinnab OÜ Velko AV jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

14.märtsil 2003.a.



RAAMATUPIDAMISBILANS 31.12.2003

		31.12.2002	31.12.2001
AKTIVA			
KÄIBEVARA			
Raha - ja pangakontod	Lisa 1	333 758	153 134
Nõuded ostjate vastu		474 183	477 100
Ostjateelt laekumata arved	Lisa 2	474 183	477 100
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 15	28 378	80 433
Varud	Lisa 3	88 994	132 500
Tooraine ja materjal		86 758	128 698
Ettemaksud hankijatele		2 236	3 802
KÄIBEVARA KOKKU		925 313	843 167
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	Lisa 9	994 095	1 163 883
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)		1 332 582	1 332 582
Masinad ja seadmed(soetusmaksumuses)		640 942	645 271
Muu inventar (soetusmaksumuses)		87 570	81 317
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-1 066 999	- 895 287
PÕHIVARA KOKKU		994 095	1 163 883
AKTIVA KOKKU		1 919 408	2 007 050

PASSIVA

25 -07- 2003
 31.12.2002 31.12.2001

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Võlakohustused	Lisa 13	103 200	103 200
Lühiajalised laenud krediidasutustelt		103 200	103 200
Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest		50 003	-
Võlad hankijatele			
Hankijatele tasumata arved		306 774	362 082
Maksuvõlad	Lisa 15	87 268	104 764
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)			
Võlad töövõtjatele		104 825	49 541
Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud		133 345	129 635
Lühiajalised kohustused kokku		785 415	749 222

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Pikaajalised võlakohustused			
Muud laenud krediidasutustelt	Lisa 13	75 818	179 038

PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		75 818	179 038
--------------------------------------	--	---------------	----------------

KOHUSTUSED KOKKU		861 233	928 260
-------------------------	--	----------------	----------------

OMAKAPITAL

Aktsiakapital (osakapital) nimiväärtuses	505 500	505 500
Aazio	30 100	30 100
Ümberhindluse reserv	505 890	505 890
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	37 300	26 686
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	- 20 615	10 614

KOKKU OMAKAPITAL	1 058 175	1 078 790
-------------------------	------------------	------------------

PASSIVA KOKKU	1 919 408	2 007 050
----------------------	------------------	------------------

KASUMIARUANNE

25 -07- 2003

20022001.....

ÄRITULUD

Müügitulu	Lisa 16	4 425 442	4 969 604
Äritulud kokku		4 425 442	4 969 604

ÄRIKULUD

Kaubad, toore, materjalid, teenused	2 775 290	3 542 299
Mitmesugused tegevuskulud	23 981	-
Tööjõu kulud	1 434 499	1 288 357
palgakulu	1 078 570	968 690
sotsiaalmaksud	355 929	319 667
Kulum	186 462	125 032
Ärikulud kokku	4 420 232	4 955 688

Ärikasum (-kahjum)	5 210	13 916
---------------------------	--------------	---------------

FINANTSTULUD JA -KULUD

muud finantstulud	695	2 604
intressikulud	- 26 520	5 906

KASUM (KAHJUM)		
MAJANDUSTEGEVUSEST	- 20 615	10 614

KASUM(KAHJUM)ENNE		
MAKSUSTAMIST	- 20 615	10 614

ARUANDEAASTA PUHASKASUM		
(KAHJUM)	- 20 615	10 614

Omakapitali muutuse aruanne

Kokku	Osa- kapital	Ülekurss	Ümber- hindluse reserv	Eelmiste perioodide kasum	Aruande- aasta kasum	
Seisuga 01.01.01	505 500	30 100	505 890	- 61 466	88 152	1 068 176
Eelmise perioodi kasum				26 686		
2001 .a. kasum					10 614	
Seisuga 31.12.01	505 500	30 100	505 890	26 686	10 614	1 078 790
Seisuga 01.01.02	505 500	30 100	505 890	26 686	10 614	1 078 790
Eelmise perioodi kasum				10 614	- 10 614	
2002.a. kasum					- 20 615	
Seisuga 31.12.02	505 500	30 100	505 890	37 300	- 20615	1 058 175

Vastavalt OÜ Velko AV põhikirjale on osahingu osakapitali suuruseks 505 500 krooni, mida võib põhikirja muutmata suurendada 2 022 200 krooni.
 Osa iga 500 krooni annab osanikule 1 hääle.

25 -07- 2003

RAHAVOOGUDE ARUANNE.

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST

Kasum enne tulumaksu	- 20 615
Korrigeerimised (+/-)	
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	+ 186 462
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	+ 165 847
Nõuded ostjate vastu	+ 2 917
Maksude tagasinõuded	+ 52 055
Varud	+ 43 506
Võlad hankijatele	- 55 308
Maksuvõlad	- 17 496
Viitvõlad	+ 55 284
Ettelaekunud tulevaste perioodide tulud	+ 3 710
Ostjate ettemaksud	+ 50 003
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	300 518

INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD

Põhivara soetamine	- 16 674
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	- 16 674

FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD

Laenude tagasimaksmine 2002. a.	- 103 220
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	- 103 220

RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	180 624
RAHA ALGJÄÄK	153 134
RAHA LÕPPJÄÄK	333 758

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

25-07-2003

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Nõuete hindamine

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis soetusmaksumuses. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Lootusetuid nõudeid ei ole.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest.

Varud (v.a. lõpetamata ehitustööd) on bilansis kajastatud keskmiste hindadega ning nende kulukskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 2000 krooni ning kasutusega üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

-tootmishooned	4 % aastas
-masinad ja seadmed	15 % aastas
-arvutustehnika	20 % aastas
-transpordivahendid	20 % aastas
-tööriistad ja inventar	15 % aastas

Rahavood

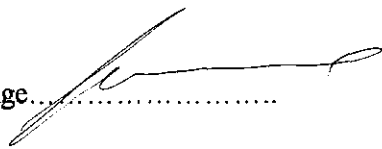
Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas- aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtja ees.



25 -07- 2003

Kõik aataaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2002	2001
Sularaha kassas	6 372	1 792
Pangakontol	327 386	151 342
Kokku	333 758	153 134

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 474 183 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Majandusaastal ebatõenäoliselt laekuvateks tunnistatud ja kuludesse kantud nõudeid ei laekunud.

Lisa 3. Varud

Varude jäägid on kajastatud keskmise hinna meetodil.

		2002	2001
Ahjuküte	kg	4600 - 11040	17200 - 44720
Põlevkiviõli	kg	3800 - 69160	43000 - 76970
Materjalid san.tehn. töödeks		6558	6558
Küttepuud	thm		3 - 450
Kokku		86 758 kr.	128 698 kr.

Lisa 9. Põhivara liikumine

	Hooned	Rajatised	Seadmed	Inventar	Transp.vah.	Kokku
Aasta algusest						
Soetusmaksumus	320 494	1 012 088	645 271	69 777	11 540	2 059 170
Jääkväärtus	91 847	611 800	432 073	24 669	3 494	1 163 883
Ostetud	-	-	10 421	-	6 253	16 674
Mahakantud	-	-	14 750	-	-	14 750
Aasta lõpuks						
Soetusmaksumus	320 494	1 012 088	640 942	69 777	17 793	2 061 094
Jääkmaksumus	79 031	561 172	329 602	15 695	8 595	994 095

Lisa 13. Võlakohustused

25-07-2003

Võlakohustused seisuga 31.12.2002.a.

	Lühiajaline	Saldo	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Laen.Hansapangast	179 018	179 018	15	15.09.2004

Lisa 14.Laenu tagatis ja panditud vara

2001.a. septembris võtsime Hansapangast laenu 299 438,16 krooni Lehtmetsa katlamaja seadmete uuendamiseks. Tagatis: kommerts pant OÜ Velko AV vallasvarale ja katlamaja hoone asukohaga Aiandi 3, Lehtmetsa küla Anija vald, vastavalt notariaalselt tõestatud pandilepingule.Laenu intressimäär 15 % . 2002.a. tagasimakstud laenu 103 220 krooni, millelt maksime intresse 26 520 krooni.

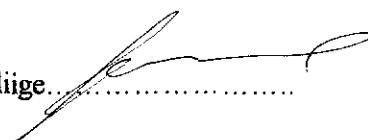
Lisa 15. Maksuvõlad ja maksude ettemakse

	31.12.2002		31.12.2001	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	
Maksuvõlg				
Käibemaks	20 750		80 433	
Sotsiaalmaksuvõlg		67 056		63 073
Isiku tulumaks		16 498		39 523
Erisoodustuse tulumaks		351		527
Töötuskindlustus		2 301		1 641
Pensionikindlustus		476		-
Ostjate ettemaksed				
tasutud käibemaks	7 628	-		-
Palgast kinnipeetud				
muud maksud		586		
Kokku	28 378	87 268	80 433	104 764

Lisa 16. Müügitulu

	2002	2001
Keskküte	2 712 402	2 685 326
Soe vesi	532 200	525 541
Kanalisatsioon	473 941	416 718
Külm vesi	247 450	242 844
Prügivedu	203 569	186 090
Muud teenused	255 880	913 085
Kokku	4 425 442	4 969 604

2002.a. käive toimus 100 % summas 4 425 442 Eesti Vabariigis.

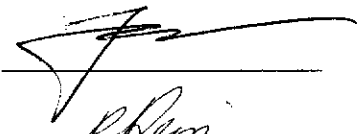
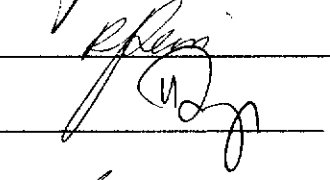
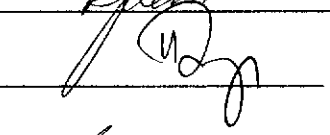
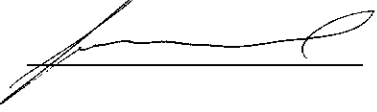


25-67-2003

Majandusaasta aruande allkirjad

.....

OÜ Velko AV juhatus on koostanud majandusaasta aruande, mis on kinnitatud
".....".....2003.a. nõukogu liikmete ja osahingu juhatuse liikme
poolt.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri
Jaak Kalle	nõukogu esimees	
Renna Reisi	nõukogu liige	
Heldur Raja	nõukogu liige	
Ando Voosel	juhatuse liige	

25 -07- 2003

RIMESS MRI OÜ
.....
Uus-Tatari 25 / Maarani 13
10134 Tallinn
Tel: +372 612 0420
Fax: +372 612 0421E-mail: rimess@rimess.ee
Internet: www.rimess.eeReg. nr 10384467
KMKR nr. EE100086678

Osaühing Velko AV Audiitori järeldusotsus

Oleme kontrollinud osaühingu Velko AV 31.12.2002.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on linnavalitsuse juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritakse ja sooritatakse viisil, mis võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et 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.

Me ei ole auditeerinud 2001.a. aastaaruannet, sellest tulenevalt ei ole meil piisavat alust hinnangu andmiseks aruandeperioodi algsaldodele.

Juhtkonna poolt koostatud aastaaruandes esitatud nõuded ostjate vastu sisaldavad summas orienteeruvalt 45.000 krooni võlgnevusi, mis ei ole laekunud üle 1 aastase perioodi jooksul ning mille katteks ei ole moodustatud provisjone. Me ei ole saanud piisavalt tõendusmaterjale, et hinnata eelpool toodud nõudeid tõenäoliselt laekuvaiks. Nende kuldesse kandmine avaldaks olulist mõju majandusaasta tulemustele.

Välja arvatud eelnevates paragrahvides kirjeldatud asjaolude mõju finantsaruandele oleme seisukohal, et osaühingu Velko AV 2002.a. aastaaruanne, mis näitab seisuga 31.12.2002.a. bilansimahtu 1 919 408 krooni ning majandusaasta negatiivset tulemit 20 615 krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ Velko AV majandusaasta kahjumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2002.a.

Tallinn, 30.aprill 2003.a.



Eva Veinberg
Vannutatud audiitor

2002.a. majandusaasta kasumijaotamise otsus 25-07-2003

.....

2002.a. kahjum kaetakse eelnevate perioodide jaotamata kasumi arvelt

Eelmiste aastate jaotamata kasumi jääk 2002.a. alguseks 37 300 krooni

2002.a. aruandeaasta kahjum 20 615 krooni

Kokku	31.12.2002	16 685
krooni		

