

AS PÕLVA SOOJUS

2000.a. majandusaasta aruanne

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNU

SIL 28-06-2001
18.06.19/20
Hüüning

AS PÕLVA SOOJUS

2000.a. majandusaasta aruanne

AS Põlva Soojus üldkoosolekule

28-06-2001

NÕUKOGU ARUANNE

AS Põlva Soojus 2000. majandusaasta aruande kohta

Käesolevaga AS Põlva Soojus nõukogu esitab äriseadustiku § 333 kohase aruande aktsiaseltsi juhatuse koostatud 2000. majandusaasta aruande kohta AS Põlva Soojus üldkoosolekule.

Nõukogu tutvus AS Põlva Soojus juhatuse liikme Ilmar Torn poolt allkirjastatud majandusaasta aruandega, mis näitab 2000.aasta finantstulemuseks 145 531 krooni puhaskasumit ja bilansimahuks 31.detsembri 2000.a. seisuga 11 472 379 krooni.

Nõukogu leiab, et esitatud majandusaasta aruanne on võimalik heaks kiita. Samuti nõukogu toetab juhatuse ettepanekut kanda muude reserve kontosummalt kohustusliku reservkapitali moodustamiseks (vastavalt äriseadustikule) 500 000 krooni.

Ühtlasi peab nõukogu vajalikuks üldkoosolekut informeerida sellest, et AS Põlva Soojus tervikvara rentnik AS Põlva Jõujaam ei ole tasunud täiendavat renti (amortisatsiooniraha), mille kohta käib kohtuvaidlus II - astme kohtus.

Samuti on jätkuvalt õiguslikult reguleerimata 459 829 krooni ülekandmine 1999.a. juunis aktsiaseltsile Põlva Jõujaam, mis oli üheks ajendiks kriminaalasja algatamisel, kuid selle lahendit ei ole meile tänaseni teatatud.

AS Põlva Soojus nõukogu on 2000.aastal pidanud 13 istungit. Koosolekute kohta on vormistatud kirjalikud protokollid. Nõukogu liikmetele maksti aruandeaastal 48 000 krooni brutopalka.

Juhindudes äriseadustikust, s.h. §333 lg 1, teeb AS Põlva Soojus nõukogu üldkoosolekule järgmised ettepanekud:

- 1.Kinnitada AS Põlva Soojus lõppenud 2000.majandusaasta aruanne
- 2.Kanda muude reserve kontosummalt kohustusliku reservkapitali moodustamiseks 500 000 kr
- 3.Lähtudes eelkõige ökonoomia kaalutlusest aga samuti tõsiasjast, et ülalnimetatud kohtuvaidlus ja kriminaalasi on pooleli, valida järgmise majandusaasta audiitoriks rahvusvahelise keti audiitorfirma BDO Eesti AS.

Põlvas, 25.juunil 2001.a.

Nõukogu liikmed:



Mikk Mehilane
Nõukogu esimees



Ahti Hütt
Nõukogu liige



Aavo Helekivi
Nõukogu liige

Sisukord

Sisukord	1
Ettevõtte kontaktandmed	2
Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad	3
Tegevusaruanne	4
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	10
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 3. Maksud	11
Lisa 4. Aktsiad ja muud väärtpaberid	11
Lisa 5. Materiaalne põhivara	11
Lisa 6. Pikaajalised kohustused	12
Lisa 7. Omakapitali liikumise aruanne	12
Lisa 8. Kasutusrent	12
Lisa 9. Neto realiseerimiskäive	13
Lisa 10. Potentsiaalsed nõuded	13
Audiitori järeloetus	14
Majandusaasta kasumijaotamise aruanne	15

28-06-2001

Ettevõtte kontaktandmed

.....

Ärinimi	AS PÕLVA SOOJUS
Äriregistri nr.	10244660
Aadress	Käsi 11, Põlva 63308
Majandusaasta algus	01.01.2000
Majandusaasta lõpp	31.12.2000
Omandivorm	era
Juhataja	Ilmar Torn, tel.95 832
Nõukogu esimees	Mikk Mehilane
Nõukogu liikmed	Ahti Hütt Aavo Helekivi
Raamatupidamise korraldamise eest vastutav isik	Anna Virolainen, tel. 95 809
Audiitor	BDO Eesti AS

28-06-2001

Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad

AS Põlva Soojus juhatus on koostanud 2000. majandusaasta aruande.

Kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, audiitori järelauditsusest ja kasumi jaotamise aruandest.

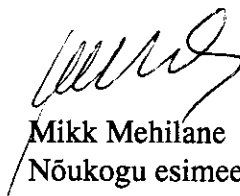
2000. majandusaasta aruande kinnitas AS Põlva Soojus aktsionäride üldkoosolek
"27" juunil 2001.

Põlvas, "27" juunil 2001

Ilmar Torn
Juhatuses liige



Mikk Mehilane
Nõukogu esimees



Ahti Hütt
Nõukogu liige



Aavo Helekivi
Nõukogu liige



28-06-2001

TEGEVUSARUANNE

.....

AS Põlva Soojus tervikvara, kogumaksumusega 16,8 miljonit krooni, anti 28.05.1999, ilma rendikonkurssi korraldamata sõlmitud rendilepinguga 11 aastaks rendile aktsiaseltsile Põlva Jõujaam.

Aruandeaasta tulu 1'786'650 krooni koosneb renditasudest. Sellest 1,3 miljonit krooni pluss käibemaks on täiendav renditasu (amortisatsiooniraha), mida rentnik ei ole tasunud. Samuti ei ole rentnik tagastanud 1999. a. juulis ilma õigusliku aluseta üle kantud summat 459'829 krooni. Viimatinimetatud kahe fakti alusel on algatatud kohtuvaidlus ja kriminaalasi.

Aruandeaastal parendati põhivara (soojatrasse) kõigest 200 tuhande krooni ulatuses, kuna rentnik ei maksnud täiendavat renti ega korraldanud ka rohkem parendustöid.

2001. aastal plaanitakse teha põhivarasse investeeringuid 1,5 miljonit krooni.

Aktsiaseltsil Põlva Soojus oli aruandeaastal 2 töötajat (juhataja ja pearaamatupidaja) ning kolm palgalist nõukogu liiget. Palgakulu oli kokku 109'323 krooni, millest nõukogu liikmete tasud 48'000 krooni ja juhataja tasu 36'000 krooni.

Ilmar Torn
Juhatuse liige



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

28-06-2001

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

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

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2000 ja aruande koostamispäeva 20.06.2001 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsel alusel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on AS Põlva Soojus jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Ilmar Torn
Juhatuse liige



Bilanss

	31.12.2000.a.	01.01.2000.a. Lisa korrigeeritud
--	---------------	-------------------------------------

AKTIVA

Raha ja pangakontod	327 631	308 536	11
Ostjatelt laekumata arved	1 725 736	710 467	2
Muud lühiajalised nõuded		866 725	
Intressid		40 124	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
<i>Maksude ettemaksed ja tagasinõuded</i>	4 757	11 687	3
<i>Muud ettemaksud tulevaste perioodide kulud</i>		4 312	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku	4 757	15 999	
KÄIBEVARA KOKKU	2 058 124	1 941 851	
Muud aktsiad, osad või võlatähed	10 000	10 000	
Materiaalne põhivara			
<i>Maa ja ehitised</i>	12 857 981	12 723 307	
<i>Masinad ja seadmed</i>	4 986 876	4 986 876	
<i>Muu inventar, tööriistad</i>	67 978	67 978	
<i>Akumuleeritud põhivara kulum</i>	-8 548 580	-7 201 037	
<i>Lõpetamata ehitus</i>	40 000		
Kokku materiaalne põhivara	9 404 255	10 577 124	
PÕHIVARA KOKKU	9 414 255	10 587 124	4
KOKKU AKTIVA	11 472 379	12 528 975	

28-06-2001

Bilanss

	31.12.2000.a.	01.01.2000.a.	Lisa
			korregeeritud

PASSIVA

Lühiajalised kohustused

Tagatiseta võlakohustused	223 561	231 061	6
Võlad hankijatele	206 990	1 221 278	
Maksuvõlad	13 977	3 541	3
Viitvõlad			
<i>Võlad töövõtjatele</i>	16 369	4 440	
<i>Intressivõlad</i>	20 856		
Kokku viitvõlad	37 225	4 440	
Lühiajalised kohustused kokku	481 753	146 0320	

Pikaajalised kohustused

Mittekonverteeritavad võlakohustused	327 841	551 401	6
--------------------------------------	---------	---------	---

KOHUSTUSED KOKKU**809 594 2 011 721**

Aktsiakapital nimiväärtuses

5 000 000 5 000 000 7

Muud reservid

6 220 666 6 220 666

Eelmiste perioodide jaotamata kasum, kahjum

-703 412 -429 254

Aruandeaasta puhaskasum

145 531 -274 158

AKTSIAKAPITAL KOKKU**10 662 785 10 517 254****KOKKU PASSIVA****11 472 379 12 528 975**

TARTU MAAKOHU
REGISTRIOSAKONN
SISSE TULN

28-06-2001

Kasumiaruanne

	31.12.2000.a.	31.12.1999.a. korrigeeritud
--	---------------	--------------------------------

Äritulud

Realiseerimise netokäive	1 786 650	8 321 416
Muud äritulud		1 766 836

Äritulud kokku	1 786 650	10 088 252
-----------------------	------------------	-------------------

Äriikulud

Kaubad, toore, materjal, teenused		4 534 116
Mitmesugused tegevuskulud	116 498	2 950 358
Tööjõu kulud:		
palgakulu	109 323	770 602
sotsiaalmaksed	36 174	254 299
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 347 543	1 358 272
Muud äriikulud	6 584	486 204

Äriikulud kokku	1 616 122	10 353 851
------------------------	------------------	-------------------

Ärikasum	170 528	-265 599
-----------------	----------------	-----------------

Finantstulud

Saadud intressi- ja finantstulud	45 439	53 507
----------------------------------	--------	--------

Finantskulud

Makstud intressid	70 436	64 772
-------------------	--------	--------

Kasum majandustegevusest	145 531	-276 864
Erakorralised tulud		2 706

Aastaaruande puhaskasum	145 531	-274 158
--------------------------------	----------------	-----------------

Rahavoogude aruanne

	31.12.2000.a.	31.12.1999.a.
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	145 531	555 842
<u>Korrigeerimised</u>		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 347 543	1 081 232
Intressid	40 124	
Nõuded ostjate vastu	-1 015 265	1 946 448
Mitmesugused nõuded	866 725	-800 019
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	11 242	350 425
Varud		398 944
Võlakohustused	-7 500	7 500
Ostjate ettemaksed		-512
Võlad hankijatele	-1 014 288	-1 170 338
Maksuvõlad	10 436	-91 451
Viitvõlad	32 785	-117 716
Rahavood äritegevusest	417 329	2 160 355
 Rahavood investeerimistegevusest		
Põhivara ost ja parandus	-134 674	-1 009 366
Lõpetamata ehitus	-40 000	
Rahavood investeerimistegevusest	-174 674	-1 009 366
 Rahavood finantseerimistegevusest		
Antud pikaajalist laenu		33 370
Saadud lühiaajalist laenu		-656 503
Pikaajaliste laenude tagasimaksed	-223 560	-223 561
Rahavood finantseerimistegevusest	-223 560	-846 694
 Rahavood kokku	19 095	304 295
 Rahajäägi muutus	19 095	304 295

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

AS Põlva Soojus 2000.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

AS ~~Põlva~~ Soojus kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Tulude ja kulude arvestamisel on rakendatud tekkepõhisuse printsiipi.

Raamatupidamisbilansi aasta algust on korrigeeritud, kuna Põlva Linnavalitsus esitas 21.06.2000.a. AS Põlva Soojusele nõude nr. 339. Nõude suurus oli 1999 .aastal 830`000 krooni, mis polnud eelmise majandusaasta kasumiaruandes kajastatud.

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata nõudesummad olid bilansipäeva seisuga inventeeritud ja hindamisel oli iga arve laekumise tõenäoliselt käsitletud otseselt meetodil.

Nõuded ostjate vastu olid aruandeaasta lõpuks 1`725`736 krooni, sellest AS Põlva Jõujaama võlgnevus on 1`577`973 krooni. Võlgnik aktsepteerib oma võlga, kuid ei tasu. Raha kättesaamiseks on algatatud kohtumenetlus. Ebatõenäoliselt laekumatuteks ei hinnatud ühtegi arvet.

Lisa 3. Maksud

Maksuliik	31. detsember 2000		
	ettemaks	maksuvõlg	s.h.viivis
Käibemaks	4 757	123	123
Üksikisiku tulumaks		6 091	
Sotsiaalmaks		7 733	
Tootmisega mitteseotud kuludelt tulumaks		30	
KOKKU	4 757	13 977	123

Lisa 4. Aktsiad ja muud väärtpaberid

Ettevõtte on AS Termest`i aktsiaid 10`000 krooni eest.

Lisa 5. Materiaalne põhivara

	01.01.2000	Soetatud	Maj.a.kulum	31.12.2000
Ehitised	12 723 307	134 674		12 857 981
Masinaid ja seadmed	4 986 876			4 986 876
Muu inventar	67 978			67 978
Akumuleeritud kulum	7 201 037		1 347 543	8 548 580
Lõpetamata ehitus		40 000		40 000
Kokku	10 577 124	174 674	1 347 543	9 404 255

Rakendatakse lineaarset amortisatsiooni arvestamise meetodit.

Amortisatsiooni arvestus toimub iga kuu.

Amortisatsiooninormid aastas:

hooned ja rajatise	4 - 8 %
masinaid ja seadmed	10 - 20 %
muu inventar	20 - 50 %

Väheolulise maksumusega materiaalne põhivara on alla 5`000 krooni, mis kantakse kuludesse kasutusele võetud kuul.

28-06-2001

AS PÕLVA SOOJUS

2000.a. majandusaasta aruanne

Lisa 6. Pikaajalised kohustused

	Kohustus 31.12.2000	Aastal 2001 tagastatav	Intressi määr aastas	Kohustuse lõplik tasumine aastas
Europank	521 402	208 561	9	25.01.2003
KÜ Aasa 5	30 000	15 000		30.12.2002
Kokku	551 402	223 561		

Lisa 7. Omakapitali liikumise aruanne

	Aksiakapital	Muud reservid	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum
01.01.2000	5 000 000	6 220 666	-429 254	-274 158
Aruandeaasta			-247 158	274 158
31.12.2000	5 000 000	6 220 666	-7 034 412	145 531

Aktiselsil on 5`000 aktsiat.

Aksia nimiväärtus on 1`000 krooni.

Lisa 8. Kasutusrent

Ettevõtte tervikvara on antud rendile AS Põlva Jõujaamale (rendileping 28.05.1999.a.) 11 aastaks.

Rendileping on vaidlustatud ja I astme kohus ennetähtaegselt lõpetatud, praegu selle arutelu jätkub II astme kohtus.

AS PÕLVA SOOJUS

28-06-2001
2000.a. majandusaasta aruanne

Lisa 9. Neto realiseerimiskäive

Kogu netorealiseerimiskäive (1`786`650 krooni) toimus Eesti Vabariigi piires.

Lisa 10. Potensiaalsed nõuded

31.12.2000 on pooleli kohtuvaidlus AS Põlva Jõujaamaga, kuna 1999.aasta juulis anti neile 459`829 krooni, mille kohta puudub põhjendatud kuludokument.

**Audiitori järeldusotsus
AS Põlva Soojus aktsionärile**

25. juuni 2001

Oleme kontrollinud AS Põlva Soojus (registrikood 10244660) poolt perioodi 01.01.2000 – 31.12.2000 kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on äriühingu juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande seaduslikkusele ja tõepärasusele.

Sooritasime auditi Audiitortegevuse seaduse ja Auditeerimiseeskirjaga kehtestatud korras ning arvestades BDO International ülemaailmsetes auditeerimise standardites määratud. Eelnimetatud tingimuste kohane auditi planeerimine ja sooritus võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et äriühingu raamatupidamise aastaaruanded ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, mille põhinevad raamatupidamise aastaaruande näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi kohta tervikuna.

Me ei avaldanud arvamust AS Põlva Soojus seisuga 31.12.1999 koostatud raamatupidamise aastaaruandele. Kuna raamatupidamise aastaaruandes seisuga 31.12.2000 kajastatud kasumi- ja rahavoo aruanne sõltuvad ettevõtte poolt seisuga 31.12.1999 koostatud bilansi saldodest, ei avalda me arvamust 2000. majandusaasta kasumi- ja rahavoogude aruande kohta.

Märgime, et ettevõtte on hagejana kohtuprotsessis AS Põlva Jõujaam sõlmitud rendilepingu tühistamise asjus. Sõlmitud rendilepingu alusel moodustavad AS Põlva Jõujaam poolt tasumata arved nõuetest ostjate vastu 91,4 %. Auditi käigus pole me hinnanud nende tagatiseta nõuete rahalist väärtust.

Oleme seisukohal, et välja arvatud eelpoolmärgitu võimalik mõju äriühingu finantsseisundile, kajastab Raamatupidamise seaduse ja äriühingu raamatupidamist reguleerivate teiste õigusaktide kohaselt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mille bilansimahuks on 31.12.2000 seisuga 11`472`379 (üksteist miljonit nelisada seitsekümmend kaks tuhat kolmsada seitsekümmend üheksa) krooni olulises osas reaalselt AS Põlva Soojus finantsseisundit seisuga 31.12.2000.

Audiitoräriühingu BDO Eesti AS
esindajana



Toivo Alajõe
Vannutatud audiitor

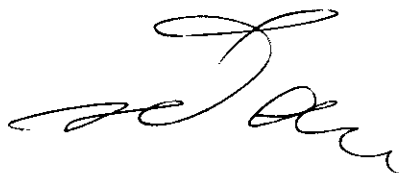
AS PÕLVA SOOJUS

28-06-2000
2000.a. majandusaasta aruanne

Majandusaasta kasumijaotuse aruanne

1. Eelmiste perioodide katmata kahjumi jääk enne majandusaasta aruande kinnitamist	-703 412
2. Aruandeaasta puhaskasum	145 531
3. Eelmiste perioodide katmata kahjumi jääk pärast majandusaasta aruande kinnitamist	--557881

Ilmar Torn
Juhatuse liige



28-06-2001

AKTSIATE OMANIKE NIMEKIRI

Nimelised aktsiad nr.1 – 5 000 kuuluvad kõik Põlva Linnavalitsusele reg.nr.54006565,
aadress Kesk tn 15 Põlva 63308.

Aktsiate märkimine toimus aktsionäride üldkoosolekul 30.mail 1997.a.
Nimelise aktsia kohta aktsiatähte välja ei antud.