

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Aktsiaselts Haljala Soojus

registrikood: 10247300

tänava/talu nimi, Rakvere mnt.11

maja ja korteri number:

alevik: Haljala alevik

vald: Haljala vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthnumber: 45301

telefon: +372 3259575, +372 56637713

faks: +372 3259767

e-posti aadress: hsoojus@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 9 Laenukohustused	14
Lisa 10 Sihtfinantseerimine	14
Lisa 11 Kasutusrent	15
Lisa 12 Müügitulu	16
Lisa 13 Muud äritulud	16
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 16 Tööjõukulud	17
Lisa 17 Muud ärikulud	17
Lisa 18 Intressikulud	18
Lisa 19 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

2013.a oli AS Haljala Soojus põhitegevusalaks soojusenergia tootmine, vee- ja kanalisatsiooniteenuse osutamine.

Aastal 2013 tegutseti jätkuvalt ÜF Haljala Veemajandusprojekti 3. ja 4. hankega, milleks on „Haljala aleviku ÜF veemajandusprojekti reoveepuhasti projekteerimine“ ja „Haljala aleviku ÜF veemajandusprojekti reoveepuhasti ehitus“. Projekti SFOS kood 2.1.0101.09-0026. 3. hanke maksumuseks jäi eeldatud 180 480 eurot ning 4. hanke maksumuseks jäi 2 867 445 eurot. Kogu projekti abikõlbliku perioodi lõpptähtaeg oli 31.12.2013 aasta, millest suudeti kinni pidada. Kogu realiseerunud projekti maksumusest summas 4 654 641 eurot moodustas ÜF toetus 3 881 273 eurot ning omaosalus 773 368 eurot. 31.12.2013 seisuga jäi ÜF Haljala Veemajandusprojekti raames lõpetamata ehitusena üles 3 116 181 eurot, mis võeti põhivarana arvele jaanuaris 2014.

ÜF lepingute omaosaluste tagamiseks sõlmiti 2011 a. AS Haljala Soojus ja SA Keskkonnainvesteeringute Keskus vahel laenuleping, lõplikuks laenu summaks jäi 275 000 eurot.

Projekti raames koostatud MFA nägi ette vee- ja kanalisatsiooni teenuse osutamise tariifi ülevaatamise, mis päädis Konkurentsiameti poolt uute tariifide kinnitamise otsusega 13.02.14 nr 9.1-2/14-003. Uued hinnad hakkasid kehtima 01. aprill 2014.

15. august 2012 aastal sõlmis AS Haljala Soojus sihtfinantseerimislepingu SA Keskkonnainvesteeringute Keskusega Haljala valla Essu küla joogiveetrasside rekonstrueerimine II etapi läbiviimiseks. Sihtfinantseeringu lõpp oli juuli 2013 aasta. Seoses sellega võeti arvele 1118 jm veetrasse ning 116 jm kanalisatsioonitrasse. Sihtfinantseeringut saadi 67 004 eurot, sellest 56 888 eurot KIK-lt ja 10 116 eurot Haljala Vallavalitsuselt.

2013. aastal oli põhiriõhk Haljala reoveepuhasti valmimisel ja korralikul käiku andmisel.

2013 aastal valmis uus Haljala energeetika arengukava, mille raames tõusis päevakorrale hakkepuidu katlamaja rajamine Haljalasse. Seoses sellega esitati 2014 aasta alguses KIK-i Keskkonnaprogrammi atmosfääriõhu kaitse alamprogrammi taotlus rahastamaks Haljala katlamaja rekonstrueerimist ja osaliseks hakkepuidu küttele viimist.

2013. majandusaastal oli müügitulu 467 832 eurot. Kasumiks majandusaasta lõpuks kujunes 2 372 208 eurot. Sihtfinantseeringu tulused saadi 2 395 880 eurot. Gaasi tarbiti 520 tuh.m³, kerget kütteõli tarbiti 603 liitrit ja müüdi 3 713 MWh soojusenergiat.

2013 aasta lõpuks on AS-l Haljala Soojus tekkinud likviidsed käibevarad, mida plaanitakse kasutada omaosalusena ettevõtte arendusprojektides.

AS Haljala Soojus palgakulu 2013 majandusaastal oli 96 606 eurot. Keskmine töötajate arv 2013 majandusaastal oli 10 töötajat. Tegevjuhtkonda kuulub juhataja. Juhataja aastapalk oli 15 360 eurot. Nõukogu esimehe aastapalk oli 1 620 eurot. Nõukogu liikmete palgakulu oli 2 090 eurot.

Peamised finantssuhtarvud:

Finantssuhtarvud	Arvutamise metoodika	2013	2012	Ühik
Maksevõime kordaja	(käibevara – varud)/lühiajalised kohustused	2,7	2,2	korda
Varade käibekordaja	müügitulu/keskmine koguvara	0,1	0,2	korda
Puhas käibekapital	käibevarad – lühiajalised kohustused	308 414	298 413	EUR

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	245 649	238 452	2
Nõuded ja ettemaksed	234 338	304 988	3
Varud	6 710	6 482	5
Kokku käibevara	486 697	549 922	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5 158 681	2 813 660	6
Kokku põhivara	5 158 681	2 813 660	
Kokku varad	5 645 378	3 363 582	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	17 186	0	9
Võlad ja ettemaksed	161 097	251 509	7
Kokku lühiajalised kohustused	178 283	251 509	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	257 814	275 000	9
Kokku pikaajalised kohustused	257 814	275 000	
Kokku kohustused	436 097	526 509	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	160 000	160 000	
Kohustuslik reservkapital	16 000	16 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 661 073	1 995 262	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 372 208	665 811	
Kokku omakapital	5 209 281	2 837 073	
Kokku kohustused ja omakapital	5 645 378	3 363 582	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	467 832	494 719	12
Muud äritulud	2 463 158	754 909	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-281 551	-294 351	14
Mitmesugused tegevuskulud	-15 908	-10 396	15
Tööjõukulud	-130 326	-117 765	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-110 625	-132 549	6
Muud ärikulud	-15 887	-22 562	17
Kokku ärikasum (-kahjum)	2 376 693	672 005	
Intressikulud	-4 508	-6 426	18
Muud finantstulud ja -kulud	23	232	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 372 208	665 811	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 372 208	665 811	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	2 376 693	672 005	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	110 625	132 549	
Muud korrigeerimised	-2 462 884	-748 970	
Kokku korrigeerimised	-2 352 259	-616 421	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	66 762	-69 071	
Varude muutus	-227	776	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-90 196	54 438	
Kokku rahavood äritegevusest	773	41 727	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-406 988	-97 024	
Laekumised sihtfinantseerimisest	418 041	44 550	
Laekunud intressid	96	141	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	11 149	-52 333	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	35 000	
Makstud intressid	-4 725	-7 053	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 725	27 947	
Kokku rahavood	7 197	17 341	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	238 452	221 111	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 197	17 341	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	245 649	238 452	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Registreerimata aktiikapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	159 779	221	15 978	620 496	796 474
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	159 779	221	15 978	620 496	796 474
Aruandeaasta kasum (kahjum)				665 811	665 811
Emiteeritud aktiikapital	221	-221			
Muutused reservides			22	-22	
Muud muutused omakapitalis				1 374 788	1 374 788
31.12.2012	160 000		16 000	2 661 073	2 837 073
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	160 000		16 000	2 661 073	2 837 073
Aruandeaasta kasum (kahjum)				2 372 208	2 372 208
31.12.2013	160 000		16 000	5 033 281	5 209 281

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Haljala Soojus 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

AS Haljala Soojus kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1. Rahavoogude koostamisel kasutatakse kaudset meetodit.

Tulude ja kulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist ja tulude ning kulude vastavuse printsiibist. Tulu teenuste müügist kajastatakse siis, kui kõik hüved on läinud müüjalt ostjale.

Puhkusekohustus inventeeritakse aasta lõpus. Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses, laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Nõuet iga kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Juhatuse ettepanekul ja nõukogu otsusel kantakse lootusetud võlad aastalõpu seisuga kuludesse. Nõudeid hinnatakse majandusaasta lõpus individuaalselt.

Varud

Varud võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende asukohta ja seisundisse. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara on varad, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 2000 eurot. Põhivara võetakse soetamisel arvele soetusmaksumuses, bilansis on aga kajastatud jääkmaksumuses. Kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ja määratakse iga komponendi amortisatsioonimäär lähtuvalt selle kasulikust elueast. Põhivara parendustega seotud kulutused, mis vastavad põhivara kriteeriumitele lisatakse põhivara maksumusele.

Vara, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2000 euro, kantakse kasutusse võtmise hetkel täielikult kulusse. Kuludesse kantud väheväärtusliku vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt koguseliselt ja inventeeritakse majandusaasta lõpus.

2005.aastal hinnati enne 1995.a. soetatud ehitiste bilansiline maksumus ümber nende õiglasele väärtusele. Ümberhinnatud väärtust loetakse edaspidises arvestuses nende varaobjektide uueks soetusmaksumuseks. Juhtkonna hinnangul vastab põhivara jääkväärtus kaetavale väärtusele.

Põhivarade soetamiseks saadud sihtfinantseering kantakse tuludesse põhivara soetamise hetkel.

Põhivarade amortisatsiooni määramisel võetakse aluseks vara kasulik eluiga ning tema kasutusintensiivsus. Vara hakatakse amortiseerima tema kasutusvalmis saamise hetkest (st alates hetkest, mil ta on juhtkonna poolt kavandatud seisundis ja asukohas). Amortisatsiooni arvestatakse igal kalendrikuul. Kasutatakse amortisatsiooni lineaarset arvestusmeetodit. Maad ei amortiseerita.

Igal bilansipäeval võrreldakse kehtestatud amortisatsioonimeetodit ja –määra vara tegeliku kasutuse, eeldatava järelejäänud kasuliku eluea ning lõppväärtusega. Kui tegelikud andmed erinevad esialgsest eeldusest oluliselt, korrigeeritakse amortisatsioonimäära. Kui lõppväärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata või kui see on ebaoluline, eeldatakse amortiseerimisel, et põhivara lõppväärtus on null.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised (hooned ja rajatised)	10, 15, 20, 30, 40
Masinad ja seadmed	10, 15, 20, 30

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on enamasti võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud.

Tegevuskulude sihtfinantseerimisel kajastatakse tulu sihtfinantseerimisest proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega. Kasumiaruandes kajastatakse kompenseeritavat kulu ja saadud toetust mõlemad eraldi. Tegevuskuludeks saadud sihtfinantseerimise toetus on kajastatud kasumiaruandes muude äritulude all. Kompenseeritavad kulud on kasumiaruandes kajastatud muude ärikulude all. 2013. aastal AS Haljala Soojus tegevuskuludeks sihtfinantseeringut ei saanud.

Põhivarade soetamiseks saadud sihtfinantseering kantakse tuludesse põhivara soetamise hetkel.

2013. aastal sai AS Haljala Soojus põhivarade soetamiseks sihtfinantseeringut kokku 2 462 884 eurot. Essu küla joogiveetrasside rekonstrueerimiseks saadi toetust 67 004 eurot, sellest 56 888 eurot KIK-lt ja 10 116 eurot Haljala Vallavalitsuselt. "ÜF Haljala Veemajandusprojekti" raames saadi toetust 2 395 880 eurot, sh välisabi sihtfinantseering KIK-lt 1 991 769 eurot ning kodumaine sihtfinantseering AS-lt Viru Ölu 342 511 eurot ja Haljala Vallavalitsuselt 61 600 eurot. Saadud sihtfinantseeringust on seisuga 31.12.2013 nõudena üleväl 59 321 eurot KIK-lt ning 68 959 eurot AS-lt Viru Ölu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	2 282	1 672
Arvelduskontod	243 367	236 780
Kokku raha	245 649	238 452

Rahalised vahendid peavad tagama käimasolevate projektide jätkusuutlikkuse.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	81 020	81 020	
Ostjatelt laekumata arved	81 020	81 020	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	24 278	24 278	4
Muud nõuded	18	18	
Intressinõuded	18	18	
Ettemaksed	742	742	
Tulevaste perioodide kulud	742	742	
Saamata põhivara sihtfinantseerimine	128 280	128 280	
Kokku nõuded ja ettemaksed	234 338	234 338	

	31.12.2012	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	112 649	112 649	
Ostjatelt laekumata arved	112 649	112 649	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	59 224	59 224	4
Muud nõuded	91	91	
Intressinõuded	91	91	
Ettemaksed	929	929	
Tulevaste perioodide kulud	929	929	
Saamata põhivara sihtfinantseerimine	132 095	132 095	
Kokku nõuded ja ettemaksed	304 988	304 988	

Ettemaksed koosnevad tulevaste perioodide tööandja-, vara-, liiklus- ja kaskokindlustusmaksetest, auto kasutusrendi 1. osamakse perioodiseerimisest ning tellitud perioodikast.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	10 941		59 224	
Üksikisiku tulumaks		3 222		3 268
Sotsiaalmaks		6 198		6 339
Kohustuslik kogumispension		232		254
Töötuskindlustusmaksed		436		598
Ettemaksukonto jääk	13 337			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	24 278	10 088	59 224	10 459

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	6 534	6 164
Müügiks ostetud kaubad	176	318
Kokku varud	6 710	6 482

Varud on hinnatud FIFO meetodil, tooteid väljastatakse (müüakse, kasutatakse ettevõttes) nende soetamise järjekorras. Varude arvestusel kasutatakse pidevat arvestussüsteemi, st et varude liikumise kohta peetakse üksikasjalikku arvestust (fikseeritakse kõik sissetuleku- ja väljamineku tehingud). Varude lõppjääk = algjääk + sissetulek – väljaminek.

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2011						
Soetusmaksumus	10 356	879 707	214 540	1 545 884	1 545 884	2 650 487
Akumuleeritud kulum		-373 225	-85 168			-458 393
Jääkmaksumus	10 356	506 482	129 372	1 545 884	1 545 884	2 192 094
Ostud ja parendused				754 115	754 115	754 115
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused				754 115	754 115	754 115
Amortisatsioonikulu		-49 596	-11 424			-61 020
Ümberklassifitseerimised		1 496 979	44 485	-1 541 464	-1 541 464	
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest		1 496 979	44 485	-1 541 464	-1 541 464	
Muud muutused		-71 529				-71 529
31.12.2012						
Soetusmaksumus	10 356	2 234 869	257 084	758 535	758 535	3 260 844
Akumuleeritud kulum		-352 533	-94 651			-447 184
Jääkmaksumus	10 356	1 882 336	162 433	758 535	758 535	2 813 660
Ostud ja parendused				2 455 646	2 455 646	2 455 646
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused				2 455 646	2 455 646	2 455 646
Amortisatsioonikulu		-78 369	-14 412			-92 781
Ümberklassifitseerimised		67 004		-67 004	-67 004	
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest		67 004		-67 004	-67 004	
Muud muutused		-17 844				-17 844
31.12.2013						
Soetusmaksumus	10 356	2 169 913	193 812	3 147 177	3 147 177	5 521 258
Akumuleeritud kulum		-316 786	-45 791			-362 577
Jääkmaksumus	10 356	1 853 127	148 021	3 147 177	3 147 177	5 158 681

Amortisatsiooni arvustusmeetod on lineaarne nii eelneval kui aruandeaastal. Vara loetakse põhivaraks alates 2000 eurot. AS-s Haljala Soojus on põhivara arvestatud komponentide viisi.

Kasutusel olevat täielikult amortiseerunud põhivara (0-väärtusega) oli AS Haljala Soojus raamatupidamises seisuga 31.12.2012 soetusmaksumuses 63 273 eurot, seisuga 31.12.2013 täielikult amortiseerunud põhivara (0-väärtusega) AS Haljala Soojus raamatupidamises arvel ei olnud.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	125 690	125 690			
Võlad töövõtjatele	14 413	14 413			8
Maksuvõlad	10 088	10 088			4
Muud võlad	7 945	7 945			
Intressivõlad	1 545	1 545			
Muud viitvõlad	6 400	6 400			
Saastetasu kohustus	2 961	2 961			
Kokku võlad ja ettemaksed	161 097	161 097			

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	214 743	214 743			
Võlad töövõtjatele	16 114	16 114			8
Maksuvõlad	10 459	10 459			4
Muud võlad	8 162	8 162			
Intressivõlad	1 762	1 762			
Muud viitvõlad	6 400	6 400			
Saastetasu kohustus	2 031	2 031			
Kokku võlad ja ettemaksed	251 509	251 509			

Suurimad tarnijad on Aqua Consult Baltic OÜ võlgnevus 31.12.2013 64 973 EUR, Infragate Eesi AS võlgnevus 20 397 EUR ning AS Eesti Gaas võlgnevus 32 085 EUR.

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	5 766	8 202
Puhkusetasude kohustus	8 647	7 912
Kokku võlad töövõtjatele	14 413	16 114

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Sihtasutus Keskonnainvesteeringute Keskus	17 186	17 186			6 kuu Euribor+ riskimarginaal 1,25%	27.08.2029
Lühiajalised laenud kokku	17 186	17 186				
Pikaajalised laenud						
Sihtasutus Keskonnainvesteeringute Keskus	257 814		68 744	189 070	6 kuu Euribor + riskimarginaal 1,25%	27.08.2029
Pikaajalised laenud kokku	257 814		68 744	189 070		
Laenukohustused kokku	275 000	17 186	68 744	189 070		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Sihtasutus Keskonnainvesteeringute Keskus	275 000		45 000	230 000	6 kuu Euribor + riskimarginaal 1,25%	27.08.2029
Pikaajalised laenud kokku	275 000		45 000	230 000		
Laenukohustused kokku	275 000		45 000	230 000		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Ehitised	175 517	200 409
Kokku	175 517	200 409

Laen on võetud Sihtasutuselt Keskonnainvesteeringute Keskus ÜF Haljala Veemajandusprojekti omafinantseeringu tarbeks. Intresside tasumine toimub kaks korda aastas.

Lisa 10 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2011	Saadud	Tulu
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
Phare ESC 2003/2005	64 082		-64 082
Haljala valla Essu küla reoveepuhasti joogi- ja reoveepumpla rekonstrueerimine	72 288		-72 288
Haljala ÜF Veemajandusprojekt	1 238 418		-1 238 418
Haljala ÜF Veemajandusprojekt		748 970	-748 970
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	1 374 788	748 970	-2 123 758
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Keskkonnaamet		5 676	-5 676
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		5 676	-5 676
Kokku sihtfinantseerimine	1 374 788	754 646	-2 129 434
	31.12.2012	Saadud	Tulu
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
ÜF Haljala Veemajandusprojekt		2 395 880	-2 395 880
Essu küla joogiveetrasside rekonstrueerimine		67 004	-67 004
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		2 462 884	-2 462 884
Kokku sihtfinantseerimine		2 462 884	-2 462 884

2013. aastal sai AS Haljala Soojus põhivarade soetamiseks sihtfinantseeringut kokku 2 462 884 eurot. Essu küla joogiveetrasside rekonstrueerimiseks saadi toetust 67 004 eurot, sellest 56 888 eurot KIK-lt ja 10 116 eurot Haljala Vallavalitsuselt. "ÜF Haljala Veemajandusprojekti" raames saadi toetust 2 395 880 eurot, sh välisabi sihtfinantseering KIK-lt 1 991 769 eurot ning kodumaine sihtfinantseering AS-lt Viru Ölu 342 511 eurot ja Haljala Vallavalitsuselt 61 600 eurot. Saadud sihtfinantseeringust on seisuga 31.12.2013 nõudena üleval 59 321 eurot KIK-lt ning 68 959 eurot AS-lt Viru Ölu.

Lisa 11 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013	2012
Kasutusrendikulu	1 924	1 937
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2013	31.12.2012
12 kuu jooksul	342	1 924
1-5 aasta jooksul	0	479

Liisinguese: tarbesõiduk Peugeot Partner Tepee Classic

Liisingueseme maksumus: 10692 EUR

Liisingueseme jääkmaksumus: 2673 EUR

Esimene osamakse: 1072 EUR periodiseeritakse vastavalt liisingulepingule 60 kuud.

Liisinguperiood: 18.03.2009-15.03.2014

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	467 832	494 719
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	467 832	494 719
Kokku müügitulu	467 832	494 719
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Vee kogumine, -töötlus ja varustus	43 597	43 676
Kanaliseatsioon ja heitveekäitlus	121 553	124 205
Auru ja kuumaveevarustus	287 161	319 680
Veetorustiku ja sanitaarseadmete paigaldus	15 521	7 158
Kokku müügitulu	467 832	494 719

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Tulu sihtfinantseerimisest	2 462 884	754 646
Trahvid, viivised ja hüvitised	274	0
Muud	0	263
Kokku muud äritulud	2 463 158	754 909

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	11 272	5 855
Energia	250 846	266 364
Elektrienergia	51 479	44 939
Kütus	199 367	221 425
Kütusekulu sõiduautole	5 237	5 251
Sidekulu	716	901
Ostutööd- ja teenused	13 480	15 980
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	281 551	294 351

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	1 924	1 984
Mitmesugused bürookulud	2 414	1 154
Lähetuskulud	0	7
Koolituskulud	527	51
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	518	0
Remondikulud	2 305	619
Valvekulud	338	412
Mitmesugused majanduskulud	4 938	5 026
IT-kulud, raamatupidamine	1 246	465
auditeerimine	718	678
Muud	980	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	15 908	10 396

Lisa 16 Tööjõukulud (eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	96 606	87 555
Sotsiaalmaksud	32 846	30 078
Haigusraha hüvitis	139	318
Puhkusekohustuse muutus	735	-186
Kokku tööjõukulud	130 326	117 765
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	11

Lisa 17 Muud ärikulud (eurodes)

	2013	2012
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	12
Õhu saastetasu	2 292	2 279
Vee saastetasu	8 948	12 048
Vee erikasutustasu	3 305	2 968
Liikmemaks	150	126
Ettevõtte tulumaks	1 192	5 129
Kokku muud ärikulud	15 887	22 562

Lisa 18 Intressikulud

(eurodes)

	2013	2012
Intressikulu laenudelt	-4 508	-6 426
Kokku intressikulud	-4 508	-6 426

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012
	Nõuded	Kohustused	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	9	46	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	21 338	0	30 138

2013	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	783	124
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	137 703
2012	Ostud	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	324	148 770

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Juhatusel liikmele arvestatud tasu	15 360	17 064
Nõukogu esimehele arvestatud tasu	1 620	1 755
Nõukogu liikmetele arvestatud tasu	2 090	2 470

Osapooli nimetatakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. AS Haljala Soojus aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapooliks omanikku (Haljala Vallavalitsus) ning nõukogu liikme Jaan Meeritsa omanduses olevat ettevõtet OÜ Eleks Telefoni.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.04.2014

Aktsiaselts Haljala Soojus (registrikood: 10247300) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR MAURER	Juhatuse liige	29.04.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts Haljala Soojus aktsionärile

Oleme auditeerinud Aktsiaselts Haljala Soojus raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2013, 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 4 kuni 18, 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 Haljala Soojus finantsseisundit seisuga 31.12.2013 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Merike Kiisk

Vandeaudiitori number 117

OÜ AMC Audit

Audiitorettevõtja tegevusloa number 34

Roseni 13

Tallinn

29.04.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts Haljala Soojus (registrikood: 10247300) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MERIKE KIISK	Vandeaudiitor	29.04.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 661 073
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 372 208
Kokku	5 033 281
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 033 281
Kokku	5 033 281

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 661 073
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 372 208
Kokku	5 033 281
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 033 281
Kokku	5 033 281

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine	35301	287161	61.38%	Jah
Kanalisatsioon ja heitveekäitlus	37001	121553	25.98%	Ei
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	43597	9.32%	Ei
Veetorustiku ja sanitaarseadmete paigaldus	43222	15521	3.32%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3259575
Faks	+372 3259767
Mobiiltelefon	+372 56637713
E-posti aadress	hsoojus@gmail.com