

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

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

postisihthumber: 45301

telefon: +372 3259575, +372 56637713

faks: +372 3259767

e-posti aadress: hsoojus@hotmail.ee

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 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Ettemaksed	11
Lisa 7 Varud	11
Lisa 8 Materiaalne põhivara	12
Lisa 9 Kasutusrent	13
Lisa 10 Laenukohustused	13
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 12 Võlad tarnijatele	14
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 14 Sihtfinantseerimine	14
Lisa 15 Müügitulu	16
Lisa 16 Muud äritulud	16
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 19 Tööjõukulud	17
Lisa 20 Muud ärikulud	17
Lisa 21 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 22 Seotud osapooled	18
Lisa 23 Sündmused pärast bilansipäeva	18

Tegevusaruanne

2011.a oli AS Haljala Soojus põhitegevusalaks soojusenergia tootmine, auru ja kuumaveevarustus; vee- ja kanalisatsiooniteenuse osutamine.

Aastal 2011. lõpetati Keskonnaprogrammi raames toetust saanud Essu küla reoveepuhasti joogi- ja reoveepumpla rekonstrueerimise projekt mis oli esimeseks etapiks kogu küla veemajanduse parandamise vajadustest. Renoveerimise käigus varustati joogiveepumpla filtersüsteemiga, kaasajastati seadmed, parandati hoone välisfasaadi. Täielikult uuendati reoveepuhasti ja ehitati uus reoveepumpla.

Aastal 2010 taotles AS Haljala Soojus Keskonnaprogrammi raames Essu küla reoveepuhasti joogi- ja reoveepumpla rekonstrueerimiseks toetust, mille Keskonnainvesteeringute Keskus (KIK) rahuldas. 2010. aastal saadi KIKist põhivarade soetuseks sihtfinantseeringut 44 853 EUR ja 2011. aastal 17 064 EUR ning Haljala Vallavalitsuselt 12 782 EUR. Projekti omaosaluseks kujunes 2010. aastal 10 963 EUR ja 2011. aastal 848 EUR. Projekti raames võeti arvele Essu puurkaevupumpla summas 16 643 EUR, Essu reoveepumpla summas 13 843 EUR ja Essu reoveepuhasti summas 56 024 EUR.

2011. aastal tegutseti jätkuvalt "Haljala Veemajandusprojektiga" mille omaosalust on AS Haljala Soojus garanteerinud summas 573 897 EUR. Kogu aasta vältel tegeleti Haljala aleviku reoveekogumisala ÜF-i veemajandusprojekti Haljala vee- ja kanalisatsioonisüsteemide projekteerimis- ja ehitushanke realiseerimisega. Esialgelt 17.10 2011 aastal planeeritud projekti lõpp lükkus ilmastike olude tõttu 2012 aastasse. Sellele vaatamata sai lõpetatud enamus torutöid ja tarbijale sai kättesaatavaks rauavaba, filtreeritud vesi.

2011 viidi lõpule Haljala aleviku ÜF veemajandusprojekti reoveepuhasti projekteerimise hange, millest võitjana väljus OÜ aqua consult baltic. Pakkumise hinnaks kujunes 180 480 eurot millele lisandub käibemaks. Parralleelselt antud hankega valmistati ette ka Haljala aleviku ÜF veemajandusprojekti reoveepuhasti ehitushanke dokumentatsiooni.

Esitati taotlus KIK-i abikõlblikuse perjoodi pikendamiseks, mis KIK-i poolt ka rahuldati. Uueks tähtajaks on 31.12. 2013 aasta.

ÜF lepingute omaosaluste tagamiseks on 2011 a. AS Haljala Soojus sõlminud laenulepingu SA-ga Keskonnainvesteeringute Keskus, laenuliimidega 314 000 EUR.

Täiustati katlamaja rekonstrueerimise projekti 60%-lise niiskusega tahkekütuste põletamiseks.

2011. majandusaastal oli müügitulu 452 312 EUR. Kasumiks majandusaasta lõpuks kujunes 9 462 EUR. Gaasi tarbiti 533 tuh.m3, kergelt kütteõli tarbiti 10 862 liitrit ja müüdi 3 687 MWh soojusenergiat.

Aastal 2011 on AS Haljala Soojus jätkuvalt kindlustanud finantsseisundi stabiilsuse. On tekkinud likviidsed käibevarad, mida plaanitakse kasutada omaosalusena abiprogrammides.

AS Haljala Soojus palgakulu 2011 majandusaastal oli 82 372 EUR. Keskmine töötajate arv 2011 majandusaastal oli 11 töötajat. Tegevjuhtkonda kuulub juhataja. Juhataja aastapalk oli 13 652 EUR. Nõukogu esimehe aastapalk oli 1 950 EUR. Nõukogu liikmete palgakulu oli 2 600 EUR.

Peamised finantssuhtarvud:

Finantssuhtarvud	Arvutamise metoodika	2011	2010	Ühik
Maksevõime kordaja	(käibevara – varud)/lühiajalised kohustused	2,1	2,0	korda
Varade käibekordaja	müügitulu/keskmine koguvara	0,2	0,5	korda
Puhas käibekapital	käibevarad – lühiajalised kohustused	219 168	143 420	EUR
Varade rentaablus ROA	puhaskasum/keskmine vara	0,5	0,1	%
Omakapitali rentaablus ROE	puhaskasum/keskmine omakapital	1,2	0,1	%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	221 111	156 773	2
Nõuded ja ettemaksed	188 497	101 193	3
Varud	7 258	14 511	7
Kokku käibevara	416 866	272 477	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 192 094	777 450	8
Kokku põhivara	2 192 094	777 450	
Kokku varad	2 608 960	1 049 927	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	197 698	72 986	11
Sihtfinantseerimine	0	56 072	14
Kokku lühiajalised kohustused	197 698	129 058	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	240 000	0	10
Sihtfinantseerimine	1 374 788	133 857	14
Kokku pikaajalised kohustused	1 614 788	133 857	
Kokku kohustused	1 812 486	262 915	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	159 779	159 779	
Registreerimata aktiivkapital	221	0	
Kohustuslik reservkapital	15 978	15 978	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	611 034	610 482	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 462	773	
Kokku omakapital	796 474	787 012	
Kokku kohustused ja omakapital	2 608 960	1 049 927	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	452 312	529 492	15
Muud äritulud	17 232	8 436	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-256 009	-330 578	17
Mitmesugused tegevuskulud	-11 794	-20 422	18
Tööjõukulud	-110 878	-112 312	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-60 742	-62 322	
Muud ärikulud	-17 465	-11 463	20
Ärikasum (kahjum)	12 656	831	
Finantstulud ja -kulud	-3 194	-59	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 462	772	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 462	772	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	12 656	831	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	60 742	62 322	8
Muud korrigeerimised	-6 684	-4 272	14
Kokku korrigeerimised	54 058	58 050	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 537	1 043	3
Varude muutus	7 253	-5 847	7
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	122 324	-24 454	11
Makstud intressid	-359	-429	21
Kokku rahavood äritegevusest	193 395	29 194	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 475 387	-184 757	8
Laekumised sihtfinantseerimisest	1 106 777	0	
Laekunud intressid	145	370	21
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-368 465	-184 387	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	240 000	0	
Makstud intressid	-592	0	
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	121 575	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	239 408	121 575	
Kokku rahavood	64 338	-33 618	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	156 773	190 391	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	64 338	-33 618	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	221 111	156 773	2

Omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

					Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Registreerimata aksiakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	159 779		15 978	610 482	786 239
Aruandeaasta kasum (kahjum)				773	773
31.12.2010	159 779		15 978	611 255	787 012
Aruandeaasta kasum (kahjum)				9 462	9 462
Emiteeritud aksiakapital		221		-221	0
Muutused muudest omanike sissemaksetest					0
31.12.2011	159 779	221	15 978	620 496	796 474

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Haljala Soojus 2011. 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 3000 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 3000 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.

2006. aastal saadi põhivara soetuseks sihtfinantseeringut summas 85 441 eurot. Sihtfinantseerimise abil soetatud vara on võetud bilansis arvele tema soetusmaksumuses ning soetatud vara amortiseeritakse kulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul. 2011.a amortiseeriti põhivara nii kulusse kui tulusse summas 6 684 eurot.

Põhivara 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 3000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised (hooned ja rajatised)	10,15,20,30,40,50
Masinad ja seadmed	5,10,15,20,30

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 kulutusi. 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. Põhivarade sihtfinantseerimise korral on sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetud bilansis arvele tema soetusmaksumuses, varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa on kajastatud bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul. 2007; 2008, 2009, 2010 ja 2010.a amortiseeriti põhivara nii kulusse kui tulusse summas 4 272 eurot ning 2011. a 6 684 eurot.

2011. aastal sai AS Haljala Soojus Keskkonnaprogrammi "Haljala valla Essu küla reoveepuhasti joogi- ja reoveepumpla rekonstrueerimine" raames sihtfinantseeringut põhivarade soetuseks summas 17 064 EUR ning "Haljala ÜF Veemajandusprojekti" raames sihtfinantseeringut põhivarade soetuseks summas 1 224 545 EUR.

Tegevuskulude sihtfinantseerimisel kajastatakse tulu sihtfinantseerimisest proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega. Kasumiaruandes kajastatakse kompenseeritavat kulu ja saadud toetust mõlemal eraldi. Tegevuskuludeks saadud sihtfinantseerimise toetus on kajastatud kasumiaruandes muude äritulude all. Kompenseeritavad kulud on kasumiaruandes kajastatud muude ärikulude all. 2011. aastal saadi tegevuskuludeks sihtfinantseeringut 10 548 EUR.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	504	387
Arvelduskontod	220 607	156 386
Kokku raha	221 111	156 773

Rahalised vahendid peavad tagama käimasoleva projekti "Haljala ÜF Veemajandusprojekt" jätkusuutlikkuse.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	66 590	81 319	4
Ostjatelt laekumata arved	68 695	83 424	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-2 105	-2 105	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	35 998	18 516	5
Muud nõuded	84 767	0	
Saamata põhivara sihtfinantseerimine	84 767	0	
Ettemaksed	1 142	1 358	6
Kokku nõuded ja ettemaksed	188 497	101 193	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	68 695	83 424
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-2 105	-2 105
Kokku nõuded ostjate vastu	66 590	81 319

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	5 423		801	
Üksikisiku tulumaks		2 279		2 765
Sotsiaalmaks		4 769		5 440
Kohustuslik kogumispension		156		71
Töötuskindlustusmaksed		538		597
Ettemaksukonto jääk	30 575		17 715	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	35 998	7 742	18 516	8 873

Lisa 6 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	1 142	677	465	
Kokku ettemaksed	1 142	677	465	
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	1 358	893	465	
Kokku ettemaksed	1 358	893	465	

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

Lisa 7 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	6 973	14 283
Müügiks ostetud kaubad	285	228
Kokku varud	7 258	14 511

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 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009								
Soetusmaksumus	10 356	889 029	179 647	29 094	4 864		4 864	1 112 990
Akumuleeritud kulum		-288 696	-162 753	-6 526				-457 975
Jääkmaksumus	10 356	600 333	16 894	22 568	4 864		4 864	655 015
Ostud ja parendused					111 543	73 214	184 757	184 757
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused					111 543	73 214	184 757	184 757
Amortisatsioonikulu		-54 548	-5 066	-2 707				-62 321
Ümberklassifitseerimised		7 831	24 781		-32 613		-32 613	-1
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest		7 831	24 781		-32 613		-32 613	-1
31.12.2010								
Soetusmaksumus	10 356	878 543	105 530	27 076	83 794	73 214	157 008	1 178 513
Akumuleeritud kulum		-324 927	-68 921	-7 215				-401 063
Jääkmaksumus	10 356	553 616	36 609	19 861	83 794	73 214	157 008	777 450
Ostud ja parendused					1 475 386		1 475 386	1 475 386
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused					1 475 386		1 475 386	1 475 386
Amortisatsioonikulu		-51 710	-9 032					-60 742
Ümberklassifitseerimised		4 576	101 795	-19 861	-13 296	-73 214	-86 510	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest		4 576	81 934		-86 510		-86 510	0
Muud ümberklassifitseerimised			19 861	-19 861	73 214	-73 214	0	0
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	0	1 545 884	0	1 545 884	2 192 094

Amortisatsiooni arvustusmeetod on lineaarne nii eelneval kui aruandeaastal. Vara loetakse põhivaraks alates 3000 eurot. AS-s Haljala Soojus on põhivara arvestatud komponentide viisi.

2010. aastal sai AS Haljala Soojus Haljala Vallavalitsuselt tasuta varadena kaks reoveepuhastit ning kaks vedelküttekatelt, mis on raamatupidamises 0-väärtusega arvele võetud.

Kasutusel olevat täielikult amortiseerunud põhivara (0-väärtusega) oli AS Haljala Soojus raamatupidamises seisuga 31.12.2011 soetusmaksumuses 65 213 eurot ning seisuga 31.12.2010 63 273 eurot.

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	1 591	1 728
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	1 653	1 591
1-5 aasta jooksul	2 158	6 245

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 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Muud laenukohustused						
Sihtasutus Keskonnainvesteeringute Keskus	240 000		45 000	195 000	6 kuu Euribor + riskimarginaal 1,25%	27.08.2029
Muud laenukohustused kokku	240 000		45 000	195 000		
Laenukohustused kokku	240 000		45 000	195 000		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	
Ehitised	29 701	
Kokku	29 701	

Laen on võetud Sihtasutuselt Keskonnainvesteeringute Keskus Haljala ÜF Veemajandusprojekti omafinantseeringu tarbeks. Laenulimiidiks on 314 000 EUR, millest seisuga 31.12.2011 on kasutatud 240 000 EUR. Laen on võetud maksepuhkusega kuni 31. detsember 2013. aasta ning lõpptähtpäevaga 27. august 2029.a. Intresside tasumine toimub kaks korda aastas.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	173 746	51 275	12
Võlad töövõtjatele	13 821	12 838	13
Maksuvõlad	7 742	8 873	5
Muud võlad	2 389	0	
Intressivõlad	2 389	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	197 698	72 986	

Lisa 12 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	173 746	51 275
Kokku võlad tarnijatele	173 746	51 275

Suurimad tarnijad on AS Eesti Gaas, võlgnevus 31.12.2011 34 400 EUR ning AS Merko Ehitus võlgnevus 31.12.2011 124 787 EUR.

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	5 723	4 965
Puhkusetasude kohustus	8 098	7 873
Kokku võlad töövõtjatele	13 821	12 838

Lisa 14 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tagastatud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
Phare ESC 2003/2005-026.10.03	72 626			-4 272	68 354
Haljala ÜF Veemajandusprojekt		7 868			7 868
Haljala ÜF Veemajandusprojekt (saadud ettemaks)		56 071			56 071
Haljala valla Essu küla reoveepuhasti joogi- ja reoveepumpla rekonstrueerimine		57 636			57 636
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	72 626	121 575		-4 272	189 929
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Keskkonnaamet		4 165		-4 165	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		4 165		-4 165	
Kokku sihtfinantseerimine	72 626	125 740		-8 437	189 929
	31.12.2010	Saadud	Tagastatud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
Phare ESC 2003/2005	68 354			-4 272	64 082
Haljala valla Essu küla reoveepuhasti joogi- ja reoveepumpla rekonstrueerimine	57 636	17 064		-2 412	72 288
Haljala ÜF Veemajandusprojekt	7 868	1 224 545			1 232 413
Haljala ÜF Veemajandusprojekt	56 071	6 005	-56 071		6 005
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	189 929	1 247 614	-56 071	-6 684	1 374 788
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Keskkonnaamet		10 548		-10 548	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		10 548		-10 548	
Kokku sihtfinantseerimine	189 929	1 258 162	-56 071	-17 232	1 374 788

2007.aastal sai AS Haljala Soojus Euroopa Liidu abiprogramm Phare ESC 2003/2005-026.10.03 "Kohalike omavalitsuste energiasäästu toetusskeem" raames sihtfinantseeringut põhivara soetuseks summas 85 441 EUR.

2011. aastal sai AS Haljala Soojus "Haljala ÜF Veemajandusprojekti" raames sihtfinantseeringut põhivara soetuseks summas 1 230 550 EEK, sellest 6 005 on saadud AS Viru Õlult ning 1 224 545 sihtfinantseeringuna.

2011. aastal sai AS Haljala Soojus Keskkonnaprogrammi "Haljala valla Essu küla reoveepuhasti joogi- ja reoveepumpla rekonstrueerimine" raames sihtfinantseeringut põhivara soetuseks summas 17 064 EUR ning "Haljala ÜF Veemajandusprojekti" raames sihtfinantseeringut põhivara soetuseks summas 1 224 545 EUR, millest on veel seisuga 31.12.2011 nõudena üleväl 84 767 EUR.

Vastavalt Keskkonnaministeeriumiga sõlmitud aastetasu asendamise lepingule, oli aastetasu asendamise suurus 2011. aastal 10 548 EUR, mis kajastati kasumiaruandes muude äritulude all ning samas summas veesaastetasu kuluna muude ärikulude all.

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	452 312	529 492
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	452 312	529 492
Kokku müügitulu	452 312	529 492
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Vee kogumine, -töötlus ja varustus	43 332	44 564
Kanaliseatsioon ja heitveekäitlus	116 383	107 814
Auru ja kuumaveevarustus	269 736	373 618
Veetorustiku ja sanitaarseadmete paigaldus	22 861	3 496
Kokku müügitulu	452 312	529 492

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Tulu sihtfinantseerimisest	17 232	8 436
Kokku muud äritulud	17 232	8 436

Põhivarade sihtfinantseering amortiseeritud tulusse 2011. aastal 6 684 EUR ning tegevuskulude sihtfinantseering tulusse 2011. aastal 10 548 EUR.

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	13 596	6 742
Energia	219 649	300 368
Elektrienergia	42 171	38 038
Kütus	177 478	262 330
Vesi	1 118	1 884
Kütusekulu sõiduautole	4 922	4 139
Sidekulu	939	966
Ostutööd- ja teenused	15 785	16 479
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	256 009	330 578

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	1 674	1 916
Mitmesugused bürookulud	1 251	2 667
Koolituskulud	165	147
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	2 105
Remondikulud	3 300	7 114
Valvekulud	324	572
Mitmesugused majanduskulud	3 895	3 859
IT-kulud, raamatupidamine, auditeerimine	1 185	2 042
Kokku mitmesugused tegevuskulud	11 794	20 422

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	82 372	83 239
Sotsiaalmaksud	28 266	28 635
Haigusraha hüvitis	15	51
Puhkusekohustuse muutus	225	387
Kokku tööjõukulud	110 878	112 312
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	11	11

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	1	4
Õhu saastetasu	2 221	3 462
Vee saastetasu	11 978	4 923
Vee erikasutustasu	3 064	2 927
Liikmemaks	126	147
Muud	75	0
Kokku muud ärikulud	17 465	11 463

Lisa 21 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	145	370
Intressikulud	-3 339	-429
Intressikulu laenudelt	-2 981	0
Muud intressikulud	-358	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-3 194	-59

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010	
	Nõuded	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	15 609	26 822	12 782

	2011	
	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	141 447	320

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	13 652	13 691
Nõukogu esimehele arvestatud tasu	1 950	2 301
Nõukogu liikmetele arvestatud tasu	2 600	3 068

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 osapooleks omanikku (Haljala Vallavalitsus).

Lisa 23 Sündmused pärast bilansipäeva

Alates 1. jaanuarist 2012 muutus AS Haljala Soojuse põhivara soetuseks saadud sihtfinantseerimise arvestuspõhimõtte, mis tekkis seoses Riigi raamatupidamise üldeeskirja muudatusest. Alates 1. jaanuarist 2012 kantakse sihtfinantseering tuluks põhivara soetamise perioodil, mis muudab oluliselt AS Haljala Soojuse bilanssi.

Aruande digitaalallkirjad

Aktsiaselts Haljala Soojus (registrikood: 10247300) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR MAURER	Juhatuse liige	16.04.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktiaselts Haljala Soojus aktsionärile

Aruanne raamatupidamisaruannete kohta

Oleme auditeerinud Aktiaselts Haljala 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 lisasid. 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 arvnaõtjate 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 Aktiaselts Haljala Soojus finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Aruanne muude seadusest tulenevate ja regulatiivsete nõuete kohta

Aktiaselts Haljala Soojuse raamatupidamise aastaaruanne on koostatud järgides Riigi raamatupidamise üldeeskirja nõudeid.

/digitaalselt allkirjastatud/

Merike Kiisk

Vandeaudiitori number 117

OÜ AMC Audit

Audiitorettevõtja tegevusloa number 34

Tallinn

17.04.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts Haljala Soojus (registrikood: 10247300) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MERIKE KIISK	Vandeaudiitor	17.04.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	611 034
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 462
Kokku	620 496
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	620 496
Kokku	620 496

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	611 034
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 462
Kokku	620 496
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	620 496
Kokku	620 496

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine	35301	269736	59.63%	Jah
Kanalisatsioon ja heitveekäitlus	37001	116383	25.73%	Ei
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	43332	9.58%	Ei
Veetorustiku ja sanitaarseadmete paigaldus	43222	22861	5.05%	Ei

Sidevahendid

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