

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: osäühing Elva Soojus

registrikood: 10255847

tänava/talu nimi, Kirde 6

maja ja korteri number:

linn: Elva linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 61506

telefon: +372 7356740

faks: +372 7356740

e-posti aadress: elvasoojus@elvasoojus.ee

kodulehekülje aadress: www.elvasoojus.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	14
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 13 Tööjõukulud	15
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 15 Kasutusrent	15
Lisa 16 Tingimuslikud kohustused ja varad	16
Lisa 17 Seotud osapooled	16
Lisa 18 Sihtfinantseerimine	18

Tegevusaruanne

OÜ Elva Soojus kuulub 100% Elva Linnavalitsusele. Peale OÜ Elva Soojuse kuulub konsolideerimisgruppi veel OÜ Elva Varahaldus. OÜ Elva Soojus põhitegevuseks on soojusenergia tootmine ja müümine. Lisaks sellele haldame soojussõlmesid.

OÜ Elva Soojus 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta müügitulu oli 702 093 eurot. Soojusenergiat müüdi 12611 MWh. Toodeti 13949 MWh, sellest oli trassikadu 1107 MWh ja omatarve 231 MWh .

2010.a. sai Elva Soojus KiK-ilt toetust 257 244 eurot, (millest kasutasime 2010.a. 57 929 eurot,) projekti „Elva linna keskkatlamaja soojustrasside rekonstrueerimine“ raames. 2011. aastal jätkasime projektiga „Elva linna keskkatlamaja soojustrasside rekonstrueerimine“, (KiK-i poolne toetus 173531 eurot) mille käigus renoveeriti ja ehitati välja 2777 jooksvat meetrit soojustrassi, tööd lõpetati planeeritud tähtajaks 15. novembriks 2011 aastal. 2012 aastal muutis KiK lepingu tingimusi tõstes finantseeringu protsenti 36-lt % 50- le %. Sellega kasvas KiK-i poolne toetussumma 351 955 euron. Toetus kanti otse ehitaja arveldusarvele v.a. aruandeaastal, mil toetus laekus aruandja pangakontole. Selle projekti omafinantseeringu tarbeks võtsime 2011-ndal aastal laenu SEB pangast summas 313 000 eurot 7 aastase laenu tähtajaga.

2012. aastal alustasime olemasoleva amortiseerunud Kirde tänava katlamaja korstna asendamist uuega. Projekti kogumaksumus 24 500 eurot, rahastame omavahendite arvelt. 2013. aastal on plaanis lõpetada Kirde tänava katlamaja korstna ehitus, renoveerida Kirde tänava katlamaja hakkepuiduladu ja rekonstrueerida katla juhtautomaatika, et oleks võimalik katelt juhtida üle interneti. Plaanis on rajada uus trassilõik alates olemasoleva soojustrassi lõpppunktist (Kesk 32) kuni Pikk tänav, mis annab võimaluse liita soojusvõrguga uusi kliente. Jätkuvalt on päevakorral koostöö arendamine ja tõhustamine kõigi oma seniste klientide ja partneritega.

OÜ Elva Soojus juhatus koosneb ühest liikmest ja talle maksti majandusaastal juhatuse töös osalemise eest 12 793 krooni juhatuse liikmetasu.

Finantssuhtarv	Valem	01.01.12-31.12.12	01.01.11-31.12.11
Puhas käibekapital ehk töökapital	Käibevara-lühiajal.kohust.(täiseurodes)	184088	48326
Töökapitali suhe lühiajal.kohust.	Töökapital/lühiajal.kohust(kordades)	1,41	0,3
Lühiajal.võlgnevuse kattekordaja	Käibevara/lühiajal.kohust.(kordades)	2,41	1,3
Maksevalmiduse kordaja	Raha/lühiajal.koh.(kordades)	0,58	0,13
Võlakordaja	Koguvõlgnevus/varad (kordades)	0,35	0,72
Likviidsuskordaja	Käibevara-varud/lühiajal.kohust.(kordades)	1,79	0,71

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	75 572	19 984	2
Nõuded ja ettemaksed	158 380	93 770	3
Varud	80 854	94 293	5
Kokku käibevara	314 806	208 047	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	15 250	0	3
Materiaalne põhivara	679 696	782 080	6
Kokku põhivara	694 946	782 080	
Kokku varad	1 009 752	990 127	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	46 330	43 545	7
Võlad ja ettemaksed	84 388	116 176	8
Kokku lühiajalised kohustused	130 718	159 721	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	219 035	265 827	7
Võlad ja ettemaksed	0	59 551	8
Sihtfinantseerimine	0	229 531	18
Kokku pikaajalised kohustused	219 035	554 909	
Kokku kohustused	349 753	714 630	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 259	3 259	9
Kohustuslik reservkapital	1 246	1 246	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	500 523	255 794	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	154 971	15 198	
Kokku omakapital	659 999	275 497	
Kokku kohustused ja omakapital	1 009 752	990 127	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	
Müügitulu	702 093	575 552	10
Muud äritulud	120 495	2 903	18
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-404 625	-346 638	11
Mitmesugused tegevuskulud	-63 573	-57 192	12
Tööjõukulud	-145 895	-139 204	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-45 334	-17 466	6
Muud ärikulud	-128	-286	
Kokku ärikasum (-kahjum)	163 033	17 669	
Finantstulud ja -kulud	-8 062	-2 471	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	154 971	15 198	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	154 971	15 198	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	163 033	17 669	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	45 334	17 466	6
Muud korrigeerimised	-120 495	-1 929	18
Kokku korrigeerimised	-75 161	15 537	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-79 861	9 525	3
Varude muutus	13 439	-50 865	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-9 489	42 731	8
Kokku rahavood äritegevusest	11 961	34 597	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-24 799	-370 158	6
Laekumised sihtfinantseerimisest	120 495	0	
Laekunud intressid	81	218	14
Kokku rahavood investeerimistegevusest	95 777	-369 940	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	313 000	7
Saadud laenude tagasimaksed	-44 007	-3 628	7
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-9 916	
Makstud intressid	-8 143	-2 689	14
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-52 150	296 767	
Kokku rahavood	55 588	-38 576	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	19 984	58 560	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	55 588	-38 576	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	75 572	19 984	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	3 259	1 246	255 794	260 299
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	15 198	15 198
31.12.2011	3 259	1 246	270 992	275 497
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	3 259	1 246	270 992	275 497
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	154 971	154 971
Muud muutused omakapitalis	0	0	229 531	229 531
31.12.2012	3 259	1 246	655 494	659 999

Vt osakapitali osas täpsemalt lisa 9 ning muude muutuste osas lisa 1 ja 18.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Elva Soojus 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid ja riigi raamatupidamise üldeeskirja nõuded. 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Antud aruanne hõlmab perioodi 01.01.2012-31.12.2012(12 kuud).

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Vastavalt RRÜ par.58 lg.9 lõpetati 2012 aastal põhivara sihtfinantseerimise kajastamine brutomeetodil, mille kohaselt kajastati saadud vara sihtfinantseerimist kohustusena ning amortiseeriti tuludesse vastavalt soetatud põhivara kasuliku eluea jooksul. Seisuga 01.01.2012 viidi sihtfinantseerimise kohustus bilansist välja eelmiste perioodide jaotamata kasumi kirjele, korrigeerimata varasemate aruandeperioodide kohta koostatud aruandeid. Vastavalt RRÜ par.58 lg.10 lõpetati 2012 aastal liitumistasude kajastamine kohustusena ning selle kandmine tuludesse vastavalt põhivara kasuliku eluea jooksul. Seisuga 01.01.2012 kajastati liitumistasud jääkmaksumusega alla põhivara soetamise piirmäära eelmiste perioodide jaotamata kasumis ning liitumistasud jääkmaksumusega alates põhivara soetamise piirmäära vastava põhivara soetusmaksumuse vähendamisenä, korrigeerimata varasemate aruandeperioodide kohta koostatud aruandeid.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena on kajastatud kassas olevat sularaha, raha pankade arveldusarvetel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud nõudeid. Nõuded ostjate vastu on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid on kajastatud bilansis tõenäoliselt laekavas summas.

Varud

Varud on algselt võetud arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestamisel on kasutatud kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud on hinnatud bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on algselt võetud arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalne põhivara kajastub bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Põhivara amortisatsiooni arvestatakse: hooned ja rajatised 5%, masinad ja seadmed ning muu inventar 20 %. Vara on hakatud amortiseerima alates hetkest, mil see on juhtkonna poolt kavandatud seisundis ja asukohas. Vara amortiseerimine on lõpetatud, kui vara amortiseeritav osa on täielikult amortiseerunud.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned ja rajatised	20
Masinad ja seadmed	5
Muu inventar	5

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele ning muud kohustused) on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine on toimunud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi on bilansis kajastatud maksmisele kuuluvas summas.

Sihtfinantseerimine

Saadud sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna tegevuskulude või põhivara soetamise perioodil, kui sihtfinantseerimise tingimustega ei kaasne sisuline tagasinõude või laekumata jäämise risk, kajastatakse sihtfinantseerimine tuluna vastava riski kadumisel. Toetust kajastatakse bilansis esmakordselt raha ülekandmisel või laekumisel või sihtfinantseerimisega seotud nõuete, kohustuste tulude ja kulude arvelevõtmise kuupäeval, vastavuses eelnevalt kirjeldatud arvestuspõhimõtetega. Kui toetuse andja on samuti avaliku sektori üksus, lepitakse toetuse liik ja kande tekkepõhised kuupäevad omavahel kokku.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on Elva Linnavalitsus (emaettevõtte) ja samasse konsolideerimisgruppi kuuluv Elva Varahaldus OÜ ning sidusettevõtte AS Emajõe Veevärk

Tulud

Tulu kaupade müügist on kajastatud siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, OÜ-l Elva Soojus puudub kontroll kauba üle, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav, tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist on kajastatud üldjuhul teenuse osutamise järel.

Tulu liitumistasudest, mis ületavad põhivara arvelevõtmise piirmäära, kajastatakse liitumiseks ehitatud põhivara soetusmaksumuse vähendamisenä. Kui liitumistasu ületab liitumiseks ehitatud põhivara soetusmaksumust, kajastatakse ületav osa tuluna. Liitumistasu, mis jääb alla põhivara soetusmaksumuse piirmäära, kajastatakse tuluna.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	386	392
Arvelduskontod	75 186	19 592
Kokku raha	75 572	19 984

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	149 829	149 829	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	803	803	0	0	4
Ettemaksed	22 998	7 748	15 250	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	173 630	158 380	15 250	0	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	89 011	89 011	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 603	4 603	0	0	4
Ettemaksed	156	156	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	93 770	93 770	0	0	

Alakirjel "Ettemaksed" on muuhulgas 31.12.2012 seisuga kajastatud summas 22 875 eurot rendi ettemaksed Elva Linnavalitsusele Nooruse ja Kirde tänava katlamajade tervikvarade rentimisest koos soojustrassidega. Nimetatud rent on ettemakstud kolme aasta eest ehk perioodiks 01.01.2013-31.12.2015, ühe aasta rendikulu 7625 eurot.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	16 695	183	0
Üksikisiku tulumaks	0	2 080	0	2 121
Erisoodustuse tulumaks	0	6	0	13
Sotsiaalmaks	0	4 186	0	4 235
Kohustuslik kogumispension	0	123	0	128
Töötuskindlustusmaksed	0	487	0	441
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	761	0	863
Ettemaksukonto jääk	803		4 420	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	803	24 338	4 603	7 801

Vt ka lisad 3 ja 8.

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	80 854	94 293
Põlevkiviõli	19 093	69 938
Puiduhake	57 731	20 239
Eriotstarbeline diiselmootor	4 030	4 116
Kokku varud	80 854	94 293

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2010				
Soetusmaksumus	41 514	54 647	175 544	271 705
Akumuleeritud kulum	-4 167	-33 980	0	-38 147
Jääkmaksumus	37 347	20 667	175 544	233 558
Ostud ja parendused	565 988	0	0	565 988
Amortisatsioonikulu	-8 280	-9 186	0	-17 466
Ümberklassifitseerimised	175 544	0	-175 544	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	175 544	0	-175 544	0
31.12.2011				
Soetusmaksumus	783 046	54 647	0	837 693
Akumuleeritud kulum	-12 447	-43 166	0	-55 613
Jääkmaksumus	770 599	11 481	0	782 080
Ostud ja parendused	0	0	2 500	2 500
Amortisatsioonikulu	-36 149	-9 185	0	-45 334
Muud muutused	-59 550	0	0	-59 550
31.12.2012				
Soetusmaksumus	722 995	54 647	2 500	780 142
Akumuleeritud kulum	-48 095	-52 351	0	-100 446
Jääkmaksumus	674 900	2 296	2 500	679 696

2011. aastal seadis Elva Linnavalitsus OÜ Elva Soojus kasuks tasuta hoonestusõiguse kinnistule asukohaga Nooruse 8 (katlamaja ja soojustrass) tähtajaga 31.12.2018. Hoonestusõiguse seadmise eesmärgiks oli võimaldada OÜ-i Elva Soojus ellu viia projekt "Elva linna keskkatlamaja soojustrasside rekonstrueerimine" ja seada hoonestusõiguse alale hüpoteek summas 415.500 eurot (vt ka lisa 7). Perioodil

2010-2011 renoveeris OÜ Elva Soojus soojustrassi pikkusega 2777 j.m soetusväärtuses 738.532 eurot. Soojustrassi renoveerimise projekti toetas SA Keskkonnainvesteeringute Keskus 50 % ulatuses, vt ka lisa 18. Hoonestusõiguse tähtaja möödudes lähevad hoonestusõigusega alal asuvad ehitised tasuta üle kinnistu omanikule e Elva linnale.

Lisaks soetasime 2011 aastal kütusemahuti soetusväärtusega 3.000 eurot.

Aruandeaastal seadis Elva Linnavalitsus OÜ Elva Soojus kasuks tasuta hoonestusõiguse kinnistule asukohaga Kirde 6 (katlamaja) tähtajaga 31.12.2018. Hoonestusõiguse seadmise eesmärgiks oli võimaldada OÜ-l Elva Soojus rekonstrueerida katlamaja olemasolev korsten, ehitada uus metallkorsten ja teostada muud vajalikud ehitustööd hoonete ja seadmete säilitamiseks ning soojusenergia tootmiseks. Aruandeaastal alustati nimetatud korstna renoveerimisega ning tehti selleks kulutusi 2.500 euro suuruses summas (projekt).

Hoonestusõiguse tähtaja möödudes lähevad hoonestusõigusega alal asuvad ehitised tasuta üle kinnistu omanikule e Elva linnale. Vt ka lisa 16. Muude muutuste osas summas 59.550 eurot vt täpsemalt lisa 1 lõik "Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused" ning lisa 8.

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pangalaen (SEB pank)	265 365	46 330	168 016	51 019	6 kuu euribor+1,45 % aastast	EUR	07.06.2018
Pikaajalised laenud kokku	265 365	46 330	168 016	51 019			
Laenukohustused kokku	265 365	46 330	168 016	51 019			
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pangalaen (SEB Pank)	309 372	43 545	188 698	77 129	6 kuu euribor+1,45% aastast	EUR	07.06.2018
Pikaajalised laenud kokku	309 372	43 545	188 698	77 129			
Laenukohustused kokku	309 372	43 545	188 698	77 129			

Omanik Elva Linn seadis märtsis 2011 OÜ Elva Soojus kasuks 7-aastase tähtajaga hoonestusõiguse kinnistule Nooruse 8, vt täpsemalt lisa 6. Pangalaenu tagatiseks on seatud hüpoteek nimetatud hoonestusõiguse alale.

Erikohustused:

- 1) OÜ Elva Soojus kohustub lepingu kehtivuse ajal hoidma suurema osa oma rahast AS-s SEB Pank ja tegema arveldused peamiselt AS SEB Pank teenuseid kasutades;
- 2) OÜ Elva Soojus omanik ei või lepingu perioodil müüa oma osalust tervikuna või osaliselt või muul moel oma osaluse proportsiooni muuta;
- 3) OÜ Elva Soojus ei või lepingu perioodil ilma AS SEB Pank eelneva kirjaliku nõusolekuta koormata oma olemasolevat ega tulevikus omandatavat vara pandiõiguste ja/või muude asjaõiguslike ja/või võlaõiguslike õigustega kolmandate isikute kasuks, sh. rent, üür, lease-back tehingud, v.a. AS SEB Pangale lepingu sõlmimise ajal teadaolevad.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	46 811	46 811	0	0	
Võlad töövõtjatele	13 239	13 239	0	0	
Maksuvõlad	24 338	24 338	0	0	4
Liitumistasud (pikaajaline kohustus)	0	0	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	84 388	84 388	0	0	

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	96 871	96 871	0	0	
Võlad töövõtjatele	11 504	11 504	0	0	
Maksuvõlad	7 801	7 801	0	0	4
Liitumistasud (pikaajaline kohustus)	59 551	0	14 888	44 663	6
Kokku võlad ja ettemaksed	175 727	116 176	14 888	44 663	

Võlad tarnijatele sisaldab võlga põhivara eest käibemaksuta summas 0 eurot (31.12.2011.a. 22 299 eurot).

Liitumistasude osas vt lisainformatsiooni lisast 1lõigust "Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused"

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	3 259	3 259
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	702 093	575 552
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	702 093	575 552
Kokku müügitulu	702 093	575 552
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tulu soojusenergia müügist	693 002	561 916
Elektrienergia(edasimüük)	4 218	2 749
Muu toodete ja teenuste müük	3 522	4 953
Renditulu	291	492
Muu tulu elamu ja kommunaaltegevusest		
Muud müügid	1 060	4 942
Liitumistasud	0	500
Kokku müügitulu	702 093	575 552

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	-373 916	-312 257
Rajatiste majandamiskulud	-24 947	-29 452
Töömashinate ja seadmete majandamiskulud	-2 829	-2 101
Keskkonnamaksud	-2 933	-2 828
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-404 625	-346 638

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	-4 966	-6 676
Lähetuskulud	-330	-755
Koolituskulud	-426	-363
Kinnistute, hoonete, ruumide majandamiskulud	-30 169	-28 353
Info-,kommunikatsioonitehnoloogia kulud	-1 410	-2 681
Inventaari majandamiskulud	-7 658	-1 223
Sõidukite majandamiskulud	-17 840	-16 662
Muud	-774	-479
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-63 573	-57 192

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-108 553	-103 628
Sotsiaalmaksud	-37 342	-35 576
Kokku tööjõukulud	-145 895	-139 204
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	13

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	81	218
Intressikulud	-8 143	-2 689
Kokku finantstulud ja -kulud	-8 062	-2 471

Lisa 15 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2012	2011
Kasutusrenditulu	291	492

Rendileping on katkestatav etteteatamisajaga 30 päeva, millele vastav rendisumma on 45 eurot. Rendile oli antud ruum arvuti serveri paigaldamiseks. Seisuga 31.12.2012 on rendileping lõpetatud.

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	8 574	2 068

Kasutusrendile on võetud Nooruse ja Kirde tn. kinnistud (Kesk-ja Kirde) katlamajad tervikvarana koos nende juurde kuuluvate soojustrassidega (vt. täpsemalt ka lisa 6) ning kontoriruumid ja töömasinad. Rendilepingud on katkestatavad etteteatamisega 3 kuud, millele vastav rendikulu moodustab 1906 eurot.

Lisa 16 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	517 840	214 084
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	137 654	56 908
Sõlmitud hankelepungud	26 400	0
Kokku tingimuslikud kohustused	681 894	270 992
Tingimuslikud varad		
Toetuste saamise nõuded	0	22 299
Saadud garantiid	17 126	17 126
Kokku tingimuslikud varad	17 126	39 425

05.11.2012 sõlmiti hankelepung Kirde tn katlamaja korstna ehituseks summas 26 400 eurot (sh käibemaks), vt ka lisa 6. Ehitus algas 2013 ning objekt valmis 31.01.2013.

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Elva Linnavalitsus
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	29 424	43	1 624	1 247
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	48 440	78	35 516	0

2012	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	31 411	168 257
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	1 042	220 301
2011	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	1 995	127 525
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	203 559

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	12 793	15 375

Juhatuse liikme leping on sõlmitud tähtajatuna. Tagasikutsumisel makstakse 2 kuu hüvitis summas 2600 eurot.

Lisa 18 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

	31.12.2010	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
Saadud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks (KiK)	57929	173531	-1929	0	229531
Laekumata sihtfinantseerimine põhivara soetuseks (KiK)	-12455	12455	0	0	0
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	45474	185986	-1929	0	229531
Kokku sihtfinantseerimine	45474	185986	-1929	0	229531
	31.12.2011	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	31.12.2012
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
Saadud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks (KiK)	229531	120495	-120495	-229531	0
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	229531	120495	-120495	-229531	0
Kokku sihtfinantseerimine	229531	120495	-120495	-229531	0

2010.a. sai Elva Soojus KiK-ilt toetust 257 244 eurot, (millest kasutasime 2010.a. 57 929 eurot,) projekti „Elva linna keskkatlamaja soojustrasside rekonstrueerimine“ raames. 2011.aastal jätkasime projektiga „Elva linna keskkatlamaja soojustrasside rekonstrueerimine“, (KiK-i poolne toetus 173531 eurot) mille käigus renoveeriti ja ehitati välja 2777 jooksvat meetrit soojustrassi, tööd lõpetati planeeritud tähtajaks 15. novembriks 2011 aastal. 2012 aastal muutis KiK lepingu tingimusi töstes finantseeringu protsenti 36-lt % 50- le %. Sellega kasvas KiK-i poolne toetussumma 351 955 euron. Toetus kanti otse ehitaja arveldusarvele v.a. aruandeaastal, mil toetus laekus aruandja pangakontole summas 120 495 eurot.

Eritingimused: Toetuse saajana on OÜ Elva Soojus kohustatud korraldama antud projekti raames ostetud, valminud või parendatud asja või ehitise säilimise ja kasutamise toetustootlusest ilmneval otstarbel vähemalt viie aasta jooksul alates projekti lõppemisest ning mitte andma selle omandit või valdust viie aasta jooksul nimetatud tähtajast arvates üle kolmandale isikule ilma SA Keskkonnainvesteeringute Keskus eelneva kirjaliku nõusolekuta. KiK-il on õigus nõuda toetuse saajalt juba saadud toetuse tagastamist juhul kui viie aasta jooksul projekti lõppemisest ilmnevad toetuse saaja poolsed kohustuste rikkumised.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.03.2013

osaühing Elva Soojus (registrikood: 10255847) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARNE JÄNESSOO	Juhatuse liige	19.03.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

osaühing Elva Soojus osanikele

Oleme auditeerinud osaühing Elva Soojus raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, 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 on esitatud lehekülgedel 4 kuni 18.

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 omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate 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 osaühing Elva Soojus finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Monika Karniol

Vandeaudiitori number 272

Audiitorbüroo ELSS AS

(Nexia International liige)

Audiitorettevõtja tegevusloa number 59

Vanemuise 21A, Tartu 51014

19.03.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

osaühing Elva Soojus (registrikood: 10255847) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MONIKA KARNIOL	Vandeaudiitor	19.03.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	500 523
Aruandeaasta kasum (kahjum)	154 971
Kokku	655 494
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	655 494
Kokku	655 494

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	500 523
Aruandeaasta kasum (kahjum)	154 971
Kokku	655 494
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	655 494
Kokku	655 494

Elva Linnavalitsuse korraldus nr 340 07.05.2013.a.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine	35301	693002	98.71%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Elva Linnavalitsus	75008092		3259 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7356740
Faks	+372 7356740
E-posti aadress	elvasoojus@elvasoojus.ee