

Viru Maakohus
registriosakond

20.03.2006

SISSE TULNUD
nr.2960/1

[Handwritten signature]

OÜ KADRINA KOMMUNAAL

2005.A MAJANDUSAASTA ARUANNE

HELEN ADAMA
registrisekretär

Äriregistri kood	10268985
Aadress	Tehnika 1-1 Kadrina 45201 EESTI
Telefon	32 20 167
E-mail	<u>kakomm@hot.ee</u>
Kodulehekülg	<u>www.kommunaal.kadrina.ee</u>
Põhitegevusala	kinnisvara haldus ja hooldus
Audiitor	Margit Kesküla
Majandusaasta algus	01.jaanuar 2005
Majandusaasta lõpp	31.detsember 2005

Sisukord

Juhatuse deklaratsioon	3
Tegevusaruanne	4
Raamatupidamisbilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaruande lisad	
Arvestusskeem ja arvestusmeetodid	9
Lisa 1 Raha ja pangakontod	9
Lisa 2 Tehingud seotud osapooltega	11
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Maksuvõlad	11
Lisa 5 Tegevuskulude sihtfinantseerimine.	11
Lisa 6 Müügitulu tegevusalade lõikes	12
Lisa 7 Potentsiaalsed kohustused	12
Lisa 8 Kaubad, tore,materjal,teenused	12
Lisa 9 Muud äritulud, ärikulud	12
Lisa 10 Finantstulud	12
 Juhatuse allkirjad 2005.majandusaasta aruandele	 13
Osanike nimekiri seisuga 01.04.2006	14
Kasumi jaotamise ettepanek	15

Juhatuse liige



Juhatus deklaratsioon

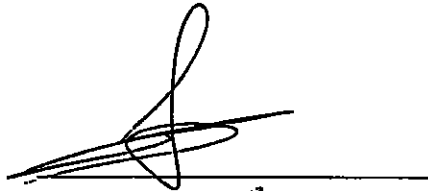
Juhatus deklareerib oma vastutust 2005.a raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhiinõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Aastaaruande koostamisel on lähtutud ka muudest Eesti Vabariigi seadustest, millega reglementeeritakse aruannete koostamist.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Kadrina Kommunaal finantsseisundit, majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Juhatus hinnangul on OÜ Kadrina Kommunaal jätkuvalt tegutsev äriühing.

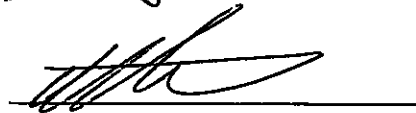
Aastaaruande koostamise päev:

30. märts 2006.a.

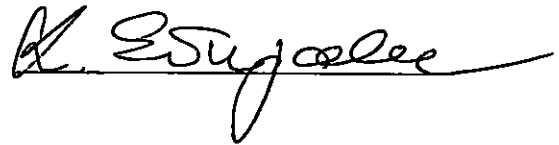
Juhatus esimees **Sven Salep**



Juhatus liige **Mati Käbin**



Juhatus liige **Kaarel Einpalu**



Tegevusaruanne

Osaühing Kadrina Kommunaal on korteriomanike ühisuste haldus ettevõtte, mis tegeleb ka soojuse, vee, kanalisatsiooni ja elektri vahendamisega. 2005.aastal oli müügitulu 8221660 krooni. Suurim kulu artikkel elamutele oli soojus 2318601 EEK, mis on 41204 EEK enam kui 2004.aasial.

Majandusaasta lõppedes oli suuremaid võlglast (võlg enam kui 5000 EEK) ainult 7, kuid väikevõlgade osakaal kuu vahetusel on jooksvalt ca 23 % kogu võlast, mis tasutakse järgmise kuu jooksul.

2006.aastal suurendatakse remontfondi mahtu elamutele.

2006.aasta eesmärgid:

- a) Korteriomanike ühisuste finantseerimine pikaajaliste laenude näol kasumi arvelt.
- b) Töötajate koolituse osatähtsuse suurendamine.
- c) Haldusteenuse osutamine väljaspool Kadrina alevit.
- d) Suurendada töötajate efektiivsust

Aruandeaasta töötajate keskmine arv oli 14.

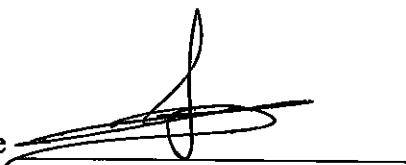
Ettevõtte tööjõu kulu kokku 1156974 EEK

Tegevjuhi töötasu koos maksudega 160734 krooni ja juhatuse töötasu koos sotsiaalmaksuga 28622 krooni.

Majandusaasta aruanne on läbi vaadatud ja kinnitatud

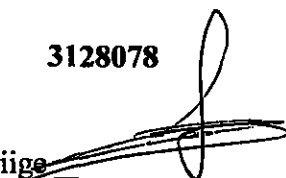
Kadrina Vallavalitsuse poolt 19. aprill 2006 korraldusega nr. 149

Juhatus liige



OÜ Kadrina Kommunaal raamatupidamisbilanss kroonides 2005.a

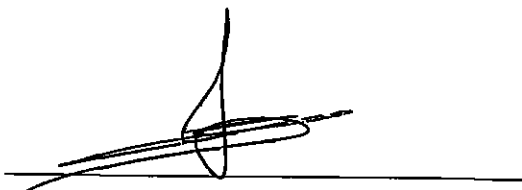
	31.12.2005	31.12.2004	
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	2224796	1602488	lisa 1
Nõuded ja ettemaksud			
Nõuded ostjate vastu	933684	938950	
Mitmesugused nõuded			
Nõuded emaettevõtte ja teiste konsolideerimisgrupi ettevõtete vastu	254823	158083	lisa 2
Ettemaksed tarnijatele		842	
Käibevara kokku	3413303	2700363	
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara			
Maa ja ehitised	319229	349718	lisa 3
Masinad ja seadmed	13328	73959	
Muu inv.töör.seadmed	7059	4038	
Põhivara kokku	339616	427715	
AKTIVA KOKKU	3752919	3128078	
KOHUSTUSED			
Lühiajalised kohustused			
Võlad tarnijatele	416237	345254	
Mitmesugused võlad			
Võlad emaettevõttele ja teistele konsolideerimisgrupi ettevõtetele	440617	327709	lisa 2
Maksuvõlad	65157	182794	lisa 4
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele	74350	62808	lisa 7
Sihtfinantseerimine	330741	54964	lisa 5
Kohustused kokku	1327102	973529	
OMAKAPITAL			
Osakapital	500000	500000	
Reservkapital	2087985	2087985	
Eelmiste per.kahjum	-433436	-626794	
Ar.aasta kasum	271268	193358	
Omakapital kokku	2425817	2154549	
PASSIVA KOKKU	3752919	3128078	

 Juhatuse liige
 

2005.aasta kasumiaruanne (skeem 1)
kroonides

	2005.a	2004.a	
Müügitulu	8221660	8094891	lisa 6
Muud äritulud	1441106	742587	lisa 9
Kaubad, toore, materjal, teenused	-6947136	-6761980	lisa 8
Mitmesugused tegevuskulud	-1215794	-599243	
Tööjõukulud	-1156974	-1163096	
Palgakulu	-868835	-871263	
Sotsiaalmaks	-284121	-287518	
Töötuskindlustus	-4018	-4315	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-95837	-139166	
Muud ärikulud	-2826	-6667	lisa 10
Ärikasum (-kahjum)	244199	167326	
Finantstulud ja -kulud	27069	26032	
Kasum enne tulumaksustamist	271268	193358	
Aruandeaasta puhaskas. (-kahjum)	271268	193358	

Juhatuse liige

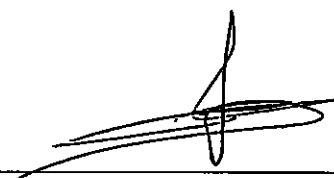


Rahavoogude aruanne

	2005.a	2004.a
Puhaskasum	271268	193358
Põhiv. kulum, väärtuse langus	95837	139166
Kasum põhivara müügist	-5000	-
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-90632	129073
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	353572	-229543
Kokku rahavood äriteg-st	625045	232054
Materiaalse põhiv. Soetamine	-7737	-40000
Materiaalse põhivara müük	5000	-
Kokku rahavood investee- rimistegevusest	-2737	-40000
Rahavood kokku	622308	192054

Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1602488	1410434
Raha ja raha ekvivalentide muutus	622308	192054
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2224796	1602488

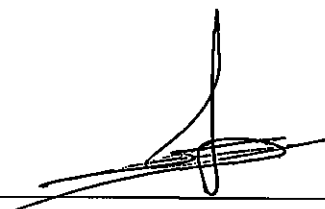
Juhatusel liige



Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	reservkapital	jaotamata kasum/kahjum	kokku
<u>Saldo seisuga 31.12.2001</u>	<u>500000</u>	<u>2087985</u>	<u>-1002694</u>	<u>1585291</u>
2002.a.puhaskasum		-	375527	375527
<u>Saldo seisuga 31.12.2002</u>	<u>500000</u>	<u>2087985</u>	<u>-627167</u>	<u>1960818</u>
2003.a. puhaskasum (korrigeeritud arvestus- põhimõtete muutmise mõjuga)			- 163094	-163094
Aruandeper. puhaskasum			163467	163467
<u>Saldo seisuga 31.12.2003</u>	<u>500000</u>	<u>2087985</u>	<u>- 626794</u>	<u>1961191</u>
2004.a. puhaskasum			193358	193358
<u>Saldo seisuga 31.12.2004</u>	<u>500000</u>	<u>2087985</u>	<u>- 433436</u>	<u>2154549</u>
2005.a.puhaskasum			271268	271268
Saldo seisuga 31.12.2005	500000	2087985	-162168	2425817

Juhatus liige



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

Aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded kehtestab raamatupidamise seadus ja täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ Kadrina Kommunaal kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeem nr.1 alusel.

Arvestuspõhimõtetes muudatusi ei ole tehtud.

Majandustehingud kirjendati soetusmaksumuses tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses ostuhinnaga.

Amortisatsiooni arvestus toimub lineaarmetodil, lähtudes eeldatavast kasulikust elueast. Põhivara maksumuse alampiiriks on 6000 EEK.

Amortisatsiooni normid on liikide lõikes järgmised:

Hooned ja ehitised 1,2%-6,5%

Rajatised 3,2%-10%

Masinad ja seadmed 10% -35%

Inventar 7% - 50%.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekuvad arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvateks. Nõuete hindamisel on käsitletud iga nõuet eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded puudusid ka eelmisel aastal.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, kuni 3-kuulisi ja 12-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses siis, kui omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

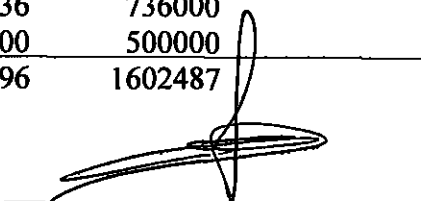
Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna sellel perioodil, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Kasumiaruandes kajastatakse sihtfinantseerimist kirjel „Muud äritulud”

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	31.12.2005	31.12.2004
Sularaha kassas	32971	57876
Pangakontod	322789	308611
Hansa rahaturufond	1369036	736000
Tähtajalised hoiused	500000	500000
Raha kokku	2224796	1602487

Juhatus liige

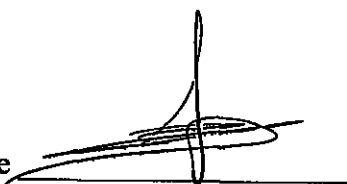


Lisa 3. Materiaalne põhivara

	Ehitised	rajatised	masinad Seadmed	muu põhivara	kokku
Saldo 31.12.2004	456040	860153	524085	182025	2022303
Akum.kulum	-176127	-790347	-450126	-177987	-1594587
Jääkmaksumus	279913	69806	73959	4038	427716
2005.a muudatused					
Ostud	-	-	-	7737	7737
Müügid			-8000	-	-8000
Maha kandmine		- 277390	-	-24168	- 301558
Amortisats.kulu	-10954	-19536	-60631	- 4716	- 95837
Maha kantud,müüdnud pv. kulum		277390	8000	24168	309558
Saldo 31.12.2005					
Soetusmaksumus	456040	582763	516085	165594	1720482
Akum. Kulum	-187081	-532493	-502757	-158535	-1380866
Jääkmaksumus	268959	50270	13328	7059	339616

Aruandeperioodil soetati arvuti maksumusega 7737 krooni. Müüdi amortiseerunud traktor soetusmaksumusega 8000 krooni. Müügi hind 5000 krooni. Rajatistest kanti maha amortiseerunud ja kasutuskõlbmatud; sideliin soetusmaksumusega 1750.- ja puhastusseade maksumusega 275640.- Inventarist kanti maha amortiseerunud ja moraalselt vananenud arvuti, printer, monitor, trükimasin ja saag kogumaksumusega 24168 krooni.

Juhatuse liige



Lisa 2. Tehingud seotud osapooltega

2004. majandusaasta osutas OÜ Kadrina Kommunaal teenuseid Kadrina Vallavalitsusele ja temaga seotud ettevõtetele 2390554 EEK eest, 2005. majandusaastal 2291597 EEK eest. 2004. a osteti AS-lt Kadrina Soojus teenuseid summas 3194726 EEK ja 2005. majandusaastal summas 2976728 EEK. OÜ Kadrina Sport poolt esitatud arveid 2005.a. 381 EEK eest Bilansipäeva seisuga olid ettevõtte nõuete ja kohustuste saldod seotud osapooltega järgmised:

<u>Osapoole nimi</u>	<u>osapoole kirjeldus</u>	<u>lühiajaline osa</u>	
<u>Nõuded</u>		<u>31.12.2005.a</u>	<u>31.12.2004.a</u>
Kadrina Vallavalitsus	emaettevõte	208063	121639
OÜ Kadrina Sport	sama kons.gr. ettevõte	46759	36444
Nõuded kokku		254822	158083
 <u>Kohustused</u>		 <u>31.12.2005.a</u>	 <u>31.12.2004.a</u>
AS Kadrina Soojus	sama kons.gr. ettevõte	440617	327709
Kohustused kokku		440617	327709

Lisa 4. Maksuvõlad

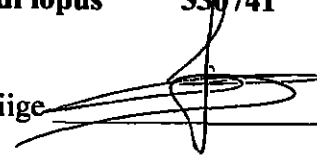
	<u>31.12.2005</u>	<u>31.12.2004</u>
Käibemaks	34532	152852
Isikutulumaks	8474	8644
Sotsiaalmaks	21284	20153
Töötuskindlustus	432	829
Kohust. kogumispension	316	316
kokku	65038	182794
 Muud võlad	 <u>31.12.2005</u>	 <u>31.12.2004</u>
Intressi võlg	119	-

Lisa 5. Tegevuskulude sihtfinantseerimine

Bilansis on see kirjel „Sihtfinantseerimine” ja moodustub korteriomanikele arvestatud remontfondi jäägist.

	<u>2005.a</u>	<u>2004.a</u>
Kasutamata rem. fondi jääk perioodi alguses	54964	159388
Kogutud korteriomanikelt remontfondi	1375630	598979
Kohalikult omavalitsuselt sauna dotatsioon	32056	37322
KREDEX toetus elamute remondiks	301308	-
Kajastatud remontfondi sihtfin. tuluna	-1401161	-703403
Kajastatud sauna sihtfin. tuluna	-32056	-37322
Kasutamata remontfondi jääk perioodi lõpus	330741	54964

Juhatuse liige



Lisa 6. Müügitulu tegevusalade lõikes Eestis

	2005.a	2004.a
Elamumajandus	4259390	4635710
Elektri müük	3552747	3090802
Saun	82140	98331
Teenustööd	327383	270048
Kokku	8221660	8094891

Lisa 7. Potentsiaalsed kohustused

Seisuga 31.12.2005.a on ettevõttel puhkuse kohustus töötajate ees 15134 EEK. Kasumiaruandes on puhkusekohustus kulu. Bilansis on kirjel lühiajalised kohustused; võlad töövõtjatele.

Lisa 8. Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2005.a	2004.a
Materjal	350351	355733
Elekter, küte	2962646	2779344
Soojus	2317365	2271226
Teenused	1316774	1355677
	6947136	6761980

Lisa 9. Muud äritulud ja muud ärikulud

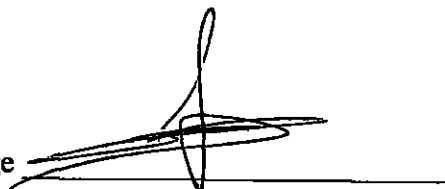
Muud äritulud	2005.a	2004.a
Tulu sihtfin-st lisa 5	1433217	740725
Tulu pv.müügist lisa 3	5000	-
<u>Muud äritulud</u>	<u>2889</u>	<u>1862</u>
	1441106	742587

Muud ärikulud	2005.a	2004.a
<u>Ekslikult laek-d raha</u>	<u>2826</u>	<u>6667</u>
	2826	6667

Lisa 10.

Finantstulud	2005.a	2004.a
<u>Intressitulu</u>	<u>27069</u>	<u>26032</u>
	27069	26032

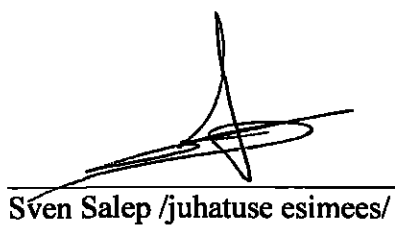
Juhatus liige



Juhatuse allkirjad 2005.majandusaasta aruandele

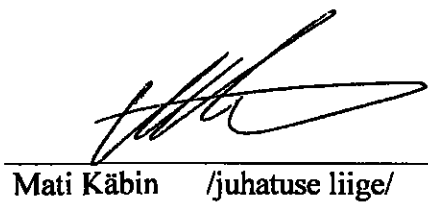
OÜ Kadrina Kommunaal 2005. majandusaasta aruande on kinnitanud

juhatuse koosolek 14. aprill 2006.a. otsusega



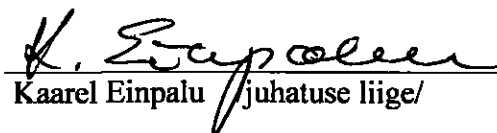
Sven Salep /juhatuse esimees/

14 aprill 2006.
kuupäev



Mati Käbin /juhatuse liige/

17. aprill 2006
kuupäev



Kaarel Einpalu /juhatuse liige/

17 aprill 2006
kuupäev

OÜ Kadrina Kommunaal osanike nimekiri seisuga 01.04.2006

<u>Osanike nimekiri</u>	<u>Osanike aadressid</u>	<u>Reg.nr.</u>	<u>Osade arv</u>	<u>Nimiväärtus</u>
Kadrina vald	Rakvere tee 14 Kadrina 45201 Lääne-Virumaa	59012783	1	500 000 EEK

OÜ Kadrina Kommunaal osakapitali suurus on 500 000 (viissasa tuhat) EEK

Juhatuses liige

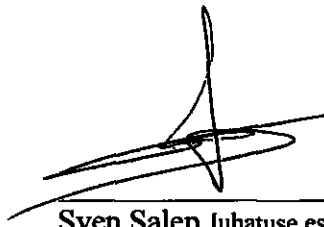


Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Kadrina Kommunaal

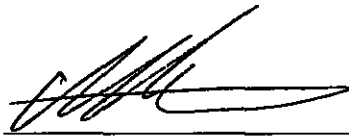
eelmiste perioodide kahjum seisuga 31.12.2004.a on -433436 EEK
Aruandeaasta puhaskasum on 271268 EEK.

Ettepanek on katta aruandeaasta puhaskasumiga eelmiste perioodide kahjumit, mille tulemusena jääks eelmiste perioodide kahjumiks -162168 EEK ja omakapitali suuruseks 2425817.-



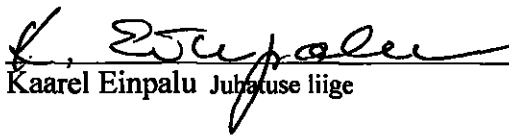
Sven Salep Juhatuse esimees

14. aprill 2006.
kuupäev



Mati Käbin Juhatuse liige

14. aprill 2006
kuupäev



Kaarel Einpalu Juhatuse liige

14. aprill 2006.
kuupäev

FRAUMEL

Audiitori järeldusotsus OÜ KADRINA KOMMUNAAL osanikele.

Oleme kontrollinud OÜ KADRINA KOMMUNAAL 31. detsembril 2005 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 3 kuni 12. Nimetatud raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, ega raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2005. aasta finantstulemuseks 271 268.- krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2005.a. 3 752 919.- krooni, kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ KADRINA KOMMUNAAL finantsseisundit seisuga 31. detsember 2005 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

10.04.2006.a., Rakveres


EESTI VABARIIGI
VANNUTATUD AUDIITOR
MARGIT KESKÜLA
TUNNISTUS NR. 305