

Äriregistri nr.
10268985
KM.k. EE100462988

Lääne-Virumaa
Kadrina

Lääne-Viru Maakohus
registriosakond 175/1
SISSE TULNUD nr. 205
"....."
MONIKA PAASMÄE
registrisekretär

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus 01.01.2004.a.
Majandusaasta lõpp 31.12.2004.a.

OÜ Kadrina Kommunaal
Tehnika 1-1 45201 Kadrina

Tegevdirektor Jaan Piirisalu
Telefon 032 20 167

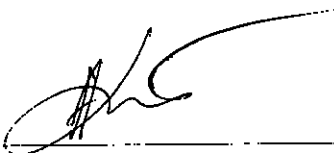
Põhitegevusala

kommunaalmajandus

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.	9
Lisa 3 Tegevuskulude sihtfinantseerimine	10
Lisa 4 Maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara soetuse	11
Lisa 6 Müügitulu tegevusalade lõikes	11
Lisa 7 Potentsiaalsed kohustused	11
Juhatuse allkirjad 2003.majandusaasta aruandele	12

Juhatuse liige



Juhatuse deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust 2004.a raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamiselused 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. Juhatuse hinnangul on OÜ Kadrina Kommunaal jätkuvalt tegutsev äriühing.

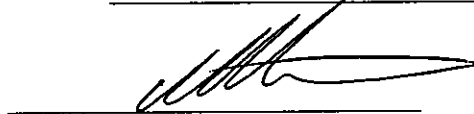
Aastaaruande koostamise päev:

1. aprill 2005.a.

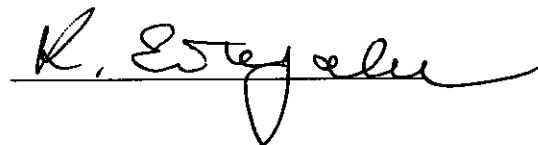
Juhatuse esimees **Aivar Lankei**



Juhatuse liige **Mati Käbin**



Juhatuse liige **Kaarel Einpalu**



Tegevusaruanne

Osatühing Kadrina Kommunaal on korteriomanike ühisuste haldus ettevõtte, mis tegeleb ka soojuse, vee, kanalisatsiooni ja elektri vahendamisega.

2004.aastal oli müügitulu 8693870 krooni, mis on 77229 krooni vähem kui 2003.aastal. Samal perioodil tõusis kulu tööjõule 19379 krooni.

Soojuse ostu maht on 3 viimase aasta jooksul vähenenud 30 % tänu soojamõõturite ja keskkütte automaatika paigaldamisele, elamute otsaseinte soojustamisele. Täiendavat soojuse säästu on veel võimalik saavutada kui renoveerida ja tasakaalustada keskkütte süsteem.

Majandusaasta lõppedes oli suuremaid võlglast (võlg enam kui 5000 EEK) ainult 5, kuid väikevõlgade osakaal kuu vahetusel on jooksvalt 20-26 % kogu võlast, mis tasutakse järgmise kuu jooksul.

Uuel majandusaastal on kavas ehitada tööliste tööruumid, investeerida riist- ja tarkvarasse.

2005.aastal tellitakse ehitusekspertiisi ja energiaaudit elamutele ja suurendatakse remontfondi mahtu.

Tulude suurendamisel on eesmärgiks

- a) suurendada OÜ Kadrina Kommunaal poolt teostatavate ehitustööde mahtu; põõningute soojustamine, trepikodade remont, keskkütte trasside soojustamine
- b) suurendada väljapoole osutatavate teenuste mahtu eelkõige elektri- ja kanalisatsioonitööde osas.
- c) vähendada haldus- ja juhtimiskulusid
- d) suurendada töötajate efektiivsust

Aruandeaasta töötajate keskmine arv oli 18.

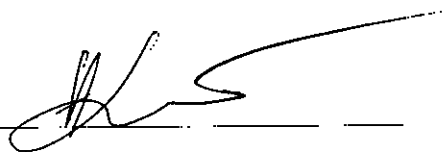
Ettevõtte tööjõu kulu kokku 1163096 EEK

Tegevjuhi töötasu koos maksudega 164872 krooni ja juhatuse töötasu koos sotsiaalmaksuga 17024 krooni.

Majandusaasta aruanne on läbi vaadatud ja kinnitatud

Kadrina Vallavalitsuse poolt 13. aprill korraldusega nr. 91

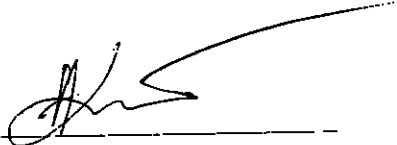
Juhatuse liige



OÜ Kadrina Kommunaal raamatupidamisbilanss kroonides 2004.a

	31.12.2004	01.01.2004	
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	1602488	1410434	lisa 1.
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved	938950	1226948	
Mitmesugused nõuded			
Nõuded emaettevõtte ja teiste konsolideerimisgrupi ettevõtete vastu	158083	-	lisa 2.
Ettemaksed tarnijatele	842	-	
Käibevara kokku	2700363	2637382	
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara			lisa 5.
Maa ja ehitised	1316193	1316192	
Masinad ja seadmed	524085	486585	
Muu inv.töör.seadmed	182025	202525	
Akum. Põhivara kulum	-1594588	-1478420	
Põhivara kokku	427715	526882	
AKTIVA KOKKU	3128078	3164264	
KOHUSTUSED			
Lühiajalised kohustused			
Võlad tarnijatele	345254	794324	
Mitmesugused võlad			
Võlad emaettevõttele ja teiste konsolideerimisgrupi ettevõtetele	327709	-	lisa 2.
Maksuvõlad	182794	173822	lisa 4.
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele	62808	75539	
Muud viitvõlad	-	-	
Muud tulevaste per-de tulud	54964	159388	lisa 3.
Kohustused kokku	973529	1203073	
OMAKAPITAL			
Osakapital	500000	500000	
Reservkapital	2087985	2087985	
Eelmiste per.kahjum	- 626794	-790261	
Ar.aasta kasum (-kahjum)	193358	163467	
Omakapital kokku	2154549	1961191	
PASSIVA KOKKU	3128078	3164264	

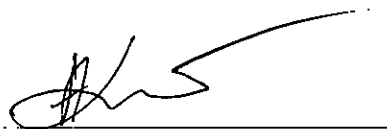
Juhatuse liige



2004.aasta kasumiaruanne (skeem 1)
kroonides

	2004.a	2003.a	
Müügitulu	8094891	8771099	lisa 6.
Sihtfinantseerimise tulu	740725	-	lisa 3.
Muud äritulud	1862	11873	
Kaubad, toore, materjal, teenused	-6761980	-6895612	
Mitmesugused tegevuskulud	-599243	-448147	
Tööjõukulud	-1163096	-1143717	
Palgakulu	-871263	-857358	
Sotsiaalmaks	-287518	-282174	
Töötuskindlustus	-4315	-4185	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-139166	-140382	
Muud ärikulud	-6667	-	
Ärikasum (-kahjum)	167326	155114	
Finantstulud ja -kulud	26032	8353	
Kasum enne tulumaksustamist	193358	163467	
Aruandeaasta puhaskas. (-kahjum)	193358	163467	

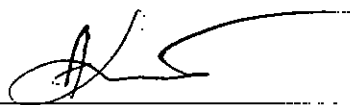
Juhatuses liige



Rahavoogude aruanne

	2004.a	2003.a.
Puhaskasum	193358	163467
Põhiv. kulum, väärtuse langus	139166	140382
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutuse	129073	63109
Äritegevusega seotud kohus- tuste ja ettemaksete muutus	-229543	-37146
Kokku rahavood äriteg-st	232054	329812
Materiaalse põhiv. Soetamine	-40000	-12118
Kokku rahavood investee- rimistegevusest	-40000	-12118
Rahavood kokku	192054	317694
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1410434	1092740
Raha ja raha ekvivalentide muutus	192054	317694
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1602488	1410434

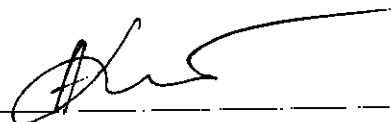
Juhatusel liige



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>
<u>2004.a. puhaskasum</u>			<u>193358</u>	<u>193358</u>
Saldo 31.12.2004	500000	2087985	- 433436	2154549

Juhatuses liige



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

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

Arvestuspõhimõtetes muudatusi ei ole tehtud.

Majandustehingud kirjendati soetusmaksumuscs tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Ostjatelt laekuvad arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvateks. Nõuete hindamisel on käsitletud iga nõuet eraldi.

Aastaaruanne on koostatud kooskõlas Festi hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded kehtestab raamatupidamise seadus ja täiendavad EV

Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	31.12.2004	01.01.2004
Sularaha kassas	57876	24984
Pangakontod	1044611	885450
Tähtajalised hoiused	500000	500000
Raha kokku	1602487	1410434

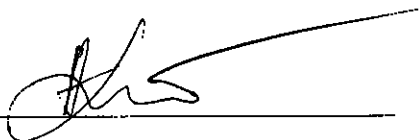
Lisa 2. Tehingud seotud osapooltega

2004. majandusaasta jooksul osutas OÜ Kadrina Kommunaal teenuseid Kadrina Vallavalitsusele ja temaga seotud ettevõtetele 2390554 EEK eest. Samal perioodil osteti AS-lt Kadrina Soojus teenuseid 3194726 EEK eest.

Bilansipäeva seisuga olid ettevõtte nõuete ja kohustuste saldod seotud osapooltega järgmised:

Osapoolle nimi	osapoolle kirjeldus	lühiajaline osa
Nõuded		
Kadrina Vallavalitsus	emaettevõte	121639
OÜ Kadrina Sport	sama kons.gr. ettevõte	36444
Nõuded kokku		158083
Kohustused		
AS Kadrina Soojus	sama kons.gr. ettevõte	327709
Kohustused kokku		327709

Juhatus liige



Lisa 3. Tegevuskulude sihtfinantseerimine

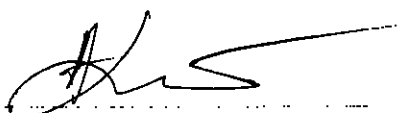
Bilansis on see kirjel „Muud tulevaste perioodide tulud” ja moodustub korteriomanikele arvestatud remontfondi jäägist.

Kasutamata rem. fondi jääk perioodi alguses	159388
Kogutud korteriomanikelt remontfondi	598979
Kohalikult omavalitsuselt sauna dotatsioon	37322
Kajastatud remontfondi kuluna	-703403
<u>Kajastatud sauna kuluna</u>	<u>- 37322</u>
Kasutamata remontfondi jääk perioodi lõpus	54964

Lisa 4. Maksuvõlad

	31.12.2004	01.01.2004
Käibemaks	152852	140804
Isikutulumaks	8644	10888
Sotsiaalmaks	20153	20915
Töötuskindlustus	829	899
Kohust. kogumispens.	316	316
kokku	182794	173822

Juhatuse liige



Lisa 5. Materiaalne põhivara soetusmaksumuses

	Aasta algul	Põhivara Ost	Põhivara müük.mahak	Aasta lõpul	Akumul. kulum
Hooned,					
Ehitised	456040	-	-	456040	176127
Rajatised	860153	-	-	860153	790347
Masinad,					
Seadmed	486585	40000	2500	524085	456994
Inventar	202525	-	20500	182025	171120
Kokku	2005303	40000	23000	2022303	1594588

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast. Bilansis kajastatakse põhivara soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulceritud kulum. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust alueast. Põhivaraobjektide maksumuse alampiir on 6000 krooni. 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%

Aruandeperioodil osteti traktor T-25 maksumusega 40000 krooni ja amortisatsiooni normiks määrati 50% aastas

Maha kanti moraalselt vananenud arvuti soetusmaksumusega 20500 krooni ja füüsiliselt kasutamiskõlbmatu ja amortiseerunud muruniiduk maksumusega 2500 krooni

Raamatupidamises arvestatakse põhivara kulumit iga kuu.

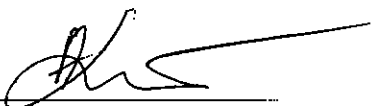
Lisa 6. Müügitulu tegevusalade lõikes Eestis

	2004.a	2003.a
Elamumajandus	4635710	5327244
Transporttööd	270048	248413
Saun	98331	140417
Elektri müük	3090802	3055025
Kokku	8094891	8771099

Lisa 7. Potentsiaalsed kohustused

Seisuga 31.12.2004.a on ettevõttel puhkuse kohustus töötajate ees 7253 krooni. Kasumiaruandes on puhkusekohustus kulu. Bilansis on kirjel lühiajalised kohustused; võlad töövõtjatele.

Juhatusel liige



Juhatuse allkirjad 2004.majandusaasta aruandele

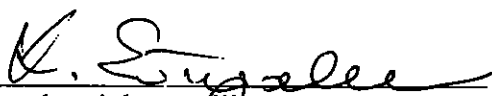
OÜ Kadrina Kommunaal 2004. majandusaasta aruande on kinnitanud

juhatuse koosolek 11. aprill 2005.a. otsusega

Allkirjastamine 11. aprill 2005.a.


Aivar Lankei juhatuse esimees


Mati Käbin juhatuse liige


Kaarel Einpalu juhatuse liige

OÜ Kadrina Kommunaal osanike nimekiri seisuga 18.03.2005

<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

Aivar Lankei
Juhatusesimees



FRAUMEL

Audiitori järeldusotsus OÜ KADRINA KOMMUNAAL osanikele.

Oleme kontrollinud OÜ KADRINA KOMMUNAAL 31. detsembril 2004 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 3 kuni 11. 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 2004. aasta finantstulemuseks 193 358.- krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2004.a. 3 128 078.- krooni, kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ KADRINA KOMMUNAAL finantsseisundit seisuga 31. detsember 2004 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

18.03.2005.a., Rakveres


EESTI VABARIIGI
VANNUTATUD AUDIITOR
MARGIT KESKÜLA
TUNNISTUS NR. 305