

LÄBI VAADATUD

13-04-2004

Äriregistri nr.
10268985
KM.k. EE100462988

Lääne-Virumaa
Kadrina

Lääne-Viru Maakohus
registriosakond
SISSE TULNUD nr. 10268985
MONIKA PAASMÄE
registrisekretär

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus 01.01.2003.a.
Majandusaasta lõpp 31.12.2003.a.

OÜ Kadrina Kommunaal
Tehnika 1-1 45201 Kadrina

Tegevdirektor Jaan Piirisalu
Telefon 32 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 Maksuvõlad	9
Lisa 3 Müügitulu tegevusalade lõikes	9
Lisa 4 Potentsiaalsed kohustused	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara soetusm.	10
Lisa 6 Omakapital	10
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	11
Juhatuse allkirjad 2003.majandusaasta aruandele	12

Juhatuse liige



Juhatuse deklaratsioon

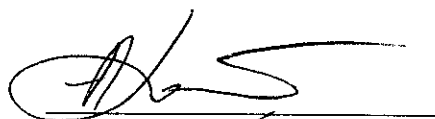
Juhatus deklareerib oma vastutust 2003.a raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamiselused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Aastaaruande koostamisel on lähtutud 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.

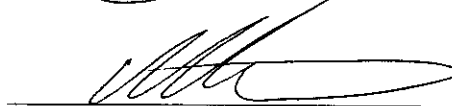
Aastaaruande koostamise päev:

11.märts 2004.a.

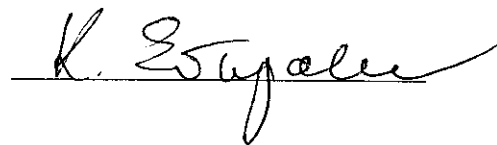
Juhatuse esimees **Aivar Lankei**



Juhatuse liige **Mati Käbin**



Juhatuse liige **Kaarel Einpalu**



Tegevusaruanne

Osaühing Kadrina Kommunaal on korterelamu ühisuste haldus ettevõtte, mis tegeleb ka soojuste, vee, kanalisatsiooni ja elektri vahendamisega hallatavate elamute korteri omanikele.

2003.aastal oli müügitulu 8771099 krooni, mis on 7,2 % enam kui 2002.aastal ja samal perioodil tõusis kulu tööjõule 12,6%.

2004.aasta jooksul läheb elektrimüük elanikele üle Eesti Energia AS-le mistõttu on vaja leida uusi väljundeid majandustegevuses.

Kaalumisel on olmejäätmete äraveo korraldamine Kadrina valla piires, alevi heakorra tööde teostamise mahu suurendamine, kinnisvara ost ja müük.

Aruandeaasta töötajate keskmine arv oli 18.

Ettevõtte tööjõu kulu kokku 1143717 EEK

Tegevjuhi töötasu koos maksudega 164872 krooni ja juhatuse töötasu koos sotsiaalmaksuga 17088 krooni.

Majandusaasta aruanne on läbi vaadatud ja kinnitatud

Kadrina Vallavalitsuse poolt 24. märts 2004 korraldusega nr. 101

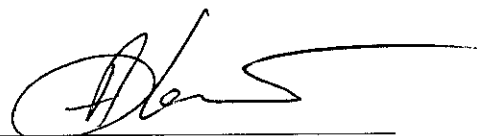
Juhatuse liige _____



OÜ Kadrina Kommunaal raamatupidamisbilanss 2003.a

	31.12.2003	31.12.2002
KÄIBEVARA		
Raha ja pangakontod	1410434	1092740
Nõuded ostjate vastu	1226948	1289147
Ettemaksed tarnijatele	-	911
Käibevara kokku	2637382	2382798
PÕHIVARA		
Materiaalne põhivara		
Maa ja ehitised	1316192	1316192
Masinad ja seadmed	486585	486585
Muu inv.töör.sedmed	202525	190407
Akum. Põhivara kulum	-1478420	-1338039
Põhivara kokku	526882	655145
AKTIVA KOKKU	3164264	3037943
KOHUSTUSED		
Võlad tarnijatele	794324	840047
Maksuvõlad	140804	136434
Viitvõlad		
Võlad töövõtjatele	87325	81004
Muud viitvõlad	21232	19640
Muud tulevaste per-de tulud	159388	-
Kohustused kokku	1203073	1077125
OMAKAPITAL		
Osakapital	500000	500000
Reservkapital	2087985	2087985
Eelmiste per.kahjum	-790261	-1002694
Ar.aasta kasum (-kahjum)	163467	375527
Omakapital kokku	1961191	1960818
PASSIVA KOKKU	3164264	3037943

Juhatuse liige



2003.aasta kasumiaruanne (skeem 1)
kroonides

	2003.a	2002.a
Müügitulu	8771099	8141073
Muud äritulud	11873	-
Kaubad, toore, materjal, teenused	6895612	6318490
Mitmesugused tegevuskulud	448147	285338
Tööjõukulud	1143717	999423
Palgakulu	857358	746564
Sotsiaalmaks	282174	249120
Töötuskindlustus	4185	3739
Põhivara kulum ja väärtuse langus	140382	156371
Muud ärikulud	-	9740
Äri kasum (-kahjum)	155114	371711
Finantstulud	8353	3816
Kasum enne tulumaksustamist	163467	375527
Aruandeaasta puhaskas. (-kahjum)	163467	375527

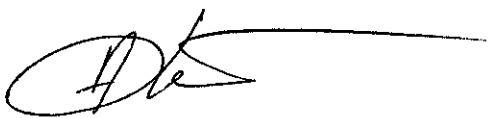
Juhatuse liige



Rahavoogude aruanne

	2003.a.	2002.a.
Puhaskasum	163467	375527
Põhiv. kulum, väärtuse langus	140382	156371
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutuse	63109	51452
Äritegevusega seotud kohus- tuste ja ettemaksete muutus	-37146	47247
Kokku rahavood äriteg-st	329812	630597
Materiaalse põhiv. soetamine	-12118	-39986
Kokku rahavood investee- rimistegevusest	-12118	-39986
Rahavood kokku	317694	590611
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1092740	502129
Raha ja raha ekvivalentide Muutus	317694	590611
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1410434	1092740

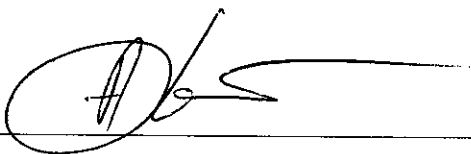
Juhatuses liige



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>

Juhatuses liige



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Arvestuskeem ja arvestusmeetodid

Kasumiaruande koostamisel on jätkuvalt kasutatud skeem 1.

Arvestuspõhimõtetes muudatusi ei ole tehtud.

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

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

Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	31.12.2003	31.12.2002
Sularaha kassas	24984	42129
Pangakontod	885450	1050611
Tähtajalised hoiused	500000	-
Raha kokku	1410434	1092740

Lisa 2. Maksuvõlad

	31.12.2003	31.12.2002
Käibemaks	140804	136434
Isikutulumaks	10888	
Sotsiaalmaks	20915	
Töötuskindlustus	899	
Kohust. kogumispens.	316	
kokku	173822	136434

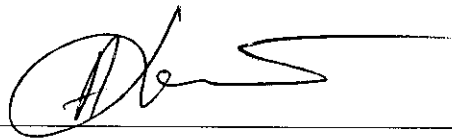
Lisa 3. Müügitulu tegevusalade lõikes Eestis

	2003.a	2002.a
Elamumajandus	5327244	4874743
Transporttööd	248413	362234
Saun	140417	121364
Elektri müük	3055025	2782732
Kokku	8771099	8141073

Lisa 4. Potentsiaalsed kohustused

Seisuga 31.12.2003.a on ettevõttel puhkuse kohustus töötajate ees 20203 krooni. Kasumiaruandes on puhkusekohustus kulu. Bilansis on kirjel lühiajalised kohustused; võlad töövõtjatele.

Juhatuses liige



Lisa 5. Materiaalne põhivara soetusmaksumuses

	Aasta algul	Põhivara Ost	Põhivara müük, mahak	Aasta lõpul	Akumul. kulum
Hooned, Ehitised	456040	-	-	456040	163203
Rajatised	860153	-	-	860153	768486
Masinad, Seadmed	486585	-	-	486585	356424
Inventar	190407	12118	-	202525	190308
Kokku	1993185	12118	-	2005303	1478421

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast. Bilansis kajastatakse põhivara soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud 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 arvuti maksumusega 12118 krooni ja amortisatsiooni normiks määrati 50% aastas.

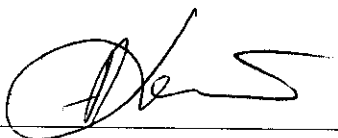
Raamatupidamises teostatakse põhivara kulumi arvestust iga kuu.

Lisa 6. Omakapital

Osakapitali suurus on 500000 EEK, reservkapital 2087985 EEK, eelmiste perioodide kahjum -627167 mida korrigeeriti seoses arvestuspõhimõtete muutusega remontfondi summa võrra s.o. -163094 EEK. Aruandeaasta kasum 163467 krooni.

Omakapital seisuga 31. detsember 2003.a on 1961191.

Juhatuse liige



Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Kadrina Kommunaal

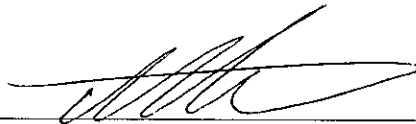
eelmiste perioodide kahjum seisuga 31.12.2002.a on -627167 EEK.
2002.a puhaskasumit korrigeeritud 2003.aastal seoses
arvestuspõhimõtete muutumisega summas -163094 (elamute
remontfondi moodustamine)

Aruandeaasta puhaskasum on 163467 EEK.

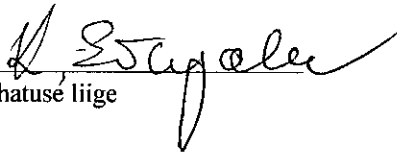
Ettepanek on katta aruandeaasta puhaskasumiga eelmiste perioodide
kahjumit, mille tulemusena jääks eelmiste perioodide kahjumiks
-626794 EEK ja omakapitali suuruseks 1961191.-



Aivar Lankei Juhatuse esimees



Mati Käbin Juhatuse liige



Kaarel Einpalu Juhatuse liige

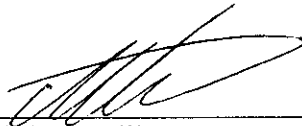
Juhatuse allkirjad 2003.majandusaasta aruandele

OÜ Kadrina Kommunaal 2003. majandusaasta aruande on kinnitanud
juhatuse koosolek 11.märtsi 2004.aasta otsusega.

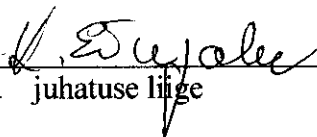
Allkirjastamine 11. märtsil 2004.a.



Aivar Lankei juhatuse esimees



Mati Käbin juhatuse liige



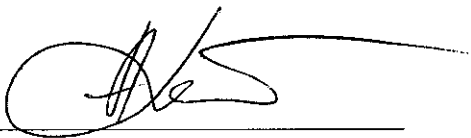
Kaarel Einpalu juhatuse liige

OÜ Kadrina Kommunaal osanike nimekiri seisuga 11.03.2004

<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
Juhatuse esimees



FRAUMEL

Audiitori järeldusotsus OÜ KADRINA KOMMUNAAL osanikele.

Oleme kontrollinud OÜ KADRINA KOMMUNAAL 31. detsembril 2003 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 3 kuni 10. 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 2003. aasta finantstulemuseks 163 467.- krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2003.a. 3 164 264.- krooni, kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ KADRINA KOMMUNAAL finantsseisundit seisuga 31. detsember 2003 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

15.03.2004.a., Rakveres


EESTI VABARIIK
VANNUTATUD AUDITOR
MARGIT KESKÜLA
TUNNISTUS NR. 305