

30-12-2003

12.11.2003

dey

Majandusaasta aruanne.

Aruandeaasta algus: 01.juuli 2002
Aruandeaasta lõpp: 30.juuni 2003

AS KUREMAA ENVEKO

registrikood: 10320390

Aadress: Kuremaa, Keskasula 7
Jõgeva vald
Jõgeva Maakond
48403
Telefon: 077 32 266
Mobiiltelefon:
Faks: 077 32 266

Põhitegevusala: soojatootmine

30-12-2003

.....

01.07.2002.a.-30.06.2003.a. majandusaasta aruande

kinnitas üldkoosolek *19. detsember* 2003.a.

Kaido Põhako

Kaido Põhako
juhataja /19.12.03/

Vello Lukk

Vello Lukk /19.12.03/
Nõukogu esimees

Aivar Kokk

Aivar Kokk /19.12.03/
Nõukogu liige

Kalle Mürsepp

Kalle Mürsepp /19.12.03/
Nõukogu liige

Margus Manguse

Margus Manguse
Nõukogu liige /19.12.03/

Tarmo Link

Tarmo Link /19.12.03/
Nõukogu liige

01.07.2002.a.-30.06.2003.a.tegevusaruanne

30 -12- 2003

AS KUREMAA ENVEKO põhitegevus on sooja tootmine.2002/2003 majandus-
aastal toodeti soojust 4060 mwh ja realiseeriti 3563 mwh. Aktsiaselts tegeleb
ka vee -ja kanalisatsiooni teenuste andmisega, elamute haldamisega(Jõgeva
Vallavalitsusega on sõlmitud haldusleping),kommunaalteenuste osutamisega
elanikele ja asutustele,Kuremaa aleviku heakorra ja haljastusega ning tänava-
valgustuse hooldusega.

Kuremaa ranna hoolduse ja korrashoiuga ning ujuvvhendite laenutusega ja
tänavate hooldusega Kuremaa alevikus 2003.aastal me enam ei tegelenud.

2003.aasta jaanuaris võttis Jõgeva Vallavolikogu vastu otsuse lõpetada
Kuremaa aleviku tsentraalküte alates 2003.a. sügistalvisest kütteperioodist ja
hooned viia üle lokaalküttele.

Seoses soojusenergia tootmise lõpetamisega lõpetati kütteperioodi lõppedes
töölepingud soojusenergia tootmisega ja müügiga seotud töötajatega - 7 inimest.
2003.aasta mais võttis aktsiaseltsi Nõukogu vastu otsuse kutsuda tagasi
AS Kuremaa ENVEKO juhataja Reinhold Reimand ja lõpetada temaga ameti-
leping ning uueks juhatajaks valida Kaido Põhako.

Kuna AS Kuremaa ENVEKO lõpetas soojatootmise,kanti majandusaasta lõpus maha
soojatootmisega seotud põhivara.Osa mahakantud põhivarast on kavas realiseerida
ja bilansis on nad arvele võetud summas 158999 krooni.Vara,millel on jääkväärtus,
kuid ei ole võimalik realiseerida,on kantud kuluks-sellest kahjum 89123 krooni.

AS nõukogu on 5 liikmeline ja juhatus on 1 liikmeline.Nõukogu liikmete tasud
2002/2003 majandusaastal oli 5625 krooni,aktsiaseltsi juhataja tasu oli 107373
krooni ja juhataja ametilepingu lõpetamise kompensatsioon oli 72000 krooni.

Keskmine töötajate arv majandusaastal oli 8 ning nende palkade ja lisatasude
kogusumma oli 479778 krooni,sellest töölepingu lõpetamise hüvitis oli 45704
krooni.Tööettevõtu lepingutega töötajate töötasu oli 32642 krooni.

2002-2003 majandusaasta kasumi jaotamise otsus.

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk
seisuga 30.06.2002.a.

67201

2002/2003 majandusaasta kahjum

-238667

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast

2002/2003 majandusaasta aruande kinnitamist

-171466



Tegevjuhtkonna deklaratsioon

30-12-2003

.....

AS Kuremaa ENVEKO juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande.

Juhatus on teadlik oma vastutusest raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja deklareerib oma vastutust ning kinnitab, et :

aruande koostamisel on rakendatud arvestusmeetodeid, mis vastavad heale raamatupidamistavale:

aruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust õigesi ja õiglaselt
ettevõtte on jätkuvalt tegutsev



Juhatuse liige: Kaido Põhako

30 -12- 2003

AS KUREMAA ENVEKO
BILANSS 30.06.2002, 30.06.2003

VARA	30.06.03	30.06.02
Käibevara		
Raha ja pangakontod (lisa 9)	306153	186156
Ostjatelt laekumata arved (lisa 1)	722759	847102
Ebatõenäol. laekuvad arved(miinus) (lisa 1)	-340021	-319338
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded(lisa 5)	519	
Muud lühiajalised nõuded		2096
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	2145	2624
Lõpetamata tööd		77989
Kaup müügiks	158999	
Ettemaksed hankijatele, muud ettemaksed	1075	1675
Käibevara kokku:	851629	798304
Põhivara		
Maa ja ehitised	312072	1545958
Masinad ja seadmed	1113747	1453300
Muu inventar, tööriistad ja muud	56483	216483
Akumuleeritud põhivara kulum(miinus)	-506263	-1795626
Põhivara kokku: (lisa 2)	976039	1420115
VARAD KOKKU	1827668	2218419

KOHUSTUSED

Tagatiseta võlakohustused (lisa 4)	16252	14858
Ostjate ettemaksed	1485	88812
Hankijatele tasumata arved	14135	19598
Maksuvõlad (lisa 5)	46499	50344
Võlad töövõtjatele (lisa 6)	40603	81194
Lühiajalised kohustused kokku	118974	254806
Mittekonverteeritavad võlakohustused (lisa 4)	80459	96711
Pikaajalised kohustused kokku	80459	96711
KOHUSTUSED KOKKU	199433	351517

OMAKAPITAL

Aktsiakapital	600000	600000
Aazio	910500	910500
Reservkapital	289201	289201
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	67201	165763
Aruandeperioodi kasum(-kahjum)	-238667	-98562
OMAKAPITAL KOKKU(lisa 7)	1628235	1866902
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	1827668	2218419



30-12-2003

.....

AS KUREMAA ENVEKO

KASUMIARUANNE

	02/03	01/02
Äritulud		
Realiseerimise netokäive (lisa 8)	2569436	2222383
Valmis ja lõpetamata toodangu jääkide muutus	-77989	77989
Muud äritulud	13306	75923
Äritulud kokku	2504753	2376295
Ärikulud		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	1156708	1150979
Mitmesugused tegevuskulud	307009	318526
Tööjõu kulud		
a. Palgakulu	697418	604033
b. Sotsiaalmaksud	230609	200164
c. Töötuskindlustused makse	2985	1610
d. Muud tööandja kulud	531	10491
Põhivara kulum ja väärtuse langus	184460	187676
Muud ärikulud	155965	3106
Ärikulud kokku	2735685	2476585
Ärikasum(- kahjum)	-230932	-100290
Intressitulud	917	2754
Intressikulud	8652	5497
Kasum(-kahjum) majandustegevusest	-238667	-103033
Erakorralised tulud		4471
Aruandeperioodi puhaskasum(-kahjum)	-238667	-98562



Raamatupidamise majandusaasta aruande koostamise alused. 30-12-2003

2002/2003.a.raamatupidamise majandusaasta aruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seadusest ja heast raamatupidamistavast.Aruanne on koostatud Eesti kroonides.Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhisuse ja soetusmaksumuse printsiipe.

Potentsiaalsete tulude ja kulude kajastamisel lähtutakse konservatiivsuse printsiibist. AS KUREMAA ENVEKO majandusaastaks on 01.juuli 2002.a. -30.juuni 2003.a.

Arvestuspõhimõtted

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.Nõuded,mille kohta on teada,et nad on lootusetud,on bilansist välja kantud.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 5000 krooni ning kasutus- eaga üle ühe aast.Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses,mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast.Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

hooned 1.5%-3.0%

rajatised

sh.silohoidla,pumbajaam,keskkütte jaotussõlm 3.0%-5.0%

soojustrass,veevarustus 10.0%-25.0%

masinad ja seadmed 20.0%-40.0%

muu inventar 10.0%-40.0%

pargi pumbajaama seadmed(kompl.) 8%

biopuhasti seadmed(kompl.) 8%

Puhkustasu reservi arvestus

Väljateenitud puhkustasu on kasumiaruandes kajastatud kuludes ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena.

Netokäive

Müük kajastatakse raamatupidamises tekkepõhiselt.



30-12-2003

Lisa 1. Nõuded ostjate vastu.

.....

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 722759 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Inventuuri tulemusel on ebatõenäoliselt laekuvate arvete saldo 340021 krooni. Võrreldes eelmise majandusaasta saldoga on võlg kasvanud käesoleval majandusaastal 20683 krooni, mis on kajastatud kasumiaruandes kirjel "Mitmesugune tegevuskulu".

Lisa 2. Materiaalse põhivara liikumine

	Ehitised ja rajatised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	KOKKU
Seisuga 30.06.02 soetusmaksumus	1545958	1453300	216483	3215741
Seisuga 30.06.02 akum.kulum	1229078	438637	127911	1795626
Seisuga 30.06.02 jääkmaksumus	316880	1014663	88572	1420115
Soetus		51516		51516
Mahakandmine	1233886	391069	160000	1784955
Maj.aasta arvestatud kulum	59244	104629	20587	184460
Mahakantud põhivara kulum	-1063863	-315388	-94572	-1473823
Seisuga 30.06.03 soetusmaksumus	312072	1113747	56483	1482302
Seisuga 30.06.03 akum.kulum	224459	227878	53926	506263
Seisuga 30.06.03 jääkmaksumus	87613	885869	2557	976039

Lisa 3. Väheolulise maksumusega inventar.

Väheolulise maksumusega inventariks loetakse vara, mille maksumus on alla 5000 krooni ja mille kasutusiga sõltumata maksumusest on kuni üks aasta. 2002/2003 maj.aastal on kuludesse kantud väheolulise maksumusega inventari 10100 krooni väärtuses.



Lisa 4. Kapitalirent**30-12-2003**

Veoauto Seat Inca 1.4i Van soetati kapitalirendi korras. Tagasimaksu tähtaeg on 28.12.2006
Auto soetusmaksumus on 131355 krooni ja intressimäär on 9%.

Aruandeperioodil on tasutud auto väljaostu maksu 14858 krooni ja intressi 8619 krooni.

Aruandeperioodi arvestatud kulum on 13128 krooni.

Järgmisel majandusaastal kuulub tasumisele 16252 krooni auto väljaostumaksu, mis on bilansis lühiajalistes kohustustes real "Tagatiseta võlakohustused" ja intresse 8044 krooni.

Järgnevatel majandusaastatel kuulub tasumisele 80459 krooni auto väljaostumaksu, mis on bilansis pikaajalistes kohustustes real "Mittekonverteeritavad võlakohustused".

Lisa 5. Arvestatud ja tegelikult makstud maksud

Maksu nimetus	Seis aasta alguses	Käive aastas		Seis aasta lõpus
		Tasutud	Arvestatud	
	Võlg			Võlg
Käibemaks	3965	311238	307738	465
Maamaks	680	1131	1344	893
Erisoodustuste tulumaks	0	137	137	0
Ettevõtte tulumaksu ettemaks	59	715	137	-519
Isiku tulumaks	19779	153990	153404	19193
Sotsiaalmaks	24771	230263	230609	25117
Töötuskindlustuse makse	1090	10126	9837	801
Kohustusliku kogumispensioni makse		29	59	30
KOKKU	50344	707629	703265	45980

Bilansis kirjel "Maksuvõlad" on näidatud käibemaksukohustus 465 krooni, maamaksukohustus 893 krooni, üksikisiku tulumaksukohustus 19193 krooni, sotsiaalmaksukohustus 25117 krooni, töötuskindlustuse makse kohustus 801 krooni ja kohustusliku kogumispensioni makse kohustus on 30 krooni.

Ettevõtte tulumaksu osas on ettemaks 519 krooni, mis on näidatud bilansis aktiva kirjel "Maksude ettemaksed ja tagasinõuded".

Lisa 6. Võlgnevus töövõtjatele.

Maksu nimetus	Seis aasta alguses	Käive aastas		Seis aasta lõpus
		Tasutud	Arvestatud	
	Võlg			Võlg
Palk	32603	714023	697418	15998
Puhkuse reserv	48591	92126	68140	24605
KOKKU	81194	806149	765558	40603

Bilansis kirjel "Võlad töövõtjatele" on näidatud palgavõlg 15998 krooni, puhkusetasu kohustus 24605 krooni, millest arvestuslik sotsiaalmaksukohustus on 6082 krooni ja töötuskindlustuse makse kohustus on 92 krooni.



30 -12- 2003

Lisa 7. Omakapital

AS KUREMAA ENVEKO omakapital koosneb aktsiakapitalist 600000 krooni, aaziost 910500 krooni ja reservkapitalist 289201 krooni. Aktsiad on lihtaktsiad nimiväärtusega 100 krooni. Kõik aktsiad kuuluvad Jõgeva Vallale.

Eelmiste perioodide jaotamata kasum oli 67201 krooni.

Aruandeaasta kahjum on 238667 krooni.

Seega on omakapital majandusaasta lõpuks 1628235 krooni.

Lisa 8. Neto realiseerimiskäive.

Käive toimus 2002.a. II poolaastal ja 2003.a. I poolaastal aktsiaseltsis KUREMAA ENVEKO.

Antud majandusaastal netokäive oli 2569436 krooni, sellest moodustas:

Soojuse realiseerimise netokäive	59%
Vee ja kanalisatsiooni realiseerimise netokäive	17%
Elamu-kommunaal ja teenuste osutamine	24%



Lisa 9.Rahavoogude aruanne

30 -12- 2003

02/03 maj.a. 01/02 maj.a:.....

RAHAVOOD PÕHITEGEVUSEST

Ärikahjum	-238667	-98562
Amortisatsioon	184460	187676
Kasum põhivara müügist		-18169
Kahjum põhivara mahakandmisest	152133	

Laekumata arvete muutus	145026	-48535
Varude muutus	77989	-77989
Ettemaksete muutus	-84671	44407
Võlad hankijatele muutus	-5463	3400
Maksuvõlad muutus	-3845	-304
Viitvõlad muutus	-40591	11422
KOKKU RAHAVOOD PÕHITEGEVUSEST	186371	3346

RAHAVOOD INVESTEERIMISEST

Soetatud põhivara	-51516	-70313
Põhivara müügist laekunud raha		18169
KOKKU RAHAVOOD INVESTEERIMISEST	-51516	-52144

RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST

Tasutud kapitalirendi maksed	-14858	-19786
KOKKU RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST	-14858	-19786

KOKKU RAHAVOOD	119997	-68584
RAHAVOOGUDE MUUTUS KOKKU	119997	-68584



30-12-2003

**Nimeliste aktsiate omanike nimekiri seisuga
22 . detsember 2003.a.**

Aktsionäri nimi: Jõgeva Vallavalitsus
Piiri tn.4
Jõgeva
postiindeks 48307
reg.number 75003594

Aktsia liik: lihtaktsia
Nimiväärtus: 100 EEK
Aktsia järjekorra nr. 1-4000
4001-6000

Aktsia märkimise ja omandamise aeg: 31.juuli 1997.a.
12.november 2001.a.

Aktsiatähti ei ole välja antud.

Aktsiaraamatu kande kuupäev: 21.november 1997.a.
12.november 2001.a.