

29-06-2005

16 lu 46238

.....



OÜ VERSKA CALOR

2004.a. majandusaasta aruanne

Aruandeaasta algus: 01.jaanuar 2004
Aruandeaasta lõpp: 31.detsember 2004

Aadress: Pikk tn.30 c 64001 Värskas
Põlva maakond

Äriregistri kood: 10322845

Telefon: 79 64 754; 52 95 341

E-mail: calor@varska.polvamaa.ee

Põhitegevusala: Soojusenergia tootmine, ost ja müük

Juhatuse esimees Paul Parm
Juhatuse liikmed Kari Jaago
Heini Kena

Tegevjuht: Toivo Kruusamäe

Majandusaasta aruandele lisatud: kasumi jaotamise ettepanek

Paul Parm.....
Juhatuse esimees (allkiri)

.....

SISUKORD

lk.

1. Tegevusaruanne.....	3
2. Juhatuse deklaratsioon.....	4
3. 2004.a. raamatupidamise aastaaruanne.....	
3.1. Raamatupidamisbilanss.....	5,6
3.2. Kasumiaruanne.....	7
3.3. Rahavoogude aruanne.....	8
3.4. Omakapitali muutuste aruanne.....	9
4. Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	
4.1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.....	10
4.2. Raha ja pangakontod.....	11
4.3. Nõuded ostjate vastu.....	11
4.4. Materiaalne põhivara.....	12
4.5. Kasutusrent.....	13
4.6. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed.....	13
4.7. Muud viitvõlad.....	13
4.8. Osakapital	14
4.9. Müügitulu.....	14
4.10. Kaubad, toore, materjal ja teenused.....	15
4.11. Tehingud seotud osapooltega.....	15
5. Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	16
6. Majandusaasta aruande allkirjad.....	17

Paul Parm.....
Juhatuse esimees (allkirj)

OÜ Verska Calor

majandusaasta aruanne 2004

OÜ VERSKA CALOR 2004.AASTA TEGEVUSARUANNE

OÜ Verska Calor põhitegevusalaks on soojusenergia tootmine, ost ja müük.
OÜ Verska Calor on moodustatud munitsipaalvara baasil 1997.aastal.
Osaühingu müügitulu oli 2004.aastal 2727179 EEK, mis on 31,9 % rohkem kui 2003.aastal. Soojusenergia müük moodustas käibest 1591170 EEK ehk 58,3 %.

Aruandeperioodi kasumiks kujunes 84090 krooni, mis on ligikaudu 2 korda vähem eelmise aasta kasumiga võrreldes.

Lisaks põhitegevusalale osutas OÜ Verska Calor 2004.aastal ka teisi teenuseid.

- * soojusenergia tootmiseks vajalike seadmete tootmine, müük ja vahendamine;
- * joogivee puhastus ning tarbijate varustamine veega;
- * heitvee puhastus ja selle ärajuhtimine;
- * muud vee ja kanalisatsiooni teenused;
- * heakorrateenused;
- * transporditeenused.

2003.aastal alustati reisijateveo transportteenuste osutamisega, kuid mitte eriti õnnestunult. Transportteenuste osutamine teenis 2004.aastal kahjumit.

2005.aastal jätkatakse siiski transportteenuste osutamist, otsides uusi võimalusi antud valdkonnas.

2004.aastal renoveeriti osaliselt Saatse küla joogiveetrassid.

Kuna Värskas Vallavalitsus omab olulist mõju OÜ Verska Calor tegevuse üle (OÜ Verska Calor on Värskas Vallavalitsuse nn. tütarettevõtte) siis mõjutavad vallavalitsuse otsused oluliselt kogu osaühingu majandustegevust ning selle tulemusel ka majandustulemust.

2005.aastal anti Värskas Vallavalitsuse otsusega Saatse katlamajas soojusenergia müügiõigus eraisikule. Selle otsuse tulemusena väheneb OÜ Verska Calor käive soojusenergia müügi osas 2005. aastal oluliselt.

OÜ Verska Calor juhatus on kolmeliikmeline. Töötajate töötasu kogusumma oli 252339 krooni.

Keskmine töötajate arv aastas oli 6.

Paul Parm
Juhatuse esimees

.....
(allkiri)

Raamatupidamise aastaaruanne

2. JUHATUSE DEKLARATSIOON

OÜ Verska Calor juhatus deklareerib oma vastutust 2004.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab, et:

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga;

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt osühingu finantsseisundit, majandustulemust ja rahgavoogusid;

Juhatuse hinnangul on OÜ Verska Calor jätkuvalt tegutsev.

Juhatuse esimees

Paul Parm

19.06.2005.a.

Juhatuse liige

Heini Kena

19. mai 2005.a.

Juhatuse liige

Kari Jaago

19. mai 2005.a.

Paul Parm

Juhatuse esimees (allkiri)

29-06-2005

OÜ Verska Calor

majandusaasta aruanne 2004.a.

.....

3. 2004.a.RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**3.1.RAAMATUPIDAMISBILANSS**

AKTIVA	31.12.2004	31.12.2003	Lisa nr.
Käibevara			
Raha ja pangakontod	115006	262530	4.2.
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved	262641	151943	4.3.
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	66280	0	
Nõuded ostjate vastu kokku	196361	151943	
Mitmesugused nõuded			
Nõuded emattevõtja ja teiste konsolideerimisgrupi ettevõtjate vastu	108179	76344	4.11.
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	35974	7072	4.6.
Tulevaste perioodide kulud	0	398	
Ettemaksed kokku	35974	7470	
Käibevara kokku	455520	498287	
Materiaalne põhivara			4.4.
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)	67263	67263	
Masinad ja seadmed (soetusmaksumus)	141697	75965	
Muu materiaalne põhivara(soetusmaks)	96521	91421	
Põhivara akumulieeritud kulum (-)	-119875	-95395	
Põhivara kokku	185606	139254	
AKTIVA (VARAD) KOKKU	641126	637541	

Paul Parm
juhatuse esimees (allkiri)

29-06-2005

OÜ Verska Calor

majandusaasta aruanne 2004.a.

RAAMATUPIDAMISBILANSS

PASSIVA (kohustused ja omakapital)	31.12.2004	31.12.2003	Lisa nr.
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest	0	176000	
Võlad tarnijatele	197736	112557	
Võlad emaettevõtjatele ja teistele konsolideerimisgrupi ettevõtjatele	8599	5000	4.11.
Kokku	206335	117557	
Maksuvõlad	18742	14840	4.6.
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele	31786	28838	
Muud viitvõlad	9900	10033	4.7.
Viitvõlad kokku	41686	38871	
Lühiajalised kohustused kokku	266763	347268	
Kohustused kokku	266763	347268	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	201000	201000	4.8.
Reservid			
Kohustuslik reservkapital	7995	0	
Reservid kokku	7995	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	81278	-70633	
Aruandeaasta kasum	84090	159906	
Omakapital kokku	374363	290273	
PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU	461126	637541	

Paul Parm
juhatuse esimees (allkiri)

29-06-2005

majandusaasta aruanne 2004.a.

.....

3.2. KASUMIARUANNE (skeem 1)

	2004.a.	2003.a.	Lisa nr.
Müügitulu	2727179	2068046	4.9.
Muud äritulud	14	3369	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	2065869	1455166	4.10.
Mitmesugused tegevuskulud	208176	109718	
Tööjõukulud			
a) palgakulu	252339	244768	
b) sotsiaalmaksud	84495	81998	
c) puhk.reserv	4773	3412	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	26964	16485	4.4.
Muud ärikulud	903	151	
ÄRIKASUM	83674	159717	
Muud finantstulud	416	189	
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST	84090	159906	
ARUANDEAASTA PUHASKASUM	84090	159906	

Paul Parm.....
 Juhatuse esimees (allkiri)

29-06-2005

OÜ Verska Calor

majandusaasta aruanne 2004.a.

.....

3.3. RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2004.a.	2003.a.
Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum	84090	159906
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus (4.4.)	26964	16485
Kahjum põhivara mahakandmisest	576	
Ostjatelt laekumata arved	-44418	5886
Mitmesugused nõuded	-31835	
Maksude ettemaksed	-28902	13481
Tulevaste perioodide kulud	398	-398
Ostjate ettemaksed	-176000	176000
Võlad tarnijatele	88778	-114407
Maksuvõlad	3902	4247
Viitvõlad	2815	5338
Kokku rahavood äritegevusest	-73632	266538
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus	-73892	-84125
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-73892	-84125
KOKKU RAHAVOOD	-147524	182413
Raha muutus bilansis	-147524	182413
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	115006	262530

Paul Parm
Juhatuse esimees (allkiri)

29-06-2005

OÜ Verska Calor

majandusaasta aruanne 2004

3.4. OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2001	201000		-49705	151295
Aruandeperioodi puhaskasum			-20928	-20928
Saldo 31.12.2002	201000		-70633	130367
Aruandeaasta puhaskasum			159906	159906
Saldo 31.12.2003	201000		89273	290273
Aruandeperioodi puhaskasum			84090	84090
Reservkapitali moodustamine		7995	-7995	0
Saldo 31.12.2004	201000	7995	165368	374363

Paul Parm.....
Juhatuse esimees (allkiri)

29-06-2005

OÜ Verska Calor

majandusaasta aruanne 2004

4.RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 4.1.Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused.

OÜ Verska Calor raamatupidamise aastaaruanne 2004.aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Varade arvelevõtmisel on kasutatud soetusmaksumuse printsiipi.

OÜ Verska Calor kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2.lisas toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastame bilansis kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Ostjatelt laekumata arved on kajastatud bilansis laekumise tõenäosusest lähtuvalt.

Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus on kajastatud bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Nõuded, mille kohta on teada, et need on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis.

Tulude ja kulude arvestamisel on rakendatud tekkepõhisuse printsiipi.

Puhkuse kohustus on revideeritud ja korrigeeritud seisuga 31.12.2004.

Seotud osapooled.

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriliste otsustele. OÜ Verska Calor käsitleb seotud osapooltena:

- a) emaettevõtet. (Värska Vallavalitsus)
- b) teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (Setu Talumuuseum)
- c) tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda
- d) punktis d kirjeldatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid
- e) ettevõtte töötajaid.

Paul Parm.....
Juhatuse esimees (alkiri)

29-06-2005

OÜ Verska Calor

majandusaasta aruanne 2004

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse ja investeerimistegevuse rahavoogudeks. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Lisa 4.2. Raha ja pangakontod

	31.12.2004.a.	31.12.2003.a.
Sularaha kassas	10055.-	12275.-
Arvelduskonto Hansapangas	74738.-	74204.-
Arvelduskonto Hansapangas	30213.-	176051.-
Kokku	115006.-	262530.-

Lisa 4.3. Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arveid on kajastatud bilansis summas 262641 krooni, nõudeid emaettevõtja ja teiste konsolideerimisgrupi ettevõtjate vastu summas 108179 krooni. Lootusetuks tunnistati võlgasid summas 1036 krooni. Ebatõenäoliselt laekuvaks hinnati nõudeid summas 66280 krooni.

Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade viisi

	2004.a.	2003.a.
kuni 1 kuu	293820.-	182957.-
1 kuni 3 kuud	19952.-	18259.-
3 kuni 6 kuud	4209.-	4921.-
6 kuud kuni 1 aasta	23626.-	15386.-
ületanud 1 aasta	29213.-	6764.-
Kokku:	370820.-	228287.-

Paul Parm.....
Juhatuse esimees (allkiri)

Lisa 4.4. Materiaalne põhivara

	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus 01.01.2002	67263	36836	27136	131235
Soetamine	-	5329	13960	19289
Majandusaasta kulum	-6230	-2667	-3090	-11987
Soetusmaksumus 31.12.2002	67263	42165	41096	150524
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	-42209	-24786	-11915	-78910
Jääkmaksumus 31.12.2002	25054	17379	29181	71614
Soetusmaksumus 01.01.2003	67263	42165	41096	150524
Soetamine	-	33800	50325	84125
Majandusaasta kulum	-6230	-3939	-6316	-16485
Soetusmaksumus 31.12.2003	67263	75965	91421	234649
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	-48439	-28725	-18231	-95395
Jääkmaksumus 31.12.2003	18824	47240	73190	139254
Soetusmaksumus 01.01.2004	67263	75965	91421	234649
Soetamine	-	68792	5100	73892
Mahakandmine		3060		3060
Majandusaasta kulum	-6228	-11096	-9640	-26964
Mahakantud põhivara kulum	-	2484		2484
Soetusmaksumus 31.12.2004	67263	141697	96521	305481
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	-54667	-37337	-27871	-119875
Jääkmaksumus 31.12.2004	12596	104360	68650	185606

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil.

Põhivara, mille soetusmaksumus on alla 5000 krooni, kantakse ostmisel kuludesse.

Ostetud põhivaralt hakatakse amortisatsiooni arvestama alates ostmise kuust.

Ehitiste, masinate ja seadmete ning muu inventari amortisatsiooninorm aastas on 10%.

Paul Parm.....
Juhatuse esimees (allkiri)

29-06-2005

Lisa 4.5. Kasutusrent

Auto Volkswagen Caddy D. Kasutusrendi periood 30.08.2002- 20.08.2005.
 OÜ Verska Calor tasus 2004.aastal kasutusrendi makseid 21013 krooni, 2003.aastal
 tasuti 21013 krooni.
 Järgmiste perioodide rendikulu aastate lõikes:
 2005.a. 13560.-

Lisa 4.6. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed

Maksuliik	31.12.2004		31.12.2003	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	35974.-	-	7072.-	-
Isiku tulumaks	-	6945.-	-	5609.-
Sotsiaalmaks	-	10898.-	-	8625.-
Töötuskindlustusmakse	-	497.-	-	393.-
Kogumispensionimakse	-	402.-	-	213.-
Kokku:	35974.-	18742.-	7072.-	14840.-

Maksuviiviste võlga ei ole.

Lisa 4.7 Muud viitvõlad

	31.12.2004	31.12.2003
Deklareerimata kinnipeetud tulumaks	2043.-	3240.-
Deklareerimata sotsiaalmaksukohustus	5396.-	6382.-
Deklareerimata töötuskindlustusmaksed	247.-	291.-
Deklareerimata kinnipeetud kogumispension	177.-	120.-
Loodusressursside kasutamise ja saastetasud	2037.-	-
Kokku:	9900.-	10033.-

Paul Parm
 Juhatuse esimees (allkiri)

29-06-2005

Lisa 4.8 Osakapital

Värskas Vallavolikogu otsusega nr.151 27.11.1997 kujundati munitsipaalettevõtte Calor ümber osaühinguks Verska Calor. Osaühingu kogu kapital kujundati munitsipaalvara baasil ja osakapitaliks määrati 201000.-EEK.

Lisa 4.9 Müügitulu

Müügitulu tegevusalade viisi:

	2004.a.	2003.a.
Soojusenergia müük	1591170.-	1008497.-
Veevarustus teenus	108277.-	106659.-
Heitvee ärajuhtimise teenus	100143.-	139713.-
Transporditeenused	227507.-	87875.-
Muud teenused	700082.-	725302.-
Kokku:	2727179.-	2068046.-

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes:

	2004.a.	2003.a.
Eesti	2727179.-	2068046.-

Paul Parm.....
Juhatuse esimees (allkiri)

Lisa 4.10 Kaubad , toore , materjal ja teenused

	2004.a.	2003.a.
Tooraine ja materjal	1871311.-	1331486.-
Kütus	72504.-	43889.-
Varuosad, remont	46622.-	18530.-
Elekter	18566.-	16220.-
Muud teenused	56866.-	45041.-
Kokku:	2065869.-	1455166.-

Lisa 4.11 Tehingud seotud osapooltega

OÜ Verska Calor seotud osapooled on:

- 1) Värskas Vallavalitsus (emaettevõtja)
- 2) Seto Talumuuseum (teised konsolideerimisgrupi ettevõtjad)

OÜ Verska Calor on 2004.aastal ostnud ning müünud kaupu ja osutanud teenust järgmiselt:

	2004.a.		2003.a.	
	Ost	Müük	Ost	Müük
Värskas Vallavalitsus	73060.-	1087306.-	53794.-	1199443.-
Seto Talumuuseum	-	57210.-	-	321336.-
Kokku:	73060.-	1144516.-	53794.-	1520779.-

Saldod seotud osapooltega

	31.12.2004	31.12.2003
Lühiajalised nõuded		
Värskas Vallavalitsus	106924.-	76344.-
Seto Talumuuseum	1255.-	-
Kokku:	108179.-	76344.-
Lühiajalised kohustused		
Värskas Vallavalitsus	8599.-	5000.-
Kokku:	8599.-	5000.-

Paul Parm
 Juhatuse esimees (allkiri)

5. MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

1. Eelmiste perioodide jaotamata kasum	81278.-
2. 2004.a. kasum	84090.-
Kokku jaotamiseks:	165368.-
3. Kasumi jaotamine	
3.1. Eraldised reservkapitali	12105.-
3.2. Dividendideks	
3.3. Osakapitali suurendamiseks	
3.4. Jaotamata kasumi jääk	153263.-

Kinnitatud *Ühisosa Ühikvalituse korraldus nr 201-K* 13.06.2005 a.

Paul Parm
Juhatuse esimees (allkiri)

6. MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

OÜ Verska Calor juhatus on koostanud 2004.a. majandusaasta aruande, mis koosneb raamatupidamise aastaaruandest, tegevusaruandest, kasumi jaotamise ettepanekust.

2004.a. majandusaasta aruande kinnitas Värskas Vallavolikogu

2005.a. otsus nr..... *Värskas Vallavolikogu resolutsioon nr. 201-K*
13.06.2005.a.

Paul Parm
Juhatuse esimees

Paul Parm
..... 2005.a.

Heini Kena
Juhatuse liige

Heini Kena
..... 2005.a.

Kari Jaago
Juhatuse liige

Kari Jaago
..... 2005.a.

Paul Parm
Juhatuse esimees

Paul Parm
.....
(allkiri)

29-06-2005

OÜ Verska Calor

majandusaasta aruanne 2004

OÜ VERSKA CALOR
OSANIKE NIMEKIRI

Osaniku nimi	aadress	registrikood	osade nimiväärtus
Värskas Vallavalitsus	Pikk 12 Värskas Põlvamaa	75025041	201 000.- krooni

Paul Parm
Juhatuse esimees (alkikiri)