

3 0-06- 2004

17.11. 35447
Tall

OÜ VERSKA CALOR

2003.a. majandusaasta aruanne

Aruandeaasta algus: 01.jaanuar 2003
Aruandeaasta lõpp: 31.detsember 2003

Aadress: Pikk tn.30 c 64001 Värskas
Põlva maakond

Äriregistri kood: 10322845

Telefon: 079 64 754; 052 95 341

E-mail: calor@varska.polvamaa.ee

Põhitegevusala: Soojusenergia tootmine, ost ja müük

Juhatusesimees Paul Parm
Juhatuseliikmed Kari Jaago
Heini Kena

Tegevjuht: Toivo Kruusamäe

Audiitor: Lya Pähnapuu

3 0-06- 2004

OÜ Verska Calor

majandusaasta aruanne 2003

SISUKORD

lk.

1. Tegevusaruanne.....	3
2. Juhatuse deklaratsioon.....	4
3. 2003.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. Müügitulu.....	13
5. Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	14
6. Majandusaasta aruande allkirjad.....	15
7. Audiitori järeldusotsus	16

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

3 0-06- 2004

OÜ Verska Calor

majandusaasta aruanne 2003

OÜ VERSKA CALOR 2003.AASTA TEGEVUSARUANNE

OÜ Verska Calor põhitegevusalaks on soojusenergia tootmine, ost ja müük. Osaühingu müügitulu oli 2003.aastal 2068046 EEK., millest soojusenergia müük moodustas 1 008 497 EEK ehk 48,8 %.

Lisaks põhitegevusalale osutas OÜ Verska Calor 2003.aastal ka teisi teenuseid.

- * soojusenergia tootmise ja jagamise süsteemide ekspuaterimine;
- * 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.

2003.aastal alustati transporditeenuse osutamist.

OÜ Verska Calori planeeritavad tegevused aastaks 2004:

- * soojusenergia tootmine ja jagamise süsteemide ekspuaterimine koos jagamissüsteemide uuendamisega soojakadude vähendamiseks;
- * soojusenergia tootmiseks vajalike seadmete tootmine, müük ja vahendamine;
- * joogivee puhastus ning tarbijate varustamine veega, pumplahoone renoveerimine;
- * heitvee puhastus ja selle ärajuhtimine;
- * muud vee ja kanalisatsiooni teenused, pöörates suuremat tähelepanu vee ja kanalisatsioonitrasside ehitusele;
- * heakorrateenuste pakkumise laiendamine valla küladesse.
- * reisijateveo transporditeenuse osutamine vabariigi piires.

OÜ Verska Calor juhatus on kolmeliikmeline. 2003.aastal juhatuse liikmed töötasu ei saanud. Töötajate töötasu kogusumma oli 244 768 krooni.

Keskmine töötajate arv aastas oli 6.

Paul Parm
Juhatuse esimees

.....
(allkiri)

3 0-06- 2004

OÜ Verska Calor

majandusaasta aruanne 2003

2. JUHATUSE DEKLARATSIOON

OÜ Verska Calor juhatus on koostanud 2003.a.majandusaasta aruande.

Majandusaasta aruande koostamisel on lähtutud äriseadustiku ja raamatupidamise seaduse sätetest ning järgitud Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu vara, kohustusi, omakapitali ja majandustegevuse tulemusi.

Aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamise alused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega.

Juhatuse hinnangul on OÜ Verska Calor jätkuvalt tegutsev.

Juhatuse esimees

Paul Parm

.....
16... märts 2004.a.

Juhatuse liige

Heini Kena

.....
16... märts 2004.a.

Juhatuse liige

Kari Jaago

.....
16... märts 2004.a.

Paul Parm

Juhatuse esimees (allkiri)

30-06-2004

OÜ Verska Calor

majandusaasta aruanne 2003.a.

3. 2003.a.RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**3.1.RAAMATUPIDAMISBILANSS**

AKTIVA	31.12.2003	31.12.2002
Käibevara		
Raha ja pangakontod (4.2.)	262530	80117
Nõuded ostjate vastu (4.3.)		
Ostjate tasumata arved	228287	234173
Ettemaksed		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (4.6.)	7072	20553
Tulevaste perioodide kulud	398	0
Käibevara kokku	498287	334843
Materiaalne põhivara (4.4.)		
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)	67263	67263
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	75965	42165
Muu materiaalne põhivara(soetusmaksumuses)	91421	41096
Põhivara akumulieeritud kulum (-)	-95395	-78910
Põhivara kokku	139254	71614
AKTIVA (VARAD) KOKKU	637541	406457

Paul Parm
juhatuse esimees (allkiri)

Allkirjastatud identifitseerimiseks

"P. Pärn" 2004.a.
Lya Pärnapuu

.....

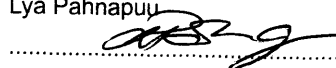
3 0-06- 2004

OÜ Verska Calor

majandusaasta aruanne 2003.a.
.....

RAAMATUPIDAMISBILANSS

PASSIVA (kohustused ja omakapital)	31.12.2003	31.12.2002
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest	176000	
Võlad tarnijatele	117557	231964
Maksuvõlad (4.6.)	24873	20626
Võlad töövõtjatele	28838	23500
Lühiajalised kohustused kokku	347268	276090
Kohustused kokku	347268	276090
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	201000	201000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-70633	-49705
Aruandeaasta kasum	159906	-20928
Omakapital kokku	290273	130367
PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU	637541	406457

Paul Parm
juhatuse esimees (allkiri)Allkirjastatud identitseerimiseks
"Aruandeaasta 2003.a."
Lya Pähnapuu

30-06-2004

OÜ Verska calor

majandusaasta aruanne 2003.a.

3.2. KASUMIARUANNE (skeem 1)

	2003.a.	2002.a.
Müügitulu (4.7.)	2068046	1543123
Muud äritulud	3369	1938
Kaubad, toore, materjal ja teenused	1455166	1157202
Muud tegevuskulud	109718	101942
Tööjõukulud		
a) palgakulu	244768	187476
b) sotsiaalmaksud	81998	62803
c) puhk.reserv	3412	9634
Põhivara kulum ja väärtuse langus (4.4)	16485	11987
Muud ärikulud	151	35099
ÄRIKASUM	159717	-21082
Muud finantstulud	189	154
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST	159906	-20928
ARUANDEAASTA PUHASKASUM	159906	-20928

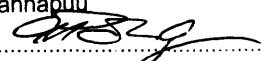
Paul Parm.....
Juhatuse esimees (allkirj)

7

Allkirjastatud identifitseerimiseks

"H. mbrua" 2004.a.

Lya Pähnapiu



OÜ Verska Calor

majandusaasta aruanne 2003.a. 30-06-2004

.....

3.3. RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2003.a.	2002.a.
Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum	159906	-20928
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus (4.4.)	16485	11987
Ostjatelt laekumata arved	5886	-8073
Maksude ettemaksed	13481	-2707
Tulevaste perioodide kulud	-398	
Varude muutus		4851
Ostjate ettemaksed	176000	
Võlad tarnijatele	-114407	72625
Maksuvõlad	4247	2167
Viitvõlad	5338	9753
Kokku rahavood äritegevusest	266538	69675
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus	-84125	-19290
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-84125	-19290
KOKKU RAHAVOOD	182413	50385
Raha muutus bilansis	182413	50385

Paul Parm
Juhatuse esimees (allkiri)Allkirjastatud identifitseerimiseks
"4. juulil 2004" a.
Lya Pähnappu

30-06-2004

OÜ Verska Calor

Majandusaasta aruanne 2003

3.4. OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	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

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

9

Allkirjastatud identifitseerimiseks

"R. Pähnapuu" 2004.a.

Lya Pähnapuu

30-06-2004

OÜ Verska Calor

Majandusaasta aruanne 2003

.....

4.RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 4.1.Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.

Aruande koostamisel on võetud aluseks ERS-is esitatud põhimõtted.

Aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Varade arvelevõtmisel on kasutatud soetusmaksumuse printsiipi.

OÜ Verska Calor kasutab kasumiaruande skeemi nr.1.

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

Ostjatelt laekumata arved on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. 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 31.12.2003.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Paul Parm
Juhatuse esimees (allkiri)

10

Allkirjastatud identifitseerimiseks
"12. märtsi" 2004.a.
Lya Pähnapuu
.....

OÜ Verska Calor

30-06-2004
majandusaasta aruanne 2003
.....**Lisa 4.2. Raha ja pangakontod**

	31.12.2003.a.	31.12.2002.a.
Sularaha kassas	12275.-	4508.-
Arvelduskonto Hansapangas	74204.-	75609.-
Arvelduskonto Hansapangas	176051.-	-
Kokku	262530.-	80117.-

Lisa 4.3. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 228287.- Lootusetuks tunnistati
võlgasid summas 20928.-

Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade viisi

kuni 1 kuu	182957.-
1 kuni 3 kuud	18259.-
3 kuni 6 kuud	4921.-
6 kuud kuni 1 aasta	15386.-
ületanud 1 aasta	6764.-
Kokku:	228287.-

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

11

Allkirjastatud identifitseerimiseks

"18. märts 2004.a.
Lya Pähnapiu

.....

3 0-06- 2004

OÜ Verska Calor

majandusaasta aruanne 2003

Lisa 4.4. Materiaalne põhivara

	Ehitised	Masinate ja seadmed	Muu inventar	Akumu- leeritud kulum	Kokku soetus- maksumuses
Seis 01.01.2002 soetusm.	67263	36836	27136	-66923	131235
Ostmine	-	5329	13960	-	19289
Majandusaasta kulum	-6230	-2667	-3090	-11987	x
Seis 31.12.2002 soetusm.	67263	42165	41096	-78910	150524
Akumuleeritud kulum	-42209	-24786	-11915	-78910	-78910
Jääkmaksumus 31.12.2002	25054	17379	29181	x	71614
Seis 01.01.2003 soetusm.	67263	42165	41096	-78910	150524
Ostmine	-	33800	50325	-	84125
Majandusaasta kulum	-6230	-3939	-6316	-16485	x
Seis 31.12.2003 soetusm.	67263	75965	91421	-95395	234649
Akumuleeritud kulum	-48439	-28725	-18231	-95395	-95395
Jääkmaksumus 31.12.2003	18824	47240	73190	x	139254

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil.

Põhivara, mille soetusmaksumus on alla 1500 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 (allkirj)

Allkirjastatud identifitseerimiseks

"P. ..."
Lya Pähnapiu

12

majandusaasta aruanne 2003

2004.a.	21013.-
2005.a.	13560.-

13

3 0-06- 2004

OÜ Verska Calor

majandusaasta aruanne 2003

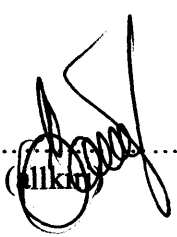
.....

5.MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

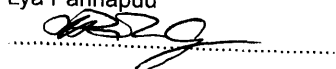
1. Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-70633.-
2. 2003.a. kasum	159906.-
Kokku jaotamiseks:	89273.-
3. Kasumi jaotamine	
3.1. Eraldised reservkapitali	7995.-
3.2. Dividendideks	
3.3. Osakapitali suurendamiseks	
3.4. Jaotamata kasumi jääk	81278.-

Kinnitatud 02.06.2004 a. Naissaare Vallavolikogu otsus nr 22.

Paul Parm
Juhatuse esimees (allkiri)



Kirjastatud identifitseerimiseks
H. Pähnapuu 2004 a.
Lya Pähnapuu



30-06-2004

OÜ Verska Calor

majandusaasta aruanne 2003

6. MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

OÜ Verska Calor juhatus on koostanud 2003.a. majandusaasta aruande, mis koosneb raamatupidamise aastaaruandest, tegevusaruandest, audiitori järeldusotsusest, kasumi jaotamise ettepanekust.

2003.a. majandusaasta aruande kinnitas Värskas Vallavolikogu 02. juuni...

2004.a. otsus nr. 22.

Paul Parm
Juhatuse esimees

16. märts 2004.a.



Heini Kena
Juhatuse liige

16. märts 2004.a.



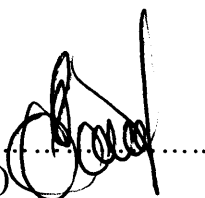
Kari Jaago
Juhatuse liige

16. märts 2004.a.



Paul Parm
Juhatuse esimees

(allkiri)



3 0-06- 2004

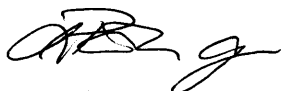
Audiitori järeldusotsus OÜ Verska Calor osanikule

Oleme kontrollinud OÜ Verska Calor (äriregistri kood 10322845) 31.12.2003.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesandeks on anda auditi tulemusena tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et 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 Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2003.a. finantstulemiks 159906 (ükssada viiskümmend üheksa tuhat üheksasada kuus) krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2003.a. 637541 (kuussada kolmkümmend seitse tuhat viissada nelikümmend üks) krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Verska Calor majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2003.a.

17. veebruar 2004.a.



Lya Pähnapuu
vannutatud audiitor

3 0-06- 2004

OÜ Verska Calor

Majandusaasta aruanne 2003

OÜ VERSKA CALOR
OSANIKE NIMEKIRI

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

Paul Parm
Juhatusesimees (allkiri)

