

OÜ VERSKA CALOR
2002.a. majandusaasta aruanne

Post
TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

0 1-07- 2003

17.11.03 3118
.....
El.

Majandusaasta algus: 01.jaanuar 2002
Majandusaasta lõpp: 31.detsember 2002

Juriidiline aadress: Pikk tn.30 c 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

Tegevjuht: Toivo Kruusamäe

Audiitor: Lya Pähnapuu

0 1-07- 2003

SISUKORD

Tegevusaruanne.....	3
Juhatuse kinnitus aastaaruandele.....	4
Bilanss.....	5,6
Kasumiaruanne.....	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Rahavoogude aruanne.....	9
Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.....	10
Lisa 1.Nõuded ostjate vastu.....	11
Lisa 2.Maksude ettemaksed.....	11
Lisa 3.Materiaalse põhivara liikumine.....	12
Lisa 4.Kasutusrent.....	13
Lisa 5.Maksuvõlad.....	13
Lisa 6.Osakapital.....	13
Lisa 7.Realiseerimise netokäive.....	13
Audiitori järeldusotsus.....	14
Majandusaasta kasumi jaotamise otsus.....	15
Majandusaasta aruande allkirjad.....	16

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

OÜ VERSKA CALOR 2002.AASTA TEGEVUSARUANNE

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

01-07-2003

.....

OÜ Verska Calor põhitegevusalaks on soojusenergia tootmine, ost ja müük. Osahingu realiseerimise netokäive oli 2002.aastal 1543123 EEK., millest soojusenergia müük moodustas 784048 EEK ehk 50,8%.

Lisaks põhitegevusalale osutas OÜ Verska Calor 2002.aastal ka teisi teenuseid.

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

2002.aastal renoveeriti külmaveetrass Värskas alevikus. 2003.aastal on plaanis alustada transporditeenuse osutamist.

OÜ Verska Calor juhatus on kolmeliikmeline. 2002.aastal juhatuse liikmed töötasu ei saanud. Töötajate töötasu kogusumma oli 187476 krooni. Keskmine töötajate arv aastas oli viis.

Paul Parm
Juhatusesimees

.....
(allkiri)

0 1-07- 2003

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

JUHATUSE KINNITUS AASTAARUANDELE

OÜ Verska Calor juhatus on koostanud 2002.a.majandusaasta aruande.

Raamatupidamise aastaaruanne koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid ning see kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte OÜ Verska Calor vara, kohustusi, omakapitali ja majandustegevuse tulemust. Juhatuse hinnangul on ettevõtte jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Ettevõtte OÜ Verska Calor juhatus poolt on esitatud majandusaasta aruanne, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja selle lisadest.

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

Majandusaasta aruandele on alla kirjutanud kõik juhatuse liikmed.

Juhatuse esimees

Paul Parm

.....
(allkiri)

Juhatuse liige

Heini Kena

.....
(allkiri)

Juhatuse liige

Kari Jaago

.....
(allkiri)

.../8... 06.2003

Paul Parm
Juhatuse esimees (allkiri)

OÜ Verska Calor

majandusaasta aruanne 20020 1-07- 2003

OÜ VERSKA CALOR BILANSS SEISUGA 31.12.2002.a.

AKTIVA 31.12.2002 31.12.2001 Lisa nr.

KÄIBEVARA

Raha ja pangakontod	80117	29 732	
Nõuded ostjate vastu	234173	226 100	1
Kokku:	234173	226100	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	20553	17 846	2
Kokku:	20553	17846	
Varud			
Tooraine ja materjal	0	4 851	
Kokku:	0	4851	

KÄIBEVARA KOKKU: 334843 278 529

PÕHIVARA

Materiaalne põhivara			3
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)	67263	67 263	
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	42165	36 836	
Muu inventar, tööriistad ja sisseseade (soe	41096	27 135	
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	-78910	-66 923	

PÕHIVARA KOKKU: 71614 64 311

AKTIVA KOKKU: 406457 342 840

Paul Parm.....
juhatuse esimees (allkiri)

5

Allkirjastatud identifitseerimiseks
"de jure" 2003 a.
Lya Pannapuu

PASSIVA

31.12.2002

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIKONNA nr
SISSE TULNUD

0 1-07- 2003

KOHUSTUSED**LÜHIAJALISED KOHUSTUSED**

Võlad hankijatele

Hankijatele tasumata arved

Kokku:

231964

159 339

231964**159339****Maksuvõlad****20626****18 459**

5

Viitvõlad

Võlad töövõtjatele

23500

13 747

Kokku:

23500

13747

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU:**276090****191 545****OMAKAPITAL**

Osakapital nimiväärtuses

201000

201 000

6

Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjur)

-49705

-68 257

Aruandeaasta kasum (-kahjum)

-20928

18 552

OMAKAPITAL KOKKU:**130367****151 295****PASSIVA KOKKU****406457****342 840**Paul Parm
juhatuse esimees (allkiri)

Allkirjastatud identifitseerimiseks

"26." jaanuaril 2003 a.
Lya Rähnappu

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

OÜ VERSKA CALOR KASUMIARUANNE 2002.a. (skeem 1)⁰⁷⁻²⁰⁰³

	2002.a.	2001.a.	Lisa nr.
ÄRITULUD			
Realiseerimise netokäive	1543123	1 110 012	7
Muud äritulud	1938	56 910	
Kokku äritulud	1545061	1 166 922	
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal	1157202	799 239	3
Mitmesugused tegevuskulud	101942	62 166	
Tööjõukulud			
Palgakulu	187476	182 570	
Sotsiaalmaks	61866	60 249	
Töötuskindl. maks	937	87	
puhk. reserv	9634		
Põhivara kulum	11987	11 288	
Muud ärikulud	35099	33 076	
Kokku ärikulud	1566143	1 148 675	
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	-21082	18 247	
Finantstulud			
Muud intressi- ja finantstulud	154	305	
Kokku finantstulud	154	305	
KASUM(-KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST	-20928	18552	
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	-20928	18 552	

Paul Parm
juhatuse esimees (allkiri)

Allkirjastatud identifitseerimiseks
"16" 2003.a.
Lya Põhnapuu

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

01-07-2003

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2001	201 000	-49 705	151 295
Aruandeperioodi puhaskasum		-20 928	-20 928
Saldo 31.12.2002	201 000	-70 633	130 367

Paul Parm.....
Juhatuse esimees (allkirjastaja)Allkirjastatud identifitseerimiseks
"11. juuni 2003 a."
Lya Pähnappu

RAHAVOOGUDE ARUANNE 2002.a.

01-07-2003

I	31.12.2002	31.12.2001
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Ärikasum	-20 928	18 552
Korrigeerimine kulumiga	11 987	11 288
Kahjum pv. mahakandmisest	-	24 054
Nõuded ostjate vastu	-8 073	-42 928
Maksude ettemaksed	-2 707	-4 722
Varude muutus	4 851	-4 144
Võlad hankijatele	72 625	26 499
Maksuvõlad	2 167	4 228
Lühiajalised kohustused	-	-30 000
Võlad töövõtjatele	9 753	2 287
Muud viitvõlad	-	-100
Rahavood äritegevusest kokku:	69 675	5 014
II		
RAHAVOOD INVESTEERINGUTEST		
Põhivara	-19 290	-2 966
Rahavoog investeeringutest kokku	-19 290	-2 966
RAHAVOOG KOKKU	50 385	2 048
Kassa ja pangakonto jääk 31.12.2001.a.	29 732	
Kassa ja pangakonto jääk 31.12.2002.a.	80 117	
KOKKU RAHAJÄÄGI MUUTUS	50 385	

Paul Parm
 Juhatuse esimees (allkiri)

9

Allkirjastatud identifitseerimiseks

"16" 2003 a.
Lya Pärnapuu

0 1-07- 2003

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 arvelduskonto jääki.

Ostjatele laekumata arved on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Tulude ja kulude arvestamisel on rakendatud tekkepõhisuse printsiipi.

Puhkuse kohustus on revideeritud seisuga 31.12.2002.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

On koostatud korrigeeritud algbilanss seisuga 31.12.2001.a. milles on eelmiste perioodide kahjumisse kantud negatiivne aazio summas 3662 EEK.

Paul Parm
Juhatuse esimees (allkiri)

Kiirgastatud identifitseerimiseks
"26. juuni" 2003.a.
Lya Pähnapuu

OÜ VERSKA CALOR 2002.a.

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

0 1-07- 2003

AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved

234173 krooni.

Lisa 2

Maksude ettemaksed

Käibemaks

20553 krooni.

Paul Parm
Juhatuse esimees (allkiri)

Allkirjastatud identifitseerimiseks
"K" jms. 2003.a.
Lya Pähnapiu

0 1-07- 2003

Lisa 3

MATERIAALSE PÕHIVARA LIIKUMINE 2002.A.

jrk.nr.	Põhivara nimet	Seis aasta					Seis aasta	Seis lõpp
		alguses	kulum	Ostetud	Maha k.	2002.a.	lõpuks	kulum
		soetusmaksumus				kulum	soet.maksumuses	
1	Ehitised	67263	35979	0	0	6230	67263	42209
2	Masinad ja seadmed	36836	22119	5329	0	2667	42165	24786
3	Muu inventar	27136	8825	13960	0	3090	41096	11915
	KOKKU:	131235	66923	19289	0	11987	150524	78910

Kasutatakse lineaarset amortisatsiooni arvestamise meetodit.

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

Põhivara , mille soetusmaksumus on alla 1500 krooni, kantakse ostmisel kuludesse.

Paul Parm
Juhatuse esimees (allkiri)

12

Allkirjastatud identititseerimiseks

"26" juuni 2003 a.
Lya Pannapuu

Lisa 4**Kasutusrent**

Auto Volkswagen Caddy D. Kasutusrendi periood 30.08.2002-20.08.2005.

OÜ Verska Calor tasus 2002.aastal kasutusrendimakseid kokku 60145 krooni

MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

01-07-2003

Lisa 5**Maksuvõlad** üksikisiku tulumaks 7582 EEK

Sotsiaalmaks 12409 EEK

Töötuskindlustusmakse 564 EEK

Kogumispensioni makse 71 EEK

20626 EEK**Lisa 6****Osakapital** on 201 000.- EEK. Osakapital aasta jooksul muutunud ei ole.**Lisa 7****Realiseerimise notokäive**

Soojusenergia müük 784048 EEK

Veevarustuse teenus 448647 EEK

Heitvee ärajuhtimise teenus 112014 EEK

Muud teenused 198414 EEK

Kokku: 1543123 EEK

2002 majandusaastal oli müük 100% Eesti siseselt.

Paul Parm

Juhatuse esimees (allkiri)

Allkirjastatud identifitseerimiseks

"k" 2003.a.

Lya Pärnapuu

0 1-07- 2003

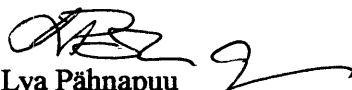
**AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS
OÜ VERSKA CALOR OSANIKELE.**

Oleme kontrollinud OÜ Verska Calor (äriregistri kood 10322845) 31.12.2002.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 2002.a. finantstulemiks 20928 (kaksikümmend tuhat üheksasada kaksikümmend kaheksa) krooni kahjumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2002.a. 406457 (nelisada kuus tuhat nelisada viiskümmend seitse) krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Verska Calor majandusaasta kahjumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2002.a.

26. juuni 2003.a.


Lya Pähnapuu
vannutatud auditor

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

0 1-07- 2003

Majandusaasta kasumi jaotamise otsus.

2001.a. ja eelmiste aastate jaotamata kasum (-kahjum) jääk seisuga 31.12.2002.a.	-46 043.-
2002.aasta kasum (-kahjum)	-20 928.-
Eelmiste perioodide jaot.kasum (-kahjum) pärast 2002.a. aastaaruande kinnitamist	-66 971.-

Kinnitatud üldkoosolekul

Paul Parm
Juhatuse esimees (allkiri)

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

01-07-2003

Vastavalt Värskas Vallavolikogu otsusele 27.11.1997.a. nr. 151 on ümberkujundatava ühingu ärinimeks osaühing Verska Calor. Osaühingu kogu kapital on kujundatud munitsipaalvara baasil ja osakapitaliks on määratud 201000.- EEK.

Osaühing juhindub oma tegevuses Eesti Vabariigis kehtivast seadusandlusest, äriseadustikust, asutamisotsusest ja põhikirjast, juhtorganite otsustest ja muudest ühingusisestest aktidest.

Osaühing on asutatud munitsipaalettevõtte 'Calor' õigusjärglasena.

OÜ Verska Calor juhatus on koostanud 2002 majandusaasta aruande, mis on kinnitatud üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik juhatuse liikmed.

Juhatusesimees Paul Parm

Juhatuseliige Heini Kena

Juhatuseliige Kari Jaago

Tegevdirektor Toivo Kruusamäe

Paul Parm
Juhatusesimees

(allkirj)

OÜ Verska Calor

Majandusaasta aruanne 2002

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

0 1-07- 2003

OÜ VERSKA CALOR
OSANIKE NIMEKIRI

.....

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

Paul Parm
Juhatuse esimees (allkiri)

