

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Aktsiaselts Kadrina Soojus

registrikood: 10338177

tänavanimi ja maja number: Rakvere tee 11

alevik: Kadrina

vald: Kadrina

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthumber: 45201

telefon: +372 3250392

faks: +372 3250392

e-posti aadress: ksoojus@estpak.ee, soojus@kadrina.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Laenukohustused	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 10 Sihtfinantseerimine	14
Lisa 11 Aktsiakapital	15
Lisa 12 Müügitulu	15
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 14 Tööjõukulud	16
Lisa 15 Seotud osapooled	16

Tegevusaruanne

AS-i Kadrina Soojus 2013. aasta majandusaasta müügitulu oli 710,9 tuhat eurot.

Majandusaastal müüdi soojusenergiat 8680 MWh. Soojustorustike soojuskadu oli Kadrinas 2013. aastal 14%. Soojusenergia tootmiseks kasutati puiduhaket 15 203 m³ ja põlevkiviõli 82 tonni. Aasta jooksul odavnes puiduhake 10,8% ja põlevkiviõli kallines 3%.

Vett müüdi majandusaastal 97,7 tuhat m³, müük vähenes võrreldes 2012. aastaga 2,9%. Reovee ärajuhtimise teenus osutati 88,2 tuhat m³ ning müügi vähenemine võrreldes eelmise aastaga oli 1,5%.

Jätkus Kadrina valla veemajandusprojekti elluviimine. Rekonstrueeriti Hulja, Viitna, Kihlevere ja Vohnja vee- ja kanalisatsioonisüsteemid. Aasta lõpus alustati veetöötlusjaamade ja reoveepuhastite töösse rakendamist.

2013. aastal vahetati katlamajas välja katla BIO 2,5 lisasektsoonitorud. Komplekteeriti uus stokker, osaliselt vahetati katla tulereidid.

Soojusenergia tootmise efektiivsemaks muutmiseks esitati Keskonnainvesteeringute Keskusele taotlus toetuse saamiseks. Kadrina Soojuse sooviks on paigaldada suitsugaaside pesur ning korsten. Pärast selle töö tegemist on võimalik paigaldada 3 MW reservkatel. 2013. aastal taotlust ei rahuldatud, uus taotlus esitati 2014. aastal.

2013. aastal valmis Kadrina valla soojamajanduse arengukava aastateks 2014–2020.

Olulisemad finantsnäitajad	2013	2 012	2 011	2 010	
Puhas käibekapital (tuhat eurot)	227	199	136	87	Käibevara - Lühiajalised kohustused
Töökapitali suhe lühiajalistesse kohustustesse	0,71	0,6	0,45	0,38	Puhas käibekapital /Lühiajalised kohustused
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	1,7	1,6	1,45	1,38	Käibevara / Lühiajalised kohustused
Maksevalmiduse kordaja	0,6	0,59	0,36	0,2	Raha / Lühiajalised kohustused
Võlakordaja	0,09	0,12	0,72	0,5	Kohustused / Varad
Likviidsuskordaja	1,31	1,18	1,14	1,04	Käibevara - Varud /Lühiajalised kohustused
Koguvara tulukus (ROA)	0,39	0,04	0,003	0,04	Aruandeaasta kasum / Keskmised varad
Omakapitali tulukus (ROE)	0,43	0,07	0,01	0,09	Aruandeaasta kasum / Keskmine omakapital
Lähteandmed (tuhandetes eurodes)	2013	2 012	2 011	2 010	
Käibevara	549	530	440	316	
Lühiajalised kohustused	322	331	304	229	
Raha	192	195	110	46	
Kohustused	626	518	3 116	1 186	
Varad	6 719	4 451	4 316	2 376	
Varud	126	141	93	78	
Auandeaasta kasum	2 161	182	10	53	
Omakapital	6 093	3 932	1 200	1 190	

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	192 477	195 427	2
Nõuded ja ettemaksed	230 591	192 969	3
Varud	126 103	141 434	4
Kokku käibevara	549 171	529 830	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	6 169 763	3 920 722	6
Kokku põhivara	6 169 763	3 920 722	
Kokku varad	6 718 934	4 450 552	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	37 389	36 858	7
Võlad ja ettemaksed	284 121	294 044	8
Kokku lühiajalised kohustused	321 510	330 902	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	304 405	187 299	7
Kokku pikaajalised kohustused	304 405	187 299	
Kokku kohustused	625 915	518 201	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	561 519	561 519	11
Ülekurss	408 988	408 988	
Kohustuslik reservkapital	48 087	38 990	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 913 757	2 740 916	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 160 668	181 938	
Kokku omakapital	6 093 019	3 932 351	
Kokku kohustused ja omakapital	6 718 934	4 450 552	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	710 885	731 225	12
Muud äritulud	2 272 423	395 311	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-387 395	-420 362	13
Mitmesugused tegevuskulud	-39 557	-35 816	
Tööjõukulud	-182 139	-177 119	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-206 528	-301 479	6, 10
Muud ärikulud	-880	-605	
Kokku ärikasum (-kahjum)	2 166 809	191 155	
Muud finantstulud ja -kulud	-6 141	-9 217	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 160 668	181 938	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 160 668	181 938	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	2 166 809	191 155	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	206 528	301 479	6
Muud korrigeerimised	-2 270 302	-385 991	
Kokku korrigeerimised	-2 063 774	-84 512	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	51 122	-42 571	
Varude muutus	15 124	-48 178	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-6 905	-7 637	
Kokku rahavood äritegevusest	162 376	8 257	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-486 325	-129 183	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-486 325	-129 183	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	154 503	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-36 867	-38 282	
Makstud intressid	-6 001	-9 231	
Laekumised sihtfinantseerimisest	209 364	254 096	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	13	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	320 999	206 596	
Kokku rahavood	-2 950	85 670	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	195 427	109 757	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 950	85 670	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	192 477	195 427	2

Omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

						Kokku
	Aktiakapital nimiväärtuses	Registreerimata aktiakapital	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	569 645	-8 126	408 988	38 478	190 793	1 199 778
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	569 645	-8 126	408 988	38 478	190 793	1 199 778
Aruandeaasta kasum (kahjum)					181 938	181 938
Emiteeritud aktiakapital	-8 126	8 126				0
Muutused reservides				512	-512	0
Muud muutused omakapitalis					2 550 635	2 550 635
31.12.2012	561 519	0	408 988	38 990	2 922 854	3 932 351
Aruandeaasta kasum (kahjum)					2 160 668	2 160 668
Muutused reservides				9 097	-9 097	0
31.12.2013	561 519		408 988	48 087	5 074 425	6 093 019

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Kadrina Soojus 31.12.2013 lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud järgmistest arvestuse ja aruandluse põhimõtete osaks olevatest alusprintsippiidest: majandusüksuse, jätkuvuse, arusaadavuse, olulisuse, järjepidevuse ja võrreldavuse, objektiivsuse, tulude ja kulude vastavuse, konservatiivsuse, avalikkuse ning sisu ülimuslikkuse printsiibist.

AS Kadrina Soojus arvestus- ja esitusvaluutaks on euro.

AS Kadrina Soojus kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Nõuded ostjate vastu, samuti kõik muud nõuded, on kajastatud soetusmaksumuses.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Materiaalne põhivara

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 2000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks. Materiaalne põhivara kajastub bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel on kasutatud lineaarset meetodit, lähtudes üldjuhul järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Maa	ei amortiseerita
Ehitised ja rajatised	5-50 aastat
Masinad ja seadmed	5-25 aastat
Muu materiaalne põhivara	5-7 aastat

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood. Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides. Vara amortiseerimine on lõpetatud kui vara amortiseeritav osa on täielikult amortiseerunud või kui vara on lõplikult kasutusest eemaldatud, samuti siis, kui vara on ümberklassifitseeritud müügiootel põhivaraks (olenemata sellest, et vara on kasutatud kuni müügini ettevõtte põhitegevuses). Ajutiselt kasutusest eemaldatud vara amortiseerimist ei peatata. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid raamatupidamises võetud arvele eraldi varaobjektidena.

Põhivara parendusväljaminekud on lisatud põhivara soetusmaksumusele või võetud arvele parendatud varaobjekti koosseisus eraldi varaobjektina, kui need on vastanud põhivara mõistele ja vara bilansis kajastamise kriteeriumile (sh tõenäoline osalemine tulevikus majandusliku kasu saamisel). Parenduse käigus asendatud varaobjekti või selle osa algne soetusmaksumus ning vastav kulum

on kantud bilansist välja. Jooksvad hooldus- ja remondikulud on kajastatud kasumiaruandes.

Rendiarvestus

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina. Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi kuludes. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste osutamisest ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Tulu ehituslepingutelt kajastatakse lähtuvalt ehitusobjekti valmidusastmest bilansipäeval, eeldusel, et projekti lõpptulemust on võimalik usaldusväärselt prognoosida ning projektist saadava tasu laekumine on tõenäoline. Saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu projektiga kaasnevad kulud. Tööde valmidusaste määratakse kasutades projektiga seotud tegelike kulude suhet võrreldes eelarveliste kogukuludega.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi kuluna.

Sihtfinantseerimine

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimiste kajastamisel brutomeetodist - sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil – elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Seotud osapooled

Osapooli on loetud seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolulistele otsustele. AS Kadrina Soojus seotud osapoolteks on:

- a) Kadrina Vallavalitsus;
- b) Kadrina Vallavalitsuse teised tütarettevõtted;
- c) tegev- ja kõrgem juhtkond;
- d) punktis c kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodi või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

2012. aastal muutis rahandusministeerium põhivara soetamiseks saadud sihtfinantseerimise arvestuspõhimõtteid. Varasematel aastatel kajastati põhivara soetamiseks saadud sihtfinantseerimist bilansis kohustusena, amortiseerides seda tuluks soetatud põhivara hinnangulise kasuliku eluea jooksul. Arvestades riigi raamatupidamise üldeskirjas tehtud muudatust kajastatakse alates 2012. aastast sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks põhivara soetamise perioodis tuluna. 2012. aasta alguses kanti sihtfinantseerimise kohustuse jääk seisuga 31.12.2011 summas 2 555 845 eurot eelmiste perioodide jaoamata kasumisse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	192 477	195 427

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	121 705	121 705
Ostjatelt laekumata arved	124 067	124 067
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-2 362	-2 362
Ettemaksed	306	306
Tulevaste perioodide kulud	306	306
Saamata põhivara sihtfinantseerimine	102 165	102 165
Muud nõuded	6 415	6 415
Kokku nõuded ja ettemaksed	230 591	230 591
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	167 456	167 456
Ostjatelt laekumata arved	172 746	172 746
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-5 290	-5 290
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 944	4 944
Ettemaksed	527	527
Tulevaste perioodide kulud	527	527
Saamata põhivara sihtfinantseerimine	13 627	13 627
Muud nõuded	6 415	6 415
Kokku nõuded ja ettemaksed	192 969	192 969

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Põlevkiviõli ja hake	126 103	141 228
Ettemaksed tarnijatele	0	206
Kokku varud	126 103	141 434

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	7 849		6 867
Üksikisiku tulumaks	2 758		3 134
Erisoodustuse tulumaks	70		68
Sotsiaalmaks	4 934		5 835
Kohustuslik kogumispension	158		214
Töötuskindlustusmaksed	267		362
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 041		4 572
Ettemaksukonto jääk		4 944	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	21 077	4 944	21 052

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2011								
Soetusmaksumus	41 375	2 634 719	9 532	487 040	496 572	1 538 365	1 538 365	4 711 031
Akumuleeritud kulum		-570 097	-9 253	-256 304	-265 557			-835 654
Jääkmaksumus	41 375	2 064 622	279	230 736	231 015	1 538 365	1 538 365	3 875 377
Ostud ja parendused	639	99 723		13 436	13 436	268 534	268 534	382 332
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	639							639
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		99 723				268 534	268 534	368 257
Muud ostud ja parendused				13 436	13 436			13 436
Amortisatsioonikulu		-213 211	-279	-87 989	-88 268			-301 479
Ümberklassifitseerimised		963 840		692 561	692 561	-1 656 401	-1 656 401	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest		963 840		692 561	692 561	-1 656 401	-1 656 401	0
Muud muutused		-35 508						-35 508
31.12.2012								
Soetusmaksumus	42 014	3 499 418	9 532	1 193 038	1 202 570	150 498	150 498	4 894 500
Akumuleeritud kulum		-619 952	-9 532	-344 294	-353 826			-973 778
Jääkmaksumus	42 014	2 879 466	0	848 744	848 744	150 498	150 498	3 920 722
Ostud ja parendused				1 920	1 920	2 453 649	2 453 649	2 455 569
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused						2 453 649	2 453 649	2 453 649
Muud ostud ja parendused				1 920	1 920			1 920
Amortisatsioonikulu		-112 308		-94 220	-94 220			-206 528
Ümberklassifitseerimised				41 480	41 480	-41 480	-41 480	
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest				41 480	41 480	-41 480	-41 480	
31.12.2013								
Soetusmaksumus	42 014	3 499 418	9 532	1 236 438	1 245 970	2 562 667	2 562 667	7 350 069
Akumuleeritud kulum		-732 260	-9 532	-438 514	-448 046			-1 180 306
Jääkmaksumus	42 014	2 767 158	0	797 924	797 924	2 562 667	2 562 667	6 169 763

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Keskonnainvesteeringute Keskus SA	16 511	16 511	0	0	EURIBOR+2,1%	euro	2014
Swedbank AS	170 780	20 878	113 016	36 886	EURIBOR+2,25%	euro	2021
Keskonnainvesteeringute Keskus SA	154 503	0	75 294	79 209	EURIBOR+1,25%	euro	2027
Pikaajalised laenud kokku	341 794	37 389	188 310	116 095			
Laenukohustused kokku	341 794	37 389	188 310	116 095			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Keskonnainvesteeringute Keskus SA	33 020	16 510	16 510	0	EURIBOR+2,1%	euro	2014
Swedbank AS	191 137	20 348	110 102	60 687	EURIBOR+2,25%	euro	2021
Pikaajalised laenud kokku	224 157	36 858	126 612	60 687			
Laenukohustused kokku	224 157	36 858	126 612	60 687			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Maa	18 257	18 257
Ehitised	322 175	338 939
Masinaid ja seadmed	396 225	443 146
Kokku	736 657	800 342

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	196 664	196 664			
Võlad töövõtjatele	13 049	13 049			9
Maksuvõlad	21 077	21 077			5
Muud võlad	554	554			
Intressivõlad	513	513			
Muud viitvõlad	41	41			
Saadud ettemaksed	52 777	52 777			
Muud saadud ettemaksed	52 777	52 777			
Kokku võlad ja ettemaksed	284 121	284 121			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	79 518	79 518			
Võlad töövõtjatele	28 140	28 140			9
Maksuvõlad	21 052	21 052			5
Muud võlad	295	295			
Intressivõlad	295	295			
Saadud ettemaksed	165 039	165 039			
Muud saadud ettemaksed	165 039	165 039			
Kokku võlad ja ettemaksed	294 044	294 044			

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	0	8 566
Puhkusetasude kohustus	13 049	14 065
Muud võlad	0	5 509
Kokku võlad töövõtjatele	13 049	28 140

Lisa 10 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	Tulu	31.12.2013
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		
Saadud sihtfinantseerimine	2 270 302	2 270 302
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	2 270 302	2 270 302
Kokku sihtfinantseerimine	2 270 302	2 270 302

2012. aastal saadi toetust põhivara soetamiseks 384 545 eurot.

Sihtfinantseerimisega soetatud varade kulum ja väärtuse langus oli:

- 2013. aastal 146 064 eurot;
- 2012. aastal 136 176 eurot.

Lisa 11 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Aktsiakapital	561 519	561 519
Aktsiate arv (tk)	89 130	89 130
Aktsiate nimiväärtus	6.30	6.30

AS Kadrina Soojus põhikirja kohaselt on aktsiaseltsi miinimumkapital 166 168,80 eurot ja maksimumkapital 664 675,20 eurot.

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	710 885	731 225
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	710 885	731 225
Kokku müügitulu	710 885	731 225
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Soojusenergia tootmine	491 529	516 066
Vee- ja kanalisatsiooniteenused	214 791	201 946
Muud teenused	4 565	5 440
Muud tulud	0	7 773
Kokku müügitulu	710 885	731 225

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2013	2012
Energia	279 296	308 459
Elektrienergia	68 376	61 889
Kütus	210 920	246 570
Remondi- ja hoolduskulud	90 335	93 963
Saaste- ja ressursimaks	17 764	17 253
Muud kulud	0	687
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	387 395	420 362

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	136 358	131 689
Sotsiaalmaksud	45 300	44 901
Muud	481	529
Kokku tööjõukulud	182 139	177 119
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	12

Lisa 15 Seotud osapooled (eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Kadrina Vallavalitsus
---	-----------------------

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	18 367	52 777	26 730	164 948
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	62 820	0	92 711	0

2013	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	0	118 705
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	291	347 792
2012	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	0	106 745
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	299	365 508

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	29 064	25 075
Juhatajaga seotud tehingud	2 198	2 156
Nõukogu liikmetele arvestatud tasu	2 560	2 320

Kohustusena emaettevõtjale on kajastatud Kadrina Vallavalitsuselt põhivara kaasfinantseerimiseks saadud ettemaks.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.05.2014

Aktsiaselts Kadrina Soojus (registrikood: 10338177) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GUNNAR KALDMAA	Juhatuse liige	19.05.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts Kadrina Soojus aktsionäridele

Oleme auditeerinud Aktsiaselts Kadrina Soojus raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2013, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 17, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Aktsiaselts Kadrina Soojus finantsseisundit seisuga 31.12.2013 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Enn Leppik
Vandeaudiitori number 57
/digitaalselt allkirjastatud/

Evald Veldemann
Vandeaudiitori number 70

Audiitorbüroo ELSS AS
(Nexia Internationali liige)
Audiitorettevõtja tegevusloa number 59
Vanemuise 21A Tartu 51014
20.05.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts Kadrina Soojus (registrikood: 10338177) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN LEPPIK	Vandeaudiitor	20.05.2014
EVALD VELDEMANN	Vandeaudiitor	20.05.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 913 757
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 160 668
Kokku	5 074 425
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	8 065
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 152 603
Kokku	2 160 668

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 913 757
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 160 668
Kokku	5 074 425
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	8 065
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 152 603
Kokku	2 160 668

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine	35301	491529	69.14%	Jah
Kanalisatsioon ja heitveekäitlus	37001	139072	19.56%	Ei
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	75719	10.65%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3250392
Faks	+372 3250392
E-posti aadress	ksoojus@estpak.ee
E-posti aadress	soojus@kadrina.ee