

Majandusaasta aruanne

Ärinimi	AS Kadrina Soojus
Äriregistri kood	10338177
Aadress	Rakvere tee 11, 45201 Kadrina
Telefon	372 3250 392
Faks	372 3250 392
Elektronpost	ksoojus@estpak.ee
Põhitegevusala	Soojusenergia tootmine ja müük
Majandusaasta algus	01.oktoober
Majandusaasta lõpp	30.september
Tegevjuht	Gunnar Kaldmaa
Audiitor	Audiitorbüroo ELSS AS

9

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvustusmeetodid ja hindamiselused ..	9-10
Lisa 1. Viitlaekumised	11
Lisa 2. Ettemaksed	11
Lisa 3. Maksunõuded ja -kohustused	11
Lisa 4. Varud	11
Lisa 5. Materiaalne põhivara	12
Lisa 6. Kapitali- ja kasutusrent	12
Lisa 7. Kapitalirendi korras soetatud põhivara	13
Lisa 8. Viitvõlad	13
Lisa 9. Muud tulevaste perioodide ettemakstud kulud	13
Lisa 10. Pikaajalised kohustused	13
Lisa 11. Omakapital	14
Lisa 12. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes	14
Lisa 13. Kaubad , toore, materjal ja teenused	14
Lisa 14. Muud äritulud	14
Lisa 15. Sihtfinantseerimine	14
Lisa 16. Laenu tagatis ja panditud vara	15
Lisa 17. Tehingud seotud osapooltega	15
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 30.09.2004 lõppenud majandusaasta aruandele	16
Audiitori järeldusotsus	17
Kasumi jaotamise ettepanek	18
Aktsionäride nimekiri	19



Tegevusaruanne

AS Kadrina Soojus 2003-2004 majandusaasta realiseerimise netokäive oli 6,8 miljonit krooni. Võrreldes eelmise majandusaastaga vähenes käive 1,1 miljonit krooni. Käibe vähenemine tulenes soojusenergia müügiimahtude vähenemisest ilmastikuolude tõttu.

2003-2004 realiseeriti soojusenergiat 10 549 MWh. 2004-2005 majandusaastal on oodata edasist soojusenergia realiseerimise vähenemist 700-900 MWh võrra. Soojem kütteperiood tähendab biokatla Bio 2,5 osatähtsuse kasvu soojuse tootmisel. Kahjuks katelseadme Bio 2,5 sõlmed amortiseeruvad planeeritud kiiremini, see aga tingib remondi ja taastustööde mahu suurenemist. 2003.a suvel tehti kulutused tuleresti laagrite vahetuseks ja uuendati tuhatranspordööri keti juhtpinnad. Stokkeri oluline kulumine ning võõrkehade tekitatud avariid vähendasid soojatootmise stabiilsust. Puidujäätmete talvine liigniiskuse ning kütusehanke ebastabiilsus viisid katelseadme Bio 2,5 rivist välja kaheks nädalaks veebruaris. Kuigi katelagregaat on heade soojustehniliste omadustega, mõjutavad eeltoodud tegurid soojatootmist ka järgnevatel aastatel. Järjest suurenev taastuvate kütuste kasutamine on oluliselt mõjutanud puidujäätmete hindu. Kütuse hind on majandusaasta jooksul tõusnud üle kahe korra ning kättesaadavus on oluliselt vähenenud. 10.juunil 2004 sõlmiti Soome Keskkonnaministeeriumiga heitmete vähendamise ühikute ostu-müügi leping mis kohustab AS-i Kadrina Soojus käitama biokatelt Bio 2,5 vähemalt aastani 2013.

Vee- ja kanalisatsioonimajandust iseloomustab 2003-2004 majandusaastal haldusala laienemine. Volikogu 16.juuli otsusega anti üle ettevõttele Hulja aleviku ja Neeruti küla vee- ja kanalisatsioonirajatised. Rajatised olid halvasti hooldatud ning täielikult amortiseerunud. 2004. aasta suvel teostasime Hulja puurkaev-pumplaseadmete vahetuse, paigaldasime trassidele uued sulgeseadmed ning tarbijatele veemõõdjad. Vee- ja kanalisatsioonirajatiste olukord Huljal, Neerutis, Viitnal ja Kihelkveres on halb ning nõuab lähiaastatel olulisi investeeringuid.

30.oktoobril 2003 sõlmiti laenuleping Keskkonnainvesteeringute Keskus SA-ga, et tagada omaosalus vee- ja kanalisatsioonirajatiste ehitamiseks Kadrina alevis. Laenu summa tagastatakse ajavahemikul 01.03.2009 kuni 01.09.2014. Laenuintresse tasutakse kaks korda aastas: 01.septembril ja 01.märtsil. 2004.aastal eraldas KIK veekaitseprogrammi raames 4,5 miljonit krooni, millest majandusaastal kasutati 1,8 miljonit krooni väikemajade piirkonnas vee- ja kanalisatsioonirajatiste ehitamiseks.

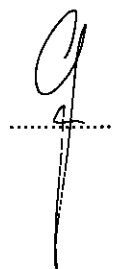
Sademete rohkus 2004. aasta suvel raskendas oluliselt Kadrina reoveepuhasti tööd. Juunis purunes Kadrina reoveepuhastis õhupuhur, mis omakorda raskendas puhastusprotsessi läbiviimist. Reoveepuhasti ehitamisel ei arvestatud seadmete tarnijate puudumisega Eestis ning seetõttu saime alles septembris asendada purunenud õhupuhuri uuega.

Oluliseks sündmuseks mis mõjutab ettevõtte järgmiste aastate majandustulemusi on 16.02.2004 toimunud AS Kadrina Soojus laiendatud üldkoosoleku otsused.

Majandusaastal töötajatele makstud tasu üldsumma oli 1 miljon krooni, nõukogu liikmete tasu 33,6 tuhat ja juhataja tasu 216,0 tuhat krooni. Töötajate keskmine arv oli majandusaastal 15.

Gunnar Kaldmaa

juhataja



01.03.2005

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatusdeklaratsioon

AS Kadrina Soojus juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 15 toodud raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

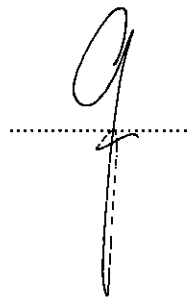
Juhatus kinnitab, et:

1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

2. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

3. AS Kadrina Soojus on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Gunnar Kaldmaa juhataja



01.03.2005

Bilanss

VARAD

(kroonides)	Lisa	30.09.2004	30.09.2003
Käibevara			
Raha ja pangakontod		1 616 002	809 059
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatele lackumata arved		159 267	265 929
Kokku nõuded ostjate vastu		159 267	265 929
Mitmesugused nõuded			
Nõuded emaeettevõtte ja teiste konsolideerimisgrupi ettevõtete vastu	18	57 915	13 376
Kokku mitmesugused nõuded		57 915	13 376
Viitlaekumised			
Muud viitlaekumised		107 550	0
Kokku viitlaekumised	1	107 550	0
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3	225 292	118 712
Tulevaste perioodide ettemakstud kulud		94 576	163 639
Kokku ettemaksed	2	319 868	282 351
Varud			
Tooraine ja materjal		913 143	1 034 061
Ettemaksed tarnijatele		5 318	0
Kokku varud	4	918 461	1 034 061
Käibevara kokku		3 179 063	2 404 776
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Maa ja ehitised		16 777 297	15 999 236
Masinad ja scadmed	7	8 327 637	8 312 637
Muu materiaalne põhivara		180 514	167 757
Põhivara akumulieeritud kulum (miinus)		- 5 085 437	-4 107 644
Lõpetamata ehitised ja ettemaksed põhivara eest		553 020	0
Kokku materiaalne põhivara	5	20 753 031	20 371 986
Põhivara kokku		20 753 031	20 371 986
VARAD KOKKU		23 932 094	22 776 762
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused			
Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	6, 11	1 074 514	981 913
Kokku võlakohustused		1 074 514	981 913
Ostjate ettemaksed toodete ja teenuste eest		828	54 394
Võlad tarnijatele		359 972	126 844
Maksuvõlad	3	121 405	107 453
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele		231 676	240 047
Muud viitvõlad		115 301	103 862
Kokku viitvõlad	8	346 977	343 909
Muud tulevaste perioodide ettemakstud tulud	10	50 600	0
Lühiajalised kohustused kokku		1 954 296	1 614 513
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused			
Laenuv. võlakirjad ja kapitalirendi kohustused	6, 11	5 168 362	4 701 611
Pikaajalised kohustused kokku		5 168 362	4 701 611
Kohustused kokku		7 122 658	6 316 124
OMAKAPITAL			
Aktiivkapital nimiväärtuses	12	8 813 000	8 813 000
Aazio		6 399 267	6 399 267
Kohustuslik reservkapital		479 024	411 069
Eelniste perioodide jaotamata kasum		769 347	157 756
Aruandeaasta kasum		348 798	679 546
Omakapital kokku		16 809 436	16 460 638
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		23 932 094	22 776 762

5

Initialed for identification purposes only
Alkirjastatud identifitseerimiseks
Date/kuupäev..... 04.03.2005
Signature/alkiri..... ELSS AS
Auditorbüroo ELSS AS

Kasumiaruanne

(kroonides)	Lisa	01.10.2003- 30.09.2004	01.10.2002- 30.09.2003
Müügitulu	13	+ 6 871 907	+ 8 003 493
Muud äritulud	15	+ 174 489	+ 43 436
Kaubad, toore, materjal ja teenused	14	- 3 260 636	- 3 983 471
Muud tegevuskulud		- 401 791	- 232 591
Tööjõukulud		- 1 668 515	- 1 684 233
Palgakulu		- 1 249 824	- 1 262 069
Sotsiaalmaks		- 418 691	- 422 164
Põhivara kulum ja väärtuse langus		- 977 793	- 902 661
Muud ärikulud		- 886	- 57 670
Ärikasum		+ 736 775	+ 1 186 303
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		- 403 142	- 519 274
Muud finantstulud ja – kulud		+ 15 165	+ 12 517
Kokku finantstulud ja – kulud		- 387 977	- 506 757
Kasum enne tulumaksustamist		+ 348 798	+ 679 546
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		+ 348 798	+ 679 546

9
6

Initialed for identification purposes only
 Aikkirjastatud identifitseerimiseks
 Date/kuupäev... 04.03.2005
 Signature/allkiri... [Signature]
 Auditorbüro ELSS AS

Rahavoogude aruanne

(kroonides)	Lisa	01.10.2003- 30.09.2004	01.10.2002- 30.09.2003
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		+ 736 775	+ 1 186 303
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5	+ 977 793	+ 902 661
Kasum põhivara müügist		0	- 300
Äritegevusega seotud nõude ja ettemaksete muutus		- 82 944	- 9 988
Varude muutus		+ 115 601	- 158 800
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		+ 247 181	+ 168 907
Kokku rahavood äritegevusest		+ 1 994 406	+ 2 089 383
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara ost	5	- 1 358 838	- 243 298
Laekunud intressid		+ 15 165	+ 12 517
Kokku rahavood investeerimistegevusest		- 1 343 673	- 230 781
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		+ 1 541 264	0
Makstud intressid	6	- 403 142	-519 274
Kapitalirendi põhiosa maksed	6	- 981 912	-1 037 670
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		+ 156 210	- 1 556 944
RAHAVOOD KOKKU		+ 806 943	+301 658
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		809 059	507 401
Raha ja raha ekvivalentide muutus		806 943	301 658
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		1 616 002	809 059

71

Initialed for identification purposes only
 Allkirjastatud identifitseerimiseks
 Date/kuupäev.....04.02.2005.....
 Signature/allkiri.....[Signature].....
 Auditor/Euro ELSS AS

Omakapitali muutuste aruanne

	Aktiivkapital	Aazio	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 30.09.2002	8 813 000	6 399 267	398 076	170 749	15 781 092
Aruandeperioodi puhaskasum	-	-	-	+ 679 546	+ 679 546
Reservkapitali suurendamine	-	-	+ 12 993	- 12 993	0
Saldo 30.09.2003	8 813 000	6 399 267	411 069	837 302	16 460 638
Aruandeperioodi puhaskasum	-	-	-	+ 348 798	+ 348 798
Reservkapitali suurendamine	-	-	+ 67 955	- 67 955	0
Saldo 30.09.2004	8 813 000	6 399 267	479 024	1 118 145	16 809 436

Lisainformatsioon lisas 12.

8

Initialed for identification purposes only
 Alkirjastatud identifitseerimiseks
 Date/kuupäev.....04.03.2005.....
 Signature/alkiri.....Evelde.....
 Auditorbüroo EL&S AS

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

AS Kadrina Soojus 30.09.2004 lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Seoses uue raamatupidamise seaduse ja uute raamatupidamise toimkonna juhendite jõustumisega on muudetud bilansi ja kasumiaruande esitusviise.

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, v.a. nõudeid teiste kontserni ettevõtete vastu. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Aruande koostamise seisuga ei ole ettevõttel ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

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 5 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on määratud järgmised amortisatsiooninormid:

Materiaalse põhivara grupp	Amortisatsiooninorm
Maa	ei amortiseerita
Ehitised ja rajatised	5 - 10%
Masinaid ja seadmeid	15 - 25%
Muu materiaalne põhivara	25 - 33%



Initialed for identification purposes only
Aikkirjastatud identifitseerimiseks
Date/kuupäev... 04.03.2005
Signature/alkiri... [Handwritten signature]
Auditoribüroo ELSS AS

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu samase 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 kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

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 chituslepingutelt 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 celarveliste kogukuludega.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutatchingutest saadud kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi kuluna.

Sihtfinantseerimine

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimiste kajastamisel netomeetodist. Sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetamismaksumuses, millest on maha arvatud varade soetamise toetusks saadud sihtfinantseerimise summa.

Rahavoogude aruanne

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

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 30. september 2004 ja aruande koostamise kuupäeva 31. jaanuar 2005 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

10

Initialed for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks
Date/kuupäev.....04.03.2005
Signature/allkiri.....
Auditor/büroo ELCS AS

Lisa 1. Viitlaekumised

(kroonides)

	30.09.2004	30.09.2003
Muud viitlaekumised	107 550	0
Viitlaekumised kokku	107 550	0

Viitlaekumistena on kajastatud ehituslepingutelt proportsionaalselt arvestatud tulu - ettevõtte ehitustööd Hulja aleviku vee- ja kanalisatsioonirajatiste rekonstrueerimisel 106 154 krooni ja täiendavate puhkusepäevade hüvitis 1 396 krooni.

Lisa 2. Ettemaksed

(kroonides)

	30.09.2004	30.09.2003
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 3)	225 292	118 712
Tulevaste perioodide ettemakstud kulud	94 576	163 639
Ettemaksed kokku	319 868	282 351

2004.a kindlustuse ja perioodika ettemaksete summa on 41 486 krooni ning biopuhasti rendimaksete ettemaksed 53 090 krooni.

Lisa 3. Maksunõuded ja -kohustused

(kroonides)

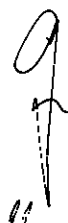
Maksuliik	30.09.2004		30.09.2003	
	Ettemaks	Kohustus	Ettemaks	Kohustus
Käibemaks	223 790		117 199	
Maamaks	1 502		1 513	
Sotsiaalmaks		71 074		62 367
Üksikisiku tulumaks		45 314		42 189
Töötuskindlustusmaks		2 557		1 914
Kogumispensioni maksed		1 883		280
Erisoodustuse tulumaks		577		703
Kokku	225 292	121 405	118 712	107 453

Lisa 4. Varud

(kroonides)

Varud	30.09.2004	30.09.2003
Tooraine ja materjal	913 143	1 034 061
Ettemaksed tarnijatele	5 318	0
Kokku	918 461	1 034 061

Tooraine ja materjali varude grupis on kajastatud kütuse ja remondimaterjalide lao seis bilansipäeval.



Initialed for identification purposes only
 Aikkrjastatud identifitseerimiseks
 Date/kuupäev... 09.09.2005
 Signature/alkiri... [Signature]
 Auditorbüroo ELSS AS

Lisa 5. Materiaalne põhivara
(kroonides)

	Lisa	Maa ja chitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata chitised ja ettemaksed	Kokku
Soetusmaksumus						
Soetusmaksumus seisuga 30.09.2003		15 999 237	8 312 637	167 757		24 479 631
Soetused ja parendused		778 060	15 000	12 757	553 020	1 358 837
Soetusmaksumus seisuga 30.09.2004		16 777 297	8 327 637	180 514	553 020	25 838 468
Akumuleeritud kulum ja allahindlused						
Akumuleeritud kulum seisuga 30.09.2003		2 413 169	1 600 113	94 362		4 107 644
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu		513 288	438 703	25 802		977 793
Akumuleeritud kulum seisuga 30.09.2004		2 926 457	2 038 816	120 164		5 085 437
Jääkväärtus						
Jääkväärtus seisuga 30.09.2004		13 850 840	6 288 821	60 351	553 020	20 753 031

Täielikult amortiseerunud, kuid veel kasutuses olevate põhivarade soetusmaksumus seisuga 30.09.2004 oli 1 233 tuhat krooni.

Lisa 6. Kapitali- ja kasutusrent
(kroonides)

Kapitalirendi kohustus	Masinad ja seadmed
Kohustus seisuga 30.09.2004	4 701 612
sh makseperiood alla 1 aasta	1 074 514
sh makseperiood 1-4 aastat	3 627 098
Aruandeperioodil makstud põhiosamaksed	981 912
Aruandeperioodil makstud intressid	403 142
Alusvaluuta	EUR
Maksetähtajad	Iga kuu
Intressimäär	6 kuu EURIBOR+5,5%

Ettevõtte rendib kapitalirendi tingimustel biokütusel töötavat veekatlamaa.

Kasutusrendi kohustus	Masinad ja seadmed
Maksetähtajaga kuni 1 aasta	70 169
1-4 aastat	187 642

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel transpordivahendeid. Aruandeaastal kajastati kuludes kasutusrendimaksed summas 166,0 tuhat krooni.

Kapitalirendikohustuste kohta on informatsioon toodud ka lisa 7.

12

Initialed for identification purposes only
Aukirjastatud identifitseerimiseks
Date/kuupäev... 04.03.2005
Signature/alkiri... [Signature]
Auditorbüroo ELSS AS

Lisa 7. Kapitalirendi korras soetatud põhivara

(kroonides)

Kapitalirendile võetud vara arvestatakse masinate ja seadmete põhivara grupis:

Masinad ja seadmed	
Soetusmaksumus 30.09.2004	7 068 065
Akumuleeritud kulum 30.09.2004	971 859
Jääkmaksumus 30.09.2004	6 096 206

Kapitalirendikohustuste kohta on informatsioon toodud ka lisas 6.

Lisa 8. Viitvõlad

(kroonides)

	30.09.2004	30.09.2003
Võlad töövõtjatele	231 676	240 047
Muud viitvõlad	115 301	103 862
Kokku	346 977	343 909

Muud viitvõlad on septembri kulude eest esitatud tasumata arved.

Lisa 9. Muud tulevaste perioodide ettemakstud tulud

EPMÜ-lt on rendimaksete ettemaksetena laekunud 50 600 krooni.

Lisa 10. Pikaajalised kohustused

(kroonides)

Pikaajalised kohustused	Summa	Kohustuse lõppemine	Intressimäär	Alusvaluuta	Muud tingimused
Hansa Liising Eesti AS	4 701 612	30.07.2008	6 kuu EURIBOR + 5,5%	EUR	Hüpoteek
sh. maksetähtaeg alla 1 aasta	1 074 514				
sh. maksetähtaeg 1-5 aastat	3 627 098				
Keskkonnainvesteeringute Keskus SA	1 541 264	01.09.2014	6 kuu EURIBOR + 2,1%	EUR	1. Kommerts pant. 2. Ehitiste pant.
sh. maksetähtaeg 1-5 aastat	258 332				
sh. maksetähtaeg üle 5 aasta	1 282 932				

Lisa 11. Omakapital
(kroonides)

	Aktsiate arv (tk)	Aktsiakapital
Aktsiakapital 30.09.2003	88 130	8 813 000
Aktsiakapital 30.09.2004	88 130	8 813 000

AS Kadrina Soojus aktsiate nimiväärtus on 100 krooni.

Lisa 12. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes
(kroonides)

Tegevusala	2003/2004	2002/2003
Soojusenergia tootmine	4 958 294	6 126 679
Vee- ja kanalisatsioonitecnused	1 459 974	1 260 855
Muud teenused	453 639	615 959
Kokku	6 871 907	8 003 493

100% ettevõtte käibest toimus Eestis.

Lisa 13. Kaubad, toore, materjal ja teenused
(kroonides)

	2003/2004	2002/2003
Kütus põhitootmisele	1 397 827	1 606 064
Elektrienergia	553 230	590 644
Remondi- ja hooldustööd	644 279	917 284
Saaste- ja ressursimaks	119 584	181 308
Muud teenused	545 716	688 171
Kokku müüdud kaupade kulud	3 260 636	3 983 471

Lisa 14. Muud äritulud
(kroonides)

	2003/2004	2002/2003
Saadud viivised	174 422	0
Kindlustushüvitis	0	43 436
Muud äritulud	67	0
Kokku muud äritulud	174 489	43 436

Töövõtja poolt vee- ja kanalisatsioonitrasside ehituse lepingu alusel laekus

Lisa 15. Sihtfinantseerimine

2004.aasta veekaitse programmi projektina on AS Kadrina Soojus aasta jooksul saanud Sihtasutuselt Keskkonnainvesteeringute Keskus vee- ja kanalisatsioonitrasside rajamiseks 1 844 185 krooni.

Projekti maksumus on 2 909 070 krooni ning projekt lõpeb 2004.a novembris.

Sihtfinantseerimist kajastatakse netomeetodil. Saadud vara soetamismaksumuseks loetakse null ja vara arvestust peetakse bilansiväliselt.

14

Initialed for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks
Date/kuupäev.....04.03.2005.....
Signature/allkiri.....Elveds.....
Auditoribüroo ELSS AS

Lisa 16. Laenu tagatis ja panditud vara

Sihtasutuselt Keskkonnainvesteeringute Keskus saadud laenu tagatised on alljärgnevad:

- Ehitiste pandileping ehitistele asukohaga Tapa tee 2, Kadrina;
- Kommertspant ettevõtte vallasvarale.

Lisa 17. Tehingud seotud osapooltega

(kroonides)

AS Kadrina Soojus on aruandeaastal seotud osapooltega osalenud ostu- ja müügitehingutes alljärgnevates mahtudes:

Osapoole nimi	Osapoole kirjeldus	Ost	Müük
Kadrina Vallavalitsus	emaettevõtte	-	969 555
Kadrina Kommunaal AS	õdeettevõtte	459 911	3 002 6003
Kadrina Sport AS	õdeettevõtte	-	588 265

Bilansipäeva seisuga olid ettevõtte nõuete ja kohustuste saldod seotud osapooltega järgmised:

Osapoole nimi	Osapoole kirjeldus	Lühiajaline osa	Pikaajaline osa	Kokku
Nõuded				
Kadrina Vallavalitsus	emaettevõtte	8 336	-	8 336
Kadrina Kommunaal AS	õdeettevõtte	47 011	-	47 011
Kadrina Sport AS	õdeettevõtte	2 568	-	2 568
Nõuded kokku		57 915	-	57 915

15

Initialed for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks
Date/kuupäev..... 02.02.2005
Signature/alkiri.....
Auditorbüroo ELSS AG

Juhatus ja nõukogu allkirjad 30.09.2004 lõppenud majandusaasta aruandele

AS Kadrina Soojus juhatus on koostanud 30.09.2004 lõppenud majandusaasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Juhatus:

Gunnar Kaldmaa

juhataja


.....

01.03.2005

Nõukogu on juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest, läbi vaadanud ja aktsionäride üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud.

Nõukogu:

Mati Käbin

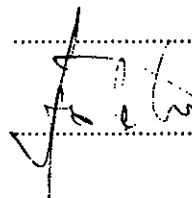
nõukogu esimees


.....

15.03.2005

Mare Kukk

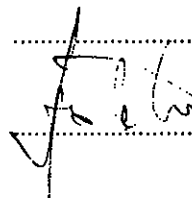
nõukogu liige


.....

.....2005

Arvi Põldaas

nõukogu liige


.....

15.03.2005


16

AUDIITORBÜROO ELSS AS

Audiitorid & Konsultandid



AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

AS KADRINA SOOJUS AKTSIONÄRIDELE

Oleme kontrollinud AS Kadrina Soojus raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 30.09.2004, perioodi 01.10.2003-30.09.2004 kasumiaruannet ning aastaaruande lisasid. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, ega 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 arvamus avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2003-2004.a. majandustulemuseks 348 798 krooni kasumit ja seisuga 30.09.2004 bilansimahuks 23 932 094 krooni, kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega õigesti ja õiglaselt AS Kadrina Soojus finantsseisundit seisuga 30.09.2004 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust.

Tartus 04. märtsil 2005

Audiitorbüroo ELSS AS

Evald Veldemann

vanutatud audiitor

Vanemuise 21A - 51014 TARTU

Tel. : (07) 301 330 - Fax : (07) 301 333 - www.elss@elss.ee

Reg. kood 10213441

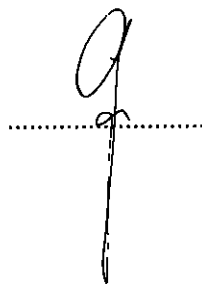
AI DIITORBÜROO ELSS AS, NEXIA INTERNATIONAL LÄSINDAJA

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	769 347
2003/2004 majandusaasta puhaskasum	348 798
Eraldised kohustuslikku reservkapitali	17 440
Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist	1 100 705

Juhatus:

Gunnar Kaldmaa juhataja



01.03.2005

Aktionäride nimekiri

AS Kadrina Soojus 100% aktsiate omanik^{16.03.2005} seisuga on Kadrina Vallavalitsus:

Registrinumber	75007824
Aadress	45201 Kadrina, Rakvere tee 14
Aksia liik	nimelised aktsiad
Nimiväärtus	100 krooni (ükssada krooni)
Äriregistrisse kantud	12.12.1997.a
Põhikirja kinnitamise aeg	09.07.1997.a
Aktsiatähti välja antud ei ole	





ÄRAKIRI

KADRINA VALLAVALITSUS

KORRALDUS

Kadrina

16. märts 2005 nr 69

AS Kadrina Soojus 2003/2004. aasta majandusaasta aruande kinnitamine

Aluseks võttes kohaliku omavalitsuse korralduse seaduse paragrahvi 35 lõike 3, äriseadustiku paragrahvi 298 lõike 1 punkti 7 ja paragrahvi 335, AS Kadrina Soojus põhikirja punkti 6.2.7, majandusaasta aruande, audiitori järeldusotsuse ja nõukogu pöördumise Kadrina Vallavalitsus annab

k o r r a l d u s e:

1. Kinnitada AS Kadrina Soojus 2003/2004. aasta majandusaasta aruanne bilansimahuga 23 932 094 krooni.
2. Kinnitada 2003/2004. aasta majandustulemuseks puhaskasum 348 798 krooni.
3. Kanda kasumist:
 - 3.1 eraldisena reservkapitali 17 440 krooni;
 - 3.2 eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele 331 358 krooni.
4. Korraldus jõustub teatavakstegemisest.

Aivar Lankei
Abivallavanem

Marika Mardõkainen
Vallasekretär

Kadrinas, 17. märts 2005.

Käesolevaga mina, vallasekretäri asetäitja Liivi Veide, kinnitan, et käesolev ärakiri on samane Kadrina Vallavalitsuse 2005. aasta 16. märtsi korralduse nr 69 originaaliga, mis ei sisalda lünki, läbikriipsutusi, vahelekirjutamisi, loetamatuid tekstiosi ja muid esialgse sisu muutmisele viitavaid asjaolusid.

Liivi Veide
Vallasekretäri asetäitja

