

AS Kadrina Soojus

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus	01.10.2000
Majandusaasta lõpp	30.09.2001
Ärinimi	AS Kadrina Soojus
Äriregistri kood	10338177
Aadress	Rakvere tee 11, 45201 Kadrina, Lääne-Virumaa
Telefon	032 50392
Faks	032 50392
Elektronposti aadress	ksoojus@estpak.ee
Põhitegevusala	Soojusenergia tootmine ja müük
Tegevjuht	Gunnar Kaldmaa
Nõukogu	Leho Karjus (esimees) Mare Kukk Arvi Põldaas
Audiitor:	Evald Veldemann

4

JUHATUSE DEKLARATSIOON

AS Kadrina Soojus juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid. Valdkondades, kus raamatupidamise seadus kitsendab rahvusvahelisi tavaid, on valitud raamatupidamise seadusega sätestatud arvestuspõhimõtted. Valdkondades, mida raamatupidamise seadus ei reglementeerii piisavalt, on tuginetud Rahvusvahelistele Raamatupidamise Standarditele.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 30.09.2001 ja aruande koostamise kuupäeva 19.02.2002 vahemikus.

Majandusaasta algas 1.oktoobril 2000 ja lõppes 30. septembril 2001. Raamatupidamise aastaaruande arv näitajad on esitatud Eesti kroonides.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamise päeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kasutatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on AS Kadrina Soojus jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhataja Gunnar Kaldmaa

Kuupäev
25.02.2002

Allkiri

Initialed for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks
Date/kuupäev..... 25.02.2002
Signature/allkiri..... ELSS AS
Audiitorbüroo ELSS AS

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISE ALUSED

Üldpõhimõtted

AS Kadrina Soojus aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast. Valdkondades, kus raamatupidamise seadus kitsendab rahvusvahelisi tavaid, on valitud raamatupidamise seadusega sätestatud arvestuspõhimõtted. Valdkondades, mida raamatupidamise seadus ei reglementeeri piisavalt, on tuginetud Rahvusvaheliste Raamatupidamise Standarditele (Internal Accounting Standards).

Ostjatelt laekumata arvete hindamine

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Põhivara

Materiaalse põhivarana on arvele võetud vara mille soetamismaksumus ületab 5000 krooni ja mille eeldatav kasulik kasutusiga on üle ühe aasta. Kulumit arvestatakse soetamismaksumuselt lineaarsel meetodil.

Varud

Varude hindamisel on rakendatud kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud kasumiaruande skeemi nr 1

Majandusaasta algas 1.oktoobril 2000 ja lõppes 30.septembril 2001.

Raamatupidamise aastaaruande arv näitajad on esitatud Eesti kroonides.

Initialed for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks
Date/kuupäev..... 8.02.2002
Signature/allkiri..... ELSS AS
Audiitorbüroo ELSS AS

BILANSS

VARA		30.09.01	30.09.00
Käibevara			
Raha ja pangakontod		317530	330886
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved		195270	307321
Nõuded ostjate vastu kokku		195270	307321
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed	5	151936	46490
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		3209	11132
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku		155145	57622
Varud			
Tooraine ja materjal		1250694	1373398
Ettemaksed hankijatele		3101	0
Varud kokku		1253795	1373398
Käibevara kokku		1921740	2069227
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Maa ja ehitised		15802137	3189984
Masinad ja seadmed		1599364	1586691
Muu inventar		110247	89497
Akumuleeritud põhivara kulum		2686621	2331269
Lõpetamata ehitus	3	7068065	0
Materiaalne põhivara kokku	2	21893192	2534903
Materiaalne põhivara kokku	.	21893192	2534903
VARA KOKKU		23814932	4604130

Initialled for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks
Date/kuupäev..... 8.07.2008
Signature/alkiri..... [Signature]
Audiitorbüroo ELSS AS

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL		30.09.01	30.09.00
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused			
Tagatiseta võlakohustused	4	518800	0
Võlakohustused kokku		518800	0
Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest		339	12
Võlad hankijatele			
Hankijatele tasumata arved		620935	669964
Võlad hankijatele kokku		620935	669964
Maksuvõlad	5	63180	76478
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele	6	140145	122998
Muud viitvõlad		95308	105784
Viitvõlad kokku		235453	228782
Lühiajalised kohustused kokku		1438707	975236
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused			
Mittekonverteeritavad võlakohustused	4	6725064	0
Pikaajalised võlakohustused kokku		6725064	0
Kohustused kokku		8163771	975236
Omakapital			
Aktiakapital		2813000	2813000
Aktiakapital (Äriregistris registreerimisel)		6000000	
Aazio		6399267	
Reservkapital		398076	398076
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		417818	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-377000	417818
Kokku	7	15651161	3628894
Omakapital kokku		15651161	3628894
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		23814932	4604130

Initialed for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks
Date/kuupäev..... 30.09.2002
Signature/allkiri..... ELSS AS
Audiitorbüroo ELSS AS

9

Lisa 1**Rahavoogude aruanne**

	2000/2001		1999/2000	
Rahavood äritegevuselt				
Aruandeperioodi ärikasum(-ärikahjum)	-	216510	+	424570
Kasum põhivara müügist	-	7632		0
Tulumaks		0	-	21601
Amortisatsioon	+	445929	+	275017
Ostjatelt laekumata arved	+	112051	-	217229
Maksude ettemaksed	-	105446	+	113242
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	+	7923	+	10066
Varud	+	119603	-	555023
Tagatiseta võlakohustused		0	-	468971
Ostjate ettemaksed	+	327	-	141
Võlad hankijatele	-	49029	+	653864
Maksuvõlad	-	13298	-	6393
Viitvõlad	+	6671	-	368419
Rahavood äritegevuselt kokku	+	300589	-	161018
Rahavood investeeringutelt				
Põhivara soetamine	-	161086	-	170162
Põhivara müük	+	7632	+	39244
Intressid	-	168244		0
Rahavood investeeringutelt kokku	-	321698	-	130918
Rahavood finantseerimistegevuselt				
Aktsiakapitali sissemaksed			+	213000
Intressid hoiustelt	+	7753	+	14414
Rahavood finantseerimistegevuselt kokku	+	7753	+	227414
Raha perioodi algul		330886		395408
Raha perioodi lõpul		317530		330886
Raha- ja pangakontode netomuutus	-	13356	-	64522

2000/2001.a rahavoogude aruandes on äritegevuse rahavoogude kajastamisel aluseks võetud aruandeperioodi ärikasum (eelnevatel aastatel puhaskasum).

Rahavoogude aruannete võrreldavuse eesmärgil on korrigeeritud eelmise majandusaasta rahavoogude aruannet.

Initialed for identification purposes only
 Allkirjastatud identifitseerimiseks
 Date/kuupäev..... 8.03.2002
 Signature/allkiri..... ELSS AS
 Audiitorbüroo ELSS AS

Lisa 2

Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Lõpetamata ehitus	Kokku
Soetamismaksumus					
30.09.2000	3189983	1565941	110247	0	4866171
Soetamine	12612154	124000	0	0	12736154
Müük ja mahakandmine	0	90578	0	0	90578
Lõpetamata ehitus	0	0	0	7068065	7068065
Soetamismaksumus	15802137	1599363	110247	7068065	24579812
30.09.2001					
Akumuleeritud kulum	1255350	1019796	56123	0	2331269
30.09.2000					
Arvestatud kulum	273996	143327	22649	0	439972
Müüdud põhivara	0	84621	0	0	84621
Kulum					
Akumuleeritud kulum					
30.09.2001	1529346	1078502	78772	0	2686620
Jääkmaksumus	1934633	546145	54124	0	2534902
30.09.2000					
Jääkmaksumus	14272791	520861	31475	7068065	21893192
30.09.2001					

Majandusaastal on omavahenditest soetatud põhivara maksumusega 336 886 krooni.

Kadrina Vallavalitsuse poolt on üle antud mitterahalise sissemaksena põhivara väärtuses 12 399 267 krooni.

2001.a juulis alustas ettevõtte biokütusel töötava katla ehitamist. Ehitustööde maksumus on kajastatud lõpetamata ehitusena.

Põhivara amortisatsiooni aastamäärad:

Maa ja ehitised	2-20%
Masinad ja seadmed	4-20%
Inventar ja sisseseade	15-20%

Initialed for identification purposes only
 Allkirjastatud identifitseerimiseks
 Date/kuupäev..... 1. 07. 2007
 Signature/allkiri.....
 Audiitorbüroo ELSS AS



Lisa 3

Kapitalirent

Nimetus	Soetus maksumus 30.09.2001	Intress	Intressi- kulu 2000/2001	Tagasi- maksed 2000/2001	Tagasi- maksed 2001/2002	Pikaajaline kohustus 30.09.2001
Biokütusel töötav katlamaja Sermet BioGrate 2,5MW	7 068 065	6 kalendri- kuu EURIBOR +marginaal 5,50%	167 245	0	483 000	6 585 065

Lisa 4

Võlakohustused

	Kohustus seisuga 30.09.2001	Tagasimaksed 2001/2002	Pikaajaline kohustus	Intress	Tähtaeg
1. AS Hansa Liising	7 068 064	483 000	6 585 064	6 kuu EURIBOR+ marginaal 5,50%	30.07.2008
2. Lääne-Viru Maavalitsus	175 800	35 800	140 000	10%	10.01.2006
Kokku	7243864	518 800	6 725 064		

Lisa 5

Maksud

	2000/2001	1999/2000
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	151 936	46 490
Käibemaks	150835	42 890
Ettevõtte tulumaks		3 600
Maamaks	1101	0
Maksuvõlad	63 180	76 478

Initialed for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks
Date/kuupäev..... 2.07.2002
Signature/allkiri..... Ellek
Audiitorbüroo ELSS AS

Üksikisiku tulumaks	23 674	30 879
Sotsiaalmaks	39 506	45 599

Lisa 6

Potentsiaalsed kohustused

Puhkusekohustus seisuga 30.09.2001 oli 88 518 krooni.

Bilansis on puhkusekohustus kajastatud real "Võlad töövõtjatele".

Lisa 7

Omakapital

	2000/2001	1999/2000
Aktiivkapital		
Aktiivkapital aasta alguses	2 813 000	2 600 000
Täiendavad sissemaksed (aktiivkapital Äriregistrisse kandmisel)	6 000 000	213 000
Aktiivkapital aasta lõpus *	8 813 000	2 813 000
Aazio		
Aazio aasta alguses	0	0
Täiendavad sissemaksed	6399267	0
Aazio aasta lõpus	6399267	0
Kohustuslik reservkapital		
Kohustuslik reservkapital aasta alguses	398 076	437 918
Vähenemine	0	39 842
Kohustuslik reservkapital aasta lõpus	398 076	398 076
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		
Majandusaasta alguses	417 818	39 842
Kahjumi katmine		-39842
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	-377 000	417 818
Majandusaasta lõpus	40 818	417 818

*Aktiivkapitali laiendamine on registreeritud Äriregistris 01.oktoobril 2001.a.

AS Kadrina Soojus aktiivkapital 8 813 000 jaguneb 88130 aktsiaks. Aktsia on nimiväärtusega 100 krooni.

Aktsiate eest on tasutud:

1997 – mitterahaline sissemakse 2 600 000 krooni 26 000 aktsia eest.

1999 – rahaline sissemakse 213 000 krooni 2 130 aktsia eest.

Initialled for identification purposes only
 Allkirjastatud identifitseerimiseks
 Date/kuupäev..... 8.03.2002
 Signature/allkiri.....
 Audiitorbüroo ELSS AS

2001 – mitterahaline sissemaks 12 399 267 krooni 60 000 aktsia eest ülekursiga 6 399 267 krooni.

Lisa 8

Realiseerimise netokäive

Tegevusala	2000/2001	1999/2000
Soojusenergia müük	4 187 486	4 379 099
Vee ja kanalisatsiooniteenused	1 109 820	440 249
Muud teenused	521 242	217 164
Kokku	5 818 548	5 036 512

Muude teenuste käibe suurenemine on põhjustatud transporditeenuste mahu suurenemisest ning klientidele soojusmõõtjate paigaldamisest ja soojussõlmede kaasajastamisest.

100% AS Kadrina Soojus käibest toimus Eestis.

Lisa 9

Tehingud seotud osapooltega

AS Kadrina Soojus ja Kadrina Vallavalitsuse vahelised tehingud aruandeperioodil olid järgmised:

	2000/2001	1999/2000
Kadrina Vallavalitsusele müüdud soojusenergia	467133	677190
Kadrina Vallavalitsusele osutatud		
Vee -ja kanalisatsiooniteenuseid	56792	20953
Kadrina Vallavalitsusele osutatud muud teenused	8063	42855
Kokku	531988	740998

Initiated for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks
Date/kuupäev..... 2.07.2002
Signature/allkiri.....
Auditoribüroo ELSS AS

KASUMIARUANNE

		01.10.2000-30.09.2001	01.10.1999-30.09.2000
ÄRITULUD			
Realiseerimise netokäive	8	5818548	5036512
Muud äritulud		13457	723497
KOKKU ÄRITULUD		5832005	5760009
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal		3887406	3382689
Mitmesugused tegevuskulud		318067	285717
Tööjõukulud		1308709	1341036
Palgakulu		983989	1008297
Sotsiaalmaks		324720	332739
Kulum		445929	275017
Põhivara kulum ja väärtuse langus		445929	275017
Muud ärikulud		88404	50980
KOKKU ÄRIKULUD		6048515	5335439
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		-216510	424570
Finantstulud			
Muud intressi ja finantstulud		7754	14414
Finantstulud kokku		7754	14414
Finantskulud			
Intressikulud		168244	0
Finantskulud kokku		168244	0
KASUM (-KAHJUM) MAJANDUS- TEGEVUSEST		-377000	438984
Tulumaks		0	21601
Potentsiaalse tulumaksu korrigeerimine		0	435
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		-377000	417818

Initialed for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks
Date/kuupäev..... 8.03.2002
Signature/allkiri.....
Audiitorbüroo ELSS AS

TEGEVUSARUANNE

AS Kadrina Soojus 2000/2001 majandusaasta realiseerimise netokäive oli 5,8 miljonit krooni. Võrreldes eelmise majandusaastaga suurenes käive 800 tuhande krooni võrra. Käibe suurenemine tulenes vee- ja kanalisatsiooniteenuste müügimahtude suurenemisest.

2000/2001 kütteperioodil realiseeriti soojusenergiat 10 655 MWh. Müüdud soojuse maht vähenes erakordsete ilmastikuolude tõttu 2000.a sügisel.

Möödunud majandusaastat iseloomustab ettevõtte poolt osutatud teenuste hindade järsk tõus. Soojusenergia hinnatõusu põhjustas kütuse hinna oluline kallinemine. Uus soojusenergia hind kehtestati alates 01.septembrist 2001.

Vee ja kanalisatsiooniteenuste hind tõusis 01.detsembril 2000. Hinnatõusu põhjustas kulutuste kasv reovee puhastamiseks. Puhastusseadme töölerakendamisel vähenes oluliselt Loobu jõe reostamine.

Bilansi maht suurenes majandusaasta jooksul 19 miljoni krooni võrra. Olulise osa sellest moodustas vee ja kanalisatsioonirajatiste omandamine.

2001.a juulis alustati katlamaja rekonstrueerimist. Paigaldati biokütusel töötav katel Sermet Biograte 2,5 koos abiseadmetega. Ehituse käigus suurendati territooriumit tahkekütuse hoiustamiseks. Ehitati valmis kinnine mehhaniseeritud tahkekütuse ladu.

Klientidele säästuvõimaluste loomiseks paigaldati soojusmõõtjaid ja uuendati soojussõlmi.

Tagamaks tarbijate paremat ja ökonoomsemat varustamist soojusenergiaga likvideeriti "vana katlamaja" biolerijaam ning paigaldati kaasaegne keskküttepump.

Majandusaasta keskmine töötajate arv oli 17 ja makstud töötasude summa 833 440 krooni.

Tegevjuhi tasu oli 133 191 krooni.

Gunnar Kaldmaa
Juhataja

Initialed for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks
Date/kuupäev..... 2.03.2002
Signature/allkiri..... ELSS AS
Audiitorbüroo ELSS AS

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk seisuga 30.09.2000	417 818 krooni
2000/2001 majandusaasta kahjum	-377 000 krooni
Jaotamata kasumi jääk seisuga 30.09.2001	40 818 krooni



AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

AS KADRINA SOOJUS AKTSIONÄRIDELE

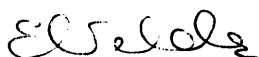
Oleme kontrollinud juuresolevat AS Kadrina Soojus raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 30.09.2001, perioodi 01.10.2000-30.09.2001 kasumiaruannet ning aastaaruande lisasid. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele 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 arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega õigesti ja õiglaselt AS Kadrina Soojus finantsseisundit seisuga 30.09.2001 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust.

Tartus 8. märtsil 2002

Audiitorbüro ELSS AS

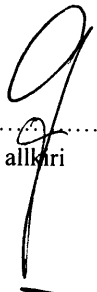
A handwritten signature in dark ink, appearing to read 'Evald Veldemann'.

Evald Veldemann
vannutatud audiitor

ALLKIRJAD

AS Kadrina Soojus juhataja

Gunnar Kaldmaa

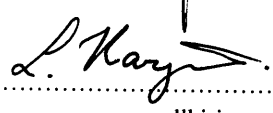

allkiri

25.02.2002

kuupäev

AS Kadrina Soojus nõukogu esimees

Leho Karjus

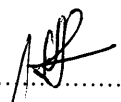

allkiri

12.03.2002

kuupäev

AS Kadrina Soojus nõukogu liikmed

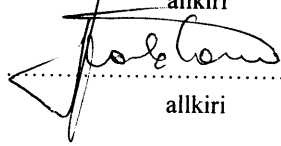
Mare Kukk


allkiri

12.03.2002

kuupäev

Arvi Põldaas


allkiri

12.03.2002

kuupäev

Seisuga 20.märts 2002.a on AS Kadrina Soojus 100% aktsiate omanik Kadrina Vallavalitsus.

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