

OÜ Kuusalu Soojus

K u u s a l u

2010. a. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:

Katlamaja kinnistu
Kuusalu alev
74601 Kuusalu
Eesti Vabariik

Äriregistri nr.

10447914

Telefon:

6072 462

Faks:

6072 462

E-mail:

info@kuusalusoojus.ee

Põhitegevusala:

Soojusenergia tootmine ja müük
EMTAK 35301

Audiitor:

OÜ Rimess

Aruandeaasta algus ja lõpp

01.01.2010-31.12.2010

Kalle Kungas
Juhatuseliige



Sisukord

ETTEVÖTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne (skeem 1).....	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 1 Raha ja pangakontod	13
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 3 Maksud	13
Lisa 4 Varud	13
Lisa 5 Materiaalne põhivara.....	14
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud.....	15
Lisa 7 Kasutusrent	16
Lisa 8 Võlakohustused.....	17
Lisa 9 Kapitalirent.....	18
Lisa 10 Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud	19
Lisa 11 Omakapital	19
Lisa 12 Müügitulu	19
Lisa 13 Muud äritulud	19
Lisa 14 Kaubad ja teenused ning muud tegevuskulud.....	20
Lisa 15 Muud ärikulud	20
Lisa 16 Muud finantskulud ja -tulud	20
Lisa 17 Sihtfinantseerimine.....	21
Lisa 18 Tulevaste perioodide tulu ühisveevärgi ja kanalisatsiooni liitumistasudest	21
Lisa 19 Laenude tagatised ja panditud varad	22
Lisa 20 Tehingud seotud osapooltega	23
Lisa 21 Bilansipäevajärgsed sündmused	24
SÕLTUMATU AUDIITORI ARUANNE.....	25
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	26
OSANIKE NIMEKIRI.....	27
MÜÜGITULU.....	38
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2010.a majandusaasta aruandele	29

Kalle Küngas
Juhatuse liige



ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

OÜ Kuusalu Soojus peamiseks tegevusalaks on soojusenergia tootmine ja müük. Lisaks sellele osutab ettevõtte järgmiseid teenuseid: varustab asutusi ja elanikke veega, kanaliseerib ning puhastab reovett, hooldab elumajasid, vahendab vedelgaasiteenust ja teeb elanikkonnale muid olmeteenuseid.

OÜ Kuusalu Soojus toodetavate teenuste tarbijad on Eesti Vabariigi elanikud, korteriühistud ja ettevõtted.

OÜ Kuusalu Soojus annab tööd 13 töötajale.

OÜ Kuusalu Soojus emaettevõtteks on Kuusalu vald.

Juriidiline aadress:

Katlamaja kinnistu
74601 Kuusalu
Eesti Vabariik

Äriregistri nr.

10447914

Telefon:

6072 462

Faks:

6072 462

E-mail:

info@kuusalusoojus.ee

Audiitor:

OÜ Rimess

Kalle Kūngas
Juhatuse liige



Tegevusaruanne

Osaühing Kuusalu Soojus moodustati Kuusalu munitsipaaltevõtte „Sander” (ettevõtte reg. nr. 71023186) ümberkujundamisel osaühinguks. 6.mail 1998.a. kanti Tallinna Linnakohtu otsusega osaühing äriregistrisse (äriregistri kood 10447914). 1.märtsil 2007.a. ühines osaühinguga Kuusalu Soojus osaühing Kolga Soojus. OÜ Kuusalu Soojus põhitegevusalaks on soojusenergia tootmine ja müük. Lisaks sellele osutab ettevõtte järgmisi teenuseid: varustab asutusi ja elanikke külma ja sooja veega, kanaliseerib ja puhastab reovett, vahendab vedelgaasiteenust ning teeb elanikkonnale muid olmeteenuseid. OÜ Kuusalu Soojus toodetavate teenuste tarbijad on kohalikud korteriühistud, ettevõtted ja elanikud.

Aruandeaastai tehtud tähtsamateks töödeks olid:

1. Salmistu küla joogiveevarustuse II etapi lõpetamine, mille tulemusel sai Salmistu küla veetöötlusjaama, endistes aiandusühistutes Laane ja Salmistu ning Klaukse elumupiirkonnas paiknevad veevargid ühendati uue veetöötlusjaamaga;
2. Pärispea küla veetöötlusjaama laiendamine;
3. Taotluste koostamine ja esitamine SA-le Keskkonnainvesteeringute Keskus Kuusalu, Kiiu ja Kolga alevike ühisveevarustus- ja kanalisatsioonisüsteemide rekonstrueerimiseks.

Aruandeaasta lõpetas osaühing Kuusalu Soojus 150 048 kroonise kasumiga.

2011.a. planeeritud olulisemateks töödeks on:

1. Põhiteenuste jätkuv tõrgeteta osutamine;
2. Kuusalu aleviku kaugkütte torustike rekonstrueerimine;
3. Kolga aleviku kaugkütte torustike rekonstrueerimine;
4. Eeltööd Kuusalu, Kiiu ja Kolga alevike vee- ning kanalisatsioonisüsteemide rekonstrueerimiseks;
5. Ettevõtte valduses olevate maatükkide mõõdistamine ning vastavate katastriüksuste moodustamine.

Juhatusesimehele arvestati 2010.a. töötasu ja hüvitisi 340 265 krooni (sotsiaalmaksudeta). Ettevõtte nõukogu on 5 liikmeline ja nõukogu liikmetele tasuti 2009. ja 2010. aasta eest kokku 49 400 krooni (sotsiaalmaksudeta). Keskmise töötajate arv 2010.a. oli 12 ning nendele arvestati palkadeks, lisatasudeks ja hüvitisteks 1 327 476 krooni (sotsiaalmaksudeta).

Tähtsamad finantssuhtarvud	Arvestamise metoodika	2010.a	2009.a
Puhaskasumi marginaal	(puhaskasum / äritulud kokku) x 100%	1,38%	1,52%
Aktivate tootlus (ROA)	(puhaskasum / varad kokku) x 100%	0,37%	0,41%
Omakapitali tootlus (ROE)	(puhaskasum / omakapital) x 100%	2,76%	4,53%
Omakapitali määr	(omakapital / varad kokku) x 100%	13,49%	8,99%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	(käibevara / lühiajalised kohustused- arvelduskrediit)	0,76	0,43

Kalle Kungas
Juhatusesimehe liige



Raamatupidamise aastaaruanne

Balanss

(kroonides)

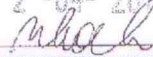
VARAD	Lisa nr.	31.12.2010	31.12.2009
Käibevara			
Raha ja pangakontod	1	6 331	1 622
Nõuded ostjate vastu	2	1 680 264	1 202 090
Varud	4	1 347 919	182 851
Käibevara kokku		3 034 514	1 386 563
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	6	82 933	110 888
Materiaalne põhivara	5	37 202 848	36 194 064
Põhivara kokku		37 285 781	36 304 952
VARAD KOKKU		40 320 295	37 691 515
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	8	1 711 256	2 396 850
Võlad tarnijatele		2 078 301	945 885
Maksuvõlad	3	227 533	182 337
Viitvõlad	10	150 890	231 954
Tagatistasud	10	20 000	0
Sihtfinantseerimiseks saadud ettemaksed	10	86 730	0
Lühiajalised kohustused kokku		4 274 710	3 757 026
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused	8	6 300 175	6 887 880
Sihtfinantseerimine	10,17	22 533 558	21 981 347
Tulevaste perioodide tulu liitumistasudest	10,18	1 773 102	1 676 560
Pikaajalised kohustused kokku		30 606 835	30 545 787
Kohustused kokku		34 881 545	34 302 813
Omakapital			
Osakapital	11	2 040 100	2 040 000
Kohustuslik reservkapital	11	233 268	233 268
Ülekurs	11	1 899 900	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		1 115 434	961 900
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		150 048	153 534
Omakapital kokku		5 438 750	3 388 702
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		40 320 295	37 691 515

Kalle Küngas
Juhatuse liige



Atkristatutud
identifitseerimiseks

12-04-2011


OÜ RIMESS

Kasumiaruanne [skeem 1]

(kroonides)

	Lisa nr.	2010	2009
Müügitulu	12	8 848 969	8 842 344
Muud äritulud	13	512 973	847
Saadud toetused	17	1 505 789	1 240 816
Kaubad ja teenused	14	-5 141 457	-5 057 669
Muud tegevuskulud	14	-418 294	-353 654
Tööjõukulud			
Palgakulu		-1 680 833	-1 667 990
Sotsiaalmaksud		-571 771	-563 753
Põhivara kulum	5,6	-2 494 494	-1 928 448
Muud ärikulud	15	-139 023	-24 402
Ärikasum (-kahjum)		421 859	488 091
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud	16	-269 045	-350 674
Kasum (-kahjum) valuutakursi muutustest	16	-2 823	-4 667
Muud finantstulud ja -kulud	16	57	20 784
Finantstulud ja -kulud kokku		-271 811	-334 557
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist		150 048	153 534
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		150 048	153 534

Kalle Küngas
Juhatuse liigeAllkirjastatud
identifitseerimiseks

12 -04- 2011

Allkiri

OÜ RIMESS

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	Lisa nr.	2010	2009
Rahavood põhitegevusest			
Aruandeperioodi tegevustulem		421 859	488 091
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum	5,6	2 494 494	1 928 448
Põhivara sihtfinantseerimise amortisatsioon	17	-1 285 789	-854 149
Liitumistasude kulum	18	-56 000	-46 537
Välisabi kogunenud kulum	17	-220 000	-220 000
Kasum põhivara müügist	13	-422 657	-847
Muutus nõuetes ostjate vastu		-478 174	107 048
Maksunõuete muutus		0	141 314
Muutus varudes		-1 165 068	54 147
Muutus võlgades tarnijatele		1 132 416	-971 058
Muutus viitvõlgades		-162 552	-1 612
Muutus võlgades töövõtjatele		-4 008	0
Muutus muudes saadud ettemaksetes		87 872	0
Muutus muudes kohustustes		20 000	0
Muutus maksukohustustes		129 550	61 806
Rahavood põhitegevusest kokku		491 943	686 651
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	5	-3 533 499	-14 875 500
Materiaalse põhivara müük	13	480 833	847
Saadud sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	17	2 058 000	11 091 170
Saadud liitumistasud	18	152 542	557 373
Saadud intresse	16	57	20 784
Rahavood investeerimistegevusest kokku		-842 067	-3 205 326
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		3 935 712	4 519 238
Tagasi makstud laenud		-5 047 620	-1 626 231
Saadud kapitalirenti		170 644	57 216
Tagasi makstud kapitalirenti		-68 510	-55 744
Kasutatud arvelduskrediiti	8	-266 348	-26 350
Osade emiteerimine		1 900 000	0
Makstud intressid	16	-269 045	-350 674
Rahavood finantseerimistegevusest kokku:		354 833	2 517 455
Puhas rahavoog		4 709	-1 220
Raha ja selle ekvivalendid perioodi alguses	1	1 622	2 842
Raha ja selle ekvivalendid perioodi lõpus	1	6 331	1 622
Raha ja selle ekvivalentide muutus		4 709	-1 220

Kalle Küngas
Juhatuse liige



Alkirjastatud
Identifitseerimiseks

12 -04- 2011

Allkiri

OÜ RIMESS

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osa- kapital	Kohus- tuslik reserv	Ülekurs	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2008	2 040 000	233 268	0	961 900	3 235 168
Aruandeperioodi kahjum	0	0	0	153 534	153 534
Saldo seisuga 31.12.2009	2 040 000	233 268	0	1 115 434	3 388 702
Aruandeperioodi kasum	0	0	0	150 048	150 048
Osade emiteerimine	100		1 899 900		1 900 000
Saldo seisuga 31.12.2010	2 040 100	233 268	1 899 900	1 265 482	5 438 750

Täpsem informatsioon osakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 11

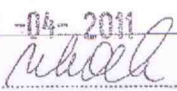
Kalle Küngas
Juhatuse liige



Alkijestatud
identifitseerimisega

12-04-2011

Alkiri


OÜ RIMESS

Raamatupidamise aastaruande lisad

Raamatupidamise aastaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Kuusalu Soojus 2010. aasta raamatupidamise aastaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja- antud juhendid.

Raamatupidamise aastaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, väljaarvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaruanne on koostatud Eesti kroonides.

A. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke pangas.

B. Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Ostjatelt laekumata nõuded, mis on hinnatud ebatõenäoliseks, on kantud kuludesse. Ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

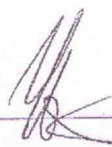
C. Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

D. Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevaid muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi. Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

Kalle Kungas
Juhatuse liige



Altkirjastatud
identifitseerimiseks

12-04-2011

Altkiri

OÜ RIMESS

E. Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 30 000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostu-hinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- | | | |
|--------------------------|--------------|----------|
| • Hooned ja chitused | 20-50 aastat | 2-5 % |
| • Rajatised | 10-40 aastat | 2,5-10 % |
| • Masinad ja seadmed | 5-10 aastat | 10-20 % |
| • Inventar | 2-10 aastat | 10-50 % |
| • Arvutustehnika | 2-5 aastat | 20-50 % |
| • Immateriaalne põhivara | 2-20 aastat | 5-50 % |

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrares neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

F. Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud OÜ Kuusalu Soojus omandis olevaid kortereid ja elamut, mida renditakse välja kasutusrendi tingimustel.

Kinnisvarainvesteeringute kajastamisel bilansis lähtutakse soetusmaksumuse meetodist, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum (1,5% aastas) ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

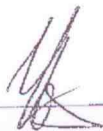
G. Kapitali- ja kasutusrendid

Renditehingud on käsitletud kapitalirendina, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. OÜ Kuusalu Soojus on kajastanud kapitalirendina kõik lepingud, kus täidetud vähemalt üks järgnevatest tingimustest:

- Renditava vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõpuks üle rentnikule;
- Rentnikul on optioon osta renditavat vara oluliselt madalama hinnaga selle õiglasest väärtusest ning on kindel, et rentnik seda õigust kasutab;
- Lepinguperiood katab üle 75% renditava vara majanduslikust eluicst;

Kõik ülejäänud renditehingud on kajastatud kasutusrendina

Kalle Kungas
Juhatuse liige



Allkirjastatud
identifitseerimiseks

12-04-2011

Allkiri

OÜ RIMESS

H. Rentide kajastamine, kui OÜ Kuusalu Soojus on rendileandja

Kasutusrendi tingimuste kohaselt välja renditud korterid kajastuvad bilansis kinnisvarainvesteeringuna. Kasutusrendi maksed kajastatakse tuluna ühtlaselt kogu rendiperioodi jooksul.

I. Rentide kajastamine, kui OÜ Kuusalu Soojus on rentnik

Kapitalirendi tingimuste kohaselt renditud põhivara kajastatakse rendi jõustumise hetkel bilansis põhivara ja kohustusena vara rendimaksete summas ilma intressi kuluta. Kapitalirendi tingimuste kohaselt renditavat põhivara amortiseeritakse samade amortisatsioonipõhimõtete alusel nagu sama tüüpi vara, mis ettevõtte on soetanud.

Kasutusrendi perioodis tasutavad maksed kajastatakse kuluna ühtlaselt kogu rendiperioodi jooksul.

J. Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoolle üle või oluline mõju teise osapoolle ärilistele otsustele. OÜ Kuusalu Soojus käsitleb seotud osapoolena:

- Emaettevõtet;
- Tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda;
- Tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtkonna lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid;
- Ettevõtte töötajaid.

K. Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega kaasnevaid kulusi.

L. Sihtfinantseerimine

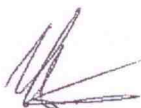
Varade sihtfinantseerimist kajastatakse brutomeetodil, mille kohaselt põhivara sihtfinantseerimisega seotud varaobjekt võetakse bilansis arvele soetusmaksumusega ning sihtfinantseerimise summat kajastatakse bilansis kohustisena kui tulevaste perioodide tulu. Soetatud vara amortiseeritakse kuludesse ja sihtfinantseerimise kohustus tuludesse varaobjekti kasuliku eluea jooksul.

Tegevuskulude sihtfinantseerimisel kajastamisel on lähtutud tulude- kulude vastavuse printsiibist.

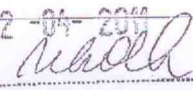
M. Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Ettevõtte tulumaksu on arvestatud tulumaksuga maksustatavalt summadelt vastavalt 2010 a kehtivale tulumaksumäärale s.o. 21% . Kasutatud tulumaksu arvutamiseks suhtarvu 21/79.

Kalle Küngas
Juhatuse liige



Allkirjastatud
identifitseerimiseks

12-04-2011

Allkiri
OÜ RIMESS

N. Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või potentsiaalsete kohustustena.

O. Tulude arvestus

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse siis kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

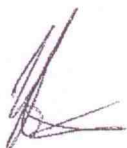
Tulu ühisvee- ja kanalisatsiooniga liitumistasudest võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses. Saadud summad kajastatakse bilansis kohustusena, kui tulevaste perioodide tulu liitumistasudest. Tulu vee- ja kanalisatsiooniga liitumistasudest ei kajastata tuluna kohe, vaid kantakse tulusse vee- ja kanalisatsioonitrassi kasuliku eluea jooksul.

P. Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse igaaastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist.

Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Kalle Küngas
Juhatuse liige



Alkirjastatud
identifitseerimiselt

12-04-2011

Alkiri

ÕÜ RIMESS

Lisa 1 Raha ja pangakontod

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	6 279	1 337
Pangakontod	52	285
Raha ja pangakontod kokku:	6 331	1 622

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	1 723 444	1 225 215
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-133 496	-23 125
Laekumata intressi nõuded	90 316	0
Nõuded ostjate vastu kokku:	1 680 264	1 202 090

	31.12.2010	31.12.2009
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	23 125	12 543
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	113 554	11 361
Lootusetuks tunnistatud nõuded	-3 183	-779
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	133 496	23 125

Lisa 3 Maksud

	31.12.2010	31.12.2009
Maksuliik	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Töötuskindlustusmaks	4 970	3 385
Üksikisiku tulumaks	31 769	23 795
Sotsiaalmaksu kohustus	60 541	46 870
Kogumispensioni maksete kohustus	624	0
Ettevõtte tulumaksu kohustus	299	0
Käibemaks	129 330	108 287
Maksud kokku:	227 533	182 337

Lisa 4 Varud

	31.12.2010	31.12.2009
Tooraine ja materjal	1 337 859	169 119
Müügiks ostetud kaubad	10 060	13 732
Varud kokku:	1 347 919	182 851

Kalle Küngas
Juhatuse liige



Atkinnastatud
identifitseerimiseks

12-04-2011

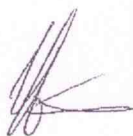
Allkiri

OU RIMESS

Lisa 5 Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised, rajatised	Masinad ja seadmed	Lõpetamata ehitised	Ette- maksed põhivara eest	Põhivara kokku
Soetusmaksumus 01.01.2009	23 195 084	6 131 519	1 653 937	165 850	31 146 390
Ümberklassifitseerimine	-31 417	0	0	0	-31 417
kinnisvarainvesteeringuks					
Sisemine ümberpaigutamine	12 453 265	3 878 993	-15 854 459	-477 799	0
Soetamine	169 400	59 716	14 264 435	381 949	14 875 500
Põhivara müük	0	-98 000	0	0	-98 000
Mahakandmine	-46 281	-34 864	0	0	-81 145
Soetusmaksumus 31.12.2009	35 740 051	9 937 364	63 913	70 000	45 811 328
Akumuleeritud kulum 01.01.2009	-5 596 087	-2 292 403	0	0	-7 888 490
Ümberklassifitseerimine	18 150	0	0	0	18 150
kinnisvarainvesteeringuks					
Arvestatud kulum	-1 443 049	-485 399	0	0	-1 928 448
Müüdnud põhivara kulum	0	98 000	0	0	98 000
Mahakantud põhivara kulum	45 943	37 581	0	0	83 524
Akumuleeritud kulum 31.12.2009	-6 975 043	-2 642 221	0	0	-9 617 264
Jääkmaksumus 01.01.2009	17 598 997	3 839 116	1 653 937	165 850	23 257 900
Jääkmaksumus 31.12.2009	28 765 008	7 295 143	63 913	70 000	36 194 064
	Maa ja ehitised, rajatised	Masinad ja seadmed	Lõpetamata ehitised	Ette- maksed põhivara eest	Põhivara kokku
Soetusmaksumus 01.01.2010	35 740 051	9 937 364	63 913	70 000	45 811 328
Sisemine ümberpaigutamine	1 820 751	1 420 504	-3 224 500	-16 755	0
Soetamine	191 600	170 644	3 204 500	-33 245	3 533 499
Põhivara müük	0	-67 254	0	0	-67 254
Mahakandmine	0	-83 345	0	0	-83 345
Soetusmaksumus 31.12.2010	37 752 402	11 377 913	43 913	20 000	49 194 228
Akumuleeritud kulum 01.01.2010	-6 975 043	-2 642 221	0	0	-9 617 264
Arvestatud kulum	-1 759 173	-733 036	0	0	-2 492 209
Müüdnud põhivara kulum	0	34 748	0	0	34 748
Mahakantud põhivara kulum		83 345	0	0	83 345
Akumuleeritud kulum 31.12.2010	-8 734 216	-3 257 164	0	0	-11 991 380
Jääkmaksumus 01.01.2010	28 765 008	7 295 143	63 913	70 000	36 194 064
Jääkmaksumus 31.12.2010	29 018 186	8 120 749	43 913	20 000	37 202 848

Kalle Küngas
Juhatuse liige



Allkirjastatud
identifitseerimiseks

12-04-2011

Allkiri

OÜ RIMESS

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

	Ehitised	Kinnisvara- investeeringud kokku
Soetusmaksumus 31.12.2009	197 460	197 460
Akumuleeritud kulum 31.12.2009	-86 572	-86 572
Jääkmaksumus 31.12.2009	110 888	110 888
Põhivara müük soetusmaksumuses	-45 502	-45 502
Põhivara müügi kulum maha kandmine	+19 832	+19 832
2010.a. jooksul arvestatud kulum	-2 285	-2 285
Soetusmaksumus 31.12.2010	151 958	151 958
Akumuleeritud kulum 31.12.2010	-69 025	-69 025
Jääkmaksumus 31.12.2010	82 933	82 933

Kinnisvarainvesteeringud kajastatakse bilansis soetusmaksumuse meetodil.

Kinnisvarainvesteeringutelt arvestatakse amortisatsiooni soetusmaksumuselt 1,5% aastas.

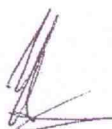
Kinnisvarainvesteeringuteks on elanikele kasutusrendile välja antud OÜ Kuusalu Soojus kuuluvad korterid.

2010.a. müüdnud kaks kasutusest väljas olevat korterit, saadud müügi kasumit kokku 409 329 krooni.

2010.a. on saadud kinnisvarainvesteeringute rendist tulu 101 100 krooni.

Kinnisvarainvesteeringute haldamisel tehtud kulutused kokku on 71 709 krooni.

Kalle Kungas
Juhatuses liige



Allkirjastatud
identifitseerimiseks

12-04-2011

Allkiri

OÜ RIMESS

Lisa 7 Kasutusrent.**1. Kasutusrendile antud vara ja saadud tulu.**

2010.a. on saadud kasutusrendile antud elamispindadelt ja muudelt renditud pindadelt kokku renditulu 101 100 krooni.

Kasutusrendile antud kinnisvara rendilepingutest saadav renditulu 2011.a. on planeeritud 46 765 krooni. (2 988,83 Eurot)

Järgmise 5 aasta jooksul on plaanitud saada renditulu 230 000 krooni (14 699,68 eurot).

Pikemaids sõlmitud kasutusrendilepinguid ei ole.

Kasutusrendilepinguid on võimalik iga aasta pikendada vastavalt poolte kokkuleppel.

Kasutusrendile antud kinnisvarainvesteeringute bilansiline soetusmaksumus seisuga 31.12.2010 on 151 958 krooni ja jääkmaksumus on 82 933 krooni.

2. Kasutusrendile võetud vara.

OÜ Kuusalu Soojusel on kasutusrendile võetud transpordivahendid.

Nimetus	Lepingu lõpp tähtaeg	Tasutud 2009a	Tasutud 2010a	Tasumisele 2011 a	Tasumisele 1-5 aastat	Tingimused
Volvo	28.02.2012		32 427	77 920	12 971	
Citroen Berlingo	30.04.2012	24 702	24 443	24 735	48 247	Lubatud läbisõit rendiperioodi vältel on 90 000 km, kilomeetritasu iga lubatud läbisõitu ületava kilomeetri kohta on 0,5 EUR
Citroen JUMPY	15.03.2010	39 742	11 893	0	0	Leping lõpetatud
Citroen Berlingo I Multispace	30.04.2010	30 294	11 140	0	0	Leping lõpetatud
Citroen Berlingo	15.05.2009	7 924	0	0	0	Leping lõpetatud
KOKKU		102 662	79 903	102 655	61 218	

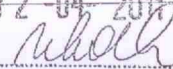
Kalle Küngas
Juhatuse liige



Allkirjastatud
Identifitseerimiseks

12.04.2011

Allkiri

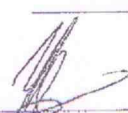

OÜ RIMESS

Lisa 8 Võlakohustused

Tagasi maksta	Saldo 31.12.2009	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	Tagasi- makse Tähtaeg	Intressi-määr
Swedbank AS	2 694 993	659 998	2 034 995	31.01.2014	6 kuu Euribor + 0,6 %
Swedbank AS	1 287 219	384 000	903 219	26.05.2011	6 kuu Euribor + 0,9 %
Swedbank AS	4 620 558	739 609	3 880 949	26.08.2015	6 kuu Euribor +1,6%
Swedbank Liising AS (kapitalirent)	5 733	5 733	0	28.02.2010	6 kuu Euribor +1,5%
Swedbank Liising AS (kapitalirent)	34 725	24 248	10 477	15.05.2011	6 kuu Euribor +3,7%
Swedbank AS (arvelduskrediit)	568 702	568 702	0	16.12.2010	10,4% aastas, kohustistasu 2% aastas
Harju Maavalitsus (järelmaks)	72 800	14 560	58 240	10.11.2014	2% aastas
Kokku	9 284 730	2 396 850	6 887 880		

Tagasi maksta	Saldo 31.12.2010	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	Tagasi- makse Tähtaeg	Intressi-määr
Swedbank AS	3 078 797	532 503	2 546 294	17.06.2016	6 kuu Euribor+1,5%
Swedbank AS	548 500	24 789	523 711	08.07.2016	6 kuu Euribor+3,5%
Swedbank AS	3 880 950	770 497	3 110 453	26.08.2015	6 kuu Euribor+2,1%
Swedbank Liising AS (kapitalirent)	55 614	23 083	32 531	30.04.2013	6 kuu Euribor+3,8%
Swedbank Liising AS (kapitalirent)	10 477	10 477	0	15.05.2011	6 kuu Euribor+3,7%
Swedbank Liising AS (kapitalirent)	76 499	32 993	43 506	15.03.2013	6 kuu Euribor+3,8%
Swedbank AS (arvelduskrediit)	302 354	302 354	0	15.12.2011	7% aastas, kohustistasu 1,5% aastas
Harju Maavalitsus (järelmaks)	58 240	14 560	43 680	10.11.2014	2% aastas
Kokku	8 011 431	1 711 256	6 300 175		

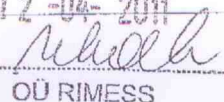
Kalle Küngas
Juhatus liige



Allkirjastatud
identifitseerimiseks

12-04-2011

Allkiri



OÜ RIMESS

17.06.2010 toimus Swedbank AS-i vahel sõlmitud laenulepingute 06-055924-JI (tasumise tähtaeg 26.05.2011) ja 07-017211-JI (tasumise tähtaeg 31.01.2014) refinantseerimine. Uue pikaajalise laenulepingu tasumise tähtajaks on 17.06.2016.a.

Swedbank AS-st võetud pikaajaliste laenude alusvaluutaks on euro. Seisuga 31.12.2010 on tasumata pikaajalist pangalaenu 479 895 Euro ulatuses (7 508 247 EEK).

2009.a. sõlmiti Harju Maavalitsusega maa järelmaksuga ostu müügi leping 72 800 krooni suuruses summas.

Kõik ettevõtte võlakohustused on Eesti kroonides või eurodes. Informatsiooni võlakohustuste tagatiste kohta on toodud lisas nr 19.

Lisa 9 Kapitalirent

OÜ Kuusalu Soojus rendib kapitalirendi tingimustel järgmisi varasid:

Seisuga 31.12.2009	Masinad ja seadmed
Soetusmaksumus	126 970
Akumuleeritud kulum	-31 629
s.h. kulum 2009.a.	-20 420
Bilansiline jääkmaksumus	95 341
Alusvaluuta	Euro

Seisuga 31.12.2010	Masinad ja seadmed
Soetusmaksumus	230 360
Akumuleeritud kulum	-44 624
s.h. kulum 2010.a.	-37 599
Bilansiline jääkmaksumus	185 736
Alusvaluuta	Euro

	31.12.2010	31.12.2009
Kapitalirendi võlgnevus	142 590	40 458
s.h. maksetähtajaga		
Kuni 1 aasta	66 553	29 981
1-5 aastat	76 037	10 477

	2010.a.	2009.a.
Keskmine intressimäär	4,32 %	3,83%
Aruandeperioodi maksed	68 510	55 744
Aruandeperioodi intressikulu	6 410	2 355

Kapitalirendi lepingud on sõlmitud eurodes. Seisuga 31.12.2010 on kapitalirendi lepingute tasumata jääk 142 590 krooni. (9 113 EUR)

2010.aastal lõppes Honda Stream ES AUT kapitalirendi lepingu järgse 100% sõiduki maksumuse välja ostmisega.

2010.a. jooksul sõlmiti täiendavalt 2 uut kapitalirendi lepingut.

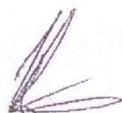
Soetati eelnevalt kasutusrendil olnud sõiduauto Citroen Berlingo Multispace 1.6. Sõiduauto võeti kapitalirendile soetusmaksumusega 70 407 krooni. Seisuga 31.12.2010 on arvestatud kulumit 10 561 krooni, jääkmaksumus seisuga 31.12.2010 on 59 845 krooni.

Soetati eelnevalt kasutusrendil olnud kaubik Citroen Jumpy 1.6. Kaubik võeti kapitalirendile soetusmaksumusega 100 237 krooni. Seisuga 31.12.2010 on arvestatud kulumit 15 036 krooni, jääkmaksumus seisuga 31.12.2010 on 85 201 krooni.

Kapitalirendiga on soetatud sõiduauto Citroen Berlingo. Sõiduauto võeti kapitalirendile soetusmaksumusega 59 716 krooni. Seisuga 31.12.2010 on arvestatud kulumit 19 026 krooni, jääkmaksumus seisuga 31.12.10 on 40 690 krooni

Kapitalirendi maksete lõppedes on tasutud 100% renditud vara maksumusest.

Kalle Küngas
Juhatuse liige



Alikirjastatud
Identifitseerimiseks

12-04-2011

Altkiri

OÜ RIMESS

Lisa 10 Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad töövõtjatele	60 756	139 875
Muud võlad töövõtjatele	3 436	0
Aruandvad isikud	1 202	4 599
Loodusressursside kasutamise ja saastetasude kohustus	84 354	86 060
Ettemaksed toodete ja teenuste eest	1 142	1 420
Viitvõlad kokku	150 890	231 954
Tagatistasud	20 000	0
Sihtfinantseerimiseks saadud ettemaksed	86 730	0
Tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest (Lisa 17)	22 533 558	21 981 347
Tulevaste perioodide tulu liitumistasudest (Lisa 18)	1 773 102	1 676 560
Ettemakstud tulevaste perioodide tulud kokku:	24 413 390	23 657 907
Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud kokku:	24 564 280	23 889 861

Lisa 11 Omakapital

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	2 040 100	2 040 000
Reservid	233 268	233 268
Ülekurs	1 899 900	0

Ettevõtte on üks osanik, Kuusalu vald (registrikood 75022568), seisuga 31.12.2009 osa suurusega 2 040 000 krooni. 2010.a. suurendati osakapitali 100 krooni ülekursiga 1 899 900 krooni.

OÜ Kuusalu Soojus jaotamata kasum seisuga 31.12.2010 moodustas 1 265 482 krooni. Seega seisuga 31.12.2010.a. on võimalik välja maksta jaotamata kasumist omanikele dividende 999 731 krooni ulatuses ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 265 751 krooni.

Lisa 12 Müügitulu

OÜ Kuusalu Soojus müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	EMTAK	2010	2009
Soojusenergia	35301	5 258 920	5 246 227
Reovee kanaliseerimine ja puhastamine	37001	2 591 731	2 531 180
Muu teenus	68321	126 866	178 671
Veevarustus	36001	806 399	782 982
Elekter	35141	4 890	24 760
Gaas	84139	4 479	3 872
Elumajade hooldus	68321	55 684	74 652
Kokku :		8 848 969	8 842 344

OÜ Kuusalu Soojus müügitulu on saadud Eesti Vabariigis.

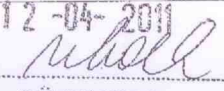
Lisa 13 Muud äritulud

	2010	2009
Tulu põhivara müügist	480 833	847
Müüdud põhivara jääkmaksumus	-58 176	0
Viivisintressitulu	90 316	0
Muud äritulud kokku:	512 973	847

Kalle Kungas
Juhatuse liige



Alikirjastatud
identifitseerimiseks

12-04-2011
Allkiri 
OÜ RIMESS

Lisa 14 Kaubad ja teenused ning muud tegevuskulud

	Kaubad ja teenused		Muud tegevuskulud	
	2010	2009	2010	2009
Koolituskulud	0	0	-25 300	-15 442
Kindlustusmaksed	0	0	-3 127	-3 375
Administreerimis- ja kantseleikulud	-17 865	0	-146 331	-141 619
Uurimis- ja arendustööd	-164 412	0	-5 588	0
Hoonete ülalpidamiskulud	-99 075	-114 309	-3 799	-27 521
Rajatiste ülalpidamiskulud	-257 508	-251 737	-183	-148
Sõidukite ülalpidamiskulud	-143 075	-240 551	-153 391	-131 856
Infotehnoloogia kulud	-642	-2 251	-45 260	-16 373
Inventari soetamine ja hooldus	-26 930	-61 874	-12 125	-16 502
Masinate ja seadmete majandamiskulud	-227 619	-267 760	0	-202
Eririietus ja töötervishoiukulud	-13 113	-7 989	0	0
Tooraine, kütus ja materjalid	-2 570 072	-2 945 604	0	0
Alltöövõtud ja teenused	-390 456	-171 464	0	0
Elektrienergia	-859 057	-680 080	0	0
Kemikaalid	-55 238	-43 082	0	0
Transpordikulud	-13 119	0	-178	0
Ettevõtte tulumaks	0	-2 813	-23 012	-616
Loodusressursimaks	-303 276	-268 155	0	0
Muud tegevuskulud kokku:	-5 141 457	-5 057 669	-418 294	-353 654

Lisa 15 Muud ärikulud

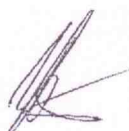
	2010	2009
Liikmemaksud	-500	-2 000
Riigilõiv	-11 600	-10 580
Ebatöenäoliselt laekuvad ostjate arved	-113 554	-11 361
Maamaks	-4 938	-461
Kahjutasud ja viivised	-8 431	0
Ärikulud kokku:	-139 023	-24 402

Lisa 16 Muud finantskulud ja -tulud

Finantskulud	2010	2009
Arvestatud laenuintress	-262 635	-348 319
Arvestatud intresse kapitalirendilt	-6 410	-2 355
Kahjum valuutakursi muutusest	-2 823	-4 667
Finantskulud kokku:	-271 868	-355 341

Finantstulud	2010	2009
Saadud intresse	57	20 784
Finantstulud kokku:	57	20 784

Kalle Küngas
Juhatuse liige



Alikirjastatud
identifitseerimiseks

12 -04- 2011

Alikiri

OÜ RIMESS

Lisa 17 Sihtfinantseerimine

OÜ Kuusalu Soojus on saanud sihtfinantseerimise korras:

Kodumaine sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks

Kasutamata sihtfinantseerimise jääk perioodi alguses

Saadud sihtfinantseerimist SA KIK

Sihtfinantseerimise kohustuse kandmine tulusse

s.h. SA KIK sihtfinantseerimise amortisatsioon

Kuusalu Valla sihtfinantseerimise amortisatsioon

Amortiseerimata jääk perioodi lõpus (lisa 10)

2010	2009
19 341 347	9 104 326
2 058 000	11 091 170
-1 285 789	-854 149
-1 190 725	-847 441
-95 064	-6 708
20 113 558	19 341 347

Saadud kodumaine sihtfinantseerimine tegevuskuludeks

kantud aruandeaasta tuludesse

Kuusalu Vallavalitsus

2010	2009
0	166 667

Välisabi sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks

Jääk perioodi alguses

Välisabi kogunenud kulum, (kandmine tulusse)

Amortiseerimata jääk perioodi lõpus (lisa 10)

2010	2009
2 640 000	2 860 000
-220 000	-220 000
2 420 000	2 640 000

2010.a. kantakse kasumiaruandes tuludesse sihtfinantseerimise amortisatsiooni 1 505 789 krooni. Sihtfinantseerimise amortiseerimata jääk bilansis seisuga 31.12.2010 on 22 533 558 krooni

Aruande perioodil ei ole toimunud sihtfinantseerimise tagastamisi ning esitatud Kuusalu Soojus OÜ-le vastavaid nõudeid.

Aruande perioodil ei ole sõlmitud vastava nõudega sihtfinantseerimise lepinguid.

Lisa 18 Tulevaste perioodide tulu ühisveevärgi ja kanalisatsiooni liitumistasudest

Jääk perioodi alguses

Juurdetulnud liitumistasu

Kajastatud liitumistasu tuluna

Liitumistasude jääk perioodi lõpus (lisa 10)

2010	2009
1 676 560	1 165 724
152 542	557 373
-56 000	-46 537
1 773 102	1 676 560

Kalle Küngas
Juhatuse liige



Allkirjastatud
identifitseerimiseks

12-04-2011

Allkiri

OÜ RIMESS

Lisa 19 Laenude tagatised ja panditud varad

01.02.2007.a. vormistati notar Ülle Anmanni juures kommertspandi üleandmise leping ja avaldus kommertspandi üleandmise registreerimiseks. OÜ Kuusalu Soojus sõlmis laenulepingu AS-ga Swedbank summas 4 618 038 krooni (295 271 EUR), intressiga 6 kuu EURIBOR + 0,6% ja tagasimaksmise tähtajaga 31.01.2014.a. SA Keskkonnainvesteeringute Keskus andis pandi summas 2 000 000 EEK üle AS-le Swedbank. OÜ Kuusalu Soojus tagastas SA-le Keskkonnainvesteeringute Keskus laenu koos intressiga summas 4 714 985 EEK.

OÜ Kolga Soojus ühendamise OÜ-ga Kuusalu Soojus anti üle OÜ Kolga Soojuse ja Swedbank'i vahel sõlmitud pikaajaline laen 5 396 806 krooni (345 122,90 EUR), intressiga 6 kuu EURIBOR + 0,9% ja tagasimakse tähtajaga 25.05.2011.a. Üle antud tasumata pangalaenu jääk seisuga 28.02.2007.a. oli 2 309 855 krooni (147 714 EUR).

26.09.2008.a. sõlmiti AS -ga Swedbank pikaajaline laenuleping 5 196 676 krooni (332 340,57 EUR), aastase intressiga 6 kuu EURIBOR + 2,1% ja tagasimakse tähtaeg 26.08.2015.a. OÜ Kuusalu Soojus peab seadma panga kasuks hüpoteegi.

Hüpoteeki scati ning kinnitati kinnistusregistris 16.02.2010 a summas 10 000 000 krooni suuruses summas.

Kokku kommertspant AS Swedbank'i kasuks seisuga 31.12.2010 on 8 500 000 krooni, teisi kommertspante ei ole.

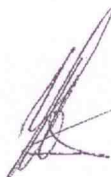
Kommertspandi suurus lepiti kokku AS Swedbank'i ettepanekul ja kokkuleppel.

Kommertspandi tagatiseks on järgmised ettevõttele kuuluvad vallasvarad:

1. Kuusalu Regionaalne Reoveepuhasti soetusmaksumus 13 059 733 krooni ,
2. Kolga alevi Katlamaja soetusmaksumusega 5 083 171 krooni.

24.11.2009.a. vormistati notar Sirje Velsberg'i juures Harju Maavalitsusega maa müügi ja hüpoteegi seadmise leping. Leping sõlmiti Katlamaja (Kuusalu alevis) maaüksuse erastamiseks ning 5 aastase järeelmaksuga tasumiseks. Koostati maksegraafik. Lepingujärgse tasumata müügisumma täitmise tagamiseks lepiti kokku, et OÜ Kuusalu Soojus pandib Katlamaja maaüksuse Harju Maavalitsusele (Eesti Vabariik) 109 200 kroonisuuruse hüpoteegi summaga. Hüpoteegi seadmine kanti kinnistusregistrisse 03.02.2010.a.

Kalle Küngas
Juhatuse liige



Allkirjastatud
identifitseerimiseks

12-04-2011

Allkiri

OÜ RIMESS

Lisa 20 Tehingud seotud osapooltega

OÜ Kuusalu Soojus 2009 ja 2010 aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) Kuusalu vald - omanik, emaettevõte,
- b) tegev- ja kõrgem juhtkond,
- c) eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.
- d) Kuusalu Soojus OÜ töötajad

2010.a. tasuti töötasu nõukogu liikmetele 2009 eest 21 000 krooni ja 2010 aasta eest 28 400 krooni. Juhatuse liikmetele on 2009 aastal makstud kokku tasusid 677 765 krooni ja 2010 aastal makstud kokku tasusid 703 247 krooni.

OÜ Kuusalu Soojus on müünud oma toodangut (soojusenergia, joogivesi, heitvee puhastamine ja muud teenused) ning vahendanud teenuseid (elekter) järgmistele seotud osapooltele:

	2010		2009 (korrigeeritud)	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõte	14 129	1 751 892	12 324	2 011 262
Juhatuse ja nõukogu liikmetega seotud ettevõtted	3 939 004	404 321	121 913	182 445
Ettevõtte töötajad	810	436	0	5 236
Toodangu ost-müük kokku:	3 953 943	2 156 649	134 237	2 198 943

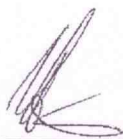
Saldod seotud osapooltega

	Ostud		Müügid	
	31.12.2010	31.12.2009 (korrigeeritud)	31.12.2010	31.12.2009 (korrigeeritud)
Emaettevõte Kuusalu vald	0	1 280	177 675	38 502
Juhatuse ja nõukogu liikmetega seotud ettevõtted	197 223	3 667	124 839	34 549
Lühiajalised nõuded kokku:	197 223	4 947	302 514	73 051

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Seotud osapoolte vastu olevate nõuete osas ei ole 2010.a. nii nagu ka 2009.a. moodustatud allahindluseid.

Kalle Küngas
Juhatuse liige



Allkirjastatud
identifitseerimiseks

12-04-2011
Allkiri
OÜ RIMESS

Lisa 21 Bilansipäevajärgsed sündmused

Alates 1.jaanuarist 2011 ühines Eesti eurosooniga ja Eesti Kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris Ettevõtte sellest kuupäevast alates oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ning 2011. aasta ja järgnevaid finantsaruandeid hakatakse koostama eurodes. Võrdlusandmed konverteeritakse ametlikult üleminekukursiga 15,6466 EEK/ EUR.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2010.a. ja aruande koostamispäeva 16.03.2011.a. vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

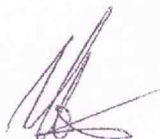
Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

Kuusalu Soojus OÜ nõukogu koosolek 02.02.2011 kiitis heaks ettevõtte arengukava aastani 2015. Arengukava on esitatud Kuusalu vallale seisukoha võtmiseks.

Kuusalu valla poolt tellitud erakorraline audiitorkontroll lõppes 28.02.2011. Kuusalu Soojus OÜ juhatus on aruande sisuga tutvunud ja vastavalt aruandes toodud soovitusel edasises tegevuses arvesse võtnud.

25.10.2010 SA-le Keskkonnainvesteeringute Keskus Kuusalu, Kiiu ja Kolga alevike ühisveevarustus- ja kanalisatsioonisüsteemide rekonstrueerimiseks on saanud positiivse vastuse. SA Keskkonnainvesteeringute Keskus otsustas (otsus 1-25/79, 10.03.2011) toetada Kuusalu Soojus OÜ esitatud taotlust summaga 3 537 622,42 eurot.

Kalle Küngas
Juhatus liige



Allkirjastatud
identifitseerimiseks

12-04-2011

Allkiri

OÜ RIMESS

SÕLTUMATU AUDIITORI ARUANNE

OÜ Kuusalu Soojus osanikele

Oleme auditeerinud lehekülgedel 5 – 24 esitatud OÜ Kuusalu Soojus raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2010 ning siis lõppenud majandusaasta kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet, rahavoogude aruannet, oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid.

Juhatuse vastutus raamatupidamise aastaaruande osas

Juhatuse vastutus on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle vastutuse hulka kuulub muuhulgas asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine, kasutusele võtmine ja haldamine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Audiitori vastutus

Meie vastutus on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Need standardid nõuavad, et me täidame eetikanõudeid ning planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindlustunnet, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad audiitori otsustest, sealhulgas hinnangust riskile, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamisel võtab audiitor riskihinnangutes arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, mitte aga eesmärgiga avaldada arvamust sisekontrollisüsteemi tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhatuse poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usume, et kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Meie arvates kajastab ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ Kuusalu Soojus finantsseisundit seisuga 31. detsember 2010 ning siis lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Asjaolu rõhutamise

Tegemata märkust raamatupidamise aastaaruande kohta, juhime tähelepanu asjaolule, et ettevõtte lühiajalised kohustused ületavad käibevara orienteeruvalt 1,2 miljonit krooni, mistõttu võib tekkida vajadus omanikepoolseks lisafinantseerimiseks.

Arivar Kangust
Rimess OÜ, tegevusluba 3
Tallinn 12. aprill 2011

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk	1 115 434
Aruandeaasta kasum	150 048
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast 2010.a Majandusaasta aruande kinnitamist	1 265 482

Ettepanek käesoleva majandusaasta kasum jätta jaotamata.

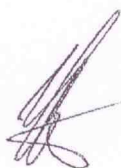
Kalle Küngas
Juhatuses liige



Osanike nimekiri

Jrk. nr.	Osaniku nimi	Osaniku äriregistri number	Osade arv	Osade nimiväärtus
1	Kuusalu Vald	75033496	1	2 040 100 krooni
	KOKKU		1	2 040 100 krooni

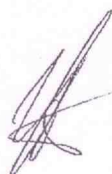
Kalle Kungas
Juhatuse liige



Müügitulu

(kroonides)

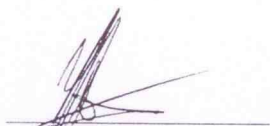
Jrk nr.	Tulu nimetus	EMTAK kood	2010a
1	Soojusenergia	35301	5 258 920
2	Reovee kanaliseerimine ja puhastamine	37001	2 591 731
3	Elumajade hooldus	68321	182 550
4	Veevarustus	36001	806 399
5	Elekter	35141	4 890
6	Gaas	84139	4 479
	Kokku		8 848 969

Kalle Küngas
Juhatuse liige

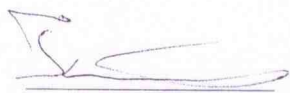
Juhatus ja nõukogu allkirjad 2010. a. majandusaasta aruandele

OÜ Kuusalu Soojus 2010.a. majandusaasta aruande kinnitas omanik, Kuusalu Vallavalitsus

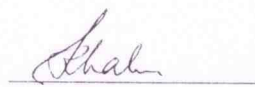
„16. juuni..... 2011.a. korraldusega nr. 431“



Kalle Kungas
Juhatus liige



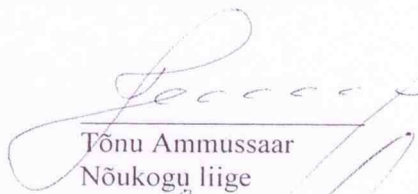
Tanel Tõnsau
Juhatus liige



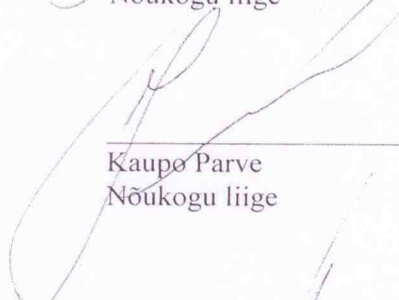
Külli Malm
Juhatus liige



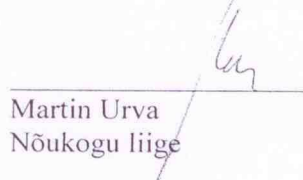
Kristo Palu
Nõukogu esimees



Tõnu Ammussaar
Nõukogu liige



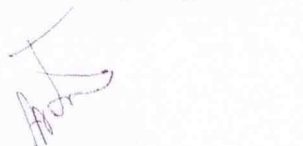
Kaupo Parve
Nõukogu liige



Martin Urva
Nõukogu liige



Kaupo Koit
Nõukogu liige



Matti Krönström
Nõukogu liige

Aruande elektroonilised kinnitused

OÜ Kuusalu Soojus (registrikood: 10447914) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Kalle Küngas	Juhatuse liige	01.07.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 115 434
Aruandeaasta kasum (kahjum)	150 048
Kokku	1 265 482
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 265 482
Kokku	1 265 482
Jätta eelnevate ja käesoleva majandusaasta kasum jaotamata	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine	35301	5258920	59.43%	Jah
Kanalisatsioon ja heitveekäitlus	37001	2591731	29.29%	Ei
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	806399	9.11%	Ei
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	182550	2.06%	Ei
Elektrienergia müük	35141	4890	0.06%	Ei
Hoonehalduse abitegevused	81101	4479	0.05%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kuusalu Vald	75022568	Kiiu mõis, Kiiu alevik, Kuusalu vald, Harju maakond, Eesti	2040000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6072452
Faks	+372 6072452
E-posti aadress	info@kuusalusoojus.ee
Veebilehe aadress	www.kuusalusoojus.ee