

01-07-2005

22

Madli Juhani

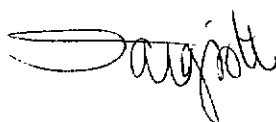
KONTROLLITUD

OÜ Kuusalu Soojus

K u u s a l u

2004.A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

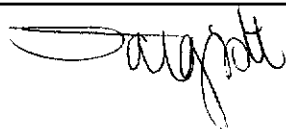
Juriidiline aadress:	Kuusalu tee 31 74601 Kuusalu Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10447914
Telefon:	6072 462
Faks:	6072 452
E-mail:	<u>ksoojus@hot.ee</u>
Põhitegevusala:	Soojusenergia tootmine ja müük
Audiitor:	OÜ Tuokko Audiitorteenused Mai Palmipuu
Aruandeaasta algus ja lõpp	01.01.2004-31.12.2004



01-07-2005

Sisukord

ETTEVÖTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne (skeem 2)	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	10
Lisa 1 Raha ja pangakontod	13
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 3 Viitlaekumised ja ettemaksed	13
Lisa 4 Maksud	13
Lisa 5 Varud	13
Lisa 6 Materiaalne põhivara.....	13
Lisa 7 Võlakohustused.....	14
Lisa 8 Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud	14
Lisa 9 Omakapital	14
Lisa 10 Müügitulu	15
Lisa 11 Muud äritulud	15
Lisa 12 Realiseeritud toodete (kaupade, toore, materjal, teenuste) kulu	15
Lisa 13 Muud ärikulud	15
Lisa 14 Halduskulud	16
Lisa 15 Muud finantskulud	16
Lisa 16 Sihtfinantseerimine	16
Lisa 17 Tulevaste perioodide tulu ühisveevärgi ja kanalisatsiooni liitumistasudest	16
Lisa 18 Laenude tagatised ja panditud varad	17
Lisa 19 Tehingud seotud osapooltega	17
Lisa 20 Bilansipäevajärgsed sündmused	18
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	19
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	20
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2004.a majandusaasta aruandele	21



ETTEVÖTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

01-07-2005

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 11 töötajale.

OÜ Kuusalu Soojus emaettevõtteks on Kuusalu vald.

Juriidiline aadress:

Kuusalu tee 31
74601 Kuusalu
Eesti Vabariik

Äriregistri nr.

10447914

Telefon:

6072 462

Faks:

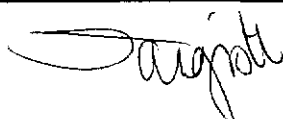
6072 452

E-mail:

ksoojus@hotmail.ee

Audiitor:

OÜ Tuokko Audiitorteenused
Mai Palmipuu



01-07-2005

Tegevusaruanne

Osaühing Kuusalu Soojus moodustati Kuusalu Munitsipaaltevõtte „Sander” (ettevõtte reg.nr. 71023186) ümberkujundamisel osaühinguks. 6.mai 1998.a. kanti Tallinna Linnakohtu otsusega osaühing äriregistrisse (äriregistri kood 10447914).

OÜ Kuusalu Soojus põhitegevusalaks on soojusenergia tootmine ja müük. Lisaks sellele osutab ettevõtte järgmisi 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.

Aruandeaastal tehtud tähtsamateks töödeks on:

1. Kupu küla (OÜ Balti Spoon) ja Kuusalu koolimaja vahelise reovee survetorustiku käikuandmine;
2. Kuusalu küla vee- ja kanalisatsioonitorustike väljaehitamine;
3. Kuusalu regionaalse reoveepuhasti väljaehitamine ning kasutuselevõtmine;
4. Kuusalu katlamaja katelde ning korstna vahelise suitsukäigu väljavahetamine;
5. Kuusalu aleviku kanalisatsioonitorustike survepesu teostamine;
6. Kuusalus Laane 15 küttetorustiku väljavahetamine.

2005.a. planeeritud töödeks on:

1. Kuusalu küla puurkaev-pumpla rekonstrueerimine;
2. Kiiu küla vee- ja kanalisatsioonitorustike rekonstrueerimine ning Kiiu asula reovee suunamine Kuusalu regionaalsesse reoveepuhastisse;
3. Vee- ja kanalisatsiooniteenuse pakkumise alustamine Kiiu küla elanikele ja asutustele;
4. Salmistu külas puurkaev-pumpla rekonstrueerimine;
5. OÜ Kuusalu Soojus ja OÜ Kolga Soojus ettevõtete ühinemise ettevalmistamine aastaks 2006;
6. Kuusalu katlamaja töökoja katuse remontimine.

Tegevdirektorile arvestati 2004.a. töötasu 162 944 krooni. Ettevõtte nõukogu on 5 liikmeline ja nõukogu liikmetele maksti tasusid 13 700 krooni ulatuses. Keskmine töötajate arv 2004.a. oli 11 ning nende arvestati palkadeks ja lisatasudeks 616 004 krooni.



Raul Valgiste
Juhatuse liige

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

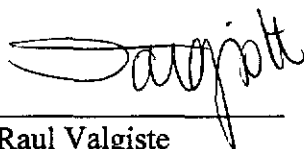
01-07-2005

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

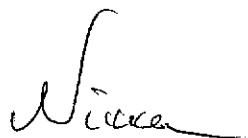
Juhatus kinnitab lehekülgedel 6 kuni 18 toodud OÜ Kuusalu Soojus raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

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. OÜ Kuusalu Soojus on jätkuvalt tegutsev ettevõte.



Raul Valgiste
Juhatus liige



Johan Nikkarinen
Juhatus liige



Mart Metstak
Juhatus liige

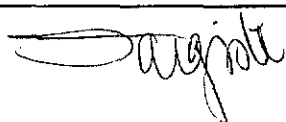
Kuusalu 16. mai 2005.a.

Bilanss

(kroonides)

01-07-2005

	Lisa nr.	31.12.2004	31.12.2003
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	1	691 753	759 621
Nõuded ostjate vastu	2	1 787 180	608 605
Viitlaekumised ja ettemaksed	3, 4	298 346	286 773
Varud	5	19 004	30 621
Käibevara kokku		2 796 283	1 685 620
Põhivara			
Materiaalne põhivara	6	19 571 324	5 868 021
Põhivara kokku		19 571 324	5 868 021
VARAD KOKKU		22 367 607	7 553 641
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	7	1 340 000	0
Võlad tarnijatele		270 811	187 183
Maksuvõlad	4	194 547	0
Viitvõlad	8, 16	108 535	16 518
Lühiajalised kohustused kokku		1 913 893	203 701
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused	7	5 439 991	0
Sihtfinantseerimine	8	10 693 720	4 417 200
Tulevaste perioodide tulu liitumistasudest	8	1 000 000	0
Pikaajalised kohustused kokku		17 133 711	4 417 200
Kohustused kokku		19 047 604	4 620 901
Omakapital			
Osakapital	9	2 000 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	9	200 000	13 015
Muud reservid	9	0	1 984 582
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		732 740	855 441
Aruandeaasta kasum		387 263	39 702
Omakapital kokku		3 320 003	2 932 740
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		22 367 607	7 553 641

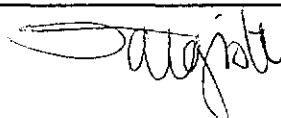


Tallinna Linnakohus
Registriesakond
SISSI TOETUS

01-07-2005

Kasumiaruanne [skeem 2]
(kroonides)

	Lisa nr.	2004	2003
Müügitulu	10	3 220 198	2 751 204
Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	12	-2 370 092	-2 384 370
Brutokasum		850 106	366 834
Üldhalduskulud	14	-688 683	-328 639
Muud äritulud	11	289 695	14 651
Muud ärikulud	13	-2 376	-14 526
Ärikasum (-kahjum)		448 742	38 320
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud	15	-63 562	0
Muud finantstulud ja -kulud		2 083	1 382
Finantstulud ja -kulud kokku		-61 479	1 382
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist		387 263	39702
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		387 263	39 702



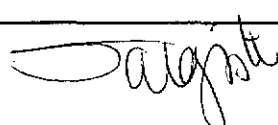
Omakapitali muutuste aruanne
 (kroonides)

 Tallinna Linnavalitsus
 Kogumisosakond
SISSITULNUD

01-07-2005

	Osa- kapital	Kohustuslik reserv- kapital	Muud reservid	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2002	40 000	13 015	1 984 582	855 441	2 893 038
Aruandeaasta kasum	0	0	0	39 702	39 702
Saldo seisuga 31.12.2003	40 000	13 015	1 984 582	895 143	2 932 740
Osakapitali suurenemine	1 960 000	0	- 1 960 000	0	0
Kohustuslikud reservid	0	186 985	-24 582	-162 403	0
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	387 263	387 263
Saldo seisuga 31.12.2004	2 000 000	200 000	0	1 120 003	3 320 003

Täpsem informatsioon osakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 9.



01-07-2005

Raamatupidamise aastaruande lisad**Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted**

OÜ Kuusalu Soojus 2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne 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 aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

OÜ Kuusalu Soojus ei koosta konsolideeritud aastaaruannet, kuna kuulub 100 % Kuusalu vallale, kes koostab ise ja avalikustab oma konsolideeritud auditeeritud aastaaruande.

A. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja raha pangakontol.

B. Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse soetusmaksumuses.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

C. Muud nõuded

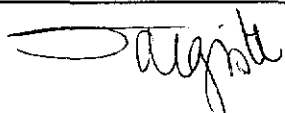
Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

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.

E. Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni.



Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast 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 ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

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:

• Ehitised ja rajatised	25-30 aastat	1,5 - 20 %
• Tootmiseseadmed	8-12 aastat	5 - 25 %
• Muud masinad ja seadmed	5-10 aastat	12 - 30 %
• Muu inventar ja IT seadmed	3-5 aastat	20 %

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, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

F. Finantskohustused

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

G. Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi.

H. 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.

01-07-2005

I. Tulude arvestus

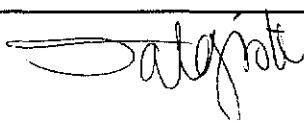
Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul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

Tulu ühisveevärgi- ja kanalisatsiooniga liitumistasudest võetakse bilansis arvele tema soetus-maksumuses. Saadud summad kajastatakse bilansis kohustusena, kui tulevaste perioodide tulu liitumistasudest.

Tulu ühisveevärgi- ja kanalisatsiooniga liitumistasudest ei kajastata tuluna kohe, vaid kantakse tulusse vee- ja kanalisatsioonisüsteemide kasuliku eluea jooksul.

J. Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest 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.



01-07-2005

Lisa 1 Raha ja pangakontod

	31.12.2004	31.12.2003
Sularaha kassas	4 491	2 200
Pangakontod	687 262	757 421
Raha ja pangakontod kokku	691 753	759 621

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2004	31.12.2003
Ostjatelt laekumata arved	1 787 180	612 507
Ebetöenäoliselt laekuvad arved	0	-3 902
Nõuded ostjate vastu kokku	1 787 180	608 605

Lisa 3 Viitlaekumised ja ettemaksed

	31.12.2004	31.12.2003
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 4)	291 342	280 568
Tulevaste perioodide kulud	7 004	6 205
Viitlaekumised ja ettemaksed kokku	298 346	286 773

Lisa 4 Maksud

Maksuliik	31.12.2004		31.12.2003	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	291 342	194 547	280 568	0
Maksud kokku	291 342	194 547	280 568	0

Lisa 5 Varud

	31.12.2004	31.12.2003
Materjal	84	1 175
Müügiks ostetud kaubad	18 920	29 446
Varud kokku	19 004	30 621

Lisa 6 Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Lõpetamata ehitus	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2003				
Soetusmaksumuses	2 585 303	1 995 194	4 133 220	8 713 717
Akumuleeritud kulum	-1 648 214	-1 197 482	0	-2 845 696

Jääkmaksumus	937 089	797 712	4 133 220	5 868 021
2004.a toimunud muutused				
Ostetud ja parendused perioodi jooksul	266 480	37 049	13 654 823	13 958 352
Müük	-7 428	0	0	-7 428
Amortisatsioonikulu	-107 198	-140 422	0	-247 620
Saldo seisuga 31.12.2004				
Soetusmaksumuses	2 837 699	2 020 865	17 788 043	22 646 607
Akumuleeritud kulum	-1 748 756	-1 326 527	0	-3 075 283
Jääkmaksumus	1 088 943	694 338	17 788 043	19 571 324

Lisa 7 Völakohustused

	Saldo 31.12.2004	Tagasi maksta			Tagasi- makse tähtaeg	Intressi- määr
		12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	Üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud	5 599 991	160 000	3 939 994	1 499 997		
SA KIK	1 600 000	160 000	1 440 000		01.03.2010	6 kuu Euribor + 1,5 %
SA KIK	3 999 991	0	2 499 994	1 499 997	01.09.2013	6 kuu Euribor + 1,5 %
Lühiajaline laen Balti Spoon OÜ	1 180 000	1 180 000	0	0	01.02.2005	0
Kokku	6 779 991	1 340 000	3 939 994	1 499 997		

Lisa 8 Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud

	31.12.2004	31.12.2003
Võlad töövõtjatele	44 973	16 518
Intressivõlad	63 562	0
Tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest (Lisa 16)	10 693 720	4 417 200
Tulevaste perioodide tulu liitumistasudest (Lisa 17)	1 000 000	0
Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud kokku	11 802 255	4 433 718

Lisa 9 Omakapital

	31.12.2004	31.12.2003
Osakapital	2 000 000	40 000
Reservid	200 000	13 015

Ettevõtte on üks osanik, Kuusalu vald (registrikood 75022568), osa suurusega 2 000 000 krooni. Kuusalu Vald suurendas 2004.aastal osakapitali 40 000 kroonilt 2 000 000 kroonini mitterahalise sisse-maksega jaotamata kasumi arvelt.

Lisa 10 Müügitulu

01-07-2005

OÜ Kuusalu Soojus müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2004	2003
Soojusenergia	1 464 274	1 542 072
Reovee kanaliseerimine ja puhastamine	1 016 153	469 660
Muu teenus	385 830	385 889
Veevarustus	226 833	222 303
Elekter	74 639	80 113
Gaas	38 015	44 631
Elumajade hooldus	13 367	5 333
Prügivedu	1 087	1 203
Kokku	3 220 198	2 751 204

OÜ Kuusalu Soojus müügitulu on saadud Eesti Vabariigist.

Lisa 11 Muud äritulud

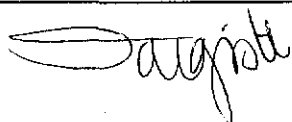
	2004	2003
Tulu põhivara müügist	112 572	0
Ebatõenäoliselt laekuvad ostjate arved	800	11 844
Muud äritulud	176 323	2 807
Muud äritulud kokku	289 695	14 651

Lisa 12 Realiseeritud toodete (kaupade, teenuste) kulu

	2004	2003
Töötasu	383 359	352 489
Puhkustasu	42 957	31 881
Sotsiaalmaks	140 688	126 849
Töötuskindlustus	2 132	1 923
Elekter	270 888	233 387
Gaas, küte	861 011	896 690
Materjalid, tööriistad, inventar jne.	119 787	130 488
Ostuteenused	149 271	187 040
Amortisatsioon	238 926	228 146
Saastekahjuhüvitis	35 418	59 534
Veekasutusmaks	28 968	29 285
Kaup müügiks	96 687	106 658
Realiseeritud toodete (kaupade, teenuste) kulu kokku	2 370 092	2 384 370

Lisa 13 Muud ärikulud

	2004	2003
Pangateenused	2 889	1 846
Riigilõiv	4 095	6 335
Pangalaenu intress	-6 345	6 345



Haigekassa nõudeavaldus

1 737 0

Ärikulud kokku

2 376 14 526

SISSETEENUSED

01-07-2005

Lisa 14 Halduskulud

	2004	2003
Töötasu	352 344	172 666
Puhkustasu	35 302	19 473
Sotsiaalmaks	127 926	63 410
Töötuskindlustus	1 939	961
Materjal, inventar	41 088	17 195
Ostuteenused	76 558	16 090
Elekter	4 416	4 079
Amortisatsioon	8 694	3 267
Telefonimaks	11 705	4 125
Erisoodustused	22 634	19 140
Kantseleikulu	6 077	8 233
Halduskulu kokku	688 683	328 639

Lisa 15 Muud finantskulud

	2004	2003
Arvestatud laenuintress	63 562	0
Finantskulud kokku	63 562	0

Lisa 16 Sihtfinantseerimine

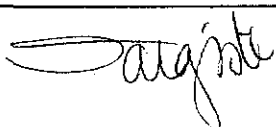
OÜ Kuusalu Soojus on saanud sihtfinantseerimise korras:

	2004	2003
Jääk perioodi alguses	4 417 200	0
Saadud SA-lt KIK	6 276 520	4 417 200
Sihtfinantseerimise kohustuse kandmine tulusse	0	0
Amortiseerimata jääk perioodi lõpus (lisa 8)	10 693 720	4 417 200

2004.a majandusaastal saadi Keskkonnainvesteeringute Keskuse SA-lt sihtfinantseerimise korras toetust Kiiu ja Kuusalu asulate veevarustuse- ja kanalisatsioonisüsteemide rekonstrueerimiseks 6 276 520 krooni. Kokku on saadud SA-lt KIK 10 693 720 krooni. Sihtfinantseerimise summad ei kuulu tagastamisele.

Lisa 17 Tulevaste perioodide tulu ühisveevärgi ja kanalisatsiooni liitumistasudest

	2004	2003
Jääk perioodi alguses	0	0
Kajastatud liitumistasu tuluna	0	0
Liitumistasude jääk perioodi lõpus (lisa 8)	1 000 000	0



Lisa 18 Laenude tagatised ja panditud varad

SA Keskkonnainvesteeringute Keskus laenuleping nr.5-1/03/11 laenusumma 255 646 EUR ja
leping nr.5-1/9/ laenusumma 1 600 000 EEK.

On seatud pant ettevõtte vallasvarale summas 2 000 000 krooni kommertspandi registris

1. (esimesel) järjekohal.

Lisa 19 Tehingud seotud osapooltega

OÜ Kuusalu Soojus aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) Kuusalu vald - omanik, emaettevõte
- b) OÜ Kolga Soojus - samasse konsolideerimisgruppi kuuluv ettevõte
- c) tegev- ja kõrgem juhtkond
- e) eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid

Makstud töötasu nõukogu liikmetele summas 13 700 krooni.

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

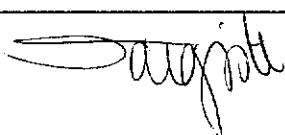
	2004		2003	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõte	15	404 278	0	395 132
Juhatuse liikmetega seotud ettevõtted	45 000	0	0	0
Toodangu ost-müük kokku	45 015	404 278	0	395 132
Emaettevõte	0	74 640	0	73 249
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted	0	20 000	0	0
Teenuste ost-müük kokku	0	94 640	0	73 249

Saldod seotud osapooltega:

	31.12.2004	31.12.2003
Emaettevõte	61 888	66 318
Lühiajalised nõuded kokku	61 888	66 318

Saadud Kuusalu Vallavalitsuselt rahalist toetust Kuusalu valla soojusmajanduse arengukava koostamiseks.

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

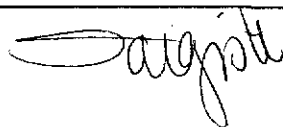


Lisa 20 Bilansipäevajärgsed sündmused

01-07-2005

Kuusalu regionaalse reoveepuhasti kasutuselevõtmine jaanuaris 2005.a . Vara võetud arvele maksumusega 13 059 733 krooni.

On tasutud 20.01.2005 OÜ Balti Spoon laen 1 180 000 krooni.





AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS KUUSALU SOOJUS OÜ OSANIKELE

Olen auditeerinud **KUUSALU SOOJUS OÜ** (edaspidi "ettevõtte") 31. detsember 2004.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet (edaspidi "raamatupidamisaruanne"), mille olen lisanud enda poolt identifitseerituna. Raamatupidamisaruande õigsuse eest on vastutav ettevõtte juhtkond. Minu kohustus on avaldada auditi tulemustele tuginedes arvamust nimetatud raamatupidamisaruande kohta.

Viisin auditi läbi kooskõlas Eesti Vabariigis kehtiva auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks põhjendatud kindlustundega otsustada, kas raamatupidamisaruanne on koostatud olulistes osades korrektselt. Auditi käigus kontrollitakse väljavõtteliselt tõendusmaterjale, millel põhineb raamatupidamisaruandes esitatud informatsioon. Audit hõlmab ka juhtkonna poolt kasutatud arvestuspritsiipide ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnagute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamisaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Usun, et audit annab mulle põhjendatud aluse arvamuse avaldamiseks.

Raamatupidamise arvestuse korraldamisel 2004. majandusaastal ei kasutatud raamatupidamise programmi, vaid on teostatud käsitsi arvestusena, mistõttu raamatupidamise korraldamine lähtuvalt hea tava põhimõtetest võib olla ebapiisav. Välja arvatud eelpool nimetatud puudusest tulenevatest võimalikest erisustest, olen seisukohal, et Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamisaruanne seisuga 31. detsember 2004.a. kajastab kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust.

Tallinn, 16. mail 2005.a.

Mai Palmipuu
Vannutatud audiitor

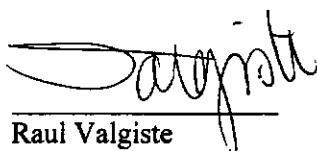
Originaalallkirjadega: osanikele
Äriregistrile

Juhatus ja nõukogu allkirjad 2004.a majandusaasta aruandele

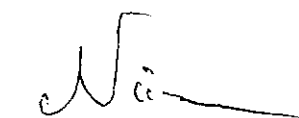
01-07-2005

OÜ Kuusalu Soojus 2004.a majandusaasta aruande kinnitas omanik, Kuusalu Vallavalitus

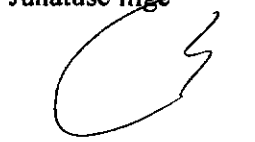
17. juuni 2005.a. korraldusega nr. 492



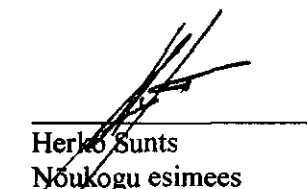
Raul Valgiste
Juhatus liige



Johan Nikkarinen
Juhatus liige



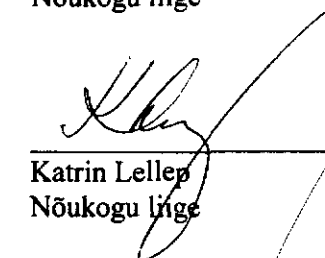
Mart Metstak
Juhatus liige



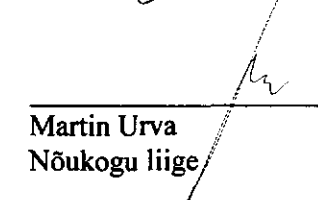
Herko Sunts
Nõukogu esimees



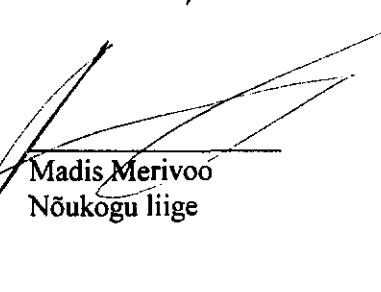
Kristo Palu
Nõukogu liige



Katrin Lellep
Nõukogu liige



Martin Urva
Nõukogu liige



Madis Merivoo
Nõukogu liige