

21-06-2002

JAAAN BENDER

OÜ Kuusalu Soojus
Registrikood 10447914

2001.
seisuga 31. detsember

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aadress: Kuusalu tee 31, Kuusalu, 74601 Harjumaa

Telefon: 607 2462

Elektronposti aadress: ksoojus@hot.ee

Majandusaasta: 01. jaanuar – 31. detsember

Põhitegevusala: Sooja tootmine ja müük

Omandivorm: Munitsipaalomand

Juhatus: Jaan Bender
Peeter Špongolts
Johan Nikkarinen

Direktor: Johan Nikkarinen

Audiitor: Audiitorühing ARD OÜ

Lisatud dokumendid: Audiitori järeloetus (ühel lehel)

Sisukord:	lk.
Tegevusaruanne	2
Puhaskahjumi katmise ettepanek	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4-5
Kasumiaruanne	6
Lisad	7-10
Majandusaasta aruande kinnitus	11

Juhatuse liige:



Tegevusaruanne

21-06-2002

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).

OÜ Kuusalu Soojus põhitegevusalaks on sooja tootmine ja müük. Lisaks sellele osutab OÜ Kuusalu Soojus järgmisi teenuseid: varustab asutusi ja elanikke külma ja sooja veega, puhastab heitvett, hooldab elumajasid, vahendab vedelgaasiteenust, ja teeb elanikkonnale muid olmeteenuseid.

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

Võrreldes 2001 aastaga on majandustulemused veidi halvenenud ja osaühing töötas kahjumiga.

Suurem kahjum tekkis sooja tootmisest, kus hind ei läinud kaasa kütuse ja elektri hinna tõusuga. Oktoobrist 2001.a. on soojuse hinda tõstetud, nii et soojuse tootmise osas edaspidi kahjumit ei ole oodata.

Ka elamute haldus on andnud kahjumit. Elamute halduse hinda on hoitud teadlikult madalal, et korteriühistute tegevus ei soikuks.

Prügimäe haldamisest edaspidi kahjumit ei tule, kuna selle haldamisest loobuti.

Elektrienergia vahendamisest ja prügimäe haldamisest loobumise tõttu vähenes käive 9,1 %.

Aruandeaastal tehtud tähtsamad tööd.

1. Paigaldati katlamajja suvise sooja vee tootmiseks ja reserviks uus 0,8 MW veekatel.
2. Anti prügila rendile spetsialiseeritud jäätmekäitlusettevõttele.
3. Anti üle ebarentaabel elektrienergia müük AS-le Eesti Energia.
4. Pesti läbi heitvee kanalisatsiooni peatrassid.

2002.a. planeeritud tööd.

1. Heitvee puhasti töökindluse parandamiseks paigaldada puhastile kaasaegne õhukompressor.
2. Remontida heitvee puhasti aeratsioonikambri vaheseinad.
3. Tühjendada heitvee puhasti mudaväljakud.
4. Taadelda ja vajadusel välja vahetada soojatarbijate soojaarvestid.
5. Taadelda ja vajadusel välja vahetada tarbijate veearvestid.
6. Esitada katel Futer-2 Tehnokontrollikeskusele surveprooviks ja vajadusel remontida.

Tegevdirektorile arvestati 2001.a. töötasu 106 861 krooni. Keskmise töötajate arv 2001.a. oli 9, nendele arvestati palkadeks ja lisatasudeks 583 710 krooni.

Juhatuse liige:



21-06-2002

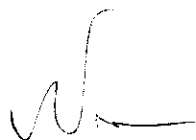
Puhaskahjumi katmise ettepanek



Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk	746 272
Aruandeaasta kahjum	46 519
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast 2001.a. majandusaasta kinnitamist	699 753

Aruandeaasta kahjum katta eelmiste aastate kasumiga.

Juhatuse liige:



21-06-2002

Raamatupidamisbilanss seisuga 31.detsember.

	2001	2000
A K T I V A (VARA)		
KÄIBEVARA		
Raha ja pangakontod	479 218	522 195
Nõuded ostjate vastu (2)		
Ostjatelt laekumata arved	763 244	866 295
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-75 131	-84 293
Nõuded ostjate vastu kokku	688 113	782 002
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (5) (6)	70 042	8 865
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	9 499	6 893
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku	79 541	15 758
Varud (3)		
Tooraine ja materjal	23 822	17 834
Käibevara kokku	1 270 694	1 337 789
PÕHIVARA		
Materiaalne põhivara (4)		
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)	2 585 303	2 605 351
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	2 104 432	1 856 412
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	- 2 552 531	-2 335 325
Materiaalne põhivara kokku	2 137 204	2 126 438
Põhivara kokku	2 137 204	2 126 438
A K T I V A K O K K U	3 407 898	3 464 227

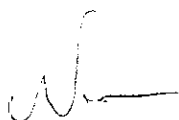
Juhatuse liige:



21-06-2002

PASSIVA		
(KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)		
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		
Võlad hankijatele		
Hankijatele tasumata arved	259 692	267 726
Viitvõlad		
Võlad töövõtjatele	20 758	18 875
Muud viitvõlad	3 113	6 772
Viitvõlad kokku	23 871	25 647
Lühiajalised kohustused kokku	283 563	293 373
PIKAAJALISED KOHUSTUSED		
Pikaajalised võlakohustused		
Konverteeritavad võlakohustused	386 985	386 985
Kohustused kokku	670 548	680 358
OMAKAPITAL (5)		
Osakapital	40 000	40 000
Reservid		
Kohustuslik reservkapital	13 015	13 015
Reservid	1 984 582	1 984 582
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	746 272	706 694
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	- 46 519	39 578
Omakapital kokku	2 737 350	2 783 869
PASSIVA KOKKU	3 407 898	3 464 227

Juhatuse liige:

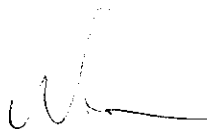


21-06-2002

KASUMIARUANNE (skeem 2)
(1.jaanuar - 31.detsember)

	kroonides (komakohata)	
	2001	2000
Realiseerimise netokäive (6) (7)	2 774 060	3 052 280
Realiseeritud toodete (kaupade, teenuste) kulu	2 394 123	2 636 956
Brutokasum (- kahjum)	379 937	415 324
Halduskulud	454 695	443 483
Muud äritulud	32 194	64 623
Muud ärikulud	10 566	2 049
ÄRIKASUM (- kahjum)	- 53 130	34 415
FINANTSTULUD	6 611	5 163
Muud intressi ja finantstulud		
FINANTSKULUD	-	-
Muud finantskulud		
KASUM (-KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST	- 46 519	39 578
KASUM (-KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST	- 46 519	39 578
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	- 46 519	39 578

Juhatusel liige:



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

21 -06- 2002

1. RAKENDATUD RAAMATUPIDAMISPÕHIMÕTTED.

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused:

Äriühingu 2001. majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud EV Raamatupidamise seadusega, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendmaterjalid ning üldtunnustatud raamatupidamispõhimõtted. 2001. majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas eelmisel aastal rakendatud arvestuspõhimõtetega.

Tulu kajastamine

- Realissemise netokäive sisaldab aasta jooksul osutatud teenuste maksumust, millest on maha arvatud käibemaks. Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Müügitulu kajastamise momendiks teenuse müügi puhul on teenuse osutamine.
- Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Materiaalne põhivara

- Materiaalseks põhivaraks loetakse vara, mida kasutatakse rohkem kui üks aasta ja mille soetamismaksumus ületab 10 000 krooni. Materiaalsed põhivarad on arvele võetud nende soetamismaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest otsestest kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.
- Jooksvad remonditööd ja põhivara väheolulised objektid (kasulik tööiga on lühem kui 1 aasta ja soetamismaksumus on väiksem kui 10 000.- krooni) kantakse kuludesse nende soetamisel.
- Põhivara suuremahulised rekonstrueerimisväljaminekud on kapitaliseeritud ja arvatud juurde põhivarade bilansilisele väärtusele.
- Põhivarasid amortiseeritakse lineaarselt nende eeldatava kasuliku tööea jooksul.

Varud

- Toore, materjal ja kaubad võetakse arvele soetamismaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ning soetamisega seotud veo ja teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid.

Nõuded ostjate vastu

- Nõudeid ostjate vastu hinnatakse individuaalselt moodustades reservi ebatõenäoliselt laekuvate nõuete osas. Lootusetud nõuded kantakse bilansist maha.

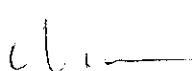
Raha

- Rahana käsitletakse kassa, pangakontode ja lühiajaliste pangadeposiitide saldosisid.

2. NÕUDED

Nõuetes ostjate vastu summas 763 244.- krooni moodustavad ebatõenäoliselt laekuvad arved 75 131.- krooni.

Juhatuse liige:



21 -06- 2002

3. VARUD

Varude jäägid on kajastatud FIFO meetodil.

4. PÕHIVARA LIIKUMINE

	Hooned ja rajatised	Masinad ja seadmed	Kokku
Soetusmaksumus:			
Jääk 01.01.2001.a.	2 605 351	1 856 412	4 461 763
Sissetulek	-	262 010	262 010
Väljaminek	20 048	13 990	34 038
Jääk 31.12.2001.a.	2 585 303	2 104 432	4 689 735
Kulum:			
Jääk 01.01.2001.a.	1 421 806	913 519	2 335 325
Arvestatud	82 152	169 092	251 244
Väljaläinud	20 048	13 990	34 038
Jääk 31.12.2001.a.	1 483 910	1 068 621	2 552 531
Jääkmaksumus:			
01.01.2001.a.	1 183 545	942 893	2 126 438
31.12.2001.a.	1 101 393	1 035 811	2 137 204
Amortisatsiooninorm -raamatupidamislik	1,5 - 25 %	5 - 25 %	-

5. MAKSUVÕLAD JA ETTEMAKSUD

	saldo 31.12.2000		Aruandeaastal		Saldo 31.12.2001	
	Kohustus	Ettemaks	Arvestatud	Tasutud/ laekunud/ tasaarveldused	Kohustus	Ettemaks
Käibemaks	-	3 135	42 745	18 432	-	64 312
Ettevõtte tulumaks	-	600	2 132	2 132	-	600
Üksikisiku tulumaks	-	-	128 794	128 794	-	-
Sotsiaalmaks	-	-	195 736	195 736	-	-
Maamaks	-	5 130	-	-	-	5 130

Juhatuse liige:



6. OMAKAPITALI LIIKUMISE ARUANNE

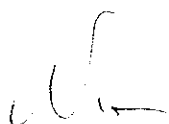
21 -06- 2002

	2001	2000
OSAKAPITAL		
Algsaldo	40 000	40 000
Lõppsaldo	40 000	40 000
KOHUSTUSLIK RESERV		
Algsaldo	13 015	13 015
Lõppsaldo	13 015	13 015
MUUD RESERVID		
Algsaldo	1 984 582	1 984 582
Lõppsaldo	1 984 582	1 984 582
JAOTAMATA KASUM		
Algsaldo	746 272	706 694
Perioodi/aasta puhaskasum (-kahjum)	-46 519	39 578
Lõppsaldo	699 753	746 272

7. REALISEERIMISEKÄIVE TEGEVUSALATI (tuh. kr.):

• - soojusenergia	-	1 450 345
• - elekter	-	349 365
• - gaas	-	85 373
• - külm vesi	-	128 225
• - heitvee puhastamine	-	434 609
• - prügimäe haldamine	-	1 593
• - prügivedu	-	44 829
• - elumajade hooldus	-	25 091
• - muu teenus	-	254 630
		<u>2 774 060</u>

Juhatuse liige:



8. Rahavoogude aruanne

21 -06- 2002

	2001	2000
<u>A RAHAVOOD ÄRITEGEVUSES</u>		
Puhaskasum	-46 519	+39 578
Materiaalse põhivara amortisatsioon	+251 244	+267 048
<u>Rahavoogude muutused käibekapitalis</u>		
Nõuded ostjate vastu	+93 889	-107 267
Varud	-5 988	+16 275
Hankijate tasumata võlad	-8 034	- 5 248
Maksude ettemaksed	-61 177	+15 232
Aruandeaasta väljamaksmata kulud	-1 776	- 2 091
Muud tulevaste perioodide kulud	-2 606	+1 286
Rahavood äritegevuses	+219 033	+224 813
<u>B RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSES</u>		
Põhivara ost	-262 010	-56 218
Rahavood investeerimistegevuses	-262 010	-56 218
A+B RAHAJÄÄGI MUUTUS	-42 977	+168 595

Raha jääk aasta algul	522 195	353 600
Raha jääk aasta lõpul	479 218	522 195

Juhatuse liige:



21 -06- 2002

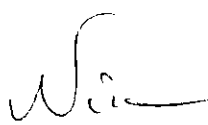
ARUANDE KINNITUS

OÜ Kuusalu Soojus kinnitatud 2001. majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest (bilanss, kasumiaruanne, lisad), puhaskahjumi katmise ettepanekust ja audiitori järelootusest.

Juhatus on koostanud tegevusaruande, puhaskahjumi katmise ettepaneku ning raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali. Aruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga.

Juhatus hinnangul on äriühing OÜ Kuusalu Soojus jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

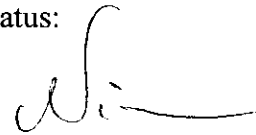
"0" 2002.a.

Tegevjuht :  /J. Nikkarinen/

Raamatupidamise eest vastutav isik:  /N. Matkur/

"0" 2002.a.

Juhatus:

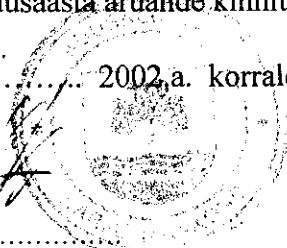
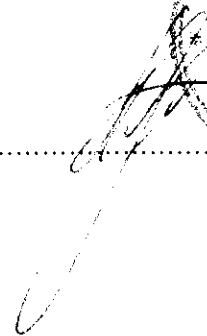

.....
Johan Nikkarinen


.....
Jaan Bender


.....
Peeter Spongolts

2001. majandusaasta aruande kinnitas omanik, Kuusalu Vallavalitsus

24. mai 2002.a. korraldusega nr. 508


.....


21 -06- 2002

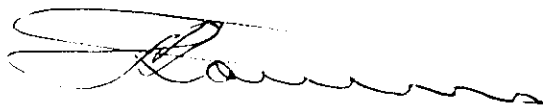
Audiitori järeldusotsus OÜ KUUSALU SOOJUS ainuosanikule

Oleme auditeerinud OÜ Kuusalu Soojus (registrikood 10447914) 31. detsembril 2001.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest ja lisadest. Nende aruannete koostamise õigsuse eest vastutab osaühingu juhatus. Auditi tulemustele tuginedes anname oma arvamuse aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi vastavalt Eesti Vabariigi audiitortegevuse standarditele. Need eeskirjad nõuavad, et saaksime piisava kindlusega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne on vaba olulistest ebatäpsustest ja vigadest. Audit sisaldab testipõhist vaatlust tõendusmaterjalidest, mis kinnitavad aruandenäitajaid ja nende avalikustamist raamatupidamise aastaaruandes. Audit sisaldab kasutatud arvestuspõhimõtete hindamist ja koostatud raamatupidamise aastaaruande esituse hindamist tervikuna. Usume, et audit annab põhjendatud aluse esitatud arvamuse avaldamiseks äriühingu raamatupidamise aastaaruande kohta.

Meie arvates kajastab märgitud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab kahjumit 46 519 krooni ja bilansi üldsummat 3 407 898 krooni, reaalselt kõikides olulistes suhetes OÜ Kuusalu Soojus finantsolukorda seisuga 31. detsember 2001.a. ning lõppenud aruandeaasta majandusoperatsioonide tulemusi vastavalt Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusele.

Tallinnas, 23. aprillil 2002.a.



K.Kallas

Eesti Vabariigi vannutatud audiitor, tunnistus nr. 5