

OÜ Kuusalu Soojus
Registrikood 10447914

2003.
MAJANDUSAASTA ARUANNE
seisuga 31. detsember

Aadress: Kuusalu tee 31, Kuusalu, 74601 Harjumaa

Telefon: 607 2462

Elektronposti aadress: ksoojus@hotmail.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
Puhaskasumi katmise ettepanek	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4 - 10
Kasumiaruanne	4
Bilanss	5
Omakapitali muutuste aruanne	6
Rahavoo aruanne	7
Lisad	8 - 10
Majandusaasta aruande kinnitus	11

13 -05- 2004

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).

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, korteri-
ühistud ja ettevõtted.

Aruandeaastal tehtud tähtsamad tööd.

1. Remonditud katlamaja vana osa katus.
2. Tühjendatud settest reovee septik.
3. Taadeldud või asendatud uutega tarbijate veearvestid.
4. Alustatud Balti Spoon – koolimaja reovee survetorustiku ehitamisega.
5. Alustatud regionaalse reoveepuhasti ehitamisega.

2004.a. planeeritud tööd.

1. Käiku anda Balti Spoon – koolimaja reovee survetrass.
2. Käiku anda regionaalne reoveepuhasti.
3. Välja ehitada Kuusalu küla ühisveevärk ja –kanalisatsioon.
4. Asendada uuega katelde ja korstna vaheline suitsukäik.
5. Remontida töökoja katus.
6. Teostada kanalisatsioonitrasside survepesu.

Tegevdirektorile arvestati 2003.a. töötasu 133 034 krooni. Keskmise töötajate arv
2003.a. oli 9 nendele arvestati palkadeks ja lisatasudeks 576 856 krooni.

Juhatuse liige:



13 -05- 2004

Puhaskasumi jaotamise ettepanek.

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk	855 441
Aruandeaasta kasum	39 702
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast 2003 .a. majandusaasta kinnitamist	895 143

Juhatuse liige:



Raamatupidamise aastaaruanne

13-05-2004

KASUMIARUANNE (skeem 2)

(1. jaanuar - 31. detsember)

kroonides (komakohata)

	2003	2002
Realiseerimise netokäive (6)	2 751 204	2 430 297
Realiseeritud toodete (kaupade, teenuste) kulu	2 384 370	2 412 432
Brutokasum (-kahjum)	366 834	17 865
Halduskulud	328 639	288 811
Muud äritulud	14 651	426 440
Muud ärikulud	14 526	2 098
ÄRIKASUM (-kahjum)	38 320	153 396
FINANTSTULUD		
Muud intressi ja finantstulud	1 382	2 292
FINANTSKULUD		
Muud finantskulud	0	0
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST	39 702	155 688
KASUM ENNE MAKSUSTAMIST	39 702	155 688

Juhatus liige:

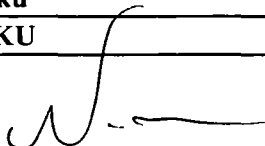


13 -05- 2004

Raamatupidamisbilanss seisuga 31. detsember

AKTIVA (VARA)	2003	2002
KÄIBEVARA		
Raha ja pangakontod	759 621	460 678
Nõuded ostjate vastu (2)		
Ostjatelt laekumata arved	612 507	678 305
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-3 902	-19 435
Nõuded ostjate vastu kokku	608 605	658 870
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (5)	280 568	30 553
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	6 205	8 319
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku	286 773	38 872
Varud (3)		
Tooraine ja materjal	30 621	27 828
Ettemaksed hankijatele	0	14 547
Varud kokku	30 621	42 375
Käibevara kokku	1 685 620	1 200 795
PÕHIVARA		
Materiaalne põhivara (4)		
Lõpetamata ehitus	4 133 220	0
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)	2 585 303	2 585 303
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	1 995 194	1 995 194
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	-2 845 696	-2 614 268
Põhivara kokku	5 868 021	1 966 229
AKTIVA KOKKU	7 553 641	3 167 024
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)		
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		
Võlad hankijatele		
Hankijatele tasumata arved	187 183	256 128
Viitvõlad		
Võlad töövõtjatele	16 518	16 982
Muud viitvõlad	0	876
Viitvõlad kokku	16 518	17 858
Lühiajalised kohustused kokku	203 701	273 986
PIKAJALISED KOHUSTUSED		
Tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest [7]	4 417 200	0
Kohustused kokku	4 620 901	273 986
OMAKAPITAL		
Osakapital	40 000	40 000
Reservid		
Kohustuslik reservkapital	13 015	13 015
Reservid	1 984 582	1 984 582
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	855 441	699 753
Aruandeaasta kasum	39 702	155 688
Omakapital kokku	2 932 740	2 893 038
PASSIVA KOKKU	7 553 641	3 167 024

Juhatuse liige:



Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

13 -05- 2004

Omakapitali muutuste aruanne
(tuh. Kroonides)

	Osa- kapital	Kohus- tuslik reserv	Muud reservid	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2001	40 000	13 015	1 984 582	699 753	2 737 350
Aruandeaasta kasum	0	0	0	155 688	155 688
Saldo 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 31.12.2003	40 000	13 015	1 984 582	895 143	2 932 740

Juhatusel liige:



Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

13 -05- 2004

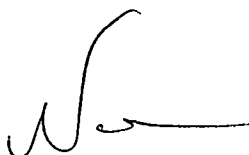
Rahavoo aruanne

	2003	2002
A RAHAVOOD ÄRITEGEVUSES		
Puhaskasum	39 702	155 688
Materiaalse põhivara amortisatsioon	231 428	241 863
Rahavoogude muutused käibekapitalis		
Nõuded ostjate vastu	50 265	29 243
Varud	11 754	-18 553
Hankijatele tasumata võlad	-68 945	-3 564
Maksude ettemaksed	-250 015	39 489
Aruandeaasta väljamaksmata kulud	-1 340	-6 013
Muud tulevaste perioodide kulud	2 114	1 180
Rahavood äritegevuses	14 963	439 333
B RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSES		
Lõpetamata ehitise kulud	-4 133 220	0
Põhivara ost	0	-70 888
Pikaajaliste võlakohustuste mahakandmine	0	-386 985
Rahavood investeerimistegevuses	-4 133 220	-457873
C RAHAVOOD FINANTSEERIMISES		
Tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimises	4 417 200	0
Rahavood finantseerimises	4 417 200	0
A+B+C RAHAJÄÄGI MUUTUS	298 943	-18 540

Raha jääk aasta algul 460 678 479 218

Raha jääk aasta lõpul 759 621 460 678

Juhatuse liige:



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

13 -05- 2004

1. RAKENDATUD RAAMATUPIDAMISPÕHIMÕTTED.

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused:

Äriühingu 2003. 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 raamatupidamis põhimõtted. 2003. 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 soetusmaksumus 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.

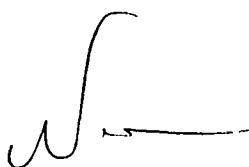
Nõuded ostjate vastu

- 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.

Juhatuse liige:



Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

13 -05- 2004

2. NÕUDED

Nõuetes ostjate vastu summas 612 507 krooni moodustavad ebatõenäoliselt laekuvad
arved 3 902 krooni

3. VARUD

Varude jäägid kajastatud FIFO meetodil

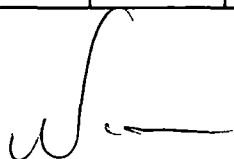
4. PÕHIVARA LIIKUMINE

	Hooned ja rajatised	Masinad ja seadmed	Kokku
Soetusmaksumus:			
Jääk 01.01.2003	2 585 303	1 995 194	4 580 497
Sissetulek	0	0	0
Väljaminek	0	0	0
Jääk 31.12.2003	2 585 303	1 995 194	4 580 497
Kulum:			
Jääk 01.01.2003	1 566 062	1 048 206	2 614 268
Arvestatud	82 152	149 276	231 428
Väljaläinud	0	0	0
Jääk 31.12.2003	1 648 214	1 197 482	2 845 696
Jääkmaksumus:			
01.01.2003	1 019 241	946 988	1 966 229
31.12.2003	937 089	797 712	1 734 801
Amortisatsiooninorm raamatupidamislik	1,5-25 %	5-25 %	

5. MAKSUVÕLAD JA ETTEMAKSUD

	Saldo 31.12.2002		Aruandeaastal		Saldo 31.12.2003	
	Kohustus	Ettemaks	Arvestatud	Tasutud/ laekunud/ tasaarveldused	Kohustus	Ettemaks
Käibemaks	0	30 553	797 573	547 558	0	280 568
Ettevõtte tulumaks	0	0	8 436	8 436	0	0
Üksikisiku tulumaks	0	0	125 478	125 478	0	0
Sotsiaalmaks	0	0	201 077	201 077	0	0
Maamaks	0	0	0	0	0	0
Maamaks	0		0		0	0
Töötuskindlustus	0	0			0	0
Töötuskindlustus	0	0	7 924	7 924	0	0

Juhatuse liige:



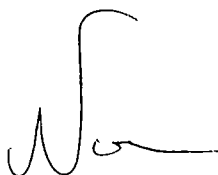
13-05-2004

6. REALISEERIMISEKÄIVE TEGEVUSALATI (kroonides):

• - soojusenergia	-	1 542 072
• - elekter	-	80 113
• - gaas	-	44 631
• - külm vesi	-	222 303
• - heitvee puhastamine	-	469 660
• - prügivedu	-	1 203
• - elumajade hooldus	-	5 333
• - muu teenus	-	<u>385 889</u>
		2 751 204

7. 2003.a. majandusaastal saadi Keskkonnainvesteeringute Keskuse SA-lt sihtfinantseerimise korras Kiiu ja Kuusalu asulate veevarustuse ja kanalisatsioonisüsteemide rekonstrueerimiseks 4 417 200 krooni. Sihtfinantseerimise summad ei kuulu tagastamisele.

Juhatuse liige:



13 -05- 2004

ARUANDE KINNITUS

OÜ Kuusalu Soojus kinnitatud 2003.a. majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, puhaskasumi katmise ettepanekust, raamatupidamise aastaaruandest (kasumiaruanne, bilanss, omakapitali muutuste aruanne, rahavoo aruanne ja lisad), ja audiitori järelostsusest.

Juhatus on koostanud tegevusaruande, puhaskasumi 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.

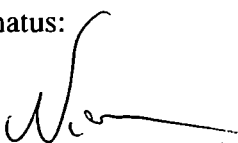
"14." aprill 2004.a.

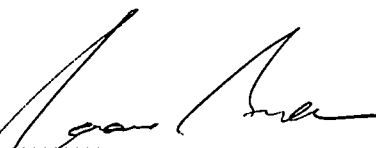
Tegevjuht:  /J. Nikkarinen/

Raamatupidamise eest vastutav isik:  /N. Matkur/

"14." aprill 2004.a.

Juhatus:


.....
Johan Nikkarinen


.....
Jaan Bender


.....
Peeter Spongolts

2003. majandusaasta aruande kinnitas omanik, Kuusalu Vallavalitsus

"16." aprill 2004.a. korraldusega nr. 327



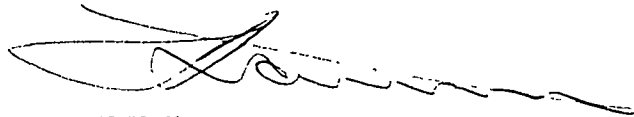
Audiitori järeldusotsus OÜ KUUSALU SOOJUS ainuosanikule

Oleme auditeerinud OU Kuusalu Soojus (registrikood 10447914) 31 detsembril 2003 a lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest, omakapitali muutuste aruandest, rahavoo aruandest ja lisadest. Nende aruannete koostamise õigsuse eest vastutab osauhingu juhatus. Audititulemustele tuginedes anname oma arvamuse raamatupidamisaruande kohta.

Sooritasime auditit Eesti Vabariigi auditorsõuetegevuse standardite jargelt. Need eeskirjad nõuavad, et saaksime piisava kindlusega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne on koostatud olulises osas korrektselt. Audit sisaldab valjavõtetist 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 raamatupidamise aastaaruande kohta.

Meie arvates kajastab margitud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab kasumit 39 702 krooni ja bilansi uldsummat 7 553 641 krooni, kõigis olulistes suhetes OU Kuusalu Soojus finantsseisukorda seisuga 31 detsember 2003 a ning lõppenud majandusaasta tegevuse tulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusele.

Tallinnas, 30. märtsil 2004 a



K Kallas

Eesti Vabariigi vannutatud auditor, tunnistus nr 5