

SAADUD

27. 05. 2004

.....lk. nr. 21 20666.....

Viivi Talvik
Talvik

AS KURESSAARE SOOJUS
MAJANDUSAASTA ARUANNE 2003

Ärinimi	AS Kuressaare Soojus
Äriregistri kood	10105549
Aadress	Kalevi 1a, 93815 KURESSAARE Saare maakond
Telefon	45 31 270
Faks	45 31 265
E-mail	<u>ksoojus@tt.ee</u>
Kodulehekül	<u>www.kuressaaresoojus.ee</u>
Põhitegevusala	Soojusenergia tootmine ja müük
Majandusaasta algus	01. jaanuar 2003
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2003
Tegevjuht	Paul Leemet
Audiitor	Tarmo Ader

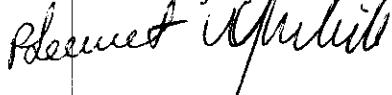
Paul Leemet

SISUKORD

SAADUD

27. 05. 2004

Tegevusaruanne.....	3
Raamatupidamise aastaaruanne.....	5
Juhatuse deklaratsioon.....	5
Bilanss.....	6
Kasumiaruanne.....	8
Rahavoogude aruanne.....	9
Omakapitali muutuste aruanne.....	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	11
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel ka-	
sutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	11
Lisa 2. Raha ja pangakontod.....	13
Lisa 3. Nõuded ostjatele.....	13
Lisa 4. Varud	13
Lisa 5. Materiaalne põhivara	14
Lisa 6. Maksunõuded ja kohustused	14
Lisa 7. Kapitalirent ja kasutusrent	15
Lisa 8. Võlakohustused	15
Lisa 9. Müügitulu tegevusalade lõikes	16
Lisa 10. Muud äritulud	16
Lisa 11. Muud ärikulud	16
Lisa 12. Laenu tagatis ja panditud vara	16
Lisa 13. Intressikulu.....	17
Lisa 14. Aktsiakapital.....	17
Lisa 15. Potentsiaalne kohustus	17
Lisa 16. Tehingud seotud osapooltega.....	17
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2003. aasta majandusaasta	
aruandele	19
Audiitori järeldusotsus	20
Kasumi jaotamise ettepanek	21
Üle 10 % aktsiaid omavate aktsionäride nimekiri	22



SAADUD

27. 05. 2004

TEGEVUSARUANNE**Sissejuhatus**

AS Kuressaare Soojus on kantud äriregistrisse 28.10.1996.a. ja on munitsipaalettevõtte Kuressaare Soojusvõrgud õigusjärglane.

AS Kuressaare Soojus põhitegevus on soojusenergia tootmine, edastamine ja müük. Kuressaare linnas kuulub Kuressaare Soojusele kaks katlamaja – Kalevi katlamaja ja Luha katlamaja. Luha katlamajas on kaks veekatelt ja kaks aurukatelt koguvõimsusega 17 MW. Kütusena kasutatakse siin põlevkiviõli. Katlamaja töötab reeglina novembrist kuni aprillini. Kalevi katlamajas on viis katelt koguvõimsusega 37 MW, millest kahe kütuseks on puiduhake, -koor ja saepuru ning kolmel põlevkiviõli ja masuut. Kõik katlamajas olevad katlad on veekatlad.

Kuressaares kuulub AS Kuressaare Soojusele 30,03 km soojustrasse torustiku läbimõõduga 20-300 mm. Soojustrassidest on 7,62 km, s.o. 25,3% eelisoleeritud torudest. 2003. aastal toodeti Kuressaare Soojusele Kuressaares kuuluvates katlamajades kokku 86 871 MWh soojusenergiat, sellest 57 498 MWh (66,2 %) puidukütustest ja 29 373 MWh (33,8 %) raskest kütteõlist (põlevkiviõlist). Soojusenergiat müüdi Kuressaares 66 258 MWh, mis on 1 868 MWh rohkem kui 2002. aastal.

Väljaspool Kuressaaret kuulub Kuressaare Soojusele neli kergel kütteõlil töötavat väikekatlamaja. Katlamajad asuvad Eiklas, Malevas, Astes ja Upal. Väikekatlamajades toodeti ja müüdi 2003. aastal 1 391 MWh soojusenergiat, mis on 92 MWh enam kui 2002. aastal.

Teenustööna teostab Kuressaare Soojus katlamajade ja soojussõlmede ehitust, hooldust ja remonti. Tegeleme ka puiduhakke valmistamisega ümarpuidust, saeveskites tekkivatest pindudest ja raielangile jäävatest okstest ning võsast.

Tulud, kulud ja kasum

2003. aastal oli AS Kuressaare Soojus müügitulu 29 118 618 EEK, kasvades aastaga 5,3 %. Müügitulust oli 94,3 % soojusenergia müük, 0,08% liitumistasud ja 4,9% teenuste müük. Toodang turustati 100 % Saaremaal.

AS Kuressaare Soojus ärikasum oli 2 471 265 EEK, mis on 11,1 % rohkem, kui 2002. aastal. Ärikasumi kasv oli tingitud müügi kasvust (aasta esimeste kuude tavapärasest külmemad ilmad) ning ostetud kütuse (põlevkiviõli) hinnalangusest teisel poolaastal. Ettevõtte 2003.aasta puhaskasum oli 1 673 638 EEK, kasvades võrreldes 2002. aastaga 37 %. Üldhalduskulud ja turustuskulud olid 2 657 363 EEK, kasvades aastaga 4,4 %.

Ettevõtte 2003.aasta põhivarade amortisatsioon oli 3 173 048 EEK ehk 8,8 % rohkem kui eelmisel aastal. Amortisatsiooni kasvu tõi endaga kaasa investeeringute kasv 2002. aastal.



SAADUD**Investeeringud**

27. 05. 2004

Aruandeaastal investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 2 946 660 EEK, sellest soojusvõrku 2 196 277 EEK.

Suuremad investeeringud 2003. aastal:

Nimetus	Maksumus
1. Vallimaa 16a magistraali rekonstrueerimine	603 839 EEK;
2. Tori 2 SPA hotelli Georg Ots soojustrassi ehitus	386 232 EEK;
3. Magistraalsoojustrassi rekonstrueerimine Raekoja 10 juures	347 104 EEK;
4. Kalevi 1 kinnistu ost	502 416 EEK.

Põhivara müük

2003. aastal müüs ettevõtte põhivara kokku soetusmaksumuses 734 431 EEK, sealhulgas kütuseveok SCANIA T142H soetusmaksumusega 414 743 EEK, tankerhaagis Forss-Parator soetusmaksumusega 138 930 EEK ja sõiduauto Ford Mondeo soetusmaksumusega 167 000 EEK.

Personal

AS Kuressaare Soojus keskmine töötajate arv majandusaastal oli 46 töötajat. 2003. aastal olid ettevõtte tööjõukulud 4 300 187 EEK, kasvades aastaga 8,7 %.

Ettevõtte juhatuse töötasud olid majandusaastal 445 473 EEK, kasvades aastaga 9.1 % võrra. Nõukogu liikmete töötasu oli 123 000 EEK, kasvades aastaga 25,5%.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

AS Kuressaare Soojuse põhieesmärgiks 2004. aastal on jätkuvalt tarbijate häireteta ja stabiilne soojusenergiaga varustamine.

2004. aastal on AS Kuressaare Soojus poolt kavandatud suuremad investeeringud Kalevi katlamajast Ida-Niidu rajooni väljuva magistraalsoojustrassi rekonstrueerimine ja Tuulte Roosi kvartalisese magistraalsoojustrassi rekonstrueerimine. Kavandatavate uute investeeringute kogumaht 2004. majandusaastal on 2 700 000 EEK. Soojusvõrku kavandatavate investeeringute maht on 2 600 000 EEK. Järgnevatel aastatel jääb plaanitavate investeeringute maht vahemikku 1 500 000 – 2 000 000 EEK. Kui Taani Energiaagentuuri rahastamisel tehtav elektri ja soojuse koostootmisjaama tasuvusuuring lõpeb positiivse tulemusega ja leitakse finantsinvestor, alustatakse lähemal ajal soojuse ja elektri koostootmisjaama ehitust Kuressaares.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**SAADUD****27. 05. 2004****JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE**

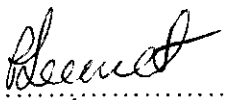
AS Kuressaare Soojuse juhatus deklareerib oma vastutust ja kinnitab lehekülgedel 6 kuni 23 toodud raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvetuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.
4. AS Kuressaare Soojus on jätkuvalt tegutsev äriühing.

Paul Leemet

juhatuse liige



30. märtsil 2004.a.

Jaan Mehik

juhatuse liige



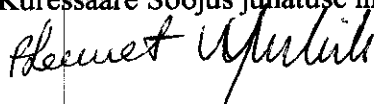
30. märtsil 2004.a.

RAAMATUPIDAMISBILANSS**SAADUD**

27. 05. 2004

VARAD

	Lisa nr.	31.12.2003	31.12.2002
<i>Käibevara</i>			
Raha ja pangakontod	2	1 677 220	1 393 792
Nõuded ostjate vastu			
Ostjate laekumata arved		3 574 344	5 795 515
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	3	-8 472	-4 956
Nõuded ostjate vastu kokku		3 565 872	5 790 559
Muud nõuded			
Nõuded emattevõtte ja teiste konsolideerimisgrupi ettevõtete vastu	16	649 237	850 372
Muud lühiajalised nõuded		0	514
Muud nõuded kokku		649 237	850 886
Ettemaksed			
Tulevaste perioodide ettemakstud kulud		5 061	5 262
Varud			
Tooraine ja materjal	4	5 766 625	2 992 685
Ettemaksed tarnijatele		0	112 593
Varud kokku		5 766 625	3 105 278
Käibevara kokku		11 664 015	11 145 777
<i>Põhivara</i>			
Materiaalne põhivara	5		
Maa, ehitised ja rajatised		22 996 505	20 301 570
Masinad ja seadmed		19 503 941	19 420 668
Muu materiaalne põhivara		2 359 196	2 945 125
Akumuleeritud kulum		-19 258 668	-16 834 593
Lõpetamata ehitised		23 141	0
Materiaalne põhivara kokku		25 624 115	25 832 770
VARAD KOKKU		37 288 130	36 978 547



KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

Lisa nr. 31.12.2003 31.12.2002

Kohustused**SAADUD****Lühiajalised kohustused**

27. 05. 2004

Võlakohustused

Lühiajalised laenud 4 659 329 5 256 716

Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel
perioodil 2 581 833 2 597 875**Võlakohustused kokku 7,8 7 241 162 7 854 591****Ostjate ettemaksed teenuste ja kaupade eest**

1 578 7 236

Võlad tarnijatele

591 975 421 615

**Võlad emattevõttele ja teistele konsolideerimisgrupi
ettevõtetele**

16 25 473 17 177

Maksuvõlad

6 364 064 382 375

Viitvõlad

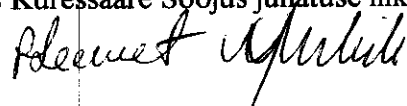
Võlad töövõtjatele 479 998 446 184

Intressivõlad 39 950 81 883

Muud viitvõlad 160 391 185 524

Viitvõlad kokku 680 339 713 591**Lühiajalised kohustused kokku 8 904 029 9 396 585****Pikaajalised kohustused****Pikaajalised võlakohustused 7,8 8 274 873 9 146 372****Kohustused kokku 17 178 902 18 542 957****Omakapital****Aktiivkapital 6 890 000 6 890 000****Reservid 9 489 000 9 489 000****Eelmiste perioodide jaotamata kasum 2 056 590 836 252****Aruandeaasta kasum 1 673 638 1 220 338****Omakapital kokku 20 109 228 18 435 590****KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU 37 288 130 36 978 547**

AS Kuressaare Soojus juhatuse liikmete allkirjad:



Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date / kuupäev 30.03.2004

Signature / allkiri 

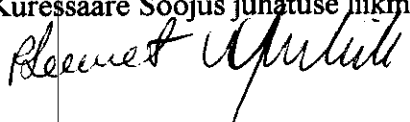
Audiitorfirma Ader ja Reinhold

KASUMIARUANNE**SAADUD**

27. 05. 2004

	Lisa	2003	2002
Müügitulu	9	29 118 618	27 657 870
Müüdnud toodangu kulu		24 567 416	22 972 028
BRUTTOKASUM (-KAHJUM)		4 551 202	4 685 842
Turustuskulud		185 436	0
Üldhalduskulud		2 471 927	2 545 613
Muud äritulud	10	615 525	101 012
Muud ärikulud	11	38 099	17191
ÄRIKASUM(-KAHJUM)		2 471 265	2 224 050
Finantstulud/(- kulud)			
Intressitulud		3 407	6 411
Intressikulud	13	697 692	882 617
Kasum/(-kahjum) valuutakursi muutustest		-103 342	-125 706
Finantstulud/(-kulud) kokku		-797 627	-1 001 912
ARUANDEAASTA			
PUHASKASUM (-KAHJUM)		1 673 638	1 220 338

AS Kuressaare Soojus juhatuse liikmete allkirjad:



Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date / kuupäev 30.03.2004

Signature / allkiri 

Audiitorfirma Ader ja Reinhold

RAHAVOOGUDE ARUANNE

27.05.2004

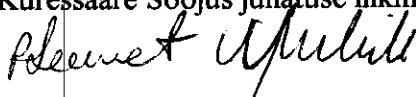
	2003	2002
<i>Rahavood üritegevusest</i>		
Puhaskasum	1 673 638	1 220 338
Põhivara kulum	2 424 075	2 627 834
Käibevara (v.a. raha pangakonto jääkide) muudatustest		
Viitlaekumise	0	119 387
Nõuded ostjate vastu	2 224 687	-944 362
Muud lühiajalised nõuded	201 649	-514
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	201	30 221
Varud	-2 661 347	-297 367
Käibevara (v.a. raha pangakonto jääkide) muudatustest kokku	-234 810	-1 092 635
Lühiajalised kohustused		
Tarnijate tasumata arved	170 359	-178 778
Maksuvõlad	-18 872	133 780
Viitvõlad	-33 252	117 290
Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud	-5 658	7 236
Mitmesugused võlad	8 296	-7 150
Lühiajalised võlakohustused	-613 429	1 294 964
Lühiajalised kohustused kokku	-492 556	1 367 342
<i>Kokku netorahavood üritegevusest</i>	3 370 347	4 122 879
<i>Rahavood investeringutest</i>		
Põhivara soetamine	-2 192 279	-5 865 913
Pooleli olevad ehitused	-23 141	3 811 964
Ettemaksed tarnijatele	0	77 844
<i>Kokku netorahavood investeerimistegevusest</i>	-2 215 420	-1 976 105
<i>Rahavood finantseerimistegevusest</i>		
Võlakohustused	-871 499	-2 860 831
<i>Kokku netorahavood finantseerimistegevusest</i>	-871 499	-2 860 831
<i>Rahajäägi muutus</i>	283 428	-714 057

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE**SAADUD**

27. 05. 2004

	Aktiakapital	Reserv kapital	Eelmise per. jaotamata kasum	Aruande aasta kasum	Kokku
Saldo 31.12.2001	6 890 000	689 000	9 457 414	178 838	17 215 252
Eelmise perioodi kasum.			178 838	-178 838	
Reservkapitali suurendamine		8 800 000	-8 800 000		
Aruandeaasta puhaskasum				1 220 338	
Saldo 31.12.2002	6 890 000	9 489 000	836 252	1 220 338	18 435 590
Eelmise perioodi kasum.			1 220 338	-1 220 338	
Aruandeaasta puhaskasum				1 673 638	
Saldo 31.12.2003	6 890 000	9 489 000	2 056 590	1 673 638	20 109 228

AS Kuressaare Soojus juhatuse liikmete allkirjad:



Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date / kuupäev 30.03.2004

Signature / allkiri 

Audiitorfirma Ader ja Reinhold

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD**SAADUD**

27. 05. 2004

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

AS-i Kuressaare Soojus 2003. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga, mille 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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Raha ja rahaekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas ja pangas olevat raha.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud täies ulatuses kuludesse. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Materiaalne põhivara

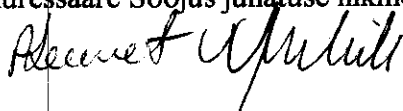
Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 EEK. *[Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 EEK, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina varudes ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.]*

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otsestest soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Omatarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele maksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamiskuludest.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest maha arvatud akumulieeritud kulum kajastatakse eraldi bilansireal.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust elueast. Amortisatsiooni normid määratakse igale põhivarale eraldi.

Maad ei amortiseerita.



Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

27. 05. 2004

Ettevõtte kui rendileandja.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastuvale varale. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt rendituluna.

Ettevõtte kui rendilevõtja.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooni perioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga.

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Eraldised ja potentsiaalsed kohustused

Eraldisena on moodustatud puhkustasude reserv, mida korrigeeritakse üks kord aastas – aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtja ees.

Potentsiaalse kohustuse üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

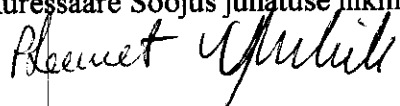
Intressitulu kajastatakse kassapõhiselt.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservekapital, mida võib kasutada kahjumi katteks, samuti aktsiakapitali suurendamiseks. Reservekapitalist ei saa teha väljamakseid aktsionäridele.

Korrigeerimised

2003. aasta aastaaruandes on muudetud mõningate kirjade esitlust. Bilansi varade pooles on realt "ostjate laekumata arved" eraldatud nõuded emaettevõtte ja teiste konsolideerimisgrupi ettevõtete kohta. Bilansi kohustuste ja omakapitali poole realt "tarnijate tasumata arved" on eraldatud kohustused emaettevõtte ja teiste konsolideerimisgrupi ettevõtete kohta. 2002. aasta bilansi kohustuste ja omakapitali poole read "tagatiseta võlakohustused", "liisingkohustuste tagasimaksud" ja "lühiajalised kohustused krediidiasutustelt" on liidetult real "lühiajalised laenud". 2002. aasta bilansi kohustuste ja omakapitali poole read "pikaajalised laenud" ja "pikaajaline kapitalirent" on liidetult real "pikaajalised võlakohustused". Muudatused on sisse viidud raamatupidamise aastaaruande esitluse nõuetest lähtuvalt.



Lisa 2. Raha ja pangakontod

S A A D U D

	31.12.2003	31.12.2002	27.05.2004
Sularaha kassas	27 251	25 918	
Pangakonto Ühispangas	1 035 264	774 272	
Pangakonto Hansapangas	614 705	593 602	
Raha ja pangakontod kokku	1 677 220	1 393 792	

Lisa 3. Nõuded ostjate vastu

	31.12.2003	31.12.2002
Ostjatelt laekumata arved	4 215 109	5 795 515
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	8 472	4 956
Nõuded ostjate vastu kokku	4 206 637	5 800 471

Muutused ebatõenäoliselt laekuvate arvete allahindluses:

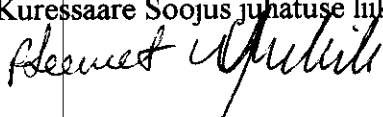
	31.12.2003	31.12.2002
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	4 956	0
Aruandeaastal ebatõenäoliselt tunnistatud nõuded	8 472	4 956
Aruandeaastal lootusetuks tunnistatud nõuded	4 956	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	8 472	4 956

Lisa 4. Varud

Varude grupp	31.12.2003	31.12.2002
Tooraine ja materjal	1 099 613	910 912
Kütus	4 667 013	2 081 773
Ettemaksed tarnijatele	0	112 593
Kokku	5 766 626	3 105 278

Aruandeperioodil on maha kantud kasutamiskõlbmatuid ja aegunud materjale maksumusega 7 504 EEK.

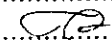
AS Kuressaare Soojus juhatuse liikmete allkirjad:



Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date / kuupäev 30.03.2004

Signature / allkiri 

Audiitorfirma Ader ja Reinhold

Lisa 5. Materiaalne põhivara

						SAARJUD
		Maa ja ehitised	Masinate ja seadmed	Muu põhivara	Lõpetamata ehitised	27.05.2004 Kokku
Soetusmaksumus	01.01.2003	20 301 570	19 420 668	2 945 125	0	42 667 363
Akumul. kulum	01.01.2003	7 731 501	7 628 698	1 474 394		16 834 593
Jääkmaksumus	01.01.2003	12 570 069	11 791 970	1 470 731	0	25 832 770
Soetamine		2 698 693	94 223	153 744	23 141	2 969 801
sh.rekonstrueerimine		5 460				5 460
Müük		3 758		730 673	0	734 431
Mahakandmine			10 950	9 000		19 950
Amortisatsioon		902 186	1 867 778	403 084		3 173 048
Müüdud põhivahendite kulum				730 673		730 673
Mahakantud põhivahendite kulum			10 950	7 350		18 300
Soetusmaksumus	31.12.2003	22 996 505	19 503 941	2 359 196	23 141	44 882 783
Akumul. kulum	31.12.2003	8 633 687	9 485 526	1 139 455	0	19 258 668
Jääkmaksumus	31.12.2003	14 362 818	10 018 415	1 219 741	23 141	25 624 115

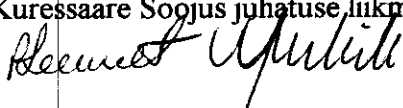
Hoonete-, ehitiste- ja rajatiste keskmine amortisatsiooni norm on 4.5%, masinate ja seadmetel 9.4% ning muul põhivaral 17.3%.

Täielikult amortiseerunud, kuid veel kasutuses olevate põhivarade soetusmaksumus seisuga 31.12.2003 oli 3 444 865 krooni.

Lisa 6. Maksunõuded ja -kohustused

Maksu liik	31.12.2003 Kohustus	31.12.2002 Kohustus
Käibemaks	85 852	25 411
Üksikisiku tulumaks	109 796	140 808
Sotsiaalmaks	154 433	203 783
Kogumispension	3 150	510
Töötuskindlustusmakse	6 321	8 655
Erisoodustuse tulumaks	4 512	3 198
Kokku	364 064	382 375

AS Kuressaare Soojus juhatuse liikmete allkirjad:



Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date / kuupäev 30.03.2004

Signature / allkiri 

Audiitorfirma Ader ja Reinhold

Lisa 7. Kapitalirent ja kasutusrent**SAADUD**

27.03.2004

Ettevõtte, kui rendilevõtja.

Kapitalirent.

2001.aastal on renditud kapitalirendi tingimustel puiduhakkemasin FORWARDER FMG 250, rendiperioodiga 5 aastat, soetusmaksumusega 1 313 000 EEK, jääkmaksumus 31.12.2003 on 437 667 EEK, amortisatsiooni norm on 20% aastas.

Kapitalirendi kohustus**Masinaid ja seadmed**

Kohustus seisuga 31.12.2003	722 705
sh makseperiood kuni 1 aasta	254 374
sh makseperiood 1-5 aastat	468 331
Aruandeperioodil makstud põhiosamaksed	235 044
Aruandeperioodil makstud intressid	65 309
Alusvaluuta	EUR
Maksetähtajad	Iga kuu
Keskmine intressimäär	7,458%

Kasutusrent.

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel 3-e sõiduauto:

Nissan-Almera maksumus 166 644 EEK, makseperiood 31.01.2001 – 30.01.2006;
 Mazda 626 NB 2,0 maksumus 205 000 EEK, makseperiood 15.03.2002 – 15.03.2007;
 Toyota Avensis 1.8 maksumus 220 338 EEK, makseperiood 23.01.2003 – 15.01.2008;
 Rendiperiood 5 aastat.

	2003	2002
Makstud kasutusrendimakseid perioodi jooksul	122 499	92 569
Järgmiste makseperioodide kasutusrendimaksed	293 500	
s.h. makseperiood alla 1 aasta	92 205	
s.h. makseperiood 1-5 aastat	201 295	

Lisa 8. Völakohustused

	Tagasimakse tähtaeg			Alusvaluuta	Intressimäär
	Saldo 31.12.2003	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul		
Pikaajalised kohustused					
Rootsi Energiaagentuur	5 578 507	1 593 860	3 984 647	SEK	6%
Hansa Liising Eesti					6 kuu euribor
kapitalirendikohustus	722 705	254 374	468 331	EEK	+5%
Eesti Ühispank	4 809 868	987 973	3 821 895	EEK	6%
Lühiajalised kohustused					
Hansa Liising Eesti faktooring	3 539 604	3 539 604		EEK	
Eesti Ühispank	865 351	865 351		EEK	6%
Kokku	15 516 035	7 241 162	8 274 873		

AS Kuressaare Soojus juhatuse liikmete allkirjad:

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date / kuupäev 30.03.2004

Signature / allkiri

Audiitorfirma Ader ja Reinhold

Lisa 9. Müügitulu tegevusalade lõikes

27.05.2004

Tegevusala	2003	2002
Soojusenergia müük	27 479 373	25 964 673
Soojussõlmede hooldusteenus	290 870	338 420
Muud teenused	789 623	800 137
Kaupade müük	207 800	554 640
Liitumistasud	250 952	
Kokku	29 118 618	27 657 870

Lisa 10. Muud äritulud

	2003	2002
Kasum põhivara müügist	116 603	58 883
Saadud viivised	37 281	38 687
Muud äritulud (Maapanga nõude laekumine)	461 641	3 442
Muud äritulud kokku	615 525	101 012

Lisa 11. Muud ärikulud

	2003	2002
Ühingute ja Liitude liikmemaksud	31199	14 693
Muud ärikulud	6 900	2 498
Muud ärikulud kokku	38 099	17 191

Lisa 12. Laenude tagatised ja panditud vara.

Rootsi Energiaagentuurilt saadud pikaajalise laenu tagatiseks on seatud teisel järjekohal hüpoteek maksumusega 7 000 000.- SEK.

AS Eesti Ühispanga laenu tagatiseks:

1. Kogu Kuressaare Soojuse vallasvara esimesel järjekohal kommertsant summas 2 500 000 EEK, teisel järjekohal kommertsant summas 500 000 EEK ning kolmandal järjekohal kommertsant summas 2 000 000 EEK.

2. Luha 2a kinnistule seatud esimesel järjekohal hüpoteek maksumusega 1 000 000 EEK.

3. Kalevi 1a kinnistule seatud kolmandal järjekohal hüpoteek maksumusega 5 000 000 EEK.

AS Kuressaare Soojus juhatuse liikmete allkirjad:

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date / kuupäev 31.03.2004

Signature / allkiri

Audiitorfirma Ader ja Reinhold

Lisa 13. Intressikulu

	2003	2002	SAADUD
			27. 05. 2004
Lühiajaliste kohustuste intress	96 191	51 651	
Kapitalirendi intress	65 309	96 625	
Pikaajaliste kohustuste intress	536 192	734 341	
Kokku	697 692	882 617	

Lisa 14. Aktsiakapital

	31.12.2003	31.12.2002
Aktsiakapital (EEK)	6 890 000	6 890 000
Aktsiate arv (tk)	6 890	6 890
Aktsia nimiväärtus (EEK)	1 000	1 000

Lisa 15. Potentsiaalne kohustus

AS Kuressaare Soojusele anti 1992.-1993. aastal küttemasuuti 7 059 567 EEK väärtuses, mille eest tasuti Maailmapanga vahenditega. AS Kuressaare Soojusega ei ole sõlmitud kirjalikku lepingut ega kokkulepet nimetatud summa tasumiseks. Lähtudes sellest leidis AS Kuressaare Soojus nõukogu, et AS Kuressaare Soojusel ei ole otsest kohustust nimetatud summa tasumiseks ja otsustati 31.12.1998. aasta seisuga koostatud bilansi tuludesse kanda 7 059 567 EEK. Tsiviilseadustiku Üldosa Seaduse §113(1) sätestab hagi korras õiguste kaitse üldiseks aegumise tähtajaks 10 aastat. Ei ole dokumenti, mis kinnitaks vahendite andja loobumist nimetatud summast. Samas ei ole astunud samme ka eespool nimetatud summa sissenõudmiseks. Ei ole võimalik üheselt väita nagu ei oleks vahendite andjal õigust nõuda nimetatud summa tasumist ja, et AS Kuressaare Soojusel ei oleks kohustust nimetatud summa tasumiseks.

Lisa 16. Tehingud seotud osapooltega

AS Kuressaare Soojus aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

1. Kuressaare Linnavalitsus ja tema hallatavad asutused:

- Kuressaare Kultuurivara
- Kuressaare Vanalinna Kool
- Kuressaare Põhikool
- Kuressaare Muusikakool
- Kuressaare Noorte Huvikeskus
- Kuressaare 1. Lasteaed
- Kuressaare 2. Lasteaed
- Kuressaare 5. Lasteaed
- Kuressaare 6. Lasteaed
- Kuressaare 7. Lasteaed

AS Kuressaare Soojus juhatuse liikmete allkirjad:

Reinhold Ader

Initialed for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks
Date / kuupäev 30.03.2004
Signature / allkiri
Audiitorfirma Ader ja Reinhold

- Ida-Niidu Lasteaed-Algkool
- Kuressaare Linnateater
- Saaremaa Spordikool
- Kuressaare Kunstikool

SAADUD

27. 05. 2004

2. Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted:

- Kuressaare Haigla Sihtasutus
- SÜG Sihtasutus
- KG Sihtasutus
- SA Kuressaare Hambapolikliinik
- SA Kuressaare Hoolekanne
- AS Kuressaare Veevärk
- AS Kuressaare Bussijaam

AS Kuressaare Soojus arvelduskonto AS Eesti Ühispangas kuulub Kuressaare Linnavalitsuse kontsernikonto koosseisu. Lisaks AS-le Kuressaare Soojus kuuluvad kontsernikonto koosseisu veel AS Kuressaare Jahisadam, AS Kuressaare Veevärk, SÜG Sihtasutus, KG Sihtasutus, Sihtasutus Kuressaare Hoolekanne ja Sihtasutus Kuressaare Spordibaas

3. Juhatus ja nõukogu.

AS Kuressaare Soojus on ostnud ja müünud oma kaupu ja osutanud teenuseid järgmistele seotud osapooltele:

	2003		2002	
	Ost	Müük	Ost	Müük
Kuressaare Linnavalitsus ja tema hallatavad asutused	19 750	2 104 513	7 360	2 042 338
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted	260 263	2 928 423	195 228	2 575 408
Juhatus ja nõukogu		172		512
Kokku ost-müük	280 013	5 040 786	202 588	4 618 258

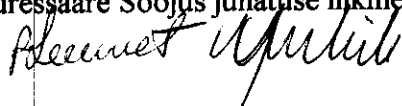
Saldod seotud osapooltega:

	31.12.2003	31.12.2002
Lühiajalised nõuded		
Kuressaare Linnavalitsus ja tema hallatavad asutused	301 344	396 724
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted	347 893	453 648
Lühiajalised nõuded kokku:	649 237	850 372

Lühiajalised kohustused

Kuressaare Linnavalitsus ja tema hallatavad asutused	5 000	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted	20 473	17 177
Lühiajalised kohustused kokku:	25 473	17 177

AS Kuressaare Soojus juhatuse liikmete allkirjad:



Initialled for identification purposes only
 Allkirjastatud identifitseerimiseks
 Date / kuupäev 30.03.2004
 Signature / allkiri
 Audiitorfirma Ader ja Reinhold

Juhatus ja nõukogu allkirjad 2003. a majandusaasta aruandele

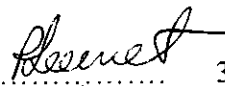
SAADUD

27.05.2004

AS Kuressaare Soojus juhatus on koostanud 2003. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Juhatus:

Paul Leemet juhatus liige

 30. märtsil 2004.a.

Jaan Mehik juhatus liige

 30. märtsil 2004.a.

Nõukogu on juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest, läbi vaadanud ja aktsionäride üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud.

Nõukogu

Enn Rettau nõukogu esimees

 08. aprillil 2004.a.

Urmas Sepp nõukogu liige

 12. aprillil 2004.a.

Rein Kallas nõukogu liige

 08. aprillil 2004.a.

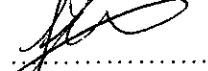
Agu Vaima nõukogu liige

 08. aprillil 2004.a.

Hans Teiv nõukogu liige

 12. aprillil 2004.a.

Jaanus Kiil nõukogu liige

 08. aprillil 2004.a.

AUDIITORFIRMA ADER & REINHOLD OÜ

Ärireg. nr.10295226

Vana-Roomassaare 20 GSM 50 50628

Kuressaare, 93 816 GSM 50 98450

SAADUD

27. 05. 2004

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS AS KURESSAARE SOOJUS AKTSIONÄRIDELE

Olen kontrollinud AS Kuressaare Soojus poolt 31.12.2003 seisuga lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, kas raamatupidamise aastaaruandes sisaldub olulisi vigu. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et sooritatud audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Auditi tulemusena olen seisukohal, et AS Kuressaare Soojus 31.12.2003 seisuga koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab bilansimahuks 37 288 tuh. krooni ja aruandeaasta kasumiks 1 674 tuh. krooni, kajastab lähtuvalt Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest olulises osas õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2003 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Kuressaares, 30. märts 2004.a.

Tarmo Ader
Vannutatud audiitor
Tõend nr.197

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date / kuupäev 30.03.2004

Signature / allkiri

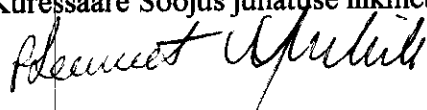
Audiitorfirma Ader ja Reinhold

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

SAADUD

27.03.2004

AS Kuressaare Soojus juhatus teeb aktsionäride üldkoosolekule ettepaneku 2003. aasta puhaskasum summas 1 673 638 EEK suunata eelmiste perioodide jaotamata kasumisse.



Üle 10 % aktsiaid omavate aktsionäride nimekiri

SAADUD

27.05.2004

AS Kuressaare Soojus üle 10% aktsiatega määratud hääli omavate nimeliste aktsiate omanike nimekiri aastaaruande kinnitanud üldkoosoleku toimumise ajal "10." aprillil 2004 seisuga oli alljärgnev:

1. Kuressaare Linnavalitsus

Registrikood	45002812
Aadress	Tallinna tn. 10, KURESSAARE 93813
Aksia liik	lihtaktsia
Aktsiate arv	6 890
Aksia nimiväärtus	1 000
Väärtpaberite omandamise aasta	1996

