

19. 05. 2003

19 lk. nr. 18919
Markko Voll**AS KURESSAARE SOOJUS**
2002 MAJANDUSAASTA ARUANNEregistrisekretär H. Vuks
11. 05. 2003

MAJANDUSAASTA: 01.01.2002 - 31.12.2002

REGISTRIKOOD: 10105549

JURIIDILINE AADDRESS: Kalevi 1a
93815 KURESSAARE
Saare maakond

TELEFON: 045 31 270

FAKS: 045 31 265

E-MAIL: ksoojus@tt.ee

WWW: www.kuressaaresoojus.ee

AUDIITOR: Audiitorfirma Ader & Reinhold OÜ

PÕHITEGEVUSALA: Soojusenergia tootmine ja müük

TEGEVDIREKTOR: Paul Leemet

Alleest
Mullik

Sisukord

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE	3
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	5
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	6
KASUMIARUANNE	8
RAHAVOOGUDE ARUANNE	9
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	10
LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	11
Lisa 2 Kasutatud arvestusmeetodid	11
Lisa 3 Realiseerimise netokäive	12
Lisa 4 Raha ja pangakontod	12
Lisa 5 Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 6 Varud	13
Lisa 7 Maksuvõlad	13
Lisa 8 Materiaalse põhivara liikumine	14
Lisa 9 Kapitalirent ja kasutusrent	14
Lisa 10 Võlakohustused	15
Lisa 11 Laenu tagatis ja panditud vara	15
Lisa 12 Potentsiaalne kohustus	16
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	17
MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK	18
NÕUKOGU JA JUHATUSE LIIKMETE ALLKIRJAD	19

Reinest Kõrre

AS KURESSAARE SOOJUS 2002. AASTA TEGEVUSARUANNE

AS Kuressaare Soojus on kantud äriregistrisse 28.10.1996.a. ja on munitsipaalettevõtte Kuressaare Soojusvõrgud õigusjärglane. AS Kuressaare Soojus aktsiakapital on 6 890 000.- EEK, see koosneb 6890-st üheliigilisest aktsiast nimiväärtusega 1000.- EEK. Aktsiad kuuluvad Kuressaare Linnavalitsusele.

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 8 MW võimsusega veekatelt DE-16 ja kaks aurukatelt E-1-9. Kütusena kasutatakse siin rasket kütteõli. Katlamaja töötab reeglina novembrist kuni aprillini. Kalevi katlamajas on viis katelt. Kõik katlamajas olevad katlad on veekatlad. Katelde andmed on järgmised:

Katla mark	Kasutatav kütus	Katla võimsus MW
Witermo	Raske kütteõli	8
Saxlund + Danstoker	Puiduhake, puukoor	5
GTP-10	Raske kütteõli	10
DKVR-10	Puiduhake, puukoor	6
GTP-8	Raske kütteõli	8

Pärast DKVR katla rekonstrueerimist ja uue õlikatla valmimist on AS Kuressaare Soojus Kuressaares olevate katlamajade katelde koguvõimsus 54 MW.

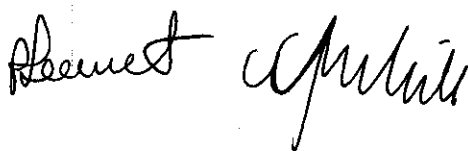
Kuressaares kuulub AS Kuressaare Soojusele 29,43 km soojustrasse torustiku läbimõõduga 20-300 mm. Soojustrassidest on 6,57 km, s.o. 22,3% eelisoleeritud torudest. 2002. aastal toodeti Kuressaare Soojusele Kuressaares kuuluvates katlamajades kokku 84 617 MWh soojusenergiat, sellest 35 102 MWh (41,5 %) raskest kütteõlist ja 49 515 MWh (58,5 %) puidukütusest. Soojusenergiat müüdi Kuressaares 64 390 MWh, mis on 3 069 MWh rohkem kui 2001. aastal.

Väljaspool Kuressaaret kuulub Kuressaare Soojusele neli kergel kütteõlil töötavat väikekatlamaja. Katlamajad asuvad Eiklas, Malevas, Astes ja Upal. Väikekatlamajades toodeti ja müüdi 2002. aastal 1299 MWh soojusenergiat, mis on 104 MWh vähem kui 2001. 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.

AS Kuressaare Soojus töötajate keskmine arv 2002. aastal oli 47, nende palkade ja lisatasude kogusumma oli 3 955 860.- EEK. Ettevõtte tööd juhib tegevdirektor, kelle töötasu 2002. aastal oli 201 560.- EEK. Nõukogu liikmete tasu oli 98 000.- EEK.

2002. aastal teostas AS Kuressaare Soojus investeeringuid põhivarasse kokku summas 6 144 143.- EEK, sellest katlamajadesse 4 815 823.- EEK ja soojusvõrku 1 024 105.- EEK



Suuremad investeeringud 2002. aastal:

Nimetus	Maksumus
1. DKVR katla rekonstrueerimine puiduküttele	3 285 050.- EEK;
2. Katla GTP-8 paigaldamine Kalevi katlamajas	1 013 435.- EEK;
3. Soojustrass Lossi tn. - Lasteaia 7	151 541.- EEK;
4. Kalevi katlamaja hoone juurdeehitus	380 810.- EEK;
5. Soojustrass Tallinna 19a	140 922.- EEK;
6. Kalevi katlamaja kütusetrass	136 528.- EEK;
7. Ojassoo soojustrass	124 058.- EEK;
8. Lossi 15 soojustrass	102 651.- EEK.

AS Kuressaare Soojus soojusvõrguga 2002. aastal liitunud soojustarbijad:

1. Hotell Arensburg, Lossi 15;
2. Elamu-büroohoone, Tallinna 19a;
3. Elamu, Õie 10;
4. Tervisekeskus Rütli, Pargi 12-14;
5. Elamu, Tolli-Põik 2;
6. Ferrumi kaubamaja, Tallinna 8.

Investeeringute kava 2003. aastaks ja järgnevateks aastateks

2003. aastal on AS Kuressaare Soojus poolt kavandatud suuremad investeeringud soojustrassi ringipaigutamine Vallimaa 16a hoovis seoses uue spordihoone ehitamisega ja tervisekeskuse Georg Ots soojustrassi ehitus. Kavandatavate uute investeeringute kogumaht 2002. majandusaastal on 2,6 miljonit EEK. Soojusvõrku kavandatavate investeeringute maht on 1,6 miljonit EEK. Järgnevatel aastatel jääb plaanitavate investeeringute maht vahemikku 1 500 000 – 2 000 000 EEK.

Plaanist ühtlasi

19. 05. 2003

Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Käesolevaga deklareerime oma vastutust raamatupidamise aastaaruande eest ja kinnitame, et lehekülgedel 6 kuni 16 toodud AS Kuressaare Soojuse 2002.a. raamatupidamise aastaaruanne:

- 1) kajastab äriühingu finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt;
- 2) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamise tavaga;
- 3) raamatupidamise kohuslane on jätkuvalt tegutsev.



Paul Leemet
Juhatuse liige



Jaan Mehik
Juhatuse liige

Initialed for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks
Date / kuupäev 08.04.2003
Signature / allkiri F. D.
Audiitorfirma Ader ja Reinhold

SAADUD

19. 05. 2003

AS KURESSAARE SOOJUS

AS Kuressaare Soojus
RAAMATUPIDAMISBILANSS

SEISUGA 31.12.2002.a.

A K T I V A

	31.12.2002	31.12.2001
Käibevara		
1. Raha ja pangakontod	1 393 792	2 107 849
2. Nõuded ostjate vastu		
2.1 Ostjate laekumata arved	6 645 887	5 696 569
2.2 Nõue Maapanga vastu		
2.2 Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-4 956	
Kokku:	6 640 931	5 696 569
3. Mitmesugused nõuded		
3.1 Muud lühiajalised nõuded	514	
4. Viitlaekumised		
4.1 Laekumata intressid		4 478
4.2 Muud viitlaekumised		114 909
Kokku:	0	119 387
5. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		
5.1 Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		12 937
5.2 Muud viitlaekumised	5 262	22 546
Kokku:	5 262	35 483
5. Varud		
5.1 Tooraine ja materjal	2 992 685	2 805 458
5.2. Ettemaksed hankijatele	112 593	2 453
Kokku:	3 105 278	2 807 911
Käibevara kokku:	11 145 777	10 767 199
Põhivara		
6. Materiaalne põhivara		
6.1 Maa ja ehitised	20 301 570	18 559 675
6.2 Masinad ja seadmed	19 420 668	15 115 763
6.3 Transport, tööriistad ja muud	2 945 125	3 126 012
6.4 Akumuleeritud kulum	-16 834 593	-14 206 759
6.5 Pooleliolevad ehitused		3 811 964
6.6 Ettemaksed põhivara eest		77 844
Kokku:	25 832 770	26 484 499
Aktiva kokku:	36 978 547	37 251 698




SAADUD

19. 05. 2003

PASSIVA

*Kohustused ja omakapital***7. Võlakohustused**

7.1 Tagatiseta võlakohustused	2 425 908	3 581 850
7.2 Liisingkohustuste tagasimaksed	230 808	211 014
7.3 Pikaajaliste mittekonverteeritavate võla-		
kohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	2 597 875	2 766 763
7.4 Lühiajalised laenud krediitiasutustelt	2 600 000	
Kokku:	7 854 591	6 559 627

8. Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest

7 236

9. Võlad hankijatele

9.1 Hankijatele tasumata arved	438 792	624 720
--------------------------------	---------	---------

10. Maksuvõlad

382 375 248 595

11. Viitvõlad

11.1 Võlad töövõtjatele	446 184	365 014
11.2 Intressivõlad	81 883	96 630
11.3 Muud viitvõlad	185 524	134 657
Kokku:	713 591	596 301

Lühiajalised kohustused kokku:

9 396 585 8 029 243

12. Pikaajalised võlakohustused

12.1 Pikaajalised laenud	8 419 430	11 049 453
12.2 Pikaajaline kapitalirent	726 942	957 750
Kokku:	9 146 372	12 007 203

Kohustused kokku: 18 542 957 20 036 446**Omakapital****13. Aktsiakapital**

6 890 000 6 890 000

14. Reservid

9 489 000 689 000

15. Eelmiste perioodide jaotamata kasum

836 252 9 636 252

16. Aruandeaasta kasum

1 220 338 178 838

Kokku: 18 435 590 17 215 252**Passiva kokku: 36 978 547 37 251 698**

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date / kuupäev 07.04.2003

Signature / allkiri J. R.

Audiitorfirma Ader ja Reinhold

KASUMIARUANNE
SEISUGA 31.12.2002.a..

	Aruande aastal	Eelmisel aastal
1. Realiseerimise netokäive	27 657 870	25 395 968
2. Realiseeritud toodete (kaupade, teenuste) kulu	22 972 028	23 497 254
BRUTTOKASUM (-KAHJUM)	4 685 842	1 898 714
3. Üldhalduskulud	2 545 613	2 474 349
4. Muud äritulud	101 012	722 537
5. Muud ärikulud	17 191	1 142
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	2 224 050	145 760
6. Finantstulud		
6.1 Kasum valuutakursi muutustest		522 711
6.2 Muud intressi ja finantstulud	6 411	21 937
Finantstulud kokku:	6 411	544 648
7. Finantskulud		
7.1 Intressikulud	882 617	511 570
7.2 Kahjum valuutakursi muutusest	127 506	
Finantskulud kokku:	1 010 123	511 570
ARUANDEAASTA		
PUHASKASUM (-KAHJUM)	1 220 338	178 838

Reinhold Ader

RAHAVOOGUDE ARUANNE 2002.A.

A. Rahavood äritegevusest	2002	2001
Puhaskasum	1 220 338	178 838
Põhivara kulum	2 627 834	2 055 500
Viitlaekumised	119 387	-113 393
Nõuded ostjate vastu	-944 362	-2 023 761
Muud lühiajalised nõuded	-514	38 569
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	30 221	-15 067
Varud	-297 367	2 009 473
Käibevara (v.a. raha pangakonto jääkide)		
muudatustest kokku:	-1 092 635	-104 179
 Lühiajalised võlakohustused		
Hankijate tasumata arved	-185 928	-2 023 187
Maksuvõlad	133 780	-50 274
Viitvõlad	117 290	-64 677
Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud	7 236	-813
Liisingkohustuste tagasimaksed	19 794	
Tagatiseta võlakohustused	-1 155 942	3 581 850
Pikaajaliste kohustuste tagasimaksed järg. per.	-168 888	
Lühiajalised laenud krediitiasutustelt	2 600 000	
Lühiajaliste kohustuste jääkide muutustest kokku:	1 367 342	1 442 899
 Kokku netorahavood äritegevusest:	4 122 879	3 573 058
 B. Rahavood investeringutest		
Põhivara soetamisest	-5 865 913	-1 968 637
Pooleli olevad ehitused	3 811 964	-3 811 964
Ettemakstud põhivara	77 844	-77 844
Kokku netorahavood investeerimistegevusest:	-1 976 105	-5 858 445
 C. Rahavood finantseerimistegevusest		
Võlakohustused	-2 860 831	3 436 142
Dividendide maksmine		-500 000
Kokku netorahavood finantseerimistegevusest:	-2 860 831	2 936 142
 D. Rahajäägi muutus	-714 057	650 755



AS KURESSAARE SOOJUS

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE 2002.A.

	Aktsiakapital	Reserv kapital	Eelmise per. jaotamata kasum	Aruande aasta kasum	Kokku
Saldo 31.12.2000.a.	6 890 000	689 000	8 319 148	1 638 266	17 536 414
Eelmise perioodi kasum			1 138 266	-1 138 266	
Makstud dividendid				-500 000	
Aruandeaasta puhaskasum				178 838	
Saldo 31.12.2001.a.	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		0
Aruandeaasta puhaskasum				1 220 338	
Saldo 31.12.2002.a.	6 890 000	9 489 000	836 252	1 220 338	18 435 590

Seisuga 31.12.2002.a. jaguneb ettevõtte aktsiakapital 6 890 üheliigiliseks aktsiaks, nimiväärtusega 1 000.- EEK.

Reinhold Ader ja Reinhold

19.05.2003

Lisa 1**Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused**

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2002.a. ja aastaaruande koostamispäeva 25.03.2003.a. vahelisel ajal

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundit ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Lisa 2**Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid****Arvestuse alused**

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Välisvaluutas fikseeritud tehingud.

Välisvaluutas fikseeritud kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel, Välisvaluutatehingust saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastuvatest maksudest ja soetamisega seotud veo- ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid.

Varude kuluks kandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 5 000.- EEK ning kasutusajaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest. Tasuta saadud põhivarad on arvele võetud 0 väärtusega.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil, lähtudes kasulikust tööeast. Amortisatsiooni normid määratakse igale põhivarale eraldi nende kasutusele võtmisel. Maad ei amortiseerita.

Kasutus ja kapitalirent

Kasutusrendina on kajastatud renti, mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi maksed on kirjendatud tekkepõhiselt kuludes.

Kapitalirendina on käsitletud renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus on võetud bilansis arvele. Kuna renditud objekti omandiõigus tuleb üle, siis amortisatsioon on arvestatud tavakorras.

Tulu

Müügitulu on kajastatud tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas – aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Reservide moodustamine

Vastavalt äriseadustikule on AS Kuressaare Soojus moodustanud reservkapitali, mida suurendati 2002.a. arvestusega, et oleks tagatud potentsiaalsete kohustuste täimine.

Lisa 3

Realiseerimise netokäive

Realisatsioon tegevusalade lõikes	2002.a.		2001.a.	
Soojusenergia müük	25 964 673	93.9 %	23 582 649	92.9 %
Soojussõlmede hooldus	338 420	1.2 %	332 965	1.3 %
Teenustööd	800 137	2.9 %	912 759	3.6 %
Materjalide müük	554 640	2.0 %	567 594	2.2 %
Kokku:	27 657 870	100.0 %	25 395 967	100.0 %

Lisa 4

Raha ja pangakontod

	31.12.2002.a.	31.12.2001.a.
Sularaha kassas	25 918	31 367
Pangakonto Ühispangas	774 272	1 226 295
Pangakonto Hansapangas	593 602	850 187
Kokku:	1 393 792	2 107 849

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date / kuupäev 02.05.2003

Signature / allkiri F.A.

Audiitorfirma Ader ja Reinhold

19. 05. 2003

Lisa 5

Ostjatelt laekumata nõuded

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 6 640 931.- EEK
Ebatõenäoliseks on tunnistatud nõue Muhu Kalatööstuse vastu summas 4 956.- EEK.
Nõudeavaldus on esitatud AS Muhu Kalatööstuse pankrotihaldurile.
Suurim võlglane on OÜ Kuressaare Elamute Hooldus.

Lisa 6

Varud

Aastainventuurid viidi läbi seisuga 31.12.2002.a.

	31.12.2002.a.	31.12.2001.a.
Varud koosnevad:		
- abimaterjal ja varuosad	903 868	1 041 445
- kütus	2 081 773	1 755 187
- väheväärtuslik põhivara maksumusega alla 5 000.- EEK	7 044	8 856
Kokku:	2 992 685	2 805 458

Lisa 7

Maksuvõlad

	31.12.2002.a. Maksuvõlg	31.12.2001.a. Maksuvõlg	Ettemaks
Maksuliik			
Käibemaks	25 411		12 936
Isiku tulumaks	140 818	97 944	
Erisoodustuse tulumaks	3 198		
Sotsiaalmaksuvõlg	203 783	147 184	
Töötuskindlustusmaks	8 655		
Kogumispension	510		
Kokku:	382 375	248 594	12 936

Alumet *Uutik*

Lisa 8

Materiaalse põhivara liikumine

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2001.a.	18 559 675	15 115 763	3 126 012	36 801 450
Soetamine	1 741 895	4 343 908	58 340	6 144 143
sh.kapitalirendiga				
Sh rekonstrueerimine	483 974			483 974
Müük			211 032	211 032
Mahakandmine		39 003	28 195	67 198
Soetusmaksumus 31.12.2002.a	20 301 570	19 420 668	2 945 125	42 667 363
Akumuleeritud kulum 31.12.2001.a.	6 864 720	6 089 363	1 252 676	14 206 759
Arvestatud kulum	866 781	1 578 338	449 837	2 894 956
Müüdud põhivahendite kulum			199 924	199 924
Mahakantud põhivahendite kulum		39 003	28 195	67 198
Akumuleeritu kulum 31.12.2002.a.	7 731 501	7 628 698	1 474 394	16 834 593
Jääkmaksumus 31.12.2001.a.	11 694 955	9 026 400	1 873 336	22 594 691
Jääkmaksumus 31.12.2002.a.	12 570 069	11 791 970	1 470 731	25 832 770

Täielikult amortiseerinud põhivara (0-jääkväärtusega) oli AS Kuressaare Soojus raamatupidamises seisuga 31.12.2002.a. arvel soetusmaksumuses 3 897 270.- EEK.

Lisa 9

Kapitalirent ja kasutusrent

AS Kuressaare Soojus rentis 2001.a. kapitalirendi tingimustel puiduhakkemasina FORWARDER FMG 250, vara kallinemine 4.71% aastas, rendiperiood 5 aastat.

Soetusmaksumus	1 313 000
Kapitalirendi võlgnevus 01.01.2002.a.	1 168 764
Tasutud 2002.a.	211 014
Kapitalirendi võlgnevus 31.12.2002.a.	957 750
Aruandeperioodi intressikulu	96 625
2003.a. tasumisele kuuluv summa	230 808

2001.a. on renditud kasutusrendi tingimustel sõiduauto Nissan Almera maksumusega 172 811.- EEK, lepingu periood 5 aastat.

Kasutusrendi võlgnevus 01.01.2002.a.	118 086
2002.a. rendimaksud	28 919
Järgnevatel aastatel on aastas makse	28 919

Alumet *uputit*

19. 05. 2003

2002.a. renditi **kasutusrendi** tingimustel sõiduauto Mazda 626 maksumusega 205 000.-
EEK, lepingu periood 5 aastat.

2002.a. rendimaksed	63 650
Järgnevatel aastatel on aastas makse	30 200

Lisa 10
Võlakohustused

Laenu andja	Lühiajaline osa	Pikaajaline osa	Kokku laen	Intressi määr	Makse tähtpäev
<i>Pikaajalised laenud</i>					
Rahandusministeerium	86 557		86 557		5.02.2003
Rootsi Energiaagentuur	1 576 118	5 516 412	7 092 530	6	31.03.2007
Ühispank	935 200	2 903 018	3 838 218	8,2	20.05.2005
Kokku:	2 597 875	8 419 430	11 017 305		
<i>Käibelaen</i>					
Ühispank	2 600 000		2 600 000	7	31.05.2003
<i>Kapitalirendi liising</i>					
Hansa Liising	230 808	726 942	957 750	4,7	30.08.2006
<i>Tagatiseta võlakohustus</i>					
Hansa Liising (faktooring)	2 425 908		2 425 908		31.03.2003
Kõik kokku:	7 854 591	9 146 372	17 000 963		

Lisa 11
Laenu tagatis ja panditud vara

Rootsi Riikliku Energiaametilt 1997.a. võetud pikaajalise laenu tagatiseks on sõlmitud hüpoteegi seadmise leping 20788 m2 suurusel maatükil paiknevad hooned ja rajatised vara maksumusega 7 000 000.- SEK.

AS Eesti Ühispank laenu tagatiseks:

- 1) Kogu Kuressaare Soojuse vallasvara esimesel järjekohal kommertspant summas 2 500 000.- EEK; teisel järjekohal kommertspant summas 500 000.- EEK ning kolmandal järjekohal kommertspant 2 000 000.- EEK;
- 2) Luha 2a kinnistule seatud hüpoteek maksumusega 1 000 000.- EEK;
- 3) Kalevi 1a kinnistule seatud hüpoteek maksumusega 5 000 000.- EEK.

Reinhold Ader

Lisa 12

Potentsiaalne kohustus

AS Kuressaare Soojusele eraldati 1992.a. küttemasuuti 7 059 567.- EEK väärtuses, mille eest tasuti Maailmapanga vahenditega. AS Kuressaare Soojusega ei ole sõlmitud kirjalikku lepingut ega kokkulepet ei nimetatud summa tagastamiseks ega tagastamistähtaaja kohta. Lähtudes sellest leidis AS Kuressaare Soojus nõukogu, et AS Kuressaare Soojusel ei ole otsest kohustust nimetatud summa tagastamiseks ja otsustati 31.12.1998.a. seisuga koostatud bilansi tuludesse kanda 7 059 567.- EEK.

Samas Tsiviilseadustiku Üldosa Seaduse §113(1) sätestab hagi korras õiguste kaitse üldiseks aegumise tähtajaks 10 aastat. Ei ole ka dokumenti, mis kinnitaks rahaliste vahendite andja loobumist nimetatud summast. Seega ei saa üheselt väita nagu ei oleks rahaliste vahendite andjal õigust nõuda nimetatud summa tasumist, ja et AS Kuressaare Soojusel ei oleks kohustust nimetatud summa tasumiseks.

Reinhold Ader

19. 05. 2003

AUDIITORFIRMA ADER & REINHOLD OÜ

Ärireg. nr. 10295226

Vana-Roomassaare 20 GSM 050 50 628

Kuressaare, 93 816 GSM 050 98 450

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS AS KURESSAARE SOOJUS AKTSIONÄRIDELE

Olen kontrollinud AS Kuressaare Soojus poolt 31.12.2002 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 arvamus avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Auditi tulemusena olen seisukohal, et AS Kuressaare Soojus 31.12.2002.a. seisuga koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab bilansimahuks 36 979 tuh. krooni ja aruandeaasta kasumiks 1 220 tuh. krooni, kajastab lähtuvalt Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit ja aruandeperioodi majandustulemust.

Kuressaares, 07. aprill 2003.a.

Tarmo Ader
Vannutatud audiitor
Tõend nr.197

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date / kuupäev 27. 04. 2003

Signature / allkiri T. Ader

Audiitorfirma Ader ja Reinhold

Reinhold Ader

SAADUD

19. 05. 2003

Majandusaasta kasumijaotamise ettepanek

2002. aruandeaasta kasum

1 220 338.- EEK

Suunata eelmiste perioodide jaotamata kasumisse.

Reinest Kõrvald

19. 05. 2003

Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2002 majandusaasta aruandele

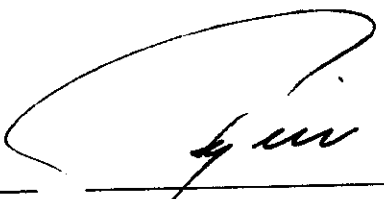
AS Kuressaare Soojus 2002 majandusaasta aruande allkirjastamine¹⁸... aprillil 2003.a.
(aruanne on kinnitatud üldkoosoleku poolt ..06:..^{mai}..... 2003.a.)



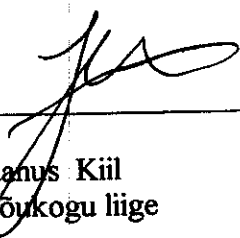
Taivo Lõuk
Nõukogu esimees



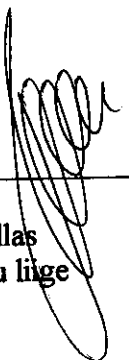
Aarne Mustis
Nõukogu liige



Hans Teiv
Nõukogu liige



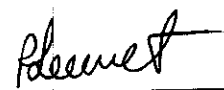
Jaanus Kiil
Nõukogu liige



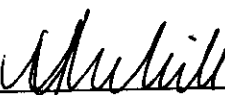
Rein Kallas
Nõukogu liige



Ülo Kask
Nõukogu liige



Paul Leemet
Juhatuse liige



Jaan Mehik
Juhatuse liige