

LÄBI VAADATUD

20-07-2004

Lääne-Viru Maakohus
registriosakond
SISSE TULNUD nr. 3042574
"....."

MONIKA PAASMÄE
registriisik

Majandusaasta aruanne

AS RAKVERE SOOJUS

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2003

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2003

Äriregistri kood	10177099
Aadress:	Lembitu 7, Rakvere 44316
Telefon:	032 23 366
Faks:	032 23 017
Elektronpost	rsoojus@hotmail.ee
Põhitegevusala:	Soojusenergia tootmine, jaotamine ja müük
Tegevjuht:	Sven Trofimov
Audiitorkontroll:	Eva Veinberg - Rimess MRI OÜ

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne skeem 1	7
Omakapitali muutuse aruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	10
Lisa 1. Raha ja pangakontod	13
Lisa 2. Aktsiad ja väärtpaberid	13
Lisa 3. Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 4. Varud	13
Lisa 5. Materiaalse põhivara liikumine	14
Lisa 6. Kinnisvarainvesteeringud	14
Lisa 7. Kapitalirent	14
Lisa 8. Kasutusrent	15
Lisa 9. Võlakohustused	16
Lisa 10. Laenu tagatis ja panditud vara	16
Lisa 11. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed	16
Lisa 12. Müügitulu	17
Lisa 13. Äritulud	17
Lisa 14. Potentsiaalsed kohustused	17
Lisa 15. Tehingud seotud osapooltega	18
Lisa 16. Ettemakstud tulevaste perioodide tulud	18
Majandusaasta aruande allkirjad	19



Tegevusaruanne

AS Rakvere Soojus tegevusalaks on soojusenergia tootmine, jaotamine ja müük; katlamajade, soojusvõrkude ja –sõlmede teenindamine Lääne-Virumaal.

AS Rakvere Soojus aktsiakapital jaguneb alates 2001.a. maist järgmiselt:

- * Rakvere Linnavalitsusele kuulub 51,01 % aktsiatest
- * AS Fotum Termost kuulub 48,99 % aktsiatest

2003.a. oli AS Rakvere Soojus müügitulu 20,8 miljonit krooni, mis on 7 % rohkem kui 2002.aastal. Käibe tõus on tingitud soojusenergia müügi suurenemisest uutele kaugküttevõrguga liitunud klientidele.

Soojusenergia tootmine toimub 6 katlamajas: Lembitu, Lennuki, Küti, Murru, Kunderi ja Tallinna tn 3. Lembitu katlamajast väljastati 90 % kogu 2003 aastal toodetud soojusenergiast.

Tootmise põhitooraineks 99 % ulatuses on looduslik maagaas. Maagaasi aasta keskmine hind 2003.a. oli 1464 krooni/tuh.m3, mis on 4 % kõrgem möödunud majandusaasta keskmisest hinnast. Kunderi väikekatlamajas kasutatakse puidupelletit ,1660 krooni/tonn (2002.a. keskmisest hinnast 22 % kõrgem) ja kergest kütteõli, 4869 krooni/tonn (2002.a. keskmisest hinnast 7 % kõrgema maksumusega).

Soojusenergia tarbijaid on 149, kõik nad on varustatud soojusmõõtjatega.

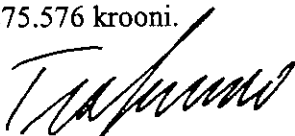
Aruandeaasta jooksul teostati investeeringuid katlamajadele 955.646 krooni, trassidesse 1.391.442 krooni, soetati juurde tootmistegevuse laiendamiseks vajalik kinnistu Roosi 1b 23.320 krooniga. Muid põhivarasid soetati 21.186 krooni eest.

2004.a. planeeritakse investeeringuid trasside rekonstrueerimiseks ja uute trasside ehituseks 1,8 miljonit krooni. Kavas on uue katlamaja ehitus Roosi 1b kinnistule energiavõimsuste suurendamise eesmärgil. Ühtlasi tagab uus katlamaja enamuse tarbijate soojusenergiaga katkestusteta tarbimise suveperioodil ja trassidel toimuvate ehitustööde ajal. Uue katlamaja ehitusse on kavas investeerida 4,2 milj.krooni. AS-le Astera ehitab AS Rakvere Soojus gaasikatlamaja eelavelise maksumusega 220 tuh.krooni.

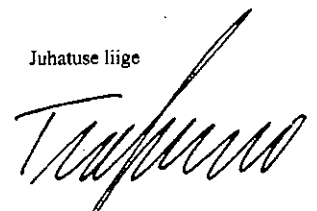
Seoses suurte investeeringutega 2004.a. kahekordistub järgmise majandusaasta lõpuks aktsiaseltsi võlakohustused finantsasutuste ees.

Aktsiaseltsi eesmärgiks 2004.a. on lõpetada uus majandusaasta 1,3 milj.kroonise kasumiga. Vastavalt aktsiaseltsi nõukogu 18.12.2003.a. otsusele tõstetakse alates 01.juuli 2004 realiseeritava soojusenergia hind 419 EEK/MWh. Hinnatõus peab tagama põhitegevusala – s.o. soojatootmise – minimaalse 5 % kasumlikkuse.

2003.a. töötas aktsiaseltsis 20 töötajat. Majandusaasta tööjõukuluks koos maksudega oli 3.409.766 krooni. Sellest ettevõtte nõukogu tööjõukulu koos maksudega 148.428 krooni, juhatuse tööjõukulu koos maksudega 121.030 krooni ja direktori tööjõukulu koos maksudega 275.576 krooni.



Sven Trofimov



Juhatuse deklaratsioon

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

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2003 ja aastaaruande koostamispäeva 16.02.2004 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on AS Rakvere Soojus jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2003.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

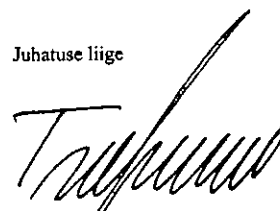
Rakveres, 16 veebruaril 2004.a

Sven Trofimov

juhatuse esimees

Mati Tatar

juhatuse liige

Bilanss

kroonides

KÄIBEVARA		31.12.03	31.12.02 korrigeeritud
Raha ja pangakontod	Lisa 1	1 413 278	23 810
Aktsiad ja väärtpaberid	Lisa 2	8 000	8 000
Nõuded ostjate vastu	Lisa 3	2 947 355	3 722 427
Ostjate tasumata summad		2 947 355	3 722 427
Muud nõuded		42 067	3 043
Nõuded emattevõtja vastu		18 184	0
Muud lühiajalised nõuded		23 883	3 043
Viitlaekumised (aruandeperioodi laekumata tulud)		1 646	1 036
Intressid		1 646	1 036
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		522 049	164 403
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 11	393 356	150 634
Tulevaste perioodide kulud		128 693	13 769
Varud	Lisa 4	386 485	376 308
Tooraine ja materjal		326 476	376 308
Ostetud kaubad müügiks		60 009	0
KÄIBEVARA KOKKU		5 320 880	4 299 027
PÕHIVARA			
Pikaajalised finantsinvesteeringud		86 240	0
Muud pikaajalised nõuded		86 240	0
Kinnisvarainvesteeringud	Lisa 6	350 000	0
Materjalne põhivara	Lisa 5	16 359 499	16 167 760
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)		15 933 833	15 167 316
Masinate ja seadmed (soetusmaksumuses)		13 037 627	13 021 079
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-12 642 064	-12 020 635
Lõpetamata ehitised		30 103	0
PÕHIVARA KOKKU		16 795 739	16 167 760
AKTIVA KOKKU		22 116 619	20 466 787

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 05.03.04

Allkiri: 

RIMESS MRI



		kroonides	
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		31.12.03	31.12.02 korrigeeritud
Võlakohustused	Lisa 9	1916571	2073336
Lühiajaline võlgnevus AS Fortum Termest		53004	320657
Pikaajaliste pangalaenu tagasimaksed		705469	229398
Pikaajaliste liisingkohustuste tagasimaksed	Lisa 7	1158098	1250146
Lühiajalised laenud krediidasutustelt		0	273135
Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest		17115	47789
Võlad tarnijatele		2198126	2259204
Mitmesugused võlad		0	90941
Võlad emaettevõtjale		0	90941
Maksuvõlad	Lisa 11	239121	105741
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		123975	159696
Puhkusekohustus		107134	130276
Intressivõlad		4436	21952
Muud viitvõlad		12405	7468
Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud		5880	0
Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud	Lisa 16	5880	0
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		4500788	4736707
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Pikaajalised võlakohustused	Lisa 9	3228034	3159541
Kapitalirendikohustused	Lisa 7	967598	2278582
Pangalaenud		2260436	880959
Muud pikaajalised võlad		109760	12029
Pikaajalised ettemaksed ostjatelt		0	12029
Pikaajalised ettemakstud tulevaste perioodide tulud	Lisa 16	109760	0
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		3337794	3171570
KOHUSTUSED KOKKU		7838582	7908277
OMAKAPITAL			
Aksiakapital nimiväärtuses		12043000	12043000
Ülekurs		2900000	2900000
Reservid		447432	380142
Kohustuslik reservkapital		447432	380142
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)		-2633547	-3450616
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		1521152	685984
KOKKU OMAKAPITAL		14278037	12558510
PASSIVA KOKKU		22116619	20466787

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 05.03.04

Allkiri: 

RIMESS MRI



Kasumiaruanne skeem 1

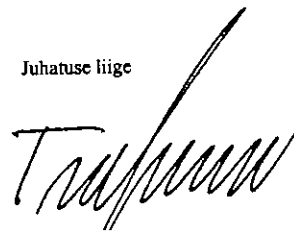
		kroonides	
		2003	2002 korrigeeritud
ÄRITULUD			
Müügitulu	Lisa 11	20 687 737	19 474 808
Muud äritulud	Lisa 12	139 294	0
ÄRITULUD KOKKU		20 827 031	19 474 808
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		11 385 515	10 836 660
Mitmesugused tegevuskulud		2 094 129	2 320 222
Tööjõukulud		3 409 766	2 858 079
palgakulu		2 554 854	2 141 293
sotsiaalmaksud		854 912	716 786
Kulum		2 113 449	2 219 097
põhivara kulum ja väärtuse langus		2 113 449	2 219 097
Muud ärikulud		4 042	6 944
ÄRIKULUD KOKKU		19 006 901	18 241 002
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		1 820 130	1 233 806
FINANTSTULUD JA -KULUD		-298 978	-547 822
Intressikulud		-307 457	-548 147
Kasum (kahjum) valuutakursi muutusest		-5 039	-1 872
Muud finantstulud ja -kulud		13 518	2 197
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		1 521 152	685 984

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 05. 03. 04

Allkiri: 14

RIMESS MRI



Omakapitali muutuse aruanne

	Aktisia- kapital	Ülekurs	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm.per-de jaotamata kasum	Kroonides Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.02	12043000	2900000	380142	-4088355	659821	11894608
Eelmise perioodi kasum				659821	-659821	0
2002.a. kasum				-22082	685984	663902
Seisuga 31.12.02	12043000	2900000	380142	-3450616	685984	12558510
Seisuga 01.01.03	12043000	2900000	380142	-3450616	685984	12558510
Eelmise perioodi kasum			67290	618694	-685984	0
Põhivara ümberkvalifitseerimine				198375		198375
kinnisvarainvesteeringuks					1521152	1521152
2003.a. kasum						
Seisuga 31.12.03	12043000	2900000	447432	-2633547	1521152	14278037

Omakapitali muutuse aruannet on korrigeeritud seoses algbilansi ja eelneva perioodi kasumiaruande korrigeerimisega (vt. Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid – korrigeeritud algbilanss ja eelneva perioodi kasumiaruanne). Korrigeerimise tulemusena kajastub eelmiste perioodide jaotamata kasumi real 22082 kroonine kahjum aastast 2001.

Vastavalt AS Rakvere Soojus põhikirjale on aktsiakapitali minimaalseks suuruseks 10.832.000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 43.328.000 krooni.

Seltsil on nimelised lihtaktsiad. Aktsia nimiväärtus on 1000 krooni. Emitteeritud ja märgitud aktsiate arv on 12.043 tükki, millest 31.12.2003.a. seisuga kuulub Rakvere Linnale 6143 tükki ja AS Fortum Termestile 5900 tükki.

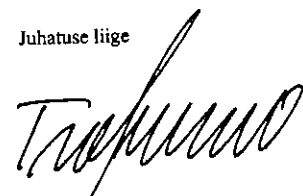
2003. aastal uusi aktsiaid ei emitteeritud.

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 05.03.04

Allkiri: 

RIMESS MRI



Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

kroonides

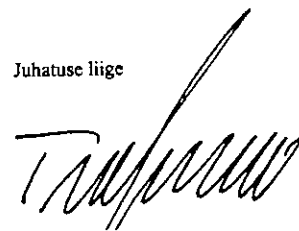
	2003	2002 korregeeritud
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Puhaskasum	1521152	685984
Põhivara amortisatsioon	2113449	2219097
Kasum kinnisvarainvesteeringu väärtuse tõusust	-90000	0
Kasum põhivara müügist	-16000	-121151
Kahjum põhivara mahakandmisest	24780	44
Rahavoogude muutus äritegevusest kokku	3553381	2783974
Käibevara jääkide muutus		
Nõuded ostjate vastu	756888	337
Mitmesugused nõuded	-107080	-3043
Viitvõlad	-610	734
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	-357646	30662
Varud		
Tooraine ja materjal	49832	96608
Ostetud kaubad müügiks	-60009	0
Kohustuste muutus	75242	522088
Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest	-42703	-35509
Võlad tarnijatele	-61078	511324
Mitmesugused võlad	-34276	34277
Maksuvõlad	133380	-8168
Viitvõlad	-35721	20164
Ettemakstud tulevaste perioodide tulud	115640	0
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	3909998	3431360
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara müük	16000	392276
Põhivara soetamine	-2391594	-1504155
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-2375594	-1111878
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Laenude võtmine	2108854	
Laenude tagasimaksmine	-956938	-1154447
Kapitalirendimaksete tasumine	-1296852	-1331292
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	-144936	-2485739
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	1389468	-166258
RAHA ALGJÄÄK	23810	190068
RAHA LÕPPJÄÄK	1413278	23810

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 05.03.04

Allkiri:

RIMESS MRI



Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

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

Aktsiad ja väärtpaberid

Aktsiaid ja väärtpabereid kajastatakse bilansis õiglase väärtuse meetodil.

Nõuete hindamine

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Tooraine ja materjal, ostetud kaup müügiks ning kütused võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega otseselt seotud transpordikulutustest.

Varud on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kulukskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit, kütuste puhul FIFO meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10000 krooni ning kasutuseaga 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.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- tootmishooned	1,5 – 2% aastas
- muud hooned	8% aastas
- masinad ja seadmed	8-20% aastas
- rajatised ja trassid	4-10% aastas
- kontoritehnika	20% aastas
- transpordivahendid	20% aastas
- maa	ei amortiseerita

Kinnisvarainvesteeringud

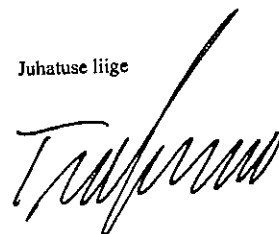
Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse bilansis õiglase väärtuse meetodil. Kinnisvarainvesteeringutelt ei arvestata amortisatsiooni. Bilansipäeval ümberhindlusest tekkivaid kasumeid/kahjumeid kajastatakse kasumiaruandes eraldi kirjel "Kasum/kahjum kinnisvarainvesteeringu väärtuse muutusest".

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 05.03.04

Allkiri: 

RIMESS MRI



Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Kasutus- ja kapitalirent

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt. Liitumistasud kajastatakse tuluna perioodi jooksul, mil kliendid eeldatavalt liitumisega seotud teenust tarbivad. Juhul kui teenuse müügi periood ei ole lepingus fikseeritud, kajastatakse liitumistasu tuluna liitumisega seoses tehtud investeeringute kasuliku eluea jooksul. Saadaolevaid liitumistasusid kajastatakse bilansi kirjetel "Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulu" ja "Pikaajalised ettemakstud tulevaste perioodide tulu" all.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. 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 Rakvere Soojus moodustanud reservkapitali, kuhu eraldatakse vähemalt 1/20 iga majandusaasta puhaskasumist ja mis võib moodustada 1/10 aktsiakapitalist.

Korrigeeritud algbilanss ja eelneva perioodi kasumiaruanne

Algbilanssi ja eelmise perioodi kasumiaruannet on korrigeeritud tulenevalt RTJ 9 § 7-15, mis täpsustavad rentide klassifitseerimise kriteeriumid.

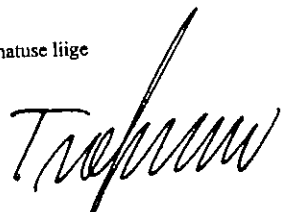
AS Fortum Energiaga on sõlmitud rendileping 22.05.2001, millega AS Rakvere Soojus võtab rendile katlamaja hoone (vallasvara) aadressil Rakvere, Küti tn.16a ja leping kehtib 10 aastat ning lepingu maksumuseks on 530 tuh.krooni. AS Rakvere Soojus on 2001. ja 2002.a. aruandes kajastanud AS Fortum Termest poolt esitatud arved perioodi rendikuludes. 2003.a. aruandes on nimetatud leping kajastatud lähtudes kapitalirendi põhimõtetest.

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 05.03.04

Allkiri: _____

RIMESS MRI



Bilanss

Kirje nimetus	Esialgne	Korrigeeritud	Algsaldo muutus
Raha ja pangakontod	31810	23810	-8000
Lühiajalised finantsinvesteeringud	0	8000	8000
Materiaalne põhivara			
Masinad ja seadmed	12491079	13021079	530000
Akumuleeritud põhivara kulum	-11932302	-12020635	-88333
Võlakohustused			
Lühiajaline võlgnevus AS Fortum Termest	267653	320657	53004
Pikaajalised kohustused			
Kapitalirendikohustused	1867837	2278582	410745
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3428534	-3450616	-22082

Kasumiaruanne

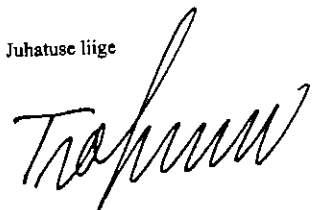
Kirje nimetus	Esialgne	Korrigeeritud	Algsaldo muutus
Müügitulu	18 177 129	19 474 808	1297679
Muud äritulud	1 297 679	0	-1297679
Mitmesugused tegevuskulud	2029552	2 320 222	290670
Kulum	2166097	2219097	53000
Muud ärikulud	399860,02	6 944	-392916
Intrassikulud	-498901	-548147	-49246

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 05.03.04

Allkiri: 

RIMESS MRI



Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2003	2002 korrigeeritud
Sularaha kassas	2763	1446
Pangakontod EEK	1410515	22364
Kokku	1413278	23810

2002.a. Raha ja pangakontosid on korrigeeritud seoses käibevara arvestuspõhimõtete täpsustamisega ja seetõttu on deposiit summas 8000 krooni kajastatud "Lühiajaliste finantsinvesteeringute" all.

Lisa 2. Aktsiad ja väärtpaberid

	2003	2002
Deposiit EEK	8000	8000

Deposiidiga summas 8000 krooni on tagatud Hansapanga Eurokaart krediidilimiidiga 20000 krooni.

Lisa 3. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 2 965 539 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Majandusaastal nõudeid ostjate vastu ebatõenäoliselt laekuvateks ei ole hinnatud.

Eelmistel majandusaastatel ebatõenäoliselt laekuvateks tunnistatud ja kuludesse kantud nõudeid majandusaastal ei laekunud.

Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes

Aegumata	Ületanud alla 1 kuu	Ületanud 1 - 3 kuud	Kokku
2643925	252876	50554	2947355

Lisa 4. Varud

Aastainventuuride tulemusel kanti maha tarbimisväärtust mitteomavaid:

- 1) kütuseid (kerge kütteõli Lennuki katlamaja vedelkütuse mahutist kõrge vee ja abrasiivainete sisalduse tõttu) 10 816 krooni väärtuses.
- 2) Materjale (vananenud ja eksploatatsiooniks mittekõlbulikud) 4 235 krooni väärtuses.

AS Rakvere Soojus vastutaval hoiul seisuga 31.12.2003 on gaasiarvesti ELSTER G-650 koos korrektor ELSTER EK-86/W-ga.

Allkirjastatud identifitseerimiseks

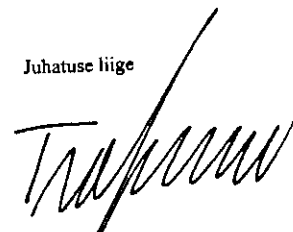
Kirjapäev: 05.03.04

Allkiri: 

RIMESS MRI

13

Juhatuses liige



Lisa 5. Materiaalse põhivara liikumine

	Hooned	Lõpeta- mata ehitus	Rajatised ja trassid	Masinad ja seadmed	Kap.rendiga soetatud seadmed	Veo- vahendid	Maa	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2002	2940146	0	11969209	4954357	7348241	188481	257962	27658395
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	948250	0	4184114	2831340	3780118	188481	0	11932302
Jääkmaksumus 31.12.2002	1991896	0	7785095	2123017	3568123	0	257962	15726093

Korrigeeritud soetusmaksumus								
31.12.02	2940146	0	11969209	4954357	7878241	188481	257961	28188395
Soetamine	280282	30103	1386143	650560		21186	23320	2391594
Müük (-)						-133050		-133050
Mahakandmine (-)			-861601	-168283	-353866			-1383750
Ümberklassifits.kinnisv.invest-ks							-61626	-61626
Soetusmaksumus 31.12.2003	3220428	30103	12493751	5436634	7524375	76617	219655	29001563
Korrigeeritud akumuleeritud kulum 31.12.2002	948250	0	4184113	2831340	3868451	188481	0	12020635
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	64449		777335	517809	752444	1412		2113449
Möödud põhivara kulum (-)						-133050		-133050
Mahakantud põhivara kulum (-)			-836821	-168283	-353866			-1358970
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	1012699	0	4124627	3180866	4267029	56843	0	12642064
Korrigeeritud jääkmaksumus								
31.12.02	1991896	0	7785096	2123017	4009790	0	257961	16167760
Jääkmaksumus 31.12.2003	2207729	30103	8369124	2255768	3257346	19774	219655	16359499

Täielikult amortiseerunud põhivara (0-jääkväärtusega) oli AS Rakvere Soojus raamatupidamises seisuga 31.12.2003.a. arvel soetusmaksumuses 1 830 tuh. 31.12.2002 seisuga oli see summa 2 242 tuh krooni.

Maa maksumusega 61626 krooni kvalifitseeriti ümber kinnisvarainvesteeringuks. Kinnisvarainvesteeringuid käsitleb Lisa nr 6.

Lisa 6. Kinnisvarainvesteeringud

Saldo 31.12.2002	0
Ümberklassifitseerimised	260000
Kasum väärtuse tõusust	90000
Saldo 31.12.2003	350000

Kinnisvarainvesteeringuna on bilansis kajastatud maa, kinnistu pindalaga 4293m², aadressil Päikese 4b Rakveres, mida ettevõtte oma tootmistegevuse laiendamiseks selles piirkonnas enam ei vaja. Kinnistu turuväärtuseks oli ümberklassifitseerimise hetkel (08.01.2003.a) 260 tuhat krooni. Ümberklassifitseerimise hetkel kajastati maa turuhinna ja bilansilise jääkväärtuse vahe 198 375 krooni omakapitalis kirjel "Eelnevate perioodide jaotamata kasum". Bilansipäeval oli maa turuväärtus tõusnud 350 tuh. kroonini. Muutus summas 90 tuh.krooni on kajastatud kasumina majandusaasta kasumiaruandes kirjel "Kasum kinnisvarainvesteeringu väärtuse muutusest"

Aruandeaastal kinnisvarainvesteeringult ei ole teenitud tulusid ega tehtud hoolduskulusid.

Allkirjastatud identifitseerimiseks

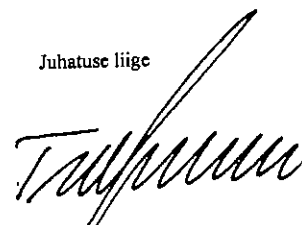
Kuupäev: 05.03.04

Allkiri: 

RIMESS MRI

14

Juhatuses liige



Lisa 7. Kapitalirent

AS Rakvere Soojus rendib kapitalirenditingimustel järgmisi varasid:

Kapitalirendivõlgnevus	intressi- määr	jääk 31.12.02	tasutud maksed 2003	jääk 31.12.03	Kapitalirendivõlgnevus kuni 1 aasta üle 1 aasta		intressikulu 2003
1. Toyota Corolla 1,6 Terra Hansaliising leping 995414L 18.11.1999-05.2003	11	38040	38040	0			1212
2. Toyota Corolla 1,6 Terra Hansaliising leping 995414L 18.11.1999-05.2003	11	38040	38040	0			1212
3. Gaasipõletid Oilon GP-46H Hansaliising leping 0014599L 15.01.2001-15.01.2004	9,25	64663	59457	5207	5207	0	3273
4. Kuumaveekatlad FW10/8,5 Hansaliising leping 0029691L 07.05.1997 - 10.06.2005	4,5+2,19	2359189	904072	1455117	945685	509432	136950
5. Konteinerkatlamaja Murru 3 Hansaliising leping 009106L 04.09.2000-30.09.2005	4+2,195	342471	119491	222980	122554	100426	19044
6. Pelletipõleti koos mahutiga Hansaliising leping 0029130 06.11.2001-15.11.2004	9	169400	84748	84652	84652	0	11489
7. Kütikatlamaaja seadmetega AS Fortum Termest rendileping 05.05.2001-22.05.2011	10	463749	53004	410745	53004	357741	43947
Kapitalirent Kokku		3475552	1296852	2178700	1211102	967598	217127

Kõik kapitalirendil olevad varad 1-6 kuuluvad AS Hansaliising kuni varade väljaostmiseni AS Rakvere Soojus poolt.
Kütikatlamaaja koos seadmetega kuulub AS Fortum Termest.

Lisa 8. Kasutusrent

AS Rakvere Soojus rendib kasutusrendi tingimustel järgmisi varasid:

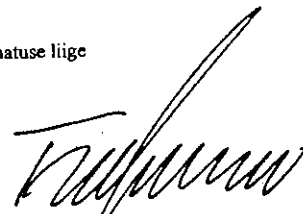
	2002.a. maksed korregeeritud	2003.a. maksed
Sõidu- ja teenindusautod	215335	217435

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 05.03.04

Allkiri: 

RIV/BS3 MTI



Lisa 9. Võlakohustused

Võlakohustused seisuga 31.12.2003.a

	Lühiajaline	Pikaajaline	Saldo	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Hansapanga laen leping 01-089642-JI	113 722	229 493	343 215	4,5% + 6 kuu Euribor	18-okt-06
Hansapanga laen leping 02-078400-JI	134 740	403 005	537 745	4,5% + 6 kuu Euribor	24-juuli-07
Eesti Ühispank laen lep.9500089640310	313 559	995 282	1 308 841	3,0% + 6 kuu Euribor	10-mai-09
Eesti Ühispank laen lep.9500089650310	143 448	632 656	776 104	3,0% + 6 kuu Euribor	10-mai-09
Liisingud	1 211 102	967 598	2 178 700		
Kokku	1 916 571	3 228 034			

Eesti Ühis pangaga on sõlmitud arvelduslaenuleping nr.57749 limiidiga 2 500 00 krooni.

Lisa 10. Laenu tagatis ja panditud vara

Hansapangast võetud pikaajaliste laenude tagatiseks on sõlmitud 1997.a. kommertspandi leping summas 1.700.000 krooni.

Eesti Ühis pangast võetud pikaajaliste laenude ja arvelduslaenu tagatiseks on sõlmitud teisele järjekohale hüpoteek hüpoteegisummaga 5.000.000 krooni tootmishoonete maa kinnistule aadressil Rakvere linn, Lembitu 7.

Lisa 11. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

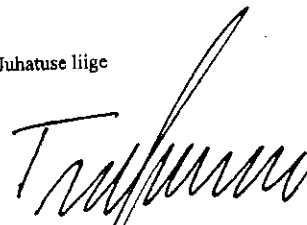
Maksuliik	31.12.03		31.12.02	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	393356		150634	
Tulumaks		93646		39668
Sotsiaalmaks		128032		57846
Erisoodustuse tulumaks		3499		2073
Erisoodustuse sots.maks		4441		2631
Töötuskindlustus		4604		2356
Kogumispension		4899		1167
Kokku	393356	239121	150634	105741

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 05.03.04

Allkiri: id

RIMESS MRI



Lisa 12. Müügitulu

Müügitulu tegevusalade lõikes:	2003	2002 korrigeeritud
Soojusenergia müük	19436160	18177129
Hoolduslepingute tasud	503 917	383000
Liitumistasud	1 960	29497
Muud müügitulud	745 700	885182
Kokku	20687737	19474808

2002.a. müügitulusid on korrigeeritud seoses äri- ja müügitulude struktuuri täpsustamisega ja seetõttu kajastatud müügitulude all.

Kogu müügitulu on saadud Eestist.

Lisa 13. Äritulud

Äritulud	2003	2002 korrigeeritud
Kasum kinnisvarainvesteeringu väärtuse tõusust	90000	0
Muud äritulud	49294	0
Kokku	139294	0

Lisa 14. Potentsiaalsed kohustused

Vastavalt sõlmitud töölepingule juhatus liikme Sven Trofimov'iga, maksab Tööandja Töölepingu lõpetamisel Töötajale hüvitist kuue kuupalgamäära suuruses summas (113 742 krooni koos sotsiaal- ja töötuskindlustusmaksuga), v.a. TLS-es sätestatud juhtudel, mil Töölepingu lõpetamisel Tööandja algatusel ei nähta ette Töötajale hüvituse maksmist.

Vastavalt sõlmitud ametilepingutele juhatus liikmete Sven Trofimov'i ja Mati Tatar'iga, võib AS maksta lepingu lõppemisel või ennetähtaegsel lõpetamisel täiendavat tasu Ärisaladuse hoidmise ning konkurentsiga mittetegelemise iga kokkulepitud kuu eest vastavalt Juhatus liikme ametilepingus määratud Leping hinna. Lepinguline tasu kuus Sven Trofimov'ile on 4000 krooni ja Mati Tatar'ile 3000 krooni. Kuna ettevõtte juhtkonnaga pole AS avaldanud käesolevaks hetkeks lepinguid lõpetada, siis ei ole neid potentsiaalseid kohustusi bilansis kajastatud.

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 05.02.07

Allkiri: [Handwritten signature]

RE/ESS MRI

[Handwritten signature]

Lisa 15. Tehingud seotud osapooltega

Seotud osapoolteks loetakse:

- emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);
- tütar- ja sidusettevõtjad, konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad;
- Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, nende lähikondsed ja nendega seotud firmad.

AS Rakvere Soojus tehingud teenuste ja kaupade osas 2003.a seotud osapooltega:

	Ostud	Müügid
Rakvere Linnavalitsus	41600	129701
AS Fortum Termest	145539	1022386
	187139	1152087

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast erinevaid hindasid.

Saldod seotud osapooltega:

Lühiajalised nõuded	31.12.03	31.12.02
Rakvere Linnavalitsus	18184	0
AS Fortum Termest	133563	23600
Seotud osapooled kokku	151747	23600

Lühiajalised kohustused	31.12.03	31.12.02
Rakvere Linnavalitsus	0	90941
AS Fortum Termest	53004	320657
Seotud osapooled kokku	53004	411598

Pikaajalised kohustused	31.12.03	31.12.02
AS Fortum Termest	357741	410745

Lisa 16. Ettemakstud tulevaste perioodide tulud

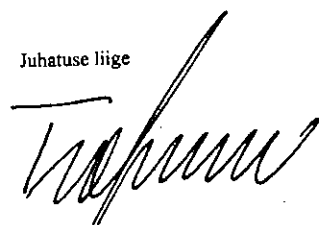
AS Rakvere Soojus bilansi ridadel "Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulu" ja "Pikaajalised ettemakstud tulevaste perioodide tulud" all on liitumistasud summas 115 640 krooni, mille eeldatav järelejäänud tuluna kajastamisperiood on jaanuar 2004.a. kuni august 2023.a. (s.o. 236 kuud). 2003.a. müügituludes on liitumistasusid 1960 krooni.

Allkirjastatud Monistuse kinnideks

Kinnidev: 05.01.04

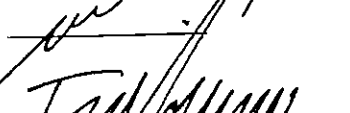
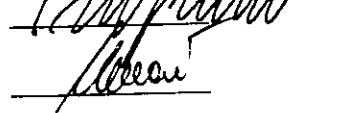
Allkiri: 

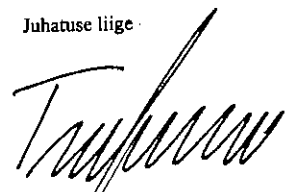
Rakvere Soojus



Majandusaasta aruande allkirjad

AS-i Rakvere Soojus juhatus on koostanud 2003. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud "13." aprillil 2004 aktsionäride üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik äriühingu juhatuse ja nõukogu liikmed.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri
MATTI JÕE	nõukogu esimees	
RIHO SILD	nõukogu liige	
ÜLLAR VASERIK	nõukogu liige	
SVEN TROFIMOV	juhatuse esimees	
MATI TATAR	juhatuse liige	



RIMESS MRI OÜ
Uus-Tatari 25 / Veerenni 13
10134 Tallinn
Tel: +372 612 0420
Fax: +372 612 0421

E-mail: rimesse@rimess.ee
Internet: www.rimess.ee

Reg. nr 10384467
KMKR nr. EE100086678

AS Rakvere Soojus aktsionäridele audiitori järeldusotsus

Oleme auditeerinud AS Rakvere Soojus 31.12.2003.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirja nõuetega. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab seisuga 31.12.2003.a. bilansi mahuks 22.116.619 krooni ja finantstulemuseks 1.521.152 krooni kasumit, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt AS Rakvere Soojus majandusaasta tulemit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2003.a.

Tallinnas 05.03.04.a.

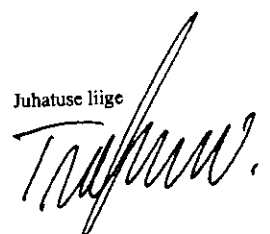
Eva Veinberg
Vannutatud audiitor



Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

AS Rakvere Soojus aktsionäride üldkoosolek otsustas jaotada 2003. aasta lõpuks kogunenud 1 521 151,95 krooni suurune kasum alljärgnevalt:

kohustuslikku reservfondi	76 100	krooni,
eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele	1 445 051,95	krooni.



[Sulge aken »](#)

Trüki

16.07.2004 10:10

Aktsiaraamatud

Emitent: Aktsiaselts Rakvere Soojus
Registrikood: 10177099
Väärtpaberi nimi: Rakvere Soojus aktsia
ISIN: EE3100027004
Väärtpaberite arv kokku: 12 043
Nimiväärtus: 1 000 EEK
Seisuga: 14.06.2004 08:00

Omaniku nimi ▼	Isik./reg.kood ▼	Aadress ▼	Saldo ▼	Osalus ▼
FORTUM TERREST AS	10066299	KADAKA TEE 86, TALLINN 12618, Eesti	5 900	48,9911%
RAKVERE LINNAVALITSUS	75025064	TALLINNA 5, RAKVERE 44306, Eesti	6 143	51,0089%

Ridu kokku: 2

Raporti lõpp