

20-06-2006

21

Krista Metsis

OÜ Kuusalu Soojus

K u u s a l u

2005.A MAJANDUSAASTA ARUANNE

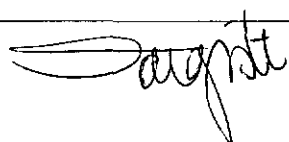
Juriidiline aadress:	Kuusalu tee 31 74601 Kuusalu Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10447914
Telefon:	6072 462
Faks:	6072 452
E-mail:	ksoojus@hotmail.ee
Põhitegevusala:	Sooja tootmine ja müük
Audiitor:	OÜ Tuokko Audiitorteenused Mai Palmipuu
Aruandeaasta algus ja lõpp	01.01.2005-31.12.2005

Harju Maakohus
Registriesakond
SISSE TULNUD

20-06-2006

Sisukord

ETTEVÖTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne (skeem 2)	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	10
Lisa 1 Raha ja pangakontod	13
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 3 Viitlaekumised ja ettemaksed	13
Lisa 4 Maksud	13
Lisa 5 Varud	13
Lisa 6 Materiaalne põhivara.....	13
Lisa 7 Võlakohustused.....	14
Lisa 8 Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud	14
Lisa 9 Omakapital	14
Lisa 10 Müügitulu	15
Lisa 11 Muud äritulud	15
Lisa 12 Realiseeritud toodete (kaupade, toore, materjal, teenuste) kulu	15
Lisa 13 Muud ärikulud	16
Lisa 14 Halduskulud	16
Lisa 15 Muud finantskulud	16
Lisa 16 Sihtfinantseerimine	16
Lisa 17 Tulevaste perioodide tulu ühisveevärgi ja kanalisatsiooni liitumistasudest	17
Lisa 18 Laenude tagatised ja panditud varad	17
Lisa 19 Tehingud seotud osapooltega	17
Lisa 20 Bilansipäevajärgsed sündmused	18
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	19
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	20
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2004.a majandusaasta aruandele	21



ETTEVÖTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

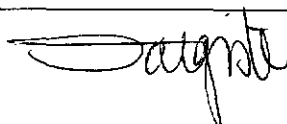
Oü Kuusalu Soojus peamiseks tegevusalaks on sooja tootmine ja müük. Lisaks sellele osutab ettevõtte järgmiseid teenuseid: varustab asutusi ja elanikke veega, kanaliseerib ning puhastab reovett, hooldab elumajasid, vahendab vedelgaasiteenust ja teeb elanikkonnale muid olmeteenuseid.

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

OÜ Kuusalu Soojus annab tööd 11 töötajale.

OÜ Kuusalu Soojus emaettevõtteks on Kuusalu vald.

Juriidiline aadress:	Kuusalu tee 31 74601 Kuusalu Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10447914
Telefon:	6072 462
Faks:	6072 452
E-mail:	ksoojus@hot.ee
Audiitor:	OÜ Tuokko Audiitorteenused Mai Palmipuu



Tegevusaruanne

Osatühing Kuusalu Soojus moodustati Kuusalu Munitsipaaltevõtte „Sander” (ettevõtte reg.nr. 71023186) ümberkujundamisel osatühinguks. 6.mail 1998.a. kanti Tallinna Linnakohtu otsusega osatühing äriregistrisse (äriregistri kood 10447914).

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

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

Aruandeaastal tehtud tähtsamateks töödeks on:

1. Kuusalu külas asuva Veekulli veetöötusjaama ehitamine ja Kuusalu küla elanikele veevarustusteenuse pakkumise alustamine;
2. Kuusalu katlamaja katuse remontimine;
3. Kiiu asula vee- ja kanalisatsioonisüsteemide ülevõtmine ning ettevalmistused teenuse osutamiseks alates 1.jaanuarist 2006;
4. Kuusalu aleviku kanalisatsioonitrasside survepesu teostamine;
5. osalemine Ida-Harju ja Keila-Vasalemma,veekaitseprojekti finantseerimistaotluse ettevalmistamises EL Ühtekuuluvusfondile;

2006.a. planeeritud töödeks on:

1. Ühinemine osatühinguga Kolga Soojus;
2. Veevarustuse ja kanalisatsiooni rajatiste ülevõtmine Kuusalu Vallavalitsuselt Vihasoo, Pärisepea ja Viinistu külades;
3. Ettevõtte valduses olevate maatükkide mõõdistamine ja kinnistusregistrisse kandmine;
4. Kiiu asula veevarustus- ja kanalisatsioonirajatiste rekonstrueerimistööde jätkamine (sh. Kiiu ja Kuusalu koolimaja vahelise kanalisatsiooni survetorustiku rekonstrueerimine);
5. Kuusalu aleviku kaugküttetorustiku rekonstrueerimise projekti tellimine.

Tegevdirektorile arvestati 2005.a. töötasu 200 269 krooni. Ettevõtte nõukogu on 5 liikmeline ja nõukogu liikmetele maksti tasusid 10 400 krooni ulatuses. Keskmise töötajate arv 2005.a. oli 10 ning nendele arvestati palkadeks ja lisatasudeks 686 661 krooni.

 26.aprill 2006.a.
Raul Valgiste
Juhatuse liige

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 6 kuni 18 toodud OÜ Kuusalu Soojus raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Kuusalu Soojus on jätkuvalt tegutsev ettevõte.



Raul Valgiste
Juhatus liige



Johan Nikkarinen
Juhatus liige



Mart Metstak
Juhatus liige

Kuusalu 26. aprill..... 2006.a.

OÜ Kuusalu Soojus

20-06-2006
2005.a majandusaasta aruanne

Bilanss

(kroonides)

VARAD	Lisa nr.	31.12.2005	31.12.2004
Käibevara			
Raha ja pangakontod	1	491 154	691 753
Nõuded ostjate vastu	2	719 242	1 787 180
Viitlaekumised ja ettemaksed	3, 4	0	298 346
Varud	5	16 548	19 004
Käibevara kokku		1 226 944	2 796 283
Põhivara			
Materiaalne põhivara	6	19 770 013	19 571 324
Põhivara kokku		19 770 013	19 571 324
VARAD KOKKU		20 996 957	22 367 607
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	7	819 999	1 340 000
Võlad tarnijatele		263 517	270 811
Maksuvõlad	4	12 719	194 547
Viitvõlad	8, 16	117 431	108 535
Lühiajalised kohustused kokku		1 213 666	1 913 893
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused	7	4 619 992	5 439 991
Sihtfinantseerimine	8	10 842 007	10 693 720
Tulevaste perioodide tulu liitumistasudest	8	1 006 465	1 000 000
Pikaajalised kohustused kokku		16 468 464	17 133 711
Kohustused kokku		17 682 130	19 047 604
Omakapital			
Osakapital	9	2 000 000	2 000 000
Kohustuslik reservkapital	9	200 000	200 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		1 120 003	732 740
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		-5 176	387 263
Omakapital kokku		3 314 827	3 320 003
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		20 996 957	22 367 607

Tuokko
Auditorteenused O

Kasumiaruanne [skeem 2]
(kroonides)

	Lisa nr.	2005	2004
Müügitulu	10	3 836 839	3 220 198
Saadud toetused	16	652 992	0
Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	12	-3 412 789	-2 370 092
Brutokasum		1 077 042	850 106
Üldhalduskulud	14	-862 406	-688 683
Muud äritulud	11	656	289 695
Muud ärikulud	13	-4 717	-2 376
Ärikasum (-kahjum)		210 575	448 742
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud	15	-216 932	-63 562
Muud finantstulud ja -kulud		1 181	2 083
Finantstulud ja -kulud kokku		-215 751	-61 479
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist		-5 176	387 263
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		-5 176	387 263

Rahavoogude aruanne
(kroonides)

		2005	korregeeritud 2004
Rahavood põhitegevusest			
Aruandeperioodi tegevustulem		210 575	448 742
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6	957 408	247 620
Põhivara sihtfinantseerimise amortisatsioon	16	-652 992	0
Tasuta saadud põhivara		0	-176 314
Kasum põhivara müügist		0	-112 572
Korrigeeritud tegevustulem		514 991	407 476
Põhitegevusega seotud käibevarade netomuutus			
Maksunõuete muutus		291 342	-10 774
Muutus nõuetes ostjate vastu		1 067 938	-1 178 575
Muutus muudes ettemaksetes		7 004	-798
Muutus varudes		2 456	11 617
Põhitegevusega seotud käibevarade netomuutus kokku		1 368 740	-1 178 530
Põhitegevusega seotud kohustuste netomuutus			
Muutus võlgades hankijatele		-7 294	83 628
Muutus võlgades töövõtjatele		6 828	28 455
Muutus maksukohustustes		-181 828	194 547
Põhitegevusega seotud kohustuste netomuutus		-182 294	306 630
Rahavood põhitegevusest kokku		1 701 437	-464 424
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud põhivara eest			
Materiaalse põhivara soetus		-1 156 098	-127 215
Saadud sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		801 280	-13 654 823
Korrigeerimine liitumistasudega		6 465	1 000 000
Tasutud põhivara eest kokku		-348 353	-12 782 038
Laekunud põhivara müügist			
Laekunud põhivara müügist		0	120 000
Laekunud põhivara müügist kokku		0	120 000
Laekunud muu finantstulu		1 181	2 083
Rahavood investeerimistegevusest kokku		-347 172	-12 659 955
Rahavood finantseerimistegevusest			
Tagasi makstud laenud		-1 340 000	0
Saadud laenud		0	6 779 991
Saadud sihtfinantseerimine		0	6 276 520
Makstud intressid		-214 864	0
Rahavood finantseerimistegevusest kokku:		-1 554 864	13 056 511
Puhas rahavoog		-200 599	-67 868
Raha ja selle ekvivalendid perioodi alguses		691 753	759 621
Raha ja selle ekvivalendid perioodi lõpus		491 154	691 753
Raha ja selle ekvivalentide muutus		200 599	67 868

Tbokke
Auditiorteenused O

algust

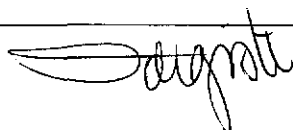
260406
[signature]

20-06-2006

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osa- kapital	Kohus- tuslik reserv	Muud reservid	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2003	40 000	13 015	1 984 582	895 143	2 932 740
Osakapitali suurenemine	1 960 000	0	-1 960 000	0	0
Kohustuslikud reservid	0	186 985	-24 582	-162 403	0
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	387 263	387 263
Saldo seisuga 31.12.2004	2 000 000	200 000	0	1 120 003	3 320 003
Aruandeperioodi kahjum	0	0	0	-5 176	-5 176
Saldo seisuga 31.12.2005	2 000 000	200 000	0	1 114 827	3 314 827

Täpsem informatsioon osakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 9.

Tuokko
Auditoritöid teinud260406
9

Raamatupidamise aastaruande lisad**Raamatupidamise aastaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted**

OÜ Kuusalu Soojus 2005. aasta raamatupidamise aastaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, väljaarvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaruanne on koostatud Eesti kroonides.

OÜ Kuusalu Soojus ei koosta konsolideeritud aastaruannet, kuna kuulub 100 % Kuusalu vallale, kes koostab ise ja avalikustab oma konsolideeritud auditeeritud aastaruande.

A. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja raha pangakontol.

B. Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse soetusmaksumuses.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

C. Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

D. Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevaid muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

20-06-2006

E. Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjoudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

• Ehitised ja rajatised	25-30 aastat	1,5 - 20 %
• Tootmiseseadmed	8-12 aastat	5 - 25 %
• Muud masinad ja seadmed	5-10 aastat	12 - 30 %
• Muu inventar ja IT seadmed	3-5 aastat	20 %

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määraes neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

F. Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega kaasneva kulutusi.

G. Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi.

Tuokko
Auditiorteenused OÜ260407
11

H. Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või potentsiaalsete kohustustena.

I. Tulude arvestus

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Tulu ühisvee- ja kanalisatsiooniga liitumistasudest võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses. Saadud summad kajastatakse bilansis kohustusena, kui tulevaste perioodide tulu liitumistasudest.

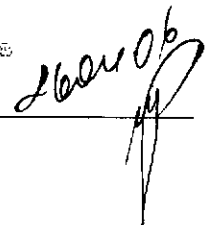
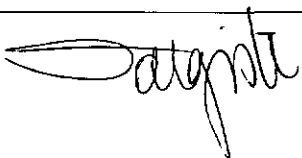
Tulu vee- ja kanalisatsiooniga liitumistasudest ei kajastata tuluna kohe, vaid kantakse tulusse vee- ja kanalisatsioonitrassi kasuliku eluea jooksul.

J. Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist.

Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks.

Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.



OÜ Kuusalu Soojus

2005.a. majandusaasta aruanne

Lisa 1 Raha ja pangakontod

	31.12.2005	31.12.2004
Sularaha kassas	6 811	4 491
Pangakontod	484 343	687 262
Raha ja pangakontod kokku:	491 154	691 753

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2005	31.12.2004
Ostjatelt laekumata arved	719 242	1 787 180
Nõuded ostjate vastu kokku:	719 242	1 787 180

Lisa 3 Viitlaekumised ja ettemaksed

	31.12.2005	31.12.2004
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 4)	0	291 342
Tulevaste perioodide kulud	0	7 004
Viitlaekumised ja ettemaksed kokku:	0	298 346

Lisa 4 Maksud

	31.12.2005		31.12.2004	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Maksuliik				
Käibemaks	0	12 719	291 342	194 547
Maksud kokku:	0	12 719	291 342	194 547

Lisa 5 Varud

	31.12.2005	31.12.2004
Materjal	0	84
Müügiks ostetud kaubad	16 548	18 920
Varud kokku:	16548	19004

Lisa 6 Materiaalne põhivara

	maa ja ehitised	masinad ja seadmed	lõpetamata ehitised	kokku
saldo seisuga 31.12.2004				
soetusmaksumus	2 837 699	2 020 865	17 788 043	22 646 607
akumuleeritud kulum	-1 748 756	-1 326 527	0	-3 075 283
jääkmaksumus	1 088 943	694 338	17 788 043	19 571 324

Tuokko
Auditoriteenused &

OÜ Kuusalu Soojus

2005.a. majandusaasta aruanne

2005-2006

2005.a.				
soetatud põhivara	354 818	0	801 279	1 156 097
võetud arvele lõpetamata ehitis	13 059 733	0	-13 059 733	0
maha kantud põhivara	-322 360	0	0	-322 360
Saldo seisuga 31.12.2005.a.	15 929 890	2 020 865	5 529 589	23 480 344
mahakantud põhivara kulum	268 907	0	0	268 907
aruandeperioodi amortisatsioonikulu	-765 203	-138 752	0	-903 955
akumuleeritud kulum 31.12.2005	-2 245 052	-1 465 279	0	-3 710 331
jääkmaksumus 31.12.2005	13 684 838	555 586	5 529 589	19 770 013

Lisa 7 Võlakohustused

	Tagasi maksta				Tagasi- makse tähtaeg	Intressi- määr
	Saldo 31.12.2005	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	Üle 5 aasta		
SA KIK	1 440 000	320 000	1 120 000		01.03.2010	6 kuu Euribor + 1,5 %
SA KIK	3 999 991	499 999	2 499 995	999 997	01.09.2013	6 kuu Euribor + 1,5 %
Kokku	5 439 991	819 999	3 619 995	999 997		

Lisa 8 Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud

	31.12.2005	31.12.2004
Võlad töövõtjatele	51 801	44 973
Intressivõlad	65 630	63 562
Tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest (Lisa 16)	10 842 007	10 693 720
Tulevaste perioodide tulu liitumistasudest (Lisa 17)	1 006 465	1 000 000
Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud kokku:	11 965 903	11 802 255

Lisa 9 Omakapital

	31.12.2005	31.12.2004
Osakapital	2 000 000	2 000 000
Reservid	200 000	200 000

Ettevõtte on üks osanik, Kuusalu vald (registrikood 75022568), osa suurusega 2 000 000 krooni.

Tuokko
Auditoriteenused S

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]
14

20-06-2006

Lisa 10 Müügitulu

OÜ Kuusalu Soojus müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2005	2004
Soojusenergia	1 416 265	1 464 274
Reovee kanaliseerimine ja puhastamine	1 711 894	1 016 153
Muu teenus	300 678	385 830
Veevarustus	234 177	226 833
Elekter	115 647	74 639
Gaas	37 184	38 015
Elumajade hooldus	19 799	13 367
Prügivedu	1 195	1 087
Kokku :	3 836 839	3 220 198

OÜ Kuusalu Soojus müügitulu on saadud Eesti Vabariigist.

Lisa 11 Muud äritulud

	2005	2004
Tulu põhivara müügist	0	112 572
Ebatõenäoliselt laekuvad ostjate arved	656	800
Muud äritulud	0	176 323
Muud äritulud kokku:	656	289 695

Lisa 12 Realiseeritud toodete (kaupade, teenuste) kulu

	2005	2 004
Töötasu	445 081	383 359
Puhkusetasu	46 613	42 957
Sotsiaalmaks	162 259	140 688
Töötuskindlustus	2 452	2 132
Elekter	242 017	270 888
Gaas, küte	899 312	861 011
Materjalid tööriistad, inventar jne.	191 170	119 787
Ostuteenused	319 636	149 271
Amortisatsioon	949 757	238 926
Saastekahjuhüvitis, veekasutusmaks	41 248	64 386
Kaup müügiks	113 244	96 687
Realiseeritud toodete (kaupade, teenuste) kulu kokku:	3 412 789	2 370 092

Tšokko
Auditorteenused

2604092

dugjate

20-06-2006

Lisa 13 Muud ärikulud

	2005	2004
Pangateenused	2 682	2 889
Riigilõiv	2 035	4 095
Pangalaenu intress	0	-6 345
Haigekassa nõudeavaldus	0	1 737
Ärikulud kokku:	4 717	2 376

Lisa 14 Halduskulud

	2005	2004
Töötasu	371 664	352 344
Puhkustasu	39 087	35 302
Sotsiaalmaks	135 552	127 926
Töötuskindlustus	2 059	1 939
Materjal, inventar	82 565	41 088
Ostuteenused	172 594	76 558
Elekter	4 817	4 416
Amortisatsioon	7 651	8 694
Telefonimaks	12 225	11 705
Erisoodustused	10 836	22 634
Kantseleikulu	23 356	6 077
Halduskulu kokku:	862 406	688 683

Lisa 15 Muud finantskulud

	2005	2004
Arvestatud laenuintress	208 562	63 562
Arvestatud autoliisingu intress	8 370	0
Finantskulud kokku:	216 932	63 562

OÜ Kuusalu Soojus on võtnud rendile kaks sõiduautot, Citroen ja Honda.

Lisa 16 Sihtfinantseerimine

OÜ Kuusalu Soojus on saanud sihtfinantseerimise korras:

	2005	2004
Jääk perioodi alguses	10 693 720	4 417 200
Saadud SA-lt KIK	801 280	6 276 520
Sihtfinantseerimise kohustuse kandmine tulusse	-652 992	0
Amortiseerimata jääk perioodi lõpus (lisa 8)	10 842 007	10 693 720

2005.a majandusaastal saadi Keskkonnainvesteeringute Keskuse SA-lt sihtfinantseerimise korras toetust Kiiu ja Kuusalu asulate veevarustuse- ja kanalisatsioonisüsteemide rekonstrueerimiseks 801 280 krooni. Kokku on saadud SA-lt KIK 11 495 000 krooni. Sihtfinantseerimise summad ei kuulu tagastamisele.

Tuokko
Auditoriteenused

20-06-2006

Lisa 17 Tulevaste perioodide tulu ühisveevärgi ja kanalisatsiooni liitumistasudest

	2005	2004
Jääk perioodi alguses	1 000 000	0
Juurdetulnud liitumistasu	37 593	1 000 000
Kajastatud liitumistasu tuluna	31 128	0
Liitumistasude jääk perioodi lõpus (lisa 8)	1 006 465	1 000 000

Lisa 18 Laenude tagatised ja panditud varad

SA Keskkonnainvesteeringute Keskus laenuleping nr.5-1/03/11 laenusumma 255 646 EUR ja leping nr.5-1/9/ laenusumma 1 600 000 EEK.

On seatud pant ettevõtte vallasvarale summas 2 000 000 krooni kommertspandi registris 1. (esimesel) järjekohal.

Lisa 19 Tehingud seotud osapooltega

OÜ Kuusalu Soojus aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) Kuusalu vald - omanik, emaettevõtte
 - b) OÜ Kolga Soojus - samasse konsolideerimisgruppi kuuluv ettevõtte
 - c) tegev- ja kõrgem juhtkond
 - e) eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid
1. Makstud töötasu nõukogu liikmetele summas 10 400.- krooni.

OÜ Kuusalu Soojus on müünud oma toodangut (soojusenergia, joogivesi, heitvee puhastamine ja muud teenused) ning vahendanud teenuseid (elekter) järgmistele seotud osapooltele:

	2005		2004	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtte	0	445 518	15	404 278
Juhatuse liikmetega seotud ettevõtted	10 000	0	45 000	0
Toodangu ost-müük kokku:	10000	445 518	45 015	404 278
Emaettevõtte	0	0	0	74 640
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted	0	0	0	20 000
Teenuste ost-müük kokku	0	0	0	94 640

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespool nimetatud osapooltega kasutataud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

 Tuokko
 Auditorteenused

OÜ Kuusalu Soojus

Mari Maakehus
Registrisakond
SISSE TULNUD
2005.a majandusaasta aruanne
20-06-2006

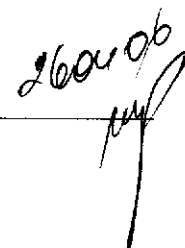
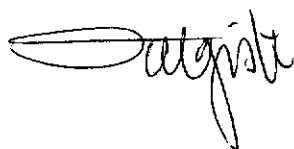
Saldod seotud osapooltega:

	31.12.2005.....	31.12.2004.....
Emattevõte	60 207	61 888
Lühiajalised nõuded kokku:	60 207	61 888

Lisa 20 Bilansipäevajärgsed sündmused

Kuusalu küla Kullipesa reoveepumpla ja Kuusalu küla veepumpla ning kanalisatsiooni survetorustike ja veetorustike kasutuselevõtmine jaanuaris 2006.a.
Vara võetud arvele maksumusega 4 728 309 krooni.

Tuokko
Auditoriteenused



20-06-2006



AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS KUUSALU SOOJUS OÜ OSANIKULE

Olen auditeerinud **KUUSALU SOOJUS OÜ** (edaspidi "ettevõte") 31. detsember 2005.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet (edaspidi "raamatupidamisaruanne"), mille olen lisanud enda poolt identifitseerituna. Raamatupidamisaruande õigsuse eest on vastutav ettevõtte juhtkond. Minu kohustus on avaldada auditi tulemustele tuginedes arvamust nimetatud raamatupidamisaruande kohta.

Viisin auditi läbi kooskõlas Eesti Vabariigis kehtiva auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks põhjendatud kindlustundega otsustada, kas raamatupidamisaruanne on koostatud olulistes osades korrektset. Auditi käigus kontrollitakse väljavõtteliselt tõendusmaterjale, millel põhineb raamatupidamisaruandes esitatud informatsioon. Audit hõlmab ka juhtkonna poolt kasutatud arvestusprintsipi ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamisaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Usun, et audit annab mulle põhjendatud aluse arvamuse avaldamiseks.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamisaruanne seisuga 31. detsember 2005.a. kajastab kõigis olulistes osades õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust.

Tallinn, 26. aprillil 2006.a.

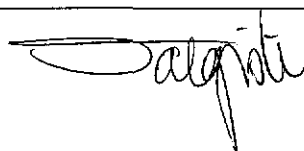
Mai Palmipuu
Vannutatud audiitor

Originaalallkirjadega: osanikule
Äriregistrile

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

20-06-2006

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk	1 120 003
Aruandeaasta kasum	-5 176
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast 2005.a Majandusaasta aruande kinnitamist	1 114 827



20-06-2006

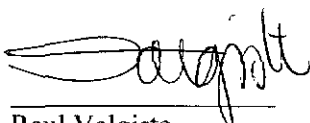
OÜ Kuusalu Soojus

2005.a. majandusaasta aruanne

Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2005.a majandusaasta aruandele

OÜ Kuusalu Soojus 2005.a majandusaasta aruande kinnitas omanik, Kuusalu Vallavalitsus

„25” mai 2006.a. korraldusega nr. 528



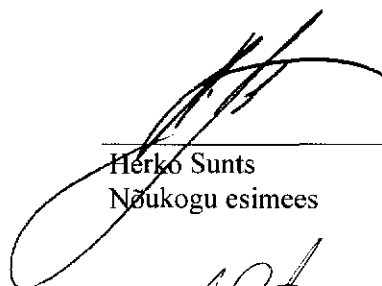
Raul Valgiste
Juhatuse liige



Johan Nikkarinen
Juhatuse liige



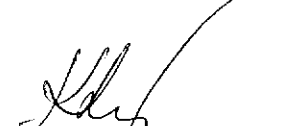
Mart Metstak
Juhatuse liige



Herko Sunts
Nõukogu esimees



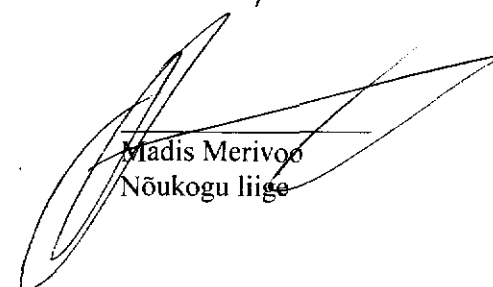
Kristo Palu
Nõukogu liige



Katrin Lellep
Nõukogu liige



Martin Urva
Nõukogu liige



Madis Merivoo
Nõukogu liige