

2343

Pärnu Maakohtu registriosakond
SAADUD

14. 06. 2002

27lk. nr. 15164
Sigrid Unger

registrisekretär Kristi Kungla

26. veebruar 2002.

AKTSIASELTS VILJANDI VEEVÄRK

MAJANDUSAASTA

ARUANNE

Majandusaasta algus	01.01.2001
Majandusaasta lõpp	31.12.2001
Aruande koostamise kuupäev	26. veebruar 2002

**AKTSIASELTSI VILJANDI VEEVÄRK
AKTSIONÄRIDE ÜLDKOOSOLEKU PROTOKOLL**

SAADUD

14.06.2002

Viljandi Raekoja

22.04.2002 nr.11

Algus kell 13.00, lõpp kell 13.25

Juhatas P.Aru

Protokollis M.Ilves

Koosolekust võtsid osa: Viljandi linna esindajad J.Allik, P.Aru, H.Kütt, T.Maisa, K.Õmblus

Juurde kutsutud: aktsiaseltsi juhataja K.Pitkärt, nõukogu esimees J.Sulg, pearaamatupidaja L.Eerme

Kinnitati järgmine **PÄEVAKORD:**

1. 2001.a majandusaasta aruande kinnitamine
2. 2001.a majandusaasta kasumi jaotamise otsuse vastuvõtmine

PÄEVAKORRAPUNKT NR.1

2001.a majandusaasta aruande kinnitamine

Kuulati: J.Sulg'i ja K.Pitkärt'i ettekannet aktsiaseltsi tegevusest ja majandustulemustest 2001.aastal.

Toimus arutelu

P.Aru tegi ettepaneku kinnitada AS-i Viljandi Veevärk 2001.a majandusaasta aruanne ja audiitori järeldusotsus esitatud kujul.

OTSUSTATI: kinnitada AS-i Viljandi Veevärk 2001.a majandusaasta aruanne ja audiitori järeldusotsus.

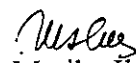
PÄEVAKORRAPUNKT NR.2

2001.a majandusaasta kasumi jaotamise otsuse vastuvõtmine

P.Aru: AS Viljandi Veevärk poolt tehti ettepanek jätta kasum jaotamata. Seoses eelnevaga on ettepanek kinnitada majandusaasta kasumi jaotamine esitatud kujul.

OTSUSTATI: 1) kinnitada AS-i Viljandi Veevärk majandusaasta puhaskasum 4 240 924 (neli miljonit kakssada nelikümmend tuhat üheksasada kakskümmend neli) krooni;
2) jätta kasum jaotamata.


Peep Aru
Koosoleku juhataja


Marika Ilves
Protokollija

MAJANDUSAASTA ARUANDE SISUKORD

AKTSIASELTS VILJANDI VEEVÄRK ÜLDANDMED	3
Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad	4
TEGEVUSARUANNE	5
Aktsionäride nimekiri	10
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	11
Juhatuse deklaratsioon	11
Bilanss	12
Kasumiaruanne	14
Rahakäibe aruanne	15
Omakapitali aruanne	16
Raamatupidamise aastaaruande lisad	17
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	17
Lisa 1 Raha ja pangakontod	19
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	19
Lisa 3 Lühiajalised deposiidid	19
Lisa 4 Viitlaekumised	19
Lisa 5 Maksude ettemaksed	19
Lisa 6 Varud	20
Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud	20
Lisa 8 Materiaalne põhivara	20
Lisa 9 Pikaajalised eraldised	22
Lisa 10 Maksuvõlad	22
Lisa 11 Viitvõlad	23
Lisa 12 Realiseerimise netokäive	23
Lisa 13 Ärikulud	24
Lisa 14 Ärikasum	24
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	25
KASUMI JAOTAMISE OTSUS	26

AKTSIASELTS VILJANDI VEEVÄRK ÜLDANDMED

Ettevõtja ärinimi	AS Viljandi Veevärk
Äriregistrikood	1 0 1 8 5 1 8 2
Postiaadress	Jakobsoni tänav 3 71020 Viljandi
Telefon	043 34 536
Faks	043 33 754
E-mail	vesi@vesi.matti.ee
Tegevjuhi nimi	Kaido Pitkärt
Põhitegevusala	veevarustuse ja kanalisatsiooni- alaste teenuste osutamine
Audiitori nimi	Anne Oja-Aru
Audiitori järeldusotsuse kuupäev	22. märts 2002

MAJANDUSAASTA ARUANDE EESSÕNA JA ALLKIRJAD

AS Viljandi Veevärk tegevusaruande ja raamatupidamisaruande koostajaks on ettevõtte juhatus.

AS Viljandi Veevärk juhatus on üheliikmeline.

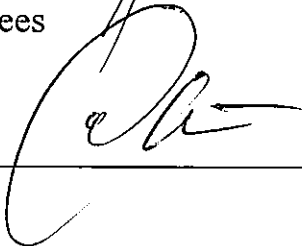
AS Viljandi Veevärk nõukogu moodustavad nõukogu esimees ja kaks nõukogu liiget.

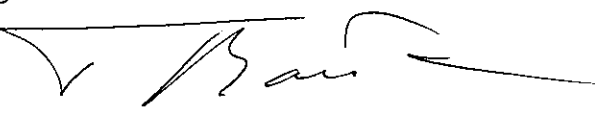
AS Viljandi Veevärk majandusaasta aruande koostamisperiood oli 01.01.2002 kuni 26.02.2002.

AS Viljandi Veevärk 2001 majandusaasta aruande, mis on kinnitatud
aktsionäride üldkoosoleku poolt 2002 otsusega,
allkirjastamine 2002:


juhataja
Kaido Pitkäärt


nõukogu esimees
Jaak Sulg


nõukogu liige
Karl Õmblus


nõukogu liige
Tiit Maisa

TEGEVUSARUANNE

Munitsipaalettevõtte Viljandi Veevärk kujundati ümber Aktsiaseltsiks Viljandi Veevärk ja kanti äriregistrisse 30. jaanuaril 1997. aastal.

AS Viljandi Veevärk tegevusaladeks põhikirja järgi on:

- veevarustuse-ja kanalisatsioonialaste teenuste osutamine;
- veevärgi ja kanalisatsiooni renoveerimine ja ehitus;
- vee ja heitvee proovide võtmine ja analüüside tegemine;
- veevarustuse- ja kanalisatsioonialane konsultatsioon, tööjooniste koostamine ja ehitusjärelvalve.

Viljandi on üks 17 linnast ja alevist, kes osaleb Eesti väikelinnade veemajanduse infrastruktuuri parandamise programmis. Aruandeaasta jooksul oli Aktsiaseltsis Viljandi Veevärk pööratud põhitähelepanu programmiga seonduvale.

Programmi raames peab valmima veetöötlemiskompleks ja reoveepuhasti koos vastavate torustike ning pumplatega. Hankeplaani järgi on projekti kogumaksumus 192,5 miljonit krooni.

17. juulil 2001 allkirjastati finantseerimismemorandum, mis sõlmiti Eesti Vabariigi siseste programmi rahastajate vahel fikseerimaks rahastajate õigusi ja kohustusi projekti teostamisel, samuti rahastajate koostöö tagamiseks, et teostada projekt vastavuses Eesti ja Euroopa Liidu õigusaktide ja –normidega. Projekti teostamise perioodiks on finantseerimismemorandumil järgi 1. jaanuar 2001 kuni 31. detsember 2003.

Rahastajad on vastavalt memorandumile

- Viljandi Linnavalitsus
- Eesti Vabariigi Keskkonnaministeerium
- AS Viljandi Veevärk,
- Sihtasutus Keskkonnainvesteeringute Keskus

Programmi välisrahastajad on

- Instrument for Structural Policies for pre-Accession (ISPA)
- Danish Environmental Protection Agency (DEPA)

Euroopa Komisjoni ja Eesti Vabariigi vahel on sõlmitud finantsmemorandum Viljandi linna reoveepuhastusseadmete ehituse rahastamiseks. Vastavalt finantsmemorandumile on projekti maksumus 99,5miljonit krooni. 28. jaanuaril 2002.a. sõlmiti Eesti Vabariigi ja AS Viljandi Veevärk vahel kaasfinantseerimise leping. Leping kohustab AS Viljandi Veevärki kui ISPA projekti kaasfinantseerijat finantseerima projekti 25,9 miljoni krooni ulatuses.

Kaasfinantseerimise kohustuse täitmiseks allkirjastati 28. detsembril 2001 laenuleping rahvusvahelise finantsorganisatsiooniga Nordic Environment Finance Corporation (NEFCO). Lepingu järgi nõustub NEFCO laenama projekti finantseerimiseks kuni 30 miljonit krooni. Väljamakseid aruande koostamise ajaks teostatud ei ole.

Aruandeaasta lõpuks on teostamata kaks viimast hankeplaani järgset hanget – Veetöötlemiskompleksi rajamine ja Tsentraalse Reoveepuhastusjaama ehitus. Ülejäänud hankeplaanis ettenähtud hanked on kas teostatud või teostamisel 2002 aasta jooksul.

Veetöötluskompleksi ehitustööde Riigihange ja Taani riigi sisene seadmetuse hange viiakse läbi üheaegselt käesoleva aasta 2. kvartalis, mis võimaldab ehitustegevuse algust aasta teisel poolel. Kogu Veetöötlusjaama ja ühtlasi kogu linna veevarustuse projekti lõpetamine on planeeritud 2003 aasta 2. kvartalis.

Hoolimata rahvusvaheliste hankedokumentide valmimisest Tsentraalse Reoveepuhastusjaama ehituseks aruandeaasta lõpus ei ole rahvusvahelist pakkumismenetlust alustatud. Põhjus on Eesti riigi poolne elluviimisskeemi puudumine, mis ei luba rahastuse avamist. Hange planeeritakse alustada 2002. aasta suvel ja projekti kestvus on 2 aastat.

Programmi raames tehtud olulisemateks töödeks 2001 aastal olid:

- Viljandi hüdraulilise modelleeringu lõpetamine
- Isevoolse kollektori survepesu ja TV inspekteerimine
- Rahvusvaheliste pakkumisdokumentide koostamine Reoveepuhasti ehitaja ja järelevalve hankeks
- Täiendatud Keskkonnamõjude hindamine Kõsti reoveepuhastusjaama ehitusega seotult
- Uue veehaarde eelprojekti koostamine koos Keskkonnamõjude hindamisega
- Uue veehaarde puurkaevude puurimistööde alustamine
- Torustike rajamise jätkumine

Aruandeaastal

- | | |
|---|----------------------|
| • ehitati ja rekonstrueeriti veetänavatorustikku | 5 847 meetrit |
| • ehitati ja rekonstrueeriti kanalitänavatorustikku | 5 453 meetrit |
| • ehitati sadeveetorustikku | 360 meetrit |
| • paigaldati või asendati uutega | 18 tuletõrjehüdranti |
| • paigaldati või asendati uutega | 63 siibrit |
| • paigaldati või asendati uutega | 263 peakraani |

KLIENDID JA UUED LIITUJAD

Aruandeaasta lõpuks oli Viljandi Veevärgil sõlmitud veevarustuse ja heitvee ärajuhtimise teenuse müügi leping 2214 kliendiga. Aruandeaastal sõlmiti müügi leping 125 uue kliendiga, nendest

- veevarustuseks ja heitvee ärajuhtimiseks 85 kliendiga
- ainult veevarustuseks 10 kliendiga
- ainult heitvee ärajuhtimiseks 30 kliendiga.

Tarbimiskohti oli aruandeaasta lõpuks 2433.

	Hinnagrupp		Kokku
	Kodukliendid	Ärikliendid	
Veevarustus ja heitvesi	1723	248	1971
Ainult veevarustus	135	17	152
Ainult heitvesi	298	12	310
Kokku	2156	277	2433

Aruandeaastal sõlmiti 163 liitumislepingut, nendest

- 100 vee- ja kanalisatsiooniühenduse saamiseks
- 26 ainult veeühenduse saamiseks
- 37 ainult kanaliühenduse saamiseks.

Liitumislepingu sõlmijatest ainult 5 olid äriühingud.

VEE PUMPAMINE JA VEEVARUSTUSE TEENUS

Näitajad	Mõõt- ühik	Aruanne 2001	Aruanne 2000	Võrreldes eelmise aastaga	
				hälve	%
Pumbatud põhjavett	m3	913 181	942 634	-29 453	96,9
Kasutatud vett omatarbeks	m3	12 191	7 763		
Müüdud vett					
Koduklientidele	m3	476 928	523 978	-47 050	91,0
Äriklientidele, asutustele	m3	182 534	178 268	4 266	102,4
Müüdud vett kokku	m3	659 462	702 246	-42 784	93,9
Veekadu	m3	241 528	232 625	8 903	103,8
Veekadu	%	26,8	24,9		

Koduklientide vee tarbimine vähenes aruandeaastal võrreldes eelmise aastaga kõikide kuude osas.

HEITVEE ÄRAJUHTIMISE TEENUS

Näitajad	Mõõt- ühik	Aruanne 2001	Aruanne 2000	Võrreldes eelmise aastaga	
				hälve	%
Heitvee ärajuhtimine					
Kodukliendid	m3	481 867	528 389	-46 522	91,2
Ärikliendid, asutused	m3	467 505	418 764	48 741	111,6
Heitvee ärajuhtimine kokku	m3	949 372	947 153	2 219	100,2

TÖÖTAJAD JA PALGAD

Ettevõtte töötajate arv aruandeperioodi alguseks oli 43, tööleping lõpetati 3 töötajaga ja tööle tuli 6 uut töötajat. Aruandeperioodi lõpuks oli töötajate nimestikuline arv 46, neist osalise töötajaga 3. Töötajate keskmine nimestikuline arv oli aruandeperioodil 45.

Palka ja muid tasusid arvestati ettevõtte töötajatele aruandeperioodil kokku 3553121 krooni,
sealhulgas

- juhatajale 205 044 kr
- nõukogu liikmetele 83 200 kr

ARENGU- JA UURIMISTÖID aruandeaastal ei tehtud. Aastaks 2002 arengu- ja uurimistöid planeeritud ei ole.

VEEVARUSTUSE JA HEITVEE ÄRAJUHTIMISE TEENUSE HINNAD ARUANDEAASTAL (kr/m3, käibemaksuta)

	01.06.2000 kuni 31.12.2001	alates 01.01.2002
Veevarustus elanikele	5,93	7,63
Heitvee ärajuhtimine elanikelt	7,63	10,17
Veevarustus ettevõtetele, asutustele	9,00	9,00
Heitvee ärajuhtimine ettevõtelt, asutustelt täiendavalt	11,00	12,00
I hinnalisandi grupp	3,30	3,60
II hinnalisandi grupp	4,40	4,80
III hinnalisandi grupp	5,50	6,00

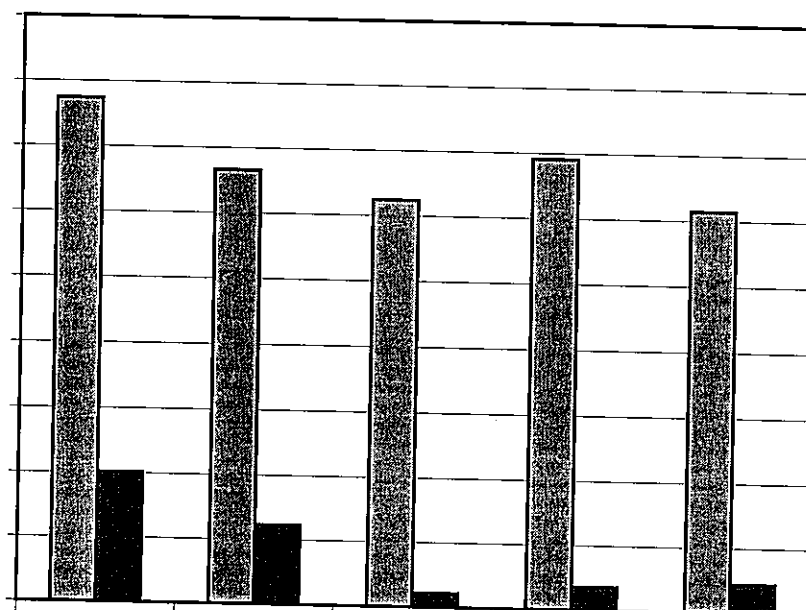
FINANTSNÄITAJAD

	2001	2000
• Likviidsuse I tase (üle 1,6 hea) (käibevara/lühiajalised kohustused)	8,38	4,24
• Maksevõimekordaja (üle 0,9 hea) (käibevara-varud)/lühiajalised kohustused)	7,64	3,67
• Kulurentaablus (ärikasum/ärikulud*100)	35,07	22,54
• Äritegevuse rentaablus (ärikasum/netokäive*100)	26,00	18,41
• Ostjatelt raha laekumise aeg (päevades)	34,5	54,6

krooni

Käive ja kasum 1997-2001

18 000 000
16 000 000
14 000 000
12 000 000
10 000 000
8 000 000
6 000 000
4 000 000
2 000 000
-



	2001	2000	1999	1998	1997
■ Käive	15 474 351	13 329 111	12 481 053	13 820 930	12 287 697
■ Ärikasum	4 022 629	2 453 901	431 605	717 541	892 513

AKTSIONÄRIDE NIMEKIRI

Aastaruande kinnitamise seisuga

Aktsionäri nimi	Viljandi Linna nimel Viljandi Linnavalitsus	
Aktsionäri aadress	71020 Viljandi Linnu 2	
Aktsionäri registrikood	3 5 0 1 0 7 0 4	
Aktsia liik	A – aktsia (nimeline aktsia)	
Aktsia nimiväärtus	10 krooni	
Aktsiate jrk nr, märkimise ja omandamise aeg		
	nr 1-120000	20.12.1996
	nr 120001-420000	19.02.1998
	nr 420001-535761	04.01.2001

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

JUHATUSE DEKLARATSIOON

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

Bilansi kuupäeva 31.12.2001 ja aruande koostamispäeva 26.02.2002 vahemikul ei ilmnenud asjaolusid, mis mõjutaksid oluliselt vara ja kohustuste hindamist.

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.

Juhataja hinnangul on aktsiaselts Viljandi Veevärk jätkuvalt tegutsev ja arenev majandusüksus.

Kaido Pitkäärt
Aktsiaseltsi juhataja

Viljandi, 26. veebruar 2002

BILANSS

VARAD	31.12.01	31.12.2000	Lisa nr
Käibevara			
Raha ja pangakontod	2 199 952	4 128 458	1
Nõuded ostjate vastu			2
Ostjatelt laekumata arved	1 483 778	2 021 517	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	- 52 210	- 41 951	
Nõuded ostjate vastu kokku	1 431 568	1 979 566	
Mitmesugused nõuded			
Lühiajalised deposiidid	3 000 000		3
Muud lühiajalised nõuded	-	198	
Mitmesugused nõuded kokku	3 000 000	198	
Viitlaekumised			
Laekumata intressid	122 597		4
Viitlaekumised kokku	122 597		
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed	407 690		5
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	81 464	45 894	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku	489 154	45 894	
Varud			6
Tooraine ja materjal	708 977	957 719	
Varud kokku	708 977	957 719	
Käibevara kokku	7 952 248	7 111 835	
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			7
Muud aktsiad, osakud ja võlatähed	18 000	18 000	
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku	18 000	18 000	
Materiaalne põhivara			8
Maa ja ehitised	41 352 722	36 539 778	
Masinad ja seadmed	3 702 290	3 588 787	
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud	304 014	304 014	
Akumuleeritud põhivara kulum	- 18 751 209	- 16 637 558	
Ettemaksed põhivara eest			
Lõpetamata ehitus	5 640 375	3 632 564	
Kokku materiaalne põhivara	32 248 192	27 427 585	
Põhivara kokku	32 266 192	27 445 585	
VARAD KOKKU	40 218 440	34 557 420	

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL	31.12.01	31.12.00	Lisa nr
Lühiajalised kohustused			
Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest	8 484	4 735	
Võlad hankijatele			
Hankijatele tasumata arved	207 154	904 046	
Võlad hankijatele kokku	207 154	904 046	
Maksuvõlad	539 875	412 534	10
Viitvõlad			11
Võlad töövõtjatele	193 055	355 792	
Muud viitvõlad	-	1 050	
Viitvõlad kokku	193 055	356 842	
Lühiajalised eraldised	-		
Lühiajalised kohustused kokku	948 568	1 678 157	
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised eraldised			9
Põhivara sihtfinantseerimine	4 007 380	1 857 696	
Pikaajalised eraldised kokku	4 007 380	1 857 696	
Pikaajalised kohustused kokku	4 007 380	1 857 696	
KOHUSTUSED KOKKU	4 955 949	3 535 853	
Omakapital			
Aktiivkapital	5 357 610	4 200 000	
Registreerimata, kuid tasutud aktiivkapital		1 157 610	
Annetatud kapital	18 000	18 000	
Reservid			
Kohustuslik reservkapital	420 000	420 000	
Muud reservid	9 720 644	9 720 644	
Reservid kokku	10 140 644	10 140 644	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	15 505 313	12 994 047	
Aruandeaasta kasum	4 240 924	2 511 266	
OMAKAPITAL KOKKU	35 262 491	31 021 567	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	40 218 440	34 557 420	

KASUMIARUANNE

SKEEM 1

Äritulud	2001	2000	Lisa nr
Realiseerimise netokäive	15 474 351	13 329 111	12
Muud äritulud	20 008	11 844	
Äritulud kokku	15 494 359	13 340 955	
Ärikulud			13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	3 366 129	2 613 946	
Mitmesugused tegevuskulud	1 826 863	1 522 758	
Tööjõu kulud			
Palgakulu	3 076 299	2 858 508	
Sotsiaalmaksud	1 015 179	943 308	
Tööjõu kulud kokku	4 091 478	3 801 816	
Kulum			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 174 381	2 901 994	
Kulum kokku	2 174 381	2 901 994	
Muud ärikulud	12 879	46 540	
Ärikulud kokku	11 471 730	10 887 054	
Ärikasum	4 022 629	2 453 901	14
Finantstulud			
Muud intressi- ja finantstulud	220 195	57 365	
Finantstulud kokku	220 195	57 365	
Finantskulud			
Muud finantskulud	1 900	-	
Finantskulud kokku	1 900	-	
Kasum enne tulumaksustamist	4 240 924	2 511 266	
Aruandeaasta puhaskasum	4 240 924	2 511 266	

RAHAKÄIBE ARUANNE

	2001	2000
RAHAKÄIBE PÕHITEGEVUSEST		
Puhaskasum	4 240 924	2 511 266
<i>Täpsustused puhaskasumi teisendamiseks</i>		
<i>põhitegevuse rahakäibe netosummaks</i>		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 174 381	2 901 994
Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu	17 422	127 604
Saastetasu kulu	276 780	
Finantskahjum	1 900	
Ostjate debitoorse võla muutus	547 998	- 592 374
Muude nõuete muutus	198	594
Intressivõlgade muutus	- 122 597	
Maksude ettemaksete muutus	- 407 690	2 820
Muude ettemakstud kulude muutus	- 35 570	- 12 776
Varude muutus	248 742	280 111
Ostjate ettemaksete muutus	3 749	- 493
Hankijatele võlgnevuse muutus	- 696 892	686 630
Maksuvõlgnevuste muutus	127 341	- 163 839
Töövõtjatele võlgnevuste muutus	- 162 737	- 17 000
Muude viitvõlgade muutus	- 1 050	95
Rahajäägi muutus põhitegevusest kokku	6 212 899	5 724 632
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAKÄIVE		
Raha väljaminek põhivara soetamisel	- 174 233	- 1 366 731
Raha väljaminek lõpetamata ehitusele	- 6 497 170	- 2 035 233
Rahajäägi muutus investeerimistegevusest kokku	- 6 671 403	- 3 401 964
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAKÄIVE		
Saadud sihtfinantseerimist	1 530 000	600 000
Rahajäägi muutus finantseerimistegevusest kokku	1 530 000	600 000
Rahakäive kokku	1 071 496	2 922 668
Raha perioodi alguses	4 128 458	1 205 790
Raha perioodi lõpus	5 199 952	4 128 458

OMAKAPITALI ARUANNE

	Aktiikapital	Registreeri- mata, kuid tasutud aktiikapital	Annetatud kapital	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Eelmiste perioodide jaotamata kasum
31.12.2000	4 200 000	1 157 610	18 000	420 000	9 720 644	15 505 313
Aruandeaasta kasum						4 240 924
31.12.2001	5 357 610		18 000	420 000	9 720 644	19 746 237

04. jaanuaril 2001 rahuldati Aktsiaselts Viljandi Veevärk avaldus aktiikapitali suurendamise kohta 1'157'610 krooni võrra ja 08.jaanuaril 2001 on tehtud kanne registrikaardile.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSMEETODID JA HINDAMISALUSED

ARVESTUSE ÜLDALUSED

Aktsiaseltsi Viljandi Veevärk 2002. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

AS Viljandi Veevärk kasutab jätkuvalt Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas toodud kasumiaruande skeemi number 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Lõppenud majandusaastal muudatusi arvestusmeetodites, hindamiselustes ning vara ja kohustuste maksumuse määramise alustes ei ole tehtud.

KÄIBEVARADE ARVESTUS

Rahavoogude aruandes on rahavoog äritegevusest kajastatud kaudsel meetodil.

Nõuded ostjate vastu on hinnatud individuaalselt, s.o. iga arve laekumise tõenäosust eraldi.

Vastavalt ettevõtte raamatupidamise sise-eeskirjadele loetakse nõue üldjuhul ebatõenäoliselt laekuvaks, kui laekumise tähtajast on möödunud üle 360 päeva. Kui on ilmnenud asjaolud, mille põhjal on alust pidada nõuet lootusetuks, ei kanta nõuet ebatõenäoliselt laekuvate arvete nimekirja, vaid otse lootusetuks võlgnevuseks ja kantakse bilansist välja. Ebatõenäoliselt laekuvate arvete nimekirja kantud nõue hinnatakse lootusetuks, kui on saadud täiendavaid selgitusi juhtumi kohta.

Varud on võetud arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude soetamisega seotud otsestest ja kaudsetest väljaminekutest, millela varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses.

Varude maksumus on kantud kuludesse kaalutud keskmise soetushinna meetodil. Seisuga 01.12.2001 on viidud läbi varude füüsilise inventuur.

PÕHIVARADE ARVESTUS

Materiaalne põhivara on võetud arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Rekonstrueerimisväljaminekud on lülitatud põhivara soetusmaksumusse. Rekonstrueerimisväljaminekutena käsitletakse ainult selliseid väljaminekuid, mis oluliselt pikendavad vara kasulikku tööiga, suurendavad tootmispotentsiaali, tõstavad toodangu kvaliteeti või vähendavad tootmiskulusid. Rekonstrueerimisväljaminekutena käsitletakse ka siibrite ja hüdrantide paigaldamist.

Põhivarana käsitletakse objekte, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasutusiga on pikem kui üks aasta. Vee- ja kanalisatsioonitorustikud loetakse põhivaraks sõltumata nende maksumusest.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt, lähtudes kasulikust tööeest:

Ehitised ja rajatised	15-50 aastat
Masinad ja seadmed	5-10 aastat
Tööriistad, inventar	3-10 aastat.

Materiaalset põhivara on aastaaruandes hinnatud lähtuvalt sellest, mis on madalam, kas jääkväärtus või realiseerimismaksumus.

Seisuga 01.12.2001 on läbi viidud materiaalse põhivara füüsiline inventuur.

KOHUSTUSED

Põhivara sihtfinantseerimisena käsitletakse valitsuselt saadud sihtfinantseerimist, mis on antud põhivara soetamiseks või ehitamiseks. Põhivara sihtfinantseerimine võetakse algselt arvele kohustusena. Kui ehitatud põhivara objekt on valmis ja võetakse kasutusele, vähendatakse arvelevõetud põhivara soetusmaksumust sihtfinantseerimise summa võrra.

TULUDE JA KULUDE ARVESTUS

Tulud ja kulud on kasumiaruandes kajastatud lähtuvalt tulude ja kulude vastavuse printsiibile. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Ebaoluline nihe on veevarustuse ja heitvee ärajuhtimise teenuse müügitulu kajastamisel aasta alguses ja lõpus. Liitumistasud kajastatakse tuludes lepingu jõustumisel. Intressid, mis arvestatakse liitumistasu maksmisel järelmaksuga, kajastatakse tuludes kassapõhiselt.

BILANSIPÄEVAJÄRGSED SÜNDMUSED

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2001 ja aruande koostamispäeva 26.02.2002 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgseid sündmusi, mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, ei ilmnenu.

LISA 1 RAHA JA PANGAKONTOD

Nimetus	31.12.2001	31.12.2000
Arvelduskonto Hansapangas (EEK)	1 365 516	1 148 352
Arvelduskonto Ühispangas (EEK)	824 652	2 977 993
Kassa (EEK)	9 784	2 113
Kokku raha ja pangakontod	2 199 952	4 128 458

Mõlema pangaga on sõlmitud üleöö deposiidi leping.

LISA 2 NÕUDED OSTJATE VASTU

Bilansipäeva seisuga oli ostjatelt laekumata arveid 1483778 krooni, neist ebatõenäoliseks oli hinnatud nõudeid 52210 krooni väärtuses.

Aruandeaastal kanti lootusetuid nõudeid bilansist välja 7164 krooni.

Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes:

	Makse- tähtaeg ees	Kuni 30 päeva üle maksetähtaja	31-60 päeva üle maksetähtaja	61-90 päeva üle maksetähtaja	Üle 90 päeva üle maksetähtaja	Kokku
31.12.2001	1 367 399	37 579	8 053	1 539	69 208	1 483 778
31.12.2000	1 753 555	44 251	137 676	34 970	51 065	2 021 517

LISA 3 LÜHIAJALISED DEPOSIIDID

Bilansipäeva seisuga tähtajaga üks aasta on hoiustatud 2 miljonit krooni Ühispangas ja 1 miljon krooni Hansapangas.

LISA 4 VIITLAEKUMISED

Viitlaekumistena on kajastatud tähtajalistelt hoiustelt arvestatud intressid, mis laekuvad järgmisel perioodil.

LISA 5 MAKSUDE ETTEMAKSED

Maksude ettemaksuna on kajastatud enammakstud käibemaks, mis laekub järgmisel perioodil.

LISA 6 VARUD

Materjali hinnati aruandeperioodil alla 55935 krooni väärtuses.

LISA 7 PIKAAJALISED FINANTSINVESTEERINGUD

Pikaajaliste finantsinvesteeringutena on bilansipäeva seisuga kajastatud muud aktsiad summas 18000 krooni.

Muude aktsiatena kajastatakse AS Eesti Veevärk aktsiad, mis on üle antud AS Viljandi Veevärk tiitlijärgsesse omandusse Viljandi Linnavolikogu otsusega 29.04.1994 nr 73.

LISA 8 MATERIAALNE PÕHIVARA

Näitajad	2001	2000
Lõpetamata ehitus aasta alguseks	3 632 564	287 114
Ehitus- ja rekonstrueerimisväljaminekud	10 210 415	7 226 380
Lõpetamata objektide maksumus aasta lõpuks	5 640 375	3 632 564
Aruandeaastal lõpetatud objektide maksumus	8 202 604	3 880 930
Arvelevõtmisel vähendati põhivara maksumust sihtfinantseerimise võrra	3 387 696	2 742 304
Võeti arvele mitterahalise sissemaksena saadud põhivara	0	1 157 610
Osteti masinaid ja seadmeid	174 233	228 609
Põhivara arvelevõtmisel sentide ümardus kantud kuludesse	64	41
Maa ostmisel EVP ostuhinna ja keskmise turuhinna vahe (finantskahjum)	1 900	
Põhivara soetusmaksumuse suurenemine aruandeaastal	4 987 177	2 524 804

	Soetusmaksumus 31.12.2000	Kulum 31.12.2000	Jääkmaksumus 31.12.2000	Soetamine ja rekonstrueerimine	Liikumine kirjete vahel	Maha- kandmine	Kulum	Soetusmaksumus 31.12.2001	Kulum 31.12.2001	Jääkmaksumus 31.12.2001
Maa				35386				35386		35386
Pumbajaamad	2 266 660	1 749 585	517 075				219 992	2 266 660	1 969 577	297 083
Puhastite hooned	1 128 105	803 560	324 545				225 636	1 128 105	1 029 196	98 909
Muud hooned	240 229	79 292	160 937				7 200	240 229	86 492	153 737
Kokku hooned	3 634 994	2 632 437	1 002 557	-	-	-	452 828	3 634 994	3 085 265	549 729
Puhastusseadmed	3 898 156	3 654 342	243 814				240 689	3 898 156	3 895 031	3 125
Muud rajatised	723 096	712 612	10 484				7 834	723 096	720 446	2 650
Kokku rajatised	4 621 252	4 366 954	254 298	-	-	-	248 523	4 621 252	4 615 477	5 775
VT veetänavatorustikud	8 951 149	2 191 758	6 759 391	2 501 240			277 268	11 452 389	2 469 026	8 983 363
KT kanali tänavatorustikud	17 048 095	4 652 454	12 395 641	1 939 981			616 250	18 988 076	5 268 704	13 719 372
Sadevete kanali torustik	2 284 288	260 816	2 023 472	336 337			94 617	2 620 625	355 433	2 265 192
Kokku torustikud	28 283 532	7 105 028	21 178 504	4 777 558	-		988 135	33 061 090	8 093 163	24 967 927
Kokku maa ja ehitised	36 539 778	14 104 419	22 435 359	4 812 944	-	-	1 689 486	41 352 722	15 793 905	25 558 817
Transpordivahendid	1 265 343	703 667	561 676			- 5 257	137 252	1 260 086	835 662	424 424
Sügavveepumbad	319 717	298 285	21 432			- 42 380	20 434	277 337	276 339	998
Muud pumbad	525 974	301 694	224 280				73 904	525 974	375 598	150 376
Muu masin	1 228 017	922 028	305 989	174 233			144 833	1 402 250	1 066 861	335 389
Mõõte- ja laboriseadmed	39 068	26 373	12 695				7 812	39 068	34 185	4 883
Arvutustehnika	210 668	152 373	58 295			- 13 093	35 071	197 575	174 351	23 224
Kokku masinad ja seadmed	3 588 787	2 404 420	1 184 367	174 233	-	- 60 730	419 306	3 702 290	2 762 996	939 294
Muu põhivara	304 014	128 719	175 295	0	0	0	65 589	304 014	194 308	109 706
Kokku arvel põhivara	40 432 579	16 637 558	23 795 021	4 987 177			2 174 381	45 359 026	18 751 209	26 607 817
Lõpetamata ehitus	3 632 564		3 632 564	10 210 415	- 8 202 604			5 640 375		5 640 375
Kokku põhivara	44 065 143	16 637 558	27 427 585	15 197 592	- 8 202 604	- 60 730	2 174 381	50 999 401	18 751 209	32 248 192

SAADUD

06. 2002

LISA 9 PIKAAJALISED ERALDISED

	Eesti Keskkonna- minis- teerium	Sihtasutus Keskkonna- investee- ringute Keskus	Viljandi Linna- valitsus	Finantseerimise kohustus tulenevalt saastetasu asendamise lepingust	Kokku
Vahendite jääk 31.12.2000	1 310 217	547 479	0	0	1 857 696
Saadud sihtfinantseerimist	3 730 600	1 400 000	130 000	276 780	5 537 380
Kantud põhivara soetus- maksumuse vähendamiseks	1 310 217	1 947 479	130 000	0	3 387 696
Vahendite jääk 31.12.2001	3 730 600	0	0	276 780	4 007 380

Põhivara arvelevõtmisel vähendati järgmiste objektide soetusmaksumust:

Uueveski piirkonna veetorustike ehitus II järk 1 781 903 kr

Uueveski piirkonna kanalitorustike ehitus II järk 1 475 793 k

Tallinna tn sadeveetrass 130 000 kr

Eesti Keskkonnaministeerium finantseeris aruandeaastal järgmisi objekte:

Puurkaevude projekteerimine ja ehitus 1 945 320 kr

Vee- ja kanalisatsioonitorustike projekteerimine ja ehitus 1 785 280 kr

Saadud sihtfinantseerimine 3 730 600 krooni on kajastatud kohustusena, kuna mõlemad objektid on lõpetamata ja põhivarana arvele võtmata.

Saastetasu seaduse (RT I 1999, 24, 361) § 19, 20, 21 ja 22 alusel sõlmiti aruandeaastal Eesti Keskkonnaministeeriumi ja AS Viljandi Veevärgi vahel leping saastetasu asendamise kohta, mille järgi on ajavahemikul 01.04.2001 kuni 01.01.2004 Aktsiaseltsi Viljandi Veevärk saastetasu maksmise kohustus asendatud heitveepuhastusseadmetesse investeerimise kohustusega. Aruandeaasta II, III ja IV kvartalis arvestatud saastetasu 276780 krooni käsitletakse valitsuselt saadud sihtfinantseerimisena ja on kajastatud kirjel Pikaajalised eraldised.

LISA 10 MAKSUVÕLAD

Maksuliik	Saldo 31.12.2000		Aruandeaastal		Saldo 31.12.2001	
	ettemaks	võlg	arvestatud	tasutud	ettemaks	võlg
Käibemaks		38 917	2 786 607	3 233 214	- 407 690	
Tulumaks		113 518	835 545	755 107		193 956
Sotsiaalmaks		125 934	1 192 985	1 059 384		259 535
Maamaks		-	11 249	11 249		
Veekasutustasu		79 742	365 272	358 630		86 384
Saastetasu		54 423	43 402	97 825		
Kokku		412 534	5 235 060	5 515 409	-407 690	539 875

LISA 11 VIITVÕLAD

Töövõtjatele maksti detsembrikuu eest tasud välja detsembris, bilansipäeva seisuga väljamaksmata tasusid ei olnud.

Kasutamata puhkuse eest makstav hüvitis koos sotsiaalmaksuga suurenes aruandeperioodil 6156 krooni võrra ja on kantud kuludesse.

	31.12.2001	31.12.2000
Töövõtjatele väljamaksmata tasud (bruto)	0	168 893
Väljamaksmata puhkusehüvitis	193 055	186 899
Kokku võlad töövõtjatele	193 055	355 792

LISA 12 REALISEERIMISE NETOKÄIVE

ASi Viljandi Veevärk realiseeris oma toodangut Eestis ja realiseerimise netokäive jaguneb tegevusalade lõikes järgmiselt:

	2001	2000	Võrreldes eelmise aastaga	
			hälve	%
Veevarustuse teenus				
Kodukliendid	2 829 137	2 805 903	23 234	100,8
Äriklendid, asutused	1 632 428	1 601 442	30 986	101,9
Kokku tulu veevarustuse teenusest	4 461 565	4 407 345	54 220	101,2
Heitvee ärajuhtimise teenus				
Kodukliendid	3 675 200	3 420 851	254 349	107,4
Äriklendid, asutused	5 852 917	4 727 356	1 125 561	123,8
Kokku tulu heitvee teenusest	9 528 117	8 148 207	1 379 910	116,9
Kokku tulu vee ja heitvee teenusest	13 989 682	12 555 552	1 434 130	111,4
Tulu majajähtumistustike ehitamisest, torustike läbipesust, ummistuste likvideerimisest, heitvee äraveost	445 871	267 179	178 692	166,9
Tulu labori analüüsides	40 014	42 248	2 234	94,7
Renditulu	845		845	
Tulu pakkumise kutse dokumentidest	7 543		7 543	
Tulu materjalide müügist	158 976	1 038	157 938	
Tulu liitumistasudest	831 420	463 094	368 326	179,5
Kokku realiseerimise netokäive	15 474 351	13 329 111	2 145 240	116,1

LISA 13 ÄRIKULUD

Kaubad, materjal ja teenused	2001	2000	Võrreldes eelmise aastaga	
			hälve	%
Materjalid, ostutööd ja -teenused	1 390 464	1 075 735	314 729	129,3
Bensiin, diiselmüü	293 355	255 150	38 205	115,0
Elektrienergia	1 460 566	1 252 912	207 654	116,6
Soojusenergia, katlakütus	34 160	30 116	4 044	113,4
Müüdud materjal	131 649	33	131 616	
Materjali allahindlus	55 935		55 935	
Kokku kaubad, materjal ja teenused	3 366 129	2 613 946	752 183	128,8

Mitmesugused tegevuskulud	2001	2000	Võrreldes eelmise aastaga	
			hälve	%
Infotehnoloogia kulud	257 836	108 094	149 742	238,5
Kommunikatsioonikulud	185 779	161 830	23 949	114,8
Bürookulud	112 095	68 403	43 692	163,9
Erialase täiendõppe kulud	94 585	55 957	38 628	169,0
Töötervishoiu ja töökaitses kulud	92 974	35 055	57 919	265,2
Kindlustuskulud	38 727	34 010	4 717	113,9
Valvekulud	35 976	35 976	-	100,0
Rendise kulud	36 244	40 821	- 4 577	88,8
Auditeerimiskulu	23 600	19 600	4 000	120,4
Töölähetuskulud	29 443	42 364	- 12 921	69,5
Muud loetlemata tegevuskulud	177 319	169 254	8 064	104,8
Ebatähtsuse ja loot nõuded kuluks	17 422	127 604	- 110 182	13,7
Veekasutustasu kuluks	365 272	329 922	35 350	110,7
Saastetasu kuluks	320 182	256 405	63 777	124,9
Maamaks kuluks	11 249	11 203	46	100,4
Liitude liikmemaksud kuluks	28 160	26 260	1 900	107,2
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 826 863	1 522 758	304 104	120,0

Kuludesse kantud **põhivara kulumi** vähenemine on tingitud aruandeaastale eelnenud aasta lõpus ja aruandeaasta algul mitmete põhivara objektide amortiseerumisest 100% ulatuses.

LISA 14 ÄRIKASUM

Ärikasumi muutusele võrreldes eelmise aastaga mõjusid järgmised tegurid:	
Realiseerimise netokäibe suurenemine	2 145 240
Muude äritulude suurenemine	8 164
Kaupade, materjalide ja ostetud teenuste kulu suurenemine	-752 183
Mitmesuguste tegevuskulude suurenemine	-304 105
Tööjõukulu suurenemine	-289 662
Põhivara kulumi vähenemine	727 613
Muude äriikulude vähenemine	33 661
Kokku ärikasumi suurenemine võrreldes eelmise aastaga	1 568 728

Audiitori järeldusotsus AS Viljandi Veevärk aktsionäridele

Olen kontrollinud AS Viljandi Veevärk 31.12.2001 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 audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Minu audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi. Arvan, et läbiviidud audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2001. aasta finantstulemuseks 4'240'924.- krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2001 40'218'440.- krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt AS Viljandi Veevärk majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2001.

22. märts 2002. a.



Anne Oja-Aru
Vannutatud audiitor
tunnistus nr. 283, välja antud 16. detsember 1994. a.
Isikukood 46605266018

SAADUD

14. 06. 2002

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE OTSUS

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk majandusaasta lõpuks	15 505 313
Lõppenud majandusaasta puhaskasumi suurus	4 240 924
Kohustusliku reservkapitali suurendamiseks	115 761
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk peale majandusaasta aruande kinnitamist	19 630 476