

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Aktsiaselts Rakvere Vesi

registrikood: 10268413

tänavaja talu nimi, Tallinna 5a

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postsihtnumber: 44306

telefon: +372 3223317

faks: +372 3223318

e-posti aadress: info@rakvesi.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	8
Bilanss	8
Kasumiaruanne	9
Rahavoogude aruanne	10
Omakapitali muutuste aruanne	11
Raamatupidamise aastaaruande lisad	12
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	12
Lisa 2 Raha	13
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	14
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14
Lisa 5 Materiaalne põhivara	15
Lisa 6 Kasutusrent	16
Lisa 7 Laenukohustused	16
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 10 Sihtfinantseerimine	17
Lisa 11 Aktsiakapital	18
Lisa 12 Müügitulu	19
Lisa 13 Muud äritulud	19
Lisa 14 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	19
Lisa 15 Üldhalduskulud	20
Lisa 16 Tööjõukulud	20
Lisa 17 Muud ärikulud	20
Lisa 18 Finantstulud ja -kulud	21
Lisa 19 Seotud osapooled	21
Lisa 20 Täiendav lisa 1	21

TEGEVUSARUANNE 2012

Üldist

2012. aastal olid AS Rakvere Vesi põhitegevusaladeks klientide varustamine joogiveega ning reovee ärajuhtimine ja puhastamine. Ettevõtte tegevuspiirkonna moodustasid Rakvere linn, Sõmeru ja Näpi alevik ning Ussimäe ja Roodevälja küla Sõmeru vallas, Tõrremäe, Tõrma, Taaravainu ja Arkna küla Rakvere vallas ning Piira ja Mäetaguse küla Vinni vallas.

Selts on seadnud eesmärgiks pakkuda ühisveevärgi ja –kanalisatsiooni teenust võimalikult paljudele tegevuspiirkonna kinnistuomanikele ning selle saavutamiseks jätkati Euroopa Liidu Ühtekuuluvusfondi toel **Rakvere linna reoveekogumisala veemajandusprojekti ja Rakvere valla ja Sõmeru valla veemajandusprojekti** realiseerimist.

Alates 2012.aasta kevadest jätkusid tööd uute vee- ja kanalisatsioonivõrkude rajamisel Rakvere linnas, mis 2011.aasta juulis kahetsusväärsest katkesid. Peaöövõtjaks nimetatud tööde teostamisel on AS Viimsi Keevitus ning torustikud peaksid valmima 2013.aasta augustis.

Märtsikuus sõlmiti ASga Skanska EMV projekteerimis-ehitusleping Rakvere reoveepuhasti rekonstrueerimistööde läbiviimiseks, tööd on plaanitud lõpetada 2013.aasta aprillis.

2012.aasta suvel lõpetati tööd Sõmeru ja Näpi torustike lepingu raames, mille tulemusena ühendati Sõmeru ja Näpi veetorustikud Rakvere linna veevõrguga ning suunati Sõmeru aleviku reoveed Rakvere linna reoveepuhastile.

2012.aasta aprillis sõlmis Selts projekteerimis-ehituslepingu AS ga Terrat Sõmeru valla Uhtna aleviku vee- ja kanalisatsioonisüsteemide rekonstrueerimiseks, tööd on planeeritud lõpetada 2013.aprillis.

2012.aasta maikuus allkirjastati projekteerimis-ehitusleping OÜga Taskar Rakvere valla Lepna aleviku vee- ja kanalisatsioonisüsteemide rekonstrueerimiseks, tööde planeeritud lõpptähtaeg on mai 2013.

Juhtimine

Aktsiaseltsil Rakvere Vesi on kolm aktsionäri: Rakvere linn, Sõmeru vald ja Rakvere vald. Selts on emiteerinud 36 156 aktsiat, 31.12.2012.a. seisuga jaotusid aktsiad aktsionäride vahel alljärgnevalt:

- Rakvere linn - 25 642 aktsiat ehk 70,92 % aktsiakapitalist
- Sõmeru vald - 5 347 aktsiat ehk 14,78 % aktsiakapitalist
- Rakvere vald - 5 167 aktsiat ehk 14,29 % aktsiakapitalist

Aktsiaseltsi kõrgeim juhtimisorgan on **aktsionäride üldkoosolek**. Üldkoosolek valib **5 liikmelise nõukogu**, kes omakorda valib aktsiaseltsi igapäevase majandustegevuse korraldamiseks juhataja. Seltsi nõukogusse kuulusid aruandeaastal Rakvere linna esindajana Erich Petrovits (nõukogu esimees), Matti Jõe ja Neeme-Jaak Paap, Sõmeru valla esindajana Viktor Hänninen ning Rakvere valla esindajana Ülo Niisuke. Seltsi juhatajana tegutses aruandeperioodil 14.12.2011. nõukogu koosoleku poolt antud volituste alusel Urmas Krikk.

Vee- ja kanalisatsioonivõrgu opereerimine

2012.aastal pumbati veevõrku 659 525 m³ vett, millest **klientidele realiseeriti 578 915 m³ vett**. Vee realiseerimise **maht langes võrreldes 2011.a. 0,4%**, vähenemine toimus juriidilistest isikutest klientide veetarbimise osas. Klientidele jäi müümata 80 610 m³ võrku pumbatud veest, kogumahust moodustas **müümata vesi 12,2%**. Võrreldes 2011.aastaga vähenes müümata vesi 0,4 protsendipunkti võrra. Põhilise osa müümata veest moodustasid lekked mittekorras torustikest. 2012.aastal esines **veelekkeid torustikel 9 korral**, sealhulgas Rakveres 8 ja Sõmerul 1 korral.

Klientidele tarnitav **joogivesi** oli vee-ettevõtte teeninduspiirkonnas jätkuvalt stabiilne ja **jätkuvalt väga hea kvaliteediga**. Joogivee kvaliteedi määramine toimus vastavalt Terviseameti poolt kinnitatud *Joogivee kontrolli kavale* ning kõik võetud analüüsid vastasid Sotsiaalministri määrusega 31.07.2001 nr.82 joogiveele kehtestatud nõuetele. **Vee erikasutusõiguse tasu** maksis Selts aruandeperioodil **57 618 eurot**, mis ületas 2011.aasta vastava tasumäära 19,6% .

Klientide **reovett** võeti ühiskanalisatsiooni vastu **1 161 400 m³**. Võrreldes 2011.aastaga **vähenes** klientidelt **vastuvõetud reovee maht 11%**, languse põhjustas senise suurkliendi Maag Piimatööstus tegevuse lõppemine Rakveres ning muude juriidilistest isikutest klientide mõnevõrra vähenenud veekasutus. **Kanalisatsioonivõrgus** on põhiprobleemiks aeg-ajalt tekkivad ummistused. Aruandeaasta jooksul kõrvaldati **78 ummistust**, milledest üle 90% esines majajuhendustorustikel. Ummistuste edaspidise vältimise eesmärgil pesti 2012.aastal läbi 3,1 km isevoolset kanalisatsioonitorustikku. Reovee survetorustiku purunemisi oli aruandeperioodil 5 korral, sealhulgas Roodeväljal 4 ja Rakvere Vabaduse tn survetorustikul 1 korral.

Reoveepuhasteid läbis ja suunati **loodusesse kokku 4 672 119 m³ heitvett**, sealhulgas Rakvere linna puhastilt 4 667 145 m³ ja Arkna puhastilt 4 974 m³. Loodusesse suunatud heitvee kvaliteet vastas kõigi reostusnäitajate osas vee erikasutusloas sätestatud nõuetele. **Saastetasu** maksis Selts 2012. aastal loodusesse suunatud reoainete eest **49 405 eurot**, mida oli 37% vähem kui 2011.aastal.

2012. aastal tekkis reovee puhastamisel **5 175 tonni** 13-15% kuivainesisaldusega **reoveesetet**, mida oli ca viiendiku võrra vähem kui 2011. aastal. Tekkinud reoveesete anti üle Seltsi lepingupartnerile OÜle Eesti Kompost, kes kasutas reoveesetet kompostmulla tootmiseks. 2013.aastal plaanib Selts alustada jäätmekäitlusalast koostööd MTÜga Lääne Virumaa Jäätmekeskus, kuna endisel lepingupartneril puudub võimekus vastava teenuse osutamiseks.

Tulud, kulud ja kasum

AS Rakvere Vesi **müügitulu** oli 2012. aastal **1,168 miljonit eurot**. Kogu müügitulust moodustas 63 % kanalisatsiooniteenuste müügist saadud tulu ja 37 % vee müügist saadud tulu. Võrreldes 2011.aastaga langes müügitulu 11,4% ja seda kanalisatsiooniteenuste vähenenud mahtude tõttu. Vähenemise põhjustas suurkliendi Maag Piimatööstus tegevuse lõppemine Rakveres ning muude juriidilistest isikutest klientide mõnevõrra vähenenud veekasutus. **Muud äritulu** sai ettevõtte aruandeperioodil **7,823 miljonit eurot**, põhilise osa muudest ärituludest moodustasid ÜF projektide sihtotstarbelisest finantseerimisest saadud tulu 6,680 miljoni eurot ning Merko Ehitus poolt makstud kahjuhüvitis Rakvere torustikeprojekti poolelijätmise eest 1,14 miljonit eurot.

Seltsi **kulud** moodustasid 2012. majandusaastal **1,503 miljonit eurot** ja **suurenesid** võrreldes eelmise majandusaastaga **7,9% võrra**. Kulude suurenemise põhjustasid kasvanud tootmis- ning finantskulud. Kõikidest kuludest moodustasid tootmisega seotud kulud ja kulum 77%, üldhalduskulud 18% ning finants- ja muud ärikulud 5%.

Vee-ettevõtte 2012. majandusaasta **puhaskasumiks** kujunes **7,488 miljonit eurot**. Võrreldes eelmise aastaga suurenes vee-ettevõtte puhaskasum oluliselt. Suurenemise põhjustasid 2012.a II kvartalis Riigi Raamatupidamistoimkonna Juhendiga muudetud arvestuspõhimõtted, mille järgi jookval aastal saadud ÜF projektide toetus (tulu sihtfinantseerimisest) kajastatakse ettevõtte raamatupidamises pikaajalise kohustuse asemel eelmiste perioodide jaotamata kasumina.

Peamised finantsarvud

	<i>2012</i>	<i>2011</i>
Müügitulu(tuh.eur)	1 168	1 318
Müügitulu kasv (%)	-11,3	-5,4
Puhaskasum(tuh.eur)	7 488	32
Puhaskasumi kasv (%)	23 400	-81
Puhasrentaablus (%)	2004	2,4
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,3	1,8
Varade rentaablus (ROA) (%)	34	0,3
Omakapitali rentaablus (ROE) (%)	47,5	0,9

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Müügitulu kasv (%) = (müügitulu 2012 – müügitulu 2011)/ müügitulu 2011 * 100
- Puhaskasumi kasv (%) = (puhaskasum 2012 – puhaskasum 2011)/ puhaskasum 2011 * 100
- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100
-

Investeeringud

2012.aastal moodustasid Seltsi **investeeringud põhivarasse kokku 9,699 miljonit eurot**, millest *Rakvere linna reoveekogumisala veemajandusprojekti* raames investeeriti 7,685 miljonit eurot ja Rakvere valla ja Sõmeru valla veemajandusprojekti raames 1,980 miljonit eurot. Kokku rajati aruandeperioodil 19 km veetorustikku, 17 km kanalisatsioonitorustikku ning 4,5 km sademeveetorustikku. Lisaks rajati kinnistute tarbeks 556 uut vee-, kanalisatsiooni- ja sademeveeühendust.

Personal

AS Rakvere Vesi keskmine töötajate arv 2012.aastal oli 13. Aruandeaasta **tööjõukulud** (koos maksudega) moodustasid **336 914 eurot**, sealhulgas Seltsi 5 liikmelise nõukogu töötasu 13 432 eurot ja Seltsi juhataja töötasu 29 174 eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

AS Rakvere Vesi näeb 2013. majandusaasta põhiliste eesmärkidena:

- **jätkata Rakvere reoveekogumisala veemajandusprojekti** realiseerimist 2013.aastaks kavandatud mahus
- **viia lõpule Rakvere valla ja Sõmeru valla veemajandusprojekt**
- **laiendada vee-ettevõtja tegevuspiirkonda** ja alustada alates 2013.a. III kvartalist ühisveevärgi ja –kanalisatsiooniteenuse pakkumist **Uhtna alevikus**
- **täiustada veevõrgu hooldussüsteemi** ja vähendada müümata vee osatähtsust veebilansis 10%- ni.

AS RAKVERE VESI PÕHINÄITAJAD 2012

VÕRKU ANTUD VESI	tuh.m³	660
MÜÜDUD VESI	tuh.m³	579
ÄRAJUHITUD HEITVESI	tuh.m³	4 672
PUHASTATUD REOVESI	tuh.m³	4 672
MAKSUSTATUD REOVESI	tuh.m³	1 161
TEENINDATAV VEETORUSTIK	km	119
TEENINDATAV KANALITORUSTIK	km	141
TULUD	tuh. euro	8 991
KULUD	tuh. euro	1 503
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST	tuh. euro	7 488
AKTSIAKAPITAL	tuh. euro	2 314
PÕHIVARA MAKSUMUS AASTA LÕPUKS	tuh. euro	19 134
AASTA KESKMINE TÖÖTAJATE ARV	in.	13

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 092 458	537 236	2
Nõuded ja ettemaksed	1 889 288	403 382	3
Kokku käibevara	2 981 746	940 618	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	19 133 784	9 434 968	5
Kokku põhivara	19 133 784	9 434 968	
Kokku varad	22 115 530	10 375 586	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	79 337	77 609	7
Võlad ja ettemaksed	2 215 778	445 903	8
Kokku lühiajalised kohustused	2 295 115	523 512	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	3 974 172	1 528 509	7
Sihtfinantseerimine	34 635	4 675 030	10
Kokku pikaajalised kohustused	4 008 807	6 203 539	
Kokku kohustused	6 303 922	6 727 051	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	2 313 984	2 313 984	11
Ülekurs	57	57	
Kohustuslik reservkapital	254 874	254 874	
Muud reservid	330 014	330 014	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 424 636	716 342	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 488 043	33 264	
Kokku omakapital	15 811 608	3 648 535	
Kokku kohustused ja omakapital	22 115 530	10 375 586	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	1 167 831	1 318 487	12
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 153 130	-1 043 321	14
Brutokasum (-kahjum)	14 701	275 166	
Üldhalduskulud	-278 366	-297 195	15
Muud äritulud	7 822 894	103 391	13
Muud ärikulud	-16 459	-5 191	17
Ärikasum (kahjum)	7 542 770	76 171	
Finantstulud ja -kulud	-54 727	-42 907	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 488 043	33 264	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 488 043	33 264	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	7 542 770	76 171	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	380 720	301 304	5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-1 541	5 753	5
Muud korrigeerimised	0	-106 124	
Kokku korrigeerimised	379 179	200 933	5
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-505 645	-56 189	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 799 869	198 074	4,7,8,9,
Laekumised sihtfinantseerimisest	-6 679 628	0	10
Kokku rahavood äritegevusest	2 536 545	418 989	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 402 118	-3 604 146	5
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	3 750	8 663	13
Laekumised sihtfinantseerimisest	-977 582	0	10
Laekunud intressid	515	1 082	18
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 375 435	-3 594 401	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	2 525 000	750 000	7
Saadud laenude tagasimaksed	-77 609	-77 609	7
Makstud intressid	-53 279	-43 989	18
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	2 379 972	10
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 394 112	3 008 374	
Kokku rahavood	555 222	-167 038	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	537 236	704 274	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	555 222	-167 038	2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 092 458	537 236	2

Omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

						Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 310 790	57	254 874	333 208	716 342	3 615 271
Aruandeaasta kasum (kahjum)					33 264	33 264
Muutused muudest omanike sissemaksetest	3 194			-3 194		0
31.12.2011	2 313 984	57	254 874	330 014	749 606	3 648 535
Aruandeaasta kasum (kahjum)					7 488 043	7 488 043
Muud muutused omakapitalis					4 675 030	4 675 030
31.12.2012	2 313 984	57	254 874	330 014	12 912 679	15 811 608

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Rakvere Vesi ASi raamatupidamise aastaaruanne 2012. aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimikonna juhendid.

Rakvere Vesi AS kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2. lisas toodud kasumiaruande skeemi nr.2.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha ja

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosuselt lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumusega, mis koosneb ostuhinnast ja muudest mittetagastatavatest maksumustest.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarad on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 630 eurost.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta kuid mille soetusmaksumus on alla 630 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse täielikult kulusse.

Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 630

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Inventar, tööriistad,	3-4
Transpordivahendid	4
Masinad ja seadmed	6
Ehitised ja rajatised	30-50

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna tegevuskulude tegemise või põhivara soetamise perioodil, kui sihtfinantseerimise tingimustega ei kaasne sisuline tagasinõude või laekumata jäämise risk; kui eksisteerib sisuline tagasinõude või laekumata jäämise risk, kajastatakse sihtfinantseerimine tuluna vastava riski kadumisel. Sihtfinantseerimist kajastatakse brutomeetodil.

Kui sihtfinantseerimine on küll laekunud, kuid selle arvel ei ole veel kulutusi tehtud, kajastatakse saadud vahendid ettemaksena.

Kui sihtfinantseerimise saamisega seotud kulutused on tehtud ja puudub sisuline toetuse laekumata jäämise risk, kuid toetus on veel laekumata, kajastatakse sihtfinantseerimine tuluna ja nõudena.

Seotud osapooled

Rakvere linnavalitsus
 Sõmeru vallavalitsus
 Rakvere Vallavalitsus
 Vene Gümnaasium
 Rakvere Realgümnaasium
 Rakvere Muusikakool
 Rakvere Põhikool
 Rakvere Linna Algkool
 Rakvere Spordikeskus
 Rakvere Sotsiaalabikeskus
 Lasteaed Triin
 Lasteaed Kungla
 Rakvere Rahvamaja
 Lääne-Viru Keskraamatukogu
 Sõmeru Põhikool
 Sõmeru lasteaed Pääsusilm
 Rakvere Soojus
 Rakvere Spordihooned
 Lääne-Viru Keskraamatukogu

Arvestuspõhimõtte muutus sihtfinantseerimisel kajastatakse 2012. aastal järgmiselt: Seisuga 01.01.2012 kajastatud sihtfinantseerimise jäägid kantakse sealt välja eelmiste perioodide jaotamata tulemisse, summas 4675 030 eurot.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	1 159	3 960
Arvelduskontod	1 091 299	533 276
SEB pank As	1 081 165	532 826
Swedbank As	10 134	450
Kokku raha	1 092 458	537 236

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	128 919	128 919	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	128 919	128 919	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	593 513	593 513	0	0	4
Muud nõuded	1 163 960	1 163 960	0	0	
Viitlaekumised	1 163 960	1 163 960	0	0	
Ettemaksed	2 896	2 896	0	0	4
Tulevaste perioodide kulud	2 896	2 896			4
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 889 288	1 889 288	0	0	

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	139 078	139 078			
Ostjatelt laekumata arved	139 078	139 078			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	75 164	75 164			4
Muud nõuded	186 378	186 378			
Viitlaekumised	186 378	186 378			
Ettemaksed	2 762	2 762			4
Tulevaste perioodide kulud	2 762	2 762			4
Kokku nõuded ja ettemaksed	403 382	403 382			

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		210		189
Käibemaks	593 340		29 317	
Üksikisiku tulumaks		5 611		5 649
Sotsiaalmaks		10 114		10 399
Kohustuslik kogumispension		189		105
Töötuskindlustusmaksed		987		1 089
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		23 009		30 193
Ettemaksukonto jääk	173		45 847	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	593 513	40 120	75 164	47 624

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Masina- ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010								
Soetusmaksumus	2 220	7 718 951	580 607	41 054	739 824	77 953	817 777	9 160 609
Akumuleeritud kulum		-2 649 152	-269 463	-31 921				-2 950 536
Jääkmaksumus	2 220	5 069 799	311 144	9 133	739 824	77 953	817 777	6 210 073
Ostud ja parendused		96 671		2 536	3 507 855		3 507 855	3 607 062
Amortisatsioonikulu		-240 994	-53 836	-1 743				-296 573
Müügid			-7 641					-7 641
Ümberklassifitseerimised		2 746 769			-2 746 769		-2 746 769	
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest		2 746 769			-2 746 769		-2 746 769	
Muud muutused						-77 953	-77 953	-77 953
31.12.2011								
Soetusmaksumus	2 220	10 562 391	572 966	43 589	1 500 910	0	1 500 910	12 682 076
Akumuleeritud kulum		-2 890 146	-323 299	-33 663				-3 247 108
Jääkmaksumus	2 220	7 672 245	249 667	9 926	1 500 910	0	1 500 910	9 434 968
Ostud ja parendused		41 669	2 295	725	9 980 199	56 857	10 037 056	10 081 745
Amortisatsioonikulu		-180 360	-39 033	772				-218 621
Allahindlused väärtuse languse tõttu			511	3 115				3 626
Müügid			-2 295					-2 295
Ümberklassifitseerimised		1 611 266	-511	-3 115	-1 611 266		-1 611 266	-3 626
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest		1 611 266			-1 611 266		-1 611 266	0
Muud ümberklassifitseerimised			-511	-3 115				-3 626
Muud muutused		-144 715	-14 620	-2 678				-162 013
31.12.2012								
Soetusmaksumus	2 220	12 034 377	557 835	38 521	9 869 843	56 857	9 926 700	22 559 653
Akumuleeritud kulum		-3 034 272	-361 821	-29 776				-3 425 869
Jääkmaksumus	2 220	9 000 105	196 014	8 745	9 869 843	56 857	9 926 700	19 133 784

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	3 750	8 663
Transpordivahendid	3 750	8 663
Kokku	3 750	8 663

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	15 062	31 746
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	15 031	31 746
1-5 aasta jooksul	44 523	0

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
KIK laen	56 881	56 881			eurib.+1,95%	euro	01.09.2016
KIK laen	22 456	22 456			eurib.+1,5%	euro	31.12.2013
Lühiajalised laenud kokku	79 337	79 337					
Pikaajalised laenud							
KIK laen	3 974 172		3 653 823	320 349	eurib.+1,5%	euro	27.08.2030
Pikaajalised laenud kokku	3 974 172		3 653 823	320 349			
Laenukohustused kokku	4 053 509	79 337	3 653 823	320 349			
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
KIK laen	77 609	77 609			eurib.+1,95%	euro	01.09.2016
Lühiajalised laenud kokku	77 609	77 609					
Pikaajalised laenud							
KIK laen	1 528 509		695 394	833 115	eurib.+1,5%	euro	08.2028
Pikaajalised laenud kokku	1 528 509		695 394	833 115			
Laenukohustused kokku	1 606 118	77 609	695 394	833 115			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 666 972	1 666 972		
Võlad töövõtjatele	16 342	16 342		
Maksuvõlad	40 120	40 120		
Muud võlad	29 796	29 796		
Muud viitvõlad	29 796	29 796		
tagatistasud	462 548	462 548		
Kokku võlad ja ettemaksed	2 215 778	2 215 778		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	178 223	178 223		
Võlad töövõtjatele	16 950	16 950		
Maksuvõlad	47 624	47 624		
Muud võlad	22 777	22 777		
Muud viitvõlad	22 777	22 777		
Saadud ettemaksed	6	6		
Tulevaste perioodide tulud	6	6		
tagatistasud	180 323	180 323		
Kokku võlad ja ettemaksed	445 903	445 903		

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	12 662	15 999
Puhkusetasude kohustus	3 680	951
Kokku võlad töövõtjatele	16 342	16 950

Lisa 10 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Saadud	Tagastatud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	2 391 372	2 436 149	-55 030	-97 461	4 675 030
Kokku sihtfinantseerimine	2 391 372	2 436 149	-55 030	-97 461	4 675 030
	31.12.2011	Saadud	Tagastatud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2012
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	4 675 030	2 039 233			6 714 263
Kokku sihtfinantseerimine	4 675 030	2 039 233			6 714 263

Netomeetod

	2012
	Saadud
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	6 714 263
Kokku sihtfinantseerimine	6 714 263

neto sihtfinantseerimine 6558120 eurot.

Lisa 11 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Aktsiakapital	2 313 984	2 313 984
Aktsiate arv (tk)	36 156	36 156
Aktsiate nimiväärtus	64	64

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 167 831	1 318 487
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 167 831	1 318 487
Kokku müügitulu	1 167 831	1 318 487
Müügitulu tegevusalade lõikes		
vekogumine,veevarustus,töötlus	436 553	450 761
kanalisatsioon,heitvee käitlus	731 278	867 726
Kokku müügitulu	1 167 831	1 318 487

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	1 541	5 753
Tulu sihtfinantseerimisest	6 679 628	97 461
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 139 502	0
Muud	2 223	177
Kokku muud äritulud	7 822 894	103 391

Lisa 14 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	58 756	60 943
Energia	199 871	191 304
Elektrienergia	171 553	164 175
Soojusenergia	12 241	11 690
Kütus	16 077	15 439
Alltöövõtutööd	218 703	20 168
Transpordikulud	4 205	3 336
Üür ja rent	10 669	92
Mitmesugused bürookulud	0	12 362
Uurimis- ja arengukulud	0	16 516
Lähetuskulud	73	1 124
Koolituskulud	2 244	1 735
Riiklikud ja kohalikud maksud	120 321	131 265
Tööjõukulud	157 568	303 172
Amortisatsioonikulu	380 720	301 304
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	1 153 130	1 043 321

Lisa 15 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	7 380	6 849
Transpordikulud	20 763	17 239
Mitmesugused bürookulud	11 106	12 361
Uurimis- ja arengukulud	3 263	16 516
Lähetuskulud	1 831	1 088
Koolituskulud	443	1 240
Tööjõukulud	179 346	182 069
Muud	54 234	39 276
juriidilised teenused	0	20 557
Kokku üldhalduskulud	278 366	297 195

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	246 408	234 412
Sotsiaalmaksud	85 160	85 068
töötuskindlustus	2 845	2 819
Muud	2 501	0
Kokku tööjõukulud	336 914	322 299
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	13	13

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	96
Muud	16 459	5 095
Kokku muud ärikulud	16 459	5 191

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	515	1 010
Intressitulu hoiustelt	515	1 010
Intressikulud	-55 242	-37 225
Intressikulu laenudelt	0	-35 007
Intressikulu kapitalirendilt	0	-2 218
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-6 592
Muud finantstulud ja -kulud	0	-100
Kokku finantstulud ja -kulud	-54 727	-42 907

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Rakvere Linnavalitsus
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	531	1 907	200	75 323
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	478	77	4 749	

2012	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	40 026	13 462
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	4 229	2 601
2011	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	6 294	15 899
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	1 739	29 683

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	42 606	58 070

Lisa 20 Täiendav lisa 1

Lisa kasumiaruandele:

Aruandeaasta kasum(kahjum)	7 488 043
s.h.Tulu varade sihtfinantseerimisest	6 679 628
Sihtfinantseerimisega kaetud varade kulum ja väärtuse langus	-121 508
Aruandeaasta kasum(kahjum)	
sihtfinantseerimise netomeetodi korral	7 366 535

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.03.2013

Aktsiaselts Rakvere Vesi (registrikood: 10268413) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS KRIKK	Juhatuse liige	26.03.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts Rakvere Vesi aktsionäride üldkoosolekule.

Oleme auditeerinud aktsiaselts Rakvere Vesi raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 8 kuni 21.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt aktsiaselts Rakvere Vesi finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Rein Volt

Vandeaudiitori number 72

Tawest Audiitorteenused OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 119

Endla 4 10142 Tallinn

26.03.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts Rakvere Vesi (registrikood: 10268413) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN VOLT	Vandeaudiitor	26.03.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 424 636
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 488 043
Kokku	12 912 679
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	12 912 679
Kokku	12 912 679

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 424 636
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 488 043
Kokku	12 912 679
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	12 912 679
Kokku	12 912 679

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kanaliseatsioon ja heitveekäitlus	37001	731278	62.62%	Jah
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	436553	37.38%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3223317
Faks	+372 3223318
E-posti aadress	info@rakvesi.ee