

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Aktsiaselts Rakvere Vesi

registrikood: 10268413

tänava/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	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Kasutusrent	12
Lisa 8 Laenukohustused	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Võlad tarnijatele	14
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 12 Muud võlad	14
Lisa 13 Saadud ettemaksed	15
Lisa 14 Sihtfinantseerimine	15
Lisa 15 Aktsiakapital	15
Lisa 16 Müügitulu	16
Lisa 17 Muud äritulud	16
Lisa 18 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	16
Lisa 19 Üldhalduskulud	17
Lisa 20 Tööjõukulud	17
Lisa 21 Muud ärikulud	17
Lisa 22 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 23 Seotud osapooled	18
Lisa 24 Sündmused pärast bilansipäeva	18

Tegevusaruanne

Üldist

2011. 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 lähiaastatel ühisveevärgi ja –kanalisatsiooni teenust võimalikult paljudele tegevuspiirkonna kinnistuomanikele ning selle saavutamiseks jätkati 2010. aastal alustatud **Rakvere linna reoveekogumisala veemajandusprojekti raames ja Euroopa Liidu Ühtekuuluvusfondi toel** uute vee- ja kanalisatsioonivõrkude rajamist Rakvere linnas ning Sõmeru ja Näpi alevikus. Kahetsusväärselt sai veemajandusprojekt 11.07.2011. tagasilöögi, kui Rakvere linnas torustikke rajanud konsortsium AS Merko Ehitus/Tallinna Teede AS otsustas sõlmitud lepingust taganeda ning tööd seetõttu peatusid. Bilansijärgselt on sõlmitud ASga Viimsi Keevitus leping Rakvere torustikutööde jätkamiseks, leping allkirjastati 27.02.2012. Sõmeru ja Näpi torustike rajamiseks sõlmitud lepingu raames aga tööd jätkusid kiirendatud tempos ning novembrikuus ühendati Sõmeru ja Näpi veetorustikud Rakvere linna veevõrguga. Samuti likvideeriti Sõmeru reoveepuhasti ning aleviku reoveed suunati Rakvere linna reoveepuhastile. **Rakvere valla ja Sõmeru valla veemajandusprojekti** realiseerimiseks kuulutas Selts välja avatud riigihanked nii Rakvere valla Lepna aleviku, Veltsi ja Lasila küla kui ka Sõmeru valla Uhtna aleviku, Kohala, Vaeküla ja Ubja küla vee- ja kanalisatsioonisüsteemide projekteerimiseks ja ehitustöödeks. Kahjuks mõlemad hanked nurjusid, kuna pakkumused ületasid märkimisväärselt hankelepingu eeldatavat maksumust. 2012. a veebruaris kuulutas Selts välja muudetud tingimustega uued hanked ning loodetavasti õnnestub aprillikuus jõuda parimate pakkujatega töövõtulepingute sõlmimiseni.

Juhtimine

Aktsiaseltsil Rakvere Vesi on kolm aktsionäri: Rakvere linn, Sõmeru vald ja Rakvere vald. Selts on emiteerinud 36 156 aktsiat, 31.12.2011. a. seisuga jaotusid aktsiad aktsionäride vahel alljärgnevalt:

- Rakvere linn - 25 642 aktsiat ehk 70,92 % aktsiakapitalist
- Sõmeru vald - 5 347 aktsiat ehk 14,79 % 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 kuni 07.12.2011. a. Rakvere linna esindajana Erich Petrovits (nõukogu esimees), Marti Kuusik ja Neeme-Jaak Paap, Sõmeru valla esindajana Viktor Hänninen ning Rakvere valla esindajana Ülo Niisuke. 07.12.2011. a. toimunud aktsionäride erakorraline üldkoosolek pikendas Neeme-Jaak Paap'i volitusi kaheks aastaks ja nimetas uueks nõukogu liikmeks Matti Jõe. Seltsi juhatajana tegutses aruandeperioodil 16.12.2009. nõukogu koosoleku poolt antud volituste alusel Urmas Krikk. Seltsi nõukogu otsustas oma 14.12.2011. toimunud koosolekul pikendada Seltsi juhataja volitusi kuni 31.12.2013.

Vee- ja kanalisatsioonivõrgu opereerimine

2011. aastal pumbati veevõrku 665 164 m³ vett, millest **klientidele realiseeriti 581 223 m³ vett**. Vee realiseerimise **maht langes võrreldes 2010. a. 0,8%**, vähenemise põhjustas juriidilistest isikutest klientide vähenenud veetarbimine. Klientidele jäi müümata 83 941 m³ võrku pumbatud veest, kogumahust moodustas **müümata vesi 12,6%**. Põhilise osa müümata veest moodustasid lekked purunenud torustikest ja külmumise vältimiseks jooksma jäetud vesi ebaõige paigalduskõrgusega veetorustikest aruandeperioodi I kvartalis. 2011. aastal esines suuremaid veevõrgu lekkeid 7 korral, sealhulgas Rakveres 5, Sõmerul 1 ja Näpil 2 korral.

Klientidele tarnitav **joogivesi** oli vee-ettevõtte teeninduspiirkonnas jätkuvalt stabiilne ja **põhilises osas hea kvaliteediga**. Erandiks olid Sõmeru ja Näpi alevik, kus tarbijad olid kuni novembrikuu keskpaigani sunnitud kasutama lokaalsete puurkaevude kõrgendatud raua- ja mangaanisaldusega kuid tervisele ohutut joogivett. 18.11.2011 ühendati Sõmeru ja Näpi alevik Rakvere linna veevõrguga ning sellest alates on nimetatud piirkonna tarbijatel võimalik kasutada kvaliteetset ja nõuetele vastavat joogivett. Joogivee kvaliteedi määramine toimus vastavalt Terviseameti poolt kinnitatud *Joogivee kontrolli kavale* ning võetud analüüsid vastasid Sotsiaalministri määrusega 31.07.2001 nr.82 joogiveele kehtestatud nõuetele. Vee erikasutusõiguse tasu maksis Selts aruandeperioodil 48 160 eurot.

Klientide **reovett** võeti ühiskanalisatsiooni vastu **1 305 117 m³**. Võrreldes 2010. aastaga **vähenes klientidelt vastuvõetud reovee maht 6,7%**, languse põhjustas juriidilistest isikutest klientide vähenenud veekasutus. Kanalisatsioonivõrgu põhiprobleemiks on aeg-ajalt tekkivad ummistused. Aruandeaasta jooksul kõrvaldati 86 ummistust, milledest üle 90% esines majaühendustorustikel. Ummistuste edaspidise vältimise eesmärgil pesti 2011. aastal läbi 3,4 km isevoolset kanalisatsioonitorustikku, mida oli üle 2 korra rohkem kui 2010. a. Kanalisatsioonitorustike pesu mahtu võimaldas märkimisväärselt tõsta 2010. a. lõpus soetatud uus survepesuauto. Reovee survetorustiku purunemisi oli aruandeperioodil 6 korral, sealhulgas Roodeväljal 1, Sõmerul 1 ja Rakvere Vabaduse tn survetorustikul 4 korral.

Reoveepuhasteid läbis ja suunati **loodusesse kokku 3 456 000 m³ heitvett**, sealhulgas Rakvere linna puhastilt 3 414 000 m³ ja Sõmeru puhastilt 42 000 m³. Üf Rakvere veemajandusprojekti raames Sõmeru reoveepuhasti likvideeriti ning alates 21.11.2011 juhitakse kõik Sõmeru reoveed Rakvere puhastisse. Loodusesse suunatud heitvee kvaliteet vastas kõigi reostusnäitajate osas vee erikasutusloas sätestatud nõuetele, saastetasu maksis Selts 2011. aastal loodusesse suunatud reoainete eest 79 258 eurot.

2011. a. tekkis reovee puhastamisel **6 468 tonni** 13-15% kuivainesaldusega **reoveesetet**, mida oli **praktiliselt samas mahus kui 2010. aastal**. Tekkinud reoveesete anti üle Seltsi lepingupartnerile OÜle Eesti Kompost, kes kasutas reoveesetet kompostmulla tootmiseks.

Tulud, kulud ja kasum

AS Rakvere Vesi **müügitulu** oli 2011. aastal **1,318 miljonit eurot**, millest 65% moodustas tulu kanalisatsiooniteenuste müügist, 33% tulu vee müügist ning 2% muude teenuste tulud. Võrreldes 2010. aastaga langes müügitulu 5,4%, vähenemise põhjustas juriidilistest isikutest klientide

vähenenud veekasutus. **Muud äritulu** sai ettevõtte aruandeperioodil **106 tuhat eurot**, tuluallikaks oli põhiliselt sihtotstarbelisest finantseerimisest saadud tulu.

Seltsi **kulud** moodustasid 2011. majandusaastal **1,391 miljonit eurot** ja **suurenesisid** võrreldes eelmise majandusaastaga **6,7% võrra**. Kulude suurenemise põhjustasid kasvanud üldhalduskulud, kulum ning finantskulud. Kõikidest kuludest moodustasid tootmisega seotud kulud 53%, kulum 22%, üldhalduskulud 21% ning finants- ja muud ärikulud 4%.

Vee-ettevõtte 2011. majandusaasta **puhaskasumiks** kujunes **33 tuhat eurot**, müügikäibest moodustas puhaskasum 2,4%. Võrreldes 2010.aastaga vähenes Seltsi puhaskasum 133 tuhande euro võrra. Kasumi vähenemise põhjustas sisendhindade tõusust tingitud kulude suurenemine ning juriidilistest isikutest klientide vähenenud veekasutusest tingitud tulude langus.

Peamised finantsarvud

	2011	2010
Müügitulu(tuh.euro)	1 318	1 393
Müügitulu kasv (%)	-5,4	5,5
Puhaskasum(tuh.euro)	33	165
Puhaskasumi kasv (%)	-80	70
Puhasrentaablus (%)	2,5	11,8
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,8	2,6
Varade rentaablus (ROA) (%)	0,3	2,7
Omakapitali rentaablus (ROE) (%)	0,9	4,6

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Müügitulu kasv (%) = (müügitulu 2011 – müügitulu 2010)/ müügitulu 2010 * 100

Puhaskasumi kasv (%) = (puhaskasum 2011 – puhaskasum 2010)/ puhaskasum 2010 * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (korda) = käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Investeeringud

2011.aastal moodustasid Seltsi **investeeringud põhivarasse kokku 3,604 miljonit eurot**, põhiline osa investeeringutest realiseeriti *Rakvere linna reoveekogumisala veemajandusprojekti* raames. **Rakvere torustike lepingu** raames investeeris Selts 2,238 miljonit eurot ning tööde käigus rajati 13,2 km veetorustikku, 11,4 km kanalisatsioonitorustikku ning 1,1 km sademeveetorustikku. Lisaks rajati kinnistute tarbeks 414 uut vee- ja kanalisatsiooniühendust. Rakvere torustike lepingu raames õnnestus realiseerida ainult ca 1/3 kavandatust, kuna töövõtja otsustas 11.07.2011. lepingust taganeda.

Sõmeru ja Näpi torustike lepingu raames investeeris Selts 1,287 miljonit eurot ning tööde käigus rajati 9,3 km veetorustikku, 10,2 km kanalisatsioonitorustikku ning 0,4 km sademeveetorustikku. Lisaks rajati kinnistute tarbeks 292 uut vee- ja kanalisatsiooniühendust.

Personal

AS Rakvere Vesi keskmine töötajate arv 2011.aastal oli 13. Aruandeaasta tööjõukulud (koos maksudega) moodustasid 336 820 eurot, sealhulgas Seltsi 5 liikmelise nõukogu töötasu 17 944 eurot ja Seltsi juhataja töötasu 40 126 eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

AS Rakvere Vesi näeb 2012. majandusaasta põhiliste eesmärkidena:

- realiseerida **Rakvere reoveekogumisala veemajandusprojekti** 2012.aastaks planeeritud tegevused
- realiseerida **Rakvere valla ja Sõmeru valla veemajandusprojekti** 2012.aastaks planeeritud tegevused
- investeerida jätkuvalt **kanalisatsioonisüsteemi renoveerimisse** eesmärgiga vähendada reoveepuhasti hüdraulilist koormust
- jätkata vee- ja kanalisatsiooniteenuste osutamist **stabiilsete hindadega**

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	537 236	704 274	2
Nõuded ja ettemaksed	403 382	346 047	3
Kokku käibevara	940 618	1 050 321	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	9 434 968	6 210 073	6
Kokku põhivara	9 434 968	6 210 073	6
Kokku varad	10 375 586	7 260 394	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	77 609	77 609	8
Võlad ja ettemaksed	445 903	320 023	9
Kokku lühiajalised kohustused	523 512	397 632	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 528 509	856 118	8
Sihtfinantseerimine	4 675 030	2 391 373	14
Kokku pikaajalised kohustused	6 203 539	3 247 491	
Kokku kohustused	6 727 051	3 645 123	
Omakapital			
Aktiikapital nimiväärtuses	2 313 984	2 310 790	15
Ülekurss	57	57	
Kohustuslik reservkapital	254 874	254 874	
Muud reservid	330 014	333 208	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	716 342	551 286	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 264	165 056	
Kokku omakapital	3 648 535	3 615 271	
Kokku kohustused ja omakapital	10 375 586	7 260 394	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	1 318 487	1 393 195	16
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 043 321	-1 012 547	18
Brutokasum (-kahjum)	275 166	380 648	
Üldhalduskulud	-297 195	-263 979	19
Muud äritulud	103 391	73 262	17
Muud ärikulud	-5 191	-2 624	21
Ärikasum (kahjum)	76 171	187 307	
Finantstulud ja -kulud	-42 907	-22 251	22
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	33 264	165 056	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 264	165 056	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	76 171	187 307	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	301 304	269 582	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	5 753	-3 024	6,17
Muud korrigeerimised	-106 124	-69 997	
Kokku korrigeerimised	200 933	196 561	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-56 189	-210 072	3-5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	198 074	72 533	8-13
Kokku rahavood äritegevusest	418 989	246 329	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 604 146	-1 102 369	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	8 663	4 527	6,17
Laekunud intressid	1 082	579	22
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 594 401	-1 097 263	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	750 000	592 440	8
Saadud laenude tagasimaksed	-77 609	-56 881	8
Makstud intressid	-43 989	-16 859	22
Laekumised sihtfinantseerimisest	2 379 972	737 758	14
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	3 008 374	1 256 458	
Kokku rahavood	-167 038	405 524	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	704 274	298 750	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-167 038	405 524	2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	537 236	704 274	2

Omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

						Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 310 790	57	254 874	333 208	551 286	3 450 215
Aruandeaasta kasum (kahjum)					165 056	165 056
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Rakvere Vesi AS raamatupidamise aastaaruanne 2011. 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 Toimkonna juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

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

Materiaalse põhivara arvelevõtmine

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.

Parendused

Põhivara parendustega seotud kulutused, mis tõstavad varaobjekti tootlustaseme kõrgemale objekti algsest tootlustasemest, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 630

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Inventar, tööriistad,	3.a.
Transpordivahendid	5.a.
Masinad ja seadmed	4.a.
Ehitised ja rajatised	50-

Sihtfinantseerimine

Varade ja mitterahalist sihtfinantseerimist kajastatakse brutomeetodil, mille kohaselt põhivara sihtfinantseerimisega soetatud varaobjekt võetakse bilansis arvele soetusmaksumusega ning sihtfinantseerimise summat kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu. Soetatud vara amortiseeritakse kuludesse ja sihtfinantseerimise kohustus tuludesse varaobjekti kasuliku eluea jooksul. Mitterahalise sihtfinantseerimise korral võetakse saadud vara arvele selle õiglase väärtusega ning samas summas kajastatakse bilansis tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Amortisatsiooni arvestamine toimub varaobjekti kasuliku eluea jooksul. Sama perioodi jooksul kantakse tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest tuludesse.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- a) olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale;
- b) müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- c) tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- d) tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- e) tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	3 960	2 167
Arvelduskontod	533 276	702 107
SEB pank As	532 826	634 461
Swedbank As	450	67 646
Kokku raha	537 236	704 274

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	139 078	160 659
Ostjatelt laekumata arved	139 078	160 954
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-295
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	75 164	63 649
Muud nõuded	186 378	120 053
Ettemaksed	2 762	1 686
Kokku nõuded ja ettemaksed	403 382	346 047

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	139 078	160 954
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-295
Kokku nõuded ostjate vastu	139 078	160 659
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-295	-295
Lootusetuks tunnistatud nõuded	295	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	-295

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		189		212
Käibemaks	29 317		30 377	
Üksikisiku tulumaks		5 649		5 713
Sotsiaalmaks		10 399		9 889
Kohustuslik kogumispension		105		32
Töötuskindlustusmaksed		1 089		1 033
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		30 193		22 710
Ettemaksukonto jääk	45 847		33 272	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	75 164	47 624	63 649	39 589

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009								
Soetusmaksumus	2 220	7 718 951	318 387	38 716				8 078 274
Akumuleeritud kulum		-2 424 149	-255 168	-30 694				-2 710 011
Jääkmaksumus	2 220	5 294 802	63 219	8 022				5 368 263
Ostud ja parendused			282 255	2 338	739 824	77 953	817 777	1 102 370
Amortisatsioonikulu		-225 003	-14 295	-1 227				-240 525
Müügid			-20 035					-20 035
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

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	8 663	4 527
Transpordivahendid	8 663	4 527
Kokku	8 663	4 527

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	31 746	31 254
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	31 746	0
1-5 aasta jooksul	0	31 254

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	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			
	31.12.2010	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	09.2016
Lühiajalised laenud kokku	77 609	77 609					
Pikaajalised laenud							
KIK laen	856 118		507 325	348 793	eurib.+1,50%	euro	08.2028
Pikaajalised laenud kokku	856 118		507 325	348 793			
Laenukohustused kokku	933 727	77 609	507 325	348 793			

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	178 223	249 237
Võlad töövõtjatele	16 950	15 652
Maksuvõlad	47 624	39 589
Muud võlad	203 100	15 539
Intressivõlad	16 281	0
Muud viitvõlad	6 496	15 539
tagatistasud	180 323	0
Saadud ettemaksed	6	6
Kokku võlad ja ettemaksed	445 903	320 023

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	178 223	249 237
Kokku võlad tarnijatele	178 223	249 237

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	15 999	13 328
Puhkusetasude kohustus	951	2 324
Kokku võlad töövõtjatele	16 950	15 652

Lisa 12 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	16 281	16 281		
Muud viitvõlad	6 496	6 496		
Kokku muud võlad	22 777	22 777		

Lisa 13 Saadud ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
ostjate ettemaksed	6	6
Kokku saadud ettemaksed	6	6

Lisa 14 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tagastatud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	1 668 582	652 793		-69 997	2 391 372
Kokku sihtfinantseerimine	1 668 582	652 793		-69 997	2 391 372
	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

Lisa 15 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Aktsiakapital	2 313 984	2 310 790
Aktsiate arv (tk)	36 156	36 156
Aktsiate nimiväärtus	64	64

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 318 487	1 393 195
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 318 487	1 393 195
Kokku müügitulu	1 318 487	1 393 195
Müügitulu tegevusalade lõikes		
vekogumine,veevarustus,töötlus	450 761	429 314
kanalisatsioon,heitvee käitlus	867 726	963 881
Kokku müügitulu	1 318 487	1 393 195

Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	5 753	3 024
Tulu sihtfinantseerimisest	97 461	69 997
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	235
Muud	177	6
Kokku muud äritulud	103 391	73 262

Lisa 18 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	60 943	69 324
Energia	191 304	190 881
Elektrienergia	164 175	168 602
Soojusenergia	11 690	11 207
Kütus	15 439	11 072
Alltöövõtutööd	20 168	54 542
Transpordikulud	3 336	2 552
Üür ja rent	92	437
Mitmesugused bürookulud	12 362	11 020
Uurimis- ja arengukulud	16 516	9 433
Lähetuskulud	1 124	2 974
Koolituskulud	1 735	2 771
Riiklikud ja kohalikud maksud	131 265	105 117
Tööjõukulud	303 172	293 914
Amortisatsioonikulu	301 304	269 582
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	1 043 321	1 012 547

Lisa 19 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	6 849	6 160
Transpordikulud	17 239	19 129
Mitmesugused bürookulud	12 361	11 020
Uurimis- ja arengukulud	16 516	9 433
Lähetuskulud	1 088	2 634
Koolituskulud	1 240	1 378
Tööjõukulud	182 069	176 343
Muud	39 276	28 129
juriidilised teenused	20 557	9 753
Kokku üldhalduskulud	297 195	263 979

Lisa 20 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	234 412	246 107
Sotsiaalmaksud	85 068	81 453
töötuskindlustus	2 819	2 651
Kokku tööjõukulud	322 299	330 211
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	13	13

Lisa 21 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	96	3
Muud	5 095	2 621
Kokku muud ärikulud	5 191	2 624

Lisa 22 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	1 010	964
Intressitulu hoiustelt	1 010	964
Intressikulud	-37 225	-20 247
Intressikulu laenudelt	-35 007	-18 192
Intressikulu kapitalirendilt	-2 218	-2 055
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-6 592	-384
Muud finantstulud ja -kulud	-100	-2 584
Kokku finantstulud ja -kulud	-42 907	-22 251

Lisa 23 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustase emaettevõtja nimetus	Rakvere Linnavalitsus
Riik, kus aruandekohustustase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	200	75 323	294	83 930
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	4 749		4 432	

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	6 294	15 899	4 950	16 003
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	1 739	29 683	77	31 010

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	58 070	57 165

Lisa 24 Sündmused pärast bilansipäeva

Seoses ehitustöövõtulepingu nr.RH 114289 Rakvere linna reoveekogumisala ÜF veemajandusprojekti vee -ja kanalisatsioonitorustike-ning rajatiste projekteerimis-ja ehitustööde lepingu ülesütleamisega ja lepinguliste kohustuste täitmata jätmisega töövõtja Merko Ehitus As poolt antud garant Swedbank As poolt Rakvere Vesi As-le 11 891 706.60(üheteistkümne miljoni kahesaja üheksakümne ühe tuhande seitsmesaja kuue Eesti krooni ja 60 sendi) suuruse summa tasumise garantiikirjas toodud tingimustel.

Aruande digitaalallkirjad

Aktsiaselts Rakvere Vesi (registrikood: 10268413) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS KRIKK	Juhatuse liige	12.04.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts Rakvere Vesi aktsionäridele üldkoosolekule.

Oleme auditeerinud Aktsiaselts Rakvere Vesi raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, 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, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 19, on kaasatud käesolevale aruandele.

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 31.12.2011 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, 11042 Tallinn

12.04.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts Rakvere Vesi (registrikood: 10268413) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN VOLT	Vandeaudiitor	12.04.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	716 342
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 264
Kokku	749 606
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	749 606
Kokku	749 606

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	716 342
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 264
Kokku	749 606
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	749 606
Kokku	749 606

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kanaliseatsioon ja heitveekäitlus	37001	867726	65.81%	Jah
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	450761	34.19%	Ei

Sidevahendid

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