

**AS RAKVERE VESI
2010. MAJANDUSAASTA
ARUANNE**

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus:	01.01.2010
Majandusaasta lõpp:	31.12.2010
Ärinimi:	AS Rakvere Vesi
Äriregistri kood:	10268413
Aadress:	Tallinna 5a, 44306 Rakvere
Telefon:	+372 322 3317
Faks:	+372 322 3318
Elektronpost:	info@rakvesi.ee
Veebilehekülg:	www.rakvesi.ee
Audiitorfirma:	Tawest IA International AS

Lisatud dokumendid:	1. Kasumi jaotamise ettepanek 2. Müügitulu jaotus vastavalt EMTAK klassifikaatorile
----------------------------	---

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE	4-8
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	9
Bilanss	9
Kasumiaruanne	10
Rahavoogude aruanne	11
Omakapitali muutuste aruanne	12
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	
Lisa 1. Kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud.....	13-15
Lisa 2. Raha ja pangakontod	16
Lisa 3. Nõuded ostjate vastu	16
Lisa 4. Muud lühiajalised nõuded	16
Lisa 5. Materiaalse põhivara liikumine	17
Lisa 6. Laenukohustused	17
Lisa 7. Sihtotstarbeline finantseerimine	18
Lisa 8. Võlad tarnijatele	18
Lisa 9. Muud ettemaksed	18
Lisa 10. Maksuvõlad	19
Lisa 11. Viitvõlad	19
Lisa 12. Neto müügitulu	20
Lisa 13. Muud äritulud	20
Lisa 14. Muud ärikulud	20
Lisa 15. Finantstulud	21
Lisa 16. Finantskulud	21
Lisa 17. Laenu tagatis ja panditud vara	21
Lisa 18. Bilansivälised kohustused.....	21
Lisa 19. Tehingud seotud osapooltega.....	22-23
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	24
MÜÜGITULU JAOTUS VASTAVALT EMTAK KLASSIFIKAATORILE.	25

TEGEVUSARUANNE 2010

Üldist

2010. aastal olid AS Rakvere Vesi põhitegevusaladeks klientide varustamine joogiveega ning reovee ärajuhtimine ja puhastamine. Ettevõtte tegevuspiirkonna moodustasid Rakvere linn, Sõmeru ja Näpi alevik Sõmeru vallas, Tõrremäe ja Tõrma ning Taaravainu küla Rakvere vallas ning Piira ja Mäetaguse küla Vinni vallas. Oleme seadnud oma eesmärgiks pakkuda meie klientidele üha paremat teenust ning selle saavutamiseks jätkas Selts investeerimist vee- ja kanalisatsioonisüsteemide väljaarendamisesse. Euroopa Liidu Ühtekuuluvusfondi toel alustasime **Rakvere linna reoveekogumisala veemajandusprojekti** realiseerimist, mille raames rajatakse ca 40 km vee- ja kanalisatsioonitorustikke, paigaldatakse uued vee- ja kanalisatsiooniühendused ca 750 kinnistule ning ühendatakse Sõmeru, Näpi ja Roodevälja asumid Rakvere linna vee- ja kanalisatsioonisüsteemiga. Kohaliku Keskkonnaprogrammi veemajanduse alamprogrammi abiga teotati 2010.a lõpuks suur osa **projektist „Rakvere valla Arkna küla vee- jakanalisatsioonisüsteemide rekonstrueerimine“**, selle tulemusena paranes märkimisväärselt vee- ja kanalisatsiooniteenuste kvaliteet Arkna külas.

Juhtimine

Aktsiaseltsil Rakvere Vesi on kolm aktsionäri: Rakvere linn, Sõmeru vald ja Rakvere vald. Selts on emiteerinud 36 156 aktsiat, 31.12.2010.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, valitud 18.08.2010. toimunud nõukogu koosoleku otsusega), Marti Kuusik ja Neeme-Jaak Paap, Sõmeru valla esindajana Viktor Hänninen ning Rakvere valla esindajana Ülo Niisuke. Seltsi juhatajana tegutses aruandeperioodil 16.12.2009. nõukogu koosoleku poolt antud volituste alusel Urmas Krikk.

Vee- ja kanalisatsioonivõrgu opereerimine

2010.aastal pumbati veevõrku 654 355 m³ vett, millest **klientidele realiseeriti 586 160 m³ vett**. Vee realiseerimise **maht tõusis võrreldes 2009.a. 6,9%**, tarbimise suurenemine toimus nii juriidiliste isikute kui ka elanikkonna osas. Klientidele jäi realiseerimata 10,5% võrku pumbatud veest, võrreldes 2009.aastaga **vähenes müümata vee maht 16 945 m³ võrra**. Põhilise osa müümata veest moodustasid lekked mittekorras torustikest. 2010.aastal esines veelekked torustikel 10 korral, sealhulgas Rakveres 5 ja Näpil 5 korral.

Klientidele tarnitav **joogivesi** oli vee-ettevõtte teeninduspiirkonnas jätkuvalt stabiilne ja **põhilises osas hea kvaliteediga**. Erandiks olid Sõmeru ja Näpi alevik, kus tarbijatele realiseeriti Terviseameti eriloa alusel kõrgendatud raua- ja

mangaanisisaldusega 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 730 924 krooni.

Klientide **reovett** võeti ühiskanalisatsiooni vastu **1 398 905 m³**. Võrreldes 2009.aastaga **suuren**es klientidelt **vastuvõetud reovee maht 3,3%**, suurenemine toimus põhiliselt juriidiliste isikute poolt ärajuhitud reovee mahu arvelt. Kanalisatsioonivõrgu põhiprobleemiks on aeg-ajalt tekkivad ummistused. Aruandeaasta jooksul kõrvaldati 95 ummistust, milledest 90% esines majaühendustorustikel. Ummistuste edaspidise vältimise eesmärgil pesti 2010.aastal läbi 1,4 km isevoolset kanalisatsioonitorustikku. Reovee survetorustiku purunemisi oli aruandeperioodil 6 korral, sealhulgas Roodevälja survetorustikul 4 ja Rakvere Vabaduse tn survetorustikul 2 korral.

Reoveepuhasteid läbis ja suunati **loodusesse kokku 3 339 000 m³ heitvett**, sealhulgas Tõrremäe puhastilt 3 287 000 m³ ja Sõmeru puhastilt 52 000 m³. Loodusesse suunatud heitvee kvaliteet vastas kõigi reostusnäitajate osas vee erikasutusloas sätestatud nõuetele, saastetasu maksis Selts 2010. aastal loodusesse suunatud reoainete eest 776 432 krooni.

2010. a. tekkis reovee puhastamisel **6 466 tonni** 13-15% kuivainesisaldusega **reoveesetet**, mida oli **2,6% vähem kui 2009. aastal**. Reoveesette mahu vähenemise põhjustas üldine reostuskoormuse vähenemine, vähenemist stimuleerivaks asjaoluks oli kindlasti 2009.a. algusest kehtestatud reostuskoormuse tasemest sõltuv reovee ärajuhtimise hind. Tekkinud reoveesete anti üle Seltsi lepingupartnerile OÜle Eesti Kompost, kes kasutas reoveesetet kompostmulla tootmiseks.

Tulud, kulud ja kasum

AS Rakvere Vesi **müügitulu** oli 2010. aastal **21,799 miljonit krooni**, millest 68% moodustas tulu kanalisatsiooniteenuste müügist, 31% tulu vee müügist ning 1% muude teenuste tulud. Võrreldes 2009.aastaga suurenes müügitulu 5,5%, kasvu mootoriks olid suurenenud müügiimahud ning kõrgema tariifigrupiga ärajuhitud reovee osatähtsuse kasv. Muud äritulu sai ettevõtte aruandeperioodil 1,17 miljonit krooni, tuluallikaks oli põhiliselt sihtotstarbelisest finantseerimisest saadud tulu.

Seltsi **kulud** moodustasid 2010. majandusaastal **20,401 miljonit krooni** ja **suuren**esid võrreldes eelmise majandusaastaga **1% võrra**. **Üldhalduskulud** olid aruandeperioodil **4,13 miljonit krooni**, moodustades kogukuludest 20%. Võrreldes eelmise majandusaastaga **vähene**sid **üldhalduskulud 2%**, kulude languse tingisid vähenenud arenduskulud.

Muid ärikulusid tegi Selts 2009.aastal 65 tuhande krooni suuruses summas, võrreldes 2009.aastaga vähenesid muud ärikulud 32%.

Vee-ettevõtte 2010. majandusaasta **puhaskasumiks** kujunes **2,583 miljonit krooni**, müügi käibest moodustas puhaskasum 11,8%. Võrreldes 2009.aastaga kasvas Seltsi puhaskasum 1,06 miljoni krooni võrra, kasumi kasvuks andsid tõuke suurenenud teenuste maht, kõrgema reostuskoormusega reovee osatähtsuse kasv ning kontrolli all hoitud kulud.

Peamised finantsarvud

	2010	2009
Müügitulu(tuh.kr)	21 799	20 660
Müügitulu kasv (%)	5,5	4,6
Puhaskasum(tuh.kr)	2 583	1 523
Puhaskasumi kasv (%)	70	32
Puhasrentaablus (%)	11,8	7,4
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,6	1,2
Varade rentaablus (ROA) (%)	2,7	1,7
Omakapitali rentaablus (ROE) (%)	4,6	2,8

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Müügitulu kasv (%) = (müügitulu 2010 – müügitulu 2009)/ müügitulu 2009 * 100
- Puhaskasumi kasv (%) = (puhaskasum 2010 – puhaskasum 2009)/ puhaskasum 2009 * 100
- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Investeeringud

2010.aastal moodustasid Seltsi **investeeringud põhivarasse kokku 16,053 miljonit krooni**, sealhulgas *Rakvere linna reoveekogumisala veemajandusprojekti* raames 9,121 miljonit krooni ja projekti *Rakvere valla Arkna küla vee- ja kanalisatsioonisüsteemide rekonstrueerimine* raames 6,705 miljonit krooni. Planeeritud investeeringute kavast õnnestus täita vaid 16%, alataitmise põhjustas Rakvere torustike hanke venimine pakkujate algatatud vaidlustuste tõttu. Rakvere torustike hankeleping allkirjastati Rakvere Vesi ja vaidlustusprotsessist võitjana väljunud Merko Ehituse vahel 5.augustil, kopp löödi maasse septembrikuu lõpus.

Sõmeru ja Näpi torustike hankeleping sõlmiti Seltsi ja parima pakkumuse teinud Merko Ehituse vahel 13.septembril 2010. Töövõtja alustas lepingu sõlmimise järel geodeetiliste töödega, seejärel jätkati projekteerimisega. Ehitustöödega on kavandatud alustada 2011.aasta aprillikuus, töövõtja väitel soovivad nad töödega valmis saada 2011.aasta lõpuks.

Pesuauto hankeleping sõlmiti Rakvere Vesi ja Silberauto vahel 9.märtsil 2010, hanke lõppmaksumuseks kujunes 4,25 miljonit krooni. Rohkete lisaseadmete ja külmumisvastase süsteemiga varustatud pesuauto anti Seltsile üle 20.oktoobril 2010, käesoleval ajal leiab auto intensiivset kasutamist ja on ennast ekspluatatsioonis igati õigustanud.

Personal

AS Rakvere Vesi keskmine töötajate arv 2010.aastal oli 13. Aruandeaasta tööjõukulud (koos maksudega) moodustasid 5 030 780 krooni, sealhulgas Seltsi 5 liikmelise nõukogu töötasu 272 209 krooni ja Seltsi juhataja töötasu 622 227 krooni.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

AS Rakvere Vesi näeb 2011. majandusaasta põhiliste eesmärkidenä:

- realiseerida Rakvere reoveekogumisala veemajandusprojekti 2011.aastaks planeeritud tegevused
- jätkata vee- ja kanalisatsiooniteenuste osutamist stabiilsete hindadega
- käivitada Rakvere valla ja Sõmeru valla veemajandusprojekt

AS RAKVERE VESI PÕHINÄITAJAD 2010

VÕRKU ANTUD VESI	tuh.m ³	654
MÜÜDUD VESI	tuh.m ³	586
ÄRAJUHITUD HEITVESI	tuh.m ³	3 339
PUHASTATUD REOVESI	tuh.m ³	3 339
MAKSUSTATUD REOVESI	tuh.m ³	1 399
TEENINDATAV VEETORUSTIK	km	78
TEENINDATAV KANALITORUSTIK	km	101
TULUD	tuh. kr.	22 984
KULUD	tuh. kr.	20 401
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST	tuh. kr.	2 583
AKTSIAKAPITAL	tuh. kr.	36 156
PÕHIVARA MAKSUMUS AASTA LÕPUKS	tuh. kr.	97 167
AASTA KESKMINE TÖÖTAJATE ARV	in.	13

*Raamatupidamise aastaaruanne***Bilanss****VARAD**

	Lisa	31.12.10	31.12.09
Käibevara			
Raha ja pangakontod	2	11 019 488	4 674 427
Nõuded ja ettemaksud	3;4	5 414 452	2 127 547
Käibevara kokku		16 433 940	6 801 974
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Põhivara kokku	5	97 166 536	84 159 765
VARAD KOKKU		113 600 476	90 961 739

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL**KOHUSTUSED****Lühiajalised kohustused**

Laenukohustused	6;17	1 214 321	953 969
Võlad ja ettemaksed	8-11	5 868 301	4 576 033
Lühiajalised kohustused kokku		7 082 622	5 530 002

Pikaajalised kohustused

Pikaajalised laenukohustused	6;17	13 395 339	5 339 984
Sihtfinantseerimine	7	36 555 822	26 107 629
Pikaajalised kohustused kokku		49 951 161	31 447 613
Kohustused kokku		57 033 783	36 977 615

OMAKAPITAL

Aktiivkapital		36 156 000	36 156 000
Ülekurss(aazio)		893	893
Kohustuslik reservkapital		3 987 911	3 987 911
Muud reservid		5 213 575	5 213 575
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		8 625 744	7 102 274
Aruandeaasta kasum		2 582 570	1 523 471
Omakapital kokku		56 566 693	53 984 124
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		113 600 476	90 961 739

Kasumiaruanne

	Lisad	2010	2009
Müügitulu	12	21 798 764	20 660 177
Müüdnud toodangu(kaupade, teenuste)kulu		15 842 926	15 488 337
Brutokasum		5 955 838	5 171 840
Üldhalduskulud		4 130 370	4 213 394
Muud äritulud	13	1 169 817	967 837
Muud ärikulud	14	64 571	96 440
Ärikasum		2 930 714	1 829 843
Finantstulud	15	15 082	77 314
Finantskulud	16	363 226	383 686
Aruandeaasta kasum		2 582 570	1 523 471

RAHAVOOGUDE ARUANNE

/kroonides/

	2010	2009
Rahavood põhitegevusest		
Aruandeperioodi tegevustulem	2 930 714	1 829 843
Korrigeerimised:		
Materiaalse põhivara kulum ja väärtuse langus	4 218 045	4 061 018
Kasum(-kahjum)materiaalse põhivara müügist ja mahakandmisest	-47 317	55 724
Saadud sihtfinantseerimise amortisatsioon	-1 095 219	-967 608
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 286 906	234 900
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 134 687	309 519
Kokku rahavood põhitegevusest	3 854 184	5 523 396
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus	-17 248 331	-668 381
Laekunud põhivara müügist	70 833	0
Laekunud intressid ja muu finantstulu	9 068	77 314
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-17 168 430	-591 067
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laenude tagasimaksed	- 889 997	-1 476 601
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed		-116 853
Laekunud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	11 543 412	-497 520
Makstud intressid ja muu finantskulu	-263 783	-491 366
Laekunud laenud	9 269 676	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	19 659 307	-2 582 340
Rahavood kokku	6 345 061	2 349 989
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 674 427	2 324 438
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 645 061	2 349 989
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 019 488	4 674 427

Omakapitali muutuste aruanne

	Aktsia- kapital	Aazio	Reservid	Eelmiste perioo- dide jaota- mata kasum	Aruande aasta (-kah- jum) kasum	KOKKU
Seisuga 31.12.2008	36 156 000	893	9 201 486	5 951 341	1 150 933	52 460 653
Kasumi jaotus	-	-	-	1 150 933	-1150 933	-
2009. a. kasum	-	-	-	-	1 523 471	1 523 471
Seisuga 31.12.2009	36 156 000	893	9 201 486	7 102 274	1 523 471	53 984 124
Kasumi jaotus	-	-	-	1 523 471	-1 523 471	-
2010. a. kasum	-	-	-	-	2 582 570	2 582 570
Seisuga 31.12.2010	36 156 000	893	9 201 486	8 625 744	2 582 570	56 566 693

Vastavalt AS Rakvere Vesi põhikirjale on aktsiakapitali minimaalseks suuruseks 14 770 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 59 080 000 krooni.

Aktsia nimiväärtus on 1000 krooni. Emiteeritud ja märgitud aktsiate arv on 36 156 tükki, mis jaguneb alljärgnevalt:

Rakvere linn	-	25 642 tk
Sõmeru vald	-	5 347 tk
Rakvere vald	-	5 167 tk

Reservidest moodustab kohustusliku reservkapitali 3 987 911 krooni, 5 213 575 krooni on muud reservid.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud.

Rakvere Vesi ASi raamatupidamise aastaaruanne 2010. 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 Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

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

Ostjate tasumata summad

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 põhivara***Materiaalse põhivara arvelevõtmine***

Põhivarad on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 10 000 kroonist.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, 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.

Laenukasutuse kulud

Rakvere Vesi ASi valitud arvestusmeetodi kohaselt ei kapitaliseerita hoonete ehitamiseks võetud pikaajalise laenuga seonduvaid kulusid (laenu võtmisega seotud teenustasud ning intressid kuni hoone valmimiseni).

Amortisatsiooni arvestamise meetodid

Amortisatsiooni arvestusmeetodite ja –määrade eesmärk on tagada amortisatsiooni arvestuse vastavus põhivara tööea ja kasutamiseaga ning see oli põhivara gruppide lõikes aruandeaastal alljärgnev:

Põhivara grupp	Amortisatsiooni arvestusmeetod	Amortisatsiooni määr aruandeaastal
Inventar, tööriistad, sisseseade	lineaarne	30%
Transpordivahendid	lineaarne	20%
Masinad ja seadmed	lineaarne	15%
Ehitised ja rajatised	lineaarne	2-8%

Maad ei amortiseerita.

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.

Tulu kajastamine

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 suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud vara ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Lisa 2. Raha ja pangakontod

	2010	2009
Sularaha kassas	33 907	38 411
SEB Pank AS	9 927 159	4 625 269
Swedbank AS	1 058 422	10 757
Kokku	11 019 488	4 674 427

Lisa 3. Nõuded ostjate vastu

	2010	2009
	2 518 388	2 089 947
Ebatõenäoliselt laekumata arved:	-4 612	-4 612

Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes.

	2010	2009
Alla 1kuu	2 155 038	2 078 625
1-3 kuud	871	5 731
3-6 kuud	2479	979
6-12 kuud		4612
Kokku	2 518 388	2 089 947

Lisa 4. Muud lühiajalised nõuded

	2010	2009
Aruandvad isikud	3	38
Nõuded töötajatele		335
Ettemakstud maksud	995 898	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	26 378	
Saamata sihtfinantseering	1 878 397	
Kokku :	2 900 676	373

Lisa 5. Materiaalse põhivara liikumine

	Maa	Ehitised ja rajatised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Ettemaks põhivara eest	Kokku
Soetusmaksumus						
31.detsember 2008	16 467 120	950 252	4 787 034	654 527		126 408 280
Soetatud	18 272	447 463	202 646			668 381
Müüdnud ,maha kantud		622 373	8000			679 124
Ümberklassifitseerimine						
31.detsember 2009	34 739 120	775 342	4 981 680	605 776	0	126 397 537
Soetatud			4 416 328	36 575		4 452 903
Müüdnud ,maha kantud			313 474			313 474
Ümberklassifitseerimine						
31.detsember 2010	34 739 120	775 342	9 084 534	642 351	0	130 536 966
Akumuleeritud kulum						
31.detsember 2008		-34 989 266	-3 322 187	-488 741	0	-38 800 154
Kulum		-3 507 118	-513 631	-40 269		-4 061 018
Müüdnud ,maha kantud						
põhivara kulum		566 649	8000	48 751		623 400
31.detsember 2009		-37 929 695	-3 828 818	-480 529	0	-42 237 772
Kulum		-3 520 531	-513 631	-19 191		-4 218 045
Müüdnud ,maha kantud						
põhivara kulum			289 958			289 958
31.detsember 2010		-41 450 226	-4 216 182	-499 450	0	-46 165 858

Lisa 6. Laenukohustused

	Lühiajaline	Pikaajaline	Saldo	Intress	Lõpptähtaeg
KIK laen	953 969	5 339 984	6 293 953	EURIB+1,95%	01.09.2016
Seisuga					
31.12.2009	953 969	5 339 984	6 293 953		
KIK laen	324 324	675 675	1 000 000	EURIB+1,5%	31.12.2013
KIK Laen	889 997	4 449 987	5 339 984	EURIB+1,95%	01.09.2016
KIK laen		8 269 677	8 226 677	EURIB+1,5%	27.08.2028
Seisuga					
31.12.2010	1 214 321	13 395 339	14 609 660		

Lisa 7. Sihtotstarbeline finantseerimine**2010****2009**

Sihtfinantseerimise kohustuse saldo perioodi alguses	26 107 629	27 572 757
Aruandeaastal tuludesse kantud	1 095 219	967 608
Sihtfinantseerimise tagasimaksekohustus		497 520
Saadud sihtfinantseering	9 352 974	
Sihtfinantseerimise kohustuse saldo perioodi lõpus	36 555 822	26 107 629

Lisa 8. Võlad tarnijatele**2010****2009**

Lühiajaline võlgnevus tarnijatele	3 899 705	1 702 536
-----------------------------------	-----------	-----------

Lisa 9. Muud ettemaksud**2010****2009**

Hanke pakkumuse tagatis		1 075 000
Ettemakstud sihtfinantseering	861 027	

Lisa 10. Maksuvõlad

	31. 12. 2010	31. 12. 2009
Üksikisiku tulumaks	89 396	55 310
Töötuskindlustus	16 169	10 767
Kogumispension	507	0
Käibemaks	0	229 113
Erisoodustuse tulumaks	3317	5 920
Sotsiaalmaks	154 730	107 216
Vee erikasutus	162 481	183 487
Vee saastekahju hüvitis	192 831	218 094
KOKKU:	619 431	809 907

Lisa 11. Viitvõlad

	2010	2009
Võlad töövõtjatele	244 904	404 108
Palgavõlg	208 537	256 157
Puhkusetasu reserv	36 957	147 951
Muud viitvõlad	243 134	86 962
Maksta tulevad intressid	157 400	
Maksta tulevad maksud	85 734	

Lisa 12. Neto müügitulu

Müük tegevusalade lõikes:

2010**2009**

Veega varustamine	6 717 303	30,8%	6 341 178	30,7%
Reovee ärajuhtimine	14 746 434	67,7%	13 980 462	67,7%
Teenused	106 182	0,5%	163 344	0,8%
Muu tulu	228 845	1%	175 193	0,8%
Kokku:	21 798 764	100%	20 660 177	100%

Lisa 13. Muud äritulud**2010****2009**

Sihtfinantseerimise amortisatsioon

1 095 219

967 608

Kindlustushüvitis

3677

0

Põhivara müük

70833

0

Ümardused

88

229

Kokku**1 169 817****967 837****Lisa 14. Muud ärikulud****2010****2009**

Liikmemaksud

36 717

35 884

Viivised

49

196

Kahjum põhivara müügil/mahakandmisel

23 516

55 724

Ebatõenäoliselt laekuvad arved

0

4 612

Lepingutasu

3500

0

Ümardused

5

24

Muud

687

0

Kokku**64 474****96 440**

Lisa 15. Finantstulud

	2010	2009
Saadud intressid	15 081	77 314
KOKKU	15 081	77 314

Lisa 16. Finantskulud

	2010	2009
Pangalaenu intressid	0	16 703
EBRD laenuintressid	0	47 467
Liisingintressid	32 159	35 675
Maksuintressid	12	25
KIK-i laenuintressid	284 628	279 470
Kahjum valuutakursi muutustest	6013	1 389
Muu finantskulu	40 414	2 957
KOKKU	363 226	383 686

Lisa 17. Laenu tagatis ja panditud vara

1. Kommertspant vallasvarale (4 000 000) neli miljonit Eesti krooni, laenuleping nr.5-1/03/10 -KIK. Hüpoteegi seadmise ja asjaõigusseadmisleping (8 900 000) kaheksa miljonit üheksasada tuhat Eesti krooni.
2. Hüpoteek Arkna pumpla 1 430 000 KIK laenu tagatiseks (1 000 000 EEK-i)
3. Hüpoteek KIK laenu tagatiseks 77 140 000 EEK-i

Lisa 18. Bilansivälised kohustused

Kasutusrendimakste kohustus transpordivahenditele summas 489 021 EEKi.

Kasutusrendil olev vara:

Citroen C5	-	1 tk.
Peugeot 407 ST	-	1 tk.
Peugeot Partner	-	1 tk.
Ford Focus	-	1 tk.
Ford Transit	-	1 tk.

Lisa 19. Tehingud seotud osapooltega

Rakvere Vesi AS aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke
- b. tütarettevõtteid
- c. teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid
- d. tegev- ja kõrgemat juhtkonda

2010.a. Rakvere Vesi AS ostis ja müüs teenuseid seotud osapooltele järgmiselt:

	2010		2009	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Rakvere Linnavalitsus	77 548	250 392	63 615	315 134
Vene Gümnaasium		21 228		39 363
Rakvere Gümnaasium		47 152		53 802
Rakvere Reaalgümnaasium		48 156		53 230
Rakvere Muusikakool		3 336		6 083
Rakvere Põhikool		11 689		17 293
Rakvere Linna Algkool		24 961		29 987
Rakvere Spordikeskus		144 079		141 016
Rakvere Sotsiaalabikeskus		32 723		40 492
Lasteaed Triin		31 512		40 058
Lasteaed Kungla		25 265		51 814
Rakvere Rahvamaja		4 484		6 630
Lääne-Viru Keskraamatukogu		6 056		7 548
Sõmeru Vallavalitsus	1 200	7366	1200	1 771
Sõmeru Põhikool		21 006		24 332
Sõmeru lasteaed Pääsusilm		18 016		20 699
Rakvere Vallavalitsus		3771		1 071
Rakvere Soojus AS		37 398		12 318
Kokku	78 748	735 590	64 815	862 641

Saldod seotud osapoolte vahel seisuga 31.12.2010 olid järgmised:

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Rakvere Linnavalitsus	4 606	1 313 218	12 560	1 313 218
Vene Gümnaasium			4 273	
Rakvere Gümnaasium	6 247			
Rakvere Reaalgümnaasium				
Rakvere Muusikakool	332		357	
Rakvere Põhikool				
Rakvere Linna Algkool				
Rakvere Spordihooned	11 398			
Rakvere Spordikeskus				
Rakvere Sotsiaalabikeskus	3 264		3340	
Lasteaed Triin	3 161		2 856	
Lasteaed Kungla	3 422			
Rakvere Rahvamaja	408			
Lääne-Viru Keskraamatukogu				
Sõmeru Vallavalitsus	571		391	
Sõmeru Põhikool	3 887		2 553	
Sõmeru lasteaed Pääsusilm	1 656		1 886	
Rakvere Vallavalitsus	335		304	
Rakvere Soojus AS			1 209	
Kokku	33 667	1 313 218	29 729	1 313 218

Juhatus liikmele maksti 2010.a. töötasu brutosummas(koos maksudega) 622 227 krooni (2009.a. 669 857 krooni).Nõukogu liikmetele maksti nõukogu liikme tasu brutosummas(koos maksudega) 272 209 krooni (2009.a. 281 480 krooni).

Kasumi jaotamise ettepanek

AS Rakvere Vesi jaotamata kasum on:

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	8 625 744 krooni
2010. a. puhaskasum	2 582 570 krooni
Kokku jaotamata kasum	11 208 314 krooni

Juhatus teeb aktsionäride üldkoosolekule ettepaneku jaotada jaotamata kasum alljärgnevalt:

1. Eraldis kohustuslikku reservkapitali	0 krooni
2. Dividendidena väljamaksmiseks	0 krooni
3. Eelmiste aastate jaotamata kasumiks jääb	11 208 314 krooni

29.märts 2011

/allkirjastatud digitaalselt/

Urmas Krikk
Juhatuse liige

MÜÜGITULU JAOTUS VASTAVALT EMTAK KLASSIFIKAATORILE

Ettevõtte müügitulu jagunes aruandeaastal vastavalt EMTAK klassifikaatorile alljärgnevalt:

Tegevusala	Kood	2010 EEK
Veekogumine,-töötlus ja -varustus	36001	6 717 303
Kanaliseatsioon ja heitvee käitlus	37001	15 081 461
Kokku:		21 798 764

Aruande digitaalallkirjad

Aktsiaselts Rakvere Vesi (registrikood: 10268413) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS KRIKK	Juhatuse liige	06.04.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts Rakvere Vesi aktsionäridele üldkoosolekule.

Oleme auditeerinud Aktsiaselts Rakvere Vesi raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2010, 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 9 kuni 23, 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 31.12.2010 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

06.04.2011

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts Rakvere Vesi (registrikood: 10268413) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN VOLT	Vandeaudiitor	06.04.2011

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kanalisatsioon ja heitveekäitlus	37001	15081461	69.18%	Jah
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	6717303	30.82%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 32 23 317
Faks	+372 32 23 318
E-posti aadress	info@rakvesi.ee