

AS TAPA VESI

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus:	01.01.2010
Majandusaasta lõpp:	31.12.2010
Registrikood:	10293718
Aadress:	Rakvere tee 1 45106 TAPA vald Lääne - Virumaa
Sidevahendid:	telefon 372 3220048 Fax 372 3293977 e-post: tapavesi@tapavesi.ee

Sisukord

Tegevusaruanne.....	3
Raamatupidamise aastaaruanne.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne.....	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Lisa 1 - Kasutatud arvestuspõhimõtted	8-9
Lisa 2 - Raha	10
Lisa 3 - Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 - Maksuvõlad.....	10
Lisa 5 - Materiaalne põhivara.....	11
Lisa 6 - Müügitulu.....	11
Lisa 7 - Tehingud seotud osapooltega.....	12
Lisa 8 - Kasutusrent.....	12
Lisa 9 - Rahavoogude aruanne	13
Lisa 10 - Sihtfinantseerimine	13
Lisa 11 - Materjal ja teenused	13
Lisa 12 - Muud tegevuskulud.....	14
Lisa 13 - Muud äritulud ja ärikulud	14
Lisa 14 - Muu kohustus.....	14
Lisatud dokumendid:	
Kahjumi katmise ettepanek	
Müügitulu Eesti Majanduse tegevusalade klassifikaatorite lõikes	

Tegevusaruanne

AS Tapa Vesi põhitegevusala on Eesti standarditele vastava joogivee tootmine ja tarbijateni juhtimine, samuti heitvete ärajuhtimine ja puhastamine.

2005. aasta lõpus moodustati Tapa vald, sellega seoses 2006. a kasvas AS Tapa Vesi teeninduspiirkond: lisandusid endise Saksi valla ja 1. septembrist Lehtse alevi ja Jäneda aleviku vee ja kanalisatsiooni tarbijad. 2006. a 1. septembrist ühendati OÜ Soveska AS Tapa Vesi`ga 2010 aastal ühendati Tapa Vallavalitsuse otsusega Osahing Tapa Elamu (reg nr 10370264) Aktsiaselts Tapa Vesi ga. Ühinemisega lisandus uus tegevusvaldkond – soojatorustike haldus. Aktsiaselts omandas ühinemisega põhivara 6 507 270 krooni maksumuses. Omandatud soojatorustike rendib aktsiaselts soojusettevõttele.

2010 aastal investeeris Aktsiaselts omavahenditest põhivarasse 617 tuhande krooni. Suurimaks projektiks oli rekonstueeritud soojustorustik Tapa kesklinnas, maksumusega 532 tuhat krooni. Samuti on tehtud ettemaks ehitajale Tapa veemajandusprojekt, SFOS 2.1.0101.09-0008 aastateks 2009-2013

Projekti SFOS 2.1.0101.09-0008 raames on 2010 aastal ette valmistatud ja läbi viidud hange Tapa vee- ja kanalisatsioonisüsteemide projekteerimiseks ja ehitamiseks. Sõlmitud on ehitustöövõtuleping ehitaja AS Merko Ehituse ja Tallinna Teede AS-ga. Samuti on sõlmitud kolmepoolne rahastamisleping Keskkonnainvesteeringute Keskuse ja Tapa Vallavalitsusega.

Projekt viib Tapa linna reoveekogumisala vastavusse Eesti seaduste ja Euroopa Liidu direktiividega, mis reguleerivad reoveekogumist ja – puhastust, põhjavee kaitset ja joogivee kvaliteeti. Selleks rekonstueeritakse projekti käigus ca 17,4 km veetorustikke, 14,6 km kanalisatsioonitorustikke, 1 reoveepuhasti, kolm reoveepumplat ja neli joogiveepumplat. Projekti tähtaeg 2009 -2013

2010. aastal oli AS Tapa Vesi töötajate keskmine arv 11 Tööjõukulu koos maksudega oli 1 793 485 krooni, sh juhatusele arvestatud tasu 199 652 krooni ja nõukogu liikmete tasu 55 185 krooni.

Peamised finantssuhtarvud	2010	2009
Müügitulu	7 137 847	6 228 070
Käibe kasv	14,6%	-7,2%
Brutokasumi määr %	- 2,15%	-0,12%
Puhaskasum(Kahjum-)	-152 707	- 7 275
Puhasrentaablus	-2,14%	-0,12%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,52	1,82
ROA	-0,56	-0,04 %
ROE	-0,95	-0,05%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2010 – müügitulu 2009)/ müügitulu 2010* 100

Brutokasumimäär (%) = brutokasum/müügitulu * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100

□ ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku *

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

AKTIVA(varad)	Lisa nr	31.12.2010	31.12.2009
KÄIBEVARA			
Raha	2	258 878	644 940
Nõuded ja ettemaksed			
- Nõuded ostjate vastu	3.7	692 453	767 388
- Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		-4 152	- 6 983
- Muud lühiajalised nõuded		90 000	136
- Maksude ettemaksed	3	329 370	0
- Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	3	110 393	0
- Kokku		1 218 064	760 541
Varud		18 774	13 978
Müügiootel põhivara		0	187 276
- KÄIBEVARA KOKKU		1 495 716	1 606 735
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara			
- Hooned ja rajatised		23 372 536	17 387 012
- Masinad ja seadmed		46 267	11 240
- Muu materiaalne põhivara		0	12 864
- Lõpetamata tööd ja ettemaksed		2 390 654	0
- PÕHIVARA KOKKU	5	25 809 457	17 411 116
-			
- AKTIVA(varad) KOKKU		27 305 173	19 017 851
PASSIVA(kohustused ja omakapital)			
KOHUSTUSED			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed			
- Võlad tarnijatele		183 516	277 808
- Võlad töövõtjatele		134 607	179 403
- Maksuvõlad	4	394 128	394 583
- Saadud ettemaksed		35 117	30 000
- Toetuseks saadud ettemaksed	10	2 149 094	0
- Kokku			
- Lühiajalised kohustused kokku		2 896 462	881 794
Pikajalised kohustused			
- Sihtfinantseerimine		8 301 450	2 285 904
- Pikaajalised kohustused kokku	10	8 301 450	2 285 904
- KOHUSTUSED KOKKU		11 197 912	3 167 698
OMAKAPITAL			
- Aktsiakapital		11 894 000	11 494 000
- Kohustuslik reservkapital		1 189 478	750 000
- Ülekurss		250 000	250 000
- Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		2 926 490	3 363 428
- Aruandeaasta kasum (-kahjum)		- 152 707	- 7 275
- OMAKAPITAL KOKKU		16 107 261	15 850 153
PASSIVA(kohustused ja omakapital) KOKKU		27 305 173	19 017 851

Kasumiaruanne

Skeem 1

	Lisa nr	2010	2009
ÄRITULUD			
Müügitulu	6,7	7 137 847	6 228 070
Muud äritulud	13	356 545	73 547
Kokku äritulud		7 494 392	6 301 617
ÄRIKULUD			
Materjal ja teenused	11	- 2 674 922	-2 332 665
Muud tegevuskulud	12	- 2 012 256	-1 109 203
- Tööjõukulu		- 1 793 485	-1 914 906
- Palgakulu		-1 309 665	-1 395 016
- Sotsiaal- ja töötuskindlustusmaks		- 483 820	- 519 890
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5	-1 166 483	- 950 572
Muud ärikulud	13	0	- 2 000
Kokku ärikulud	14	- 7 647 146	-6 309 346
ÄRIKASUM (-kahjum)		- 152 754	- 7 729
Finantstulud ja -kulud			
Muud finantstulud ja -kulud		47	454
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-kahjum)		- 152 707	- 7 275

Rahavoogude aruanne

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum(-Kahjum)	- 152 707	- 7 275
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 166 483	950 572
Põhivara sihtfinantseerimise amortisatsioon	-257 142	- 71 636
Kasum põhivara müügist	-98 746	0
Korrigeerimine mitterahaliste tehingutega(äriühendus)	-17 064	
Korrigeeritud tegevustulem	640 824	871 661
Äritegevusega seotud nõuete ja ettem. muutus 9	- 367 524	- 45 049
Varude muutus	-4 796	- 1 889
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettem.muutus 9	- 104 426	- 240 984
Kokku rahavood äritegevusest	164 078	583 739
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus 5	-2 865 256	-900 380
Laekunud põhivara müügist	166 022	30 000
Kokku rahavood investeerimistegevuses	-2 699 234	-870 380
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kasutatud sihtfinantseerimise vahendid põhivara soetuseks	2 149 094	732 094
Aktsiakapitali suurendamine	0	892
	2 149 094	732 986
Puhas rahavoog	- 386 062	466 345
Rahavood kokku	-386 062	466 345
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	644 940	198 595
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	258 878	644 940

Omakapitali muutuste aruanne

	Aksiakapital	Kohustuslik reservkapital	Ülekurss	Eelm.peroodide jaotamata kasum(- kahjum)	Kokku
Saldo 01.12.2008	7500 000	750 000	250 000	3 363 428	11 863 428
Aksiakapitali suurendamine	3 994 000				3 994 000
2009 kahjum				-7 275	-7 275
Saldo 01.12.2009	11 494 000	750 000	250 000	3 356 153	15 850 153
Äriühendus	400 000	40 078		-30 263	470 341
Reservkapitali suurendamine		399 400		-399 400	
2010 kahjum				-152 707	-152 707
Saldo 01.12.2010	11 894 000	1 189 478	250 000	2 773 783	16107 261

Aksiakapital jaguneb 11 894 000 lihtaksiaks nimiväärtusega 1000 krooni aksia kohta

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 -Kasutatud arvestuspõhimõtted

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standartidele kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning info esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud, välja arvatud need valdkonnad, mis on muutunud muudatuste tõttu raamatupidamise seaduses või Raamatupidamise Toimkonna juhendites.

AS Tapa Vesi ei ole koostanud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, kuna 100% tema aktsiatest kuulub Eestis registreeritud konsolideerivale üksusele, mis koostab ja avalikustab konsolideerimisgrupi auditeeritud majandusaasta aruande.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoivuseid pankades.

Nõuded ostjate vastu

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansireal „Ebatõenäoliselt laekuvad summad”.

Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid, välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse need algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu sisemise intressimäära kasutades.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoolle üle või oluline mõju teise osapoolle äriliste otsustele. Äriühing kajastab seotud osapooltena:

- emaettevõtjat;
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid äriühinguid (nt emaettevõtja ülejäänud tütarettevõtjad).

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse individuaalse hindamise meetodit,

Materiaalne põhivara

Põhivarad on varad, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 30 000 kroonist. Varad, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 30 000 krooni, kantakse kasutusele võtmise hetkel täielikult kulusse ja arvestust peetakse bilansiväliselt.

Kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamise arvele eraldi varaobjektina, ja määratakse iga komponendi amortisatsiooninorm selle kasuliku eluea alusel.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- | | |
|-------------------------|-----------------|
| - ehitised ja rajatised | 2,5 - 5% aastas |
| - masinad ja seadmed | 10-20% aastas |
| - muu inventar | 20% aastas |

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Kasutus- ja kapitalirent

Renditehingut käsitatakse kapitalirendina, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Üldjuhul kajastatakse kapitalirendina kõik lepingud, kus on täidetud vähemalt üks järgnevatest tingimustest:

- renditava vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõpul üle rentnikule
- rentnikul on optioon osta renditavat vara oluliselt madalama hinnaga selle õiglasest väärtusest ning on kindel, et rentnik seda kasutab
- lepinguperiood katab üle 75% renditava vara majanduslikust elueast
- rendi jõustumise hetkel on rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtus üle 90% renditava vara õiglasest väärtusest
- renditav vara on nii spetsiifiline, et vaid rentnik saab seda ilma modifikatsioonideta kasutada

Ülejäänud renditehinguid kajastatakse kasutusrendina.

Sihtfinantseerimine

Varade sihtfinantseerimisel võetakse sihtfinantseerimisega soetatud varaobjekt bilansis arvele soetusmaksumuses ning sihtfinantseerimise summat kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tuludesse varaobjekti kasuliku eluea jooksul.

Mitterahalise sihtfinantseerimise korral võetakse saadud vara arvele selle õiglasest väärtusest ning samas summas kajastatakse bilansis kohustusena tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Saadud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse saadud vara järelejäänud kasuliku eluea jooksul.

Tulu kajastamine

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas – aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on AS Tapa Vesi moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 aktsiakapitalist.

Rahavoogude aruanne

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

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

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood kajastatakse otsemeetodil

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides

Lisa 2 - Raha

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	28 384	99 525
Pangakontod	230 494	545 415
KOKKU	258 878	644 940

Lisa 3 - Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata summad	692 453	767 388
s.h ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-4 152	-6 983
s.h tähtaegselt laekumata nõuded	102 024	76 813
Tulevaste perioodide kulud	110 393	0
Käibemaksu ettemaks	328 970	0
Makstud lõivude ettemaksed	400	0

Lisa 4 - Maksuvõlad

Maksuliigid	Jääk 31.12.2010	Jääk 31.12.2009
	Maksuvõlad	Maksuvõlad
Käibemaksu võlg	0	91 759
Sotsiaalmaks	37 172	54 872
Üksikisiku tulumaks	15 947	25 453
Ettevõtte tulumaks	1 063	40 519
Töötuskindlustusmaks	3 469	4 961
Kogumispensionimakse	885	0
Vee erikasutustasu	53 498	57 327
Saastetasu	282 094	119 653
Maamaksu kohustus	0	39
Kokku	394 128	394 583

Lisa 5 - Materiaalne põhivara

	Ehitised ja rajatised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Lõpetamata tööd ja ettemaksed	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2008	24 184 298	313 138	395 718		24 893 154
Akumuleeritud kulum 31.12.2008	-10 769 021	-275 683	-380 250		-11 424 954
Jääkväärtus 31.12.2008	13 415 277	37 455	15 468		13 468 200
Soetamine ja parandused 2009.a	4 882 248	11 240	0		4 893 488
Mahakandmine 2009. a	-76 307	-78 040	0		-154 347
Arvestatud kulum 2009	-921 753	-26 215	-2 604		- 950 572
Mahakantud põhivara kulum	87 547	66 800			154 347
Soetusmaksumus 31.12.2009	28 990 239	246 338	395 718		29 632 295
Akumuleeritud kulum 31.12.2009	-11 603 227	-235 098	-382 854		-12 221 179
Jääkmaksumus 31.12.2009	17 387 012	11 240	12 864		17 411 116
Soetamine ja parandused 2010.a	616 900	50 000		2 390 654	3 057 554
Saadud mitterahalised sissemaksed- äriühendus	6 507 270				6 507 270
Mahakandmine jääkväärtud 2010. a	-2 375		-10 260		-12 635
Arvestatud kulum 2010	-1 136 271	-14 973	-2 604		-1 153 848
Soetamismaksumus 31.12.2010	36 104 264	286 561	343 577	2 390 654	39 125 056
Akumuleeritud kulum 31.12.2010	-12 731 728	-240 294	-343 577		-13 315 599
Jääkmaksumus 31.12.2010	23 372 536	46 267		2 390 654	25 809 457

Lisa 6 - Müügitulu

a) geograafiliste piirkondade kaupa

	2010	2009
Eesti Vabariik	7 137 847	6 228 070

b) tegevusalade kaupa

	2010	2009
Veevarustus(36001)	3 091 495	2 916 734
Kanaliseerimine(37001)	3 432 286	3 292 620
Soojatorustike haldus(49501)	594 571	0
Mitmesuguste kaupade vahendus(35141)	6 112	6606
Elektrienergia müük(35141)	13 383	12 110
Kokku	7 137 847	6 228 070

Lisa 7 - Tehingud seotud osapooltega

AS Tapa Vesi aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- | | |
|---|---------------------|
| 1. Emaettevõtte (omanik): | Tapa Vallavalitsus |
| 2. Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (emaettevõtte teised tüdarettevõtted) | Osaühing Tapa Elamu |

AS Tapa Vesi on osutanud teenuseid järgmistele seotud osapooltele

	2010	2009
Emaettevõtte(Tapa Vallavalitsus)	526 661	505 840
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted(OÜ Tapa Elamu)	0	166 433
Müük kokku	526 661	672 273
Saldod seotud osapooltega:	31.12.2010	31.12.2009
Nõue emettevõttele(Tapa Vallavalitsus)	35 451	67 098
Äriühingu ainuomanik on Tapa Vallavalitsus		
Juhatuse liikmele arvestati aruandeaastal tegevuse eest juhatuse liikmena 199 562 (2009 a.218 758) krooni		

Lisa 8 - Kasutusrent

Aktsiaseltsil on sõlminud kasutusrendilepingud: AS SEB Liisingu omandisse kuuluva sõiduauto PEUGEOT 407 ST kohta ja kaubik PEUGEOT BOXER rendiks

2010.a. tasuti kasutusrendimakseid kokku 116958 krooni

Järgmiste perioodide kasutusrendimaksud mittekatkestavatest rendilepingutest:

2011.a. tasuda 115 596 krooni

2012-2013.a. tasuda 238 386 krooni

Aktsiaselts rendib kasutusrendi tingimustel välja soojatorustike

Renditulu saadud 2010 aastal 594 571 krooni

Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestavatest rendilepingutest:

1-5 aastat 1 503 623 krooni

Lisa 9 - Rahavoogude aruande selgitus

	31.12.2010	31.12.2009
Äritegevusega seotud nõuete muutus kokku, sh:	-367 524	-45 049
Nõuded ostjate vastu	72 104	-45 476
Makude ettemaksud	-329 370	0
Muud nõuded	-110 258	427
Äritegevusega seotud kohustuste muutus kokku	-104 426	-240 984
Võlad tarnijatele	-94 292	-106 135
Maksuvõlad	-455	-144 376
Võlad töövõtjatele	-44 796	9 527
Muud saadud ettemaksud	35 117	0

Lisa 10 – Sihtfinantseerimine

	2010	2009
Varade sihtfinantseerimine		
Amortiseerimata jääk perioodi alguse	2 285 904	1 625 446
Saadud Tapa Vallavalitsuselt	0	732 094
Saadud ärühindusest	6 080 391	0
Saadud SA KIK-st Ühtekuuluvusfondi projekti raames	192 297	0
Amortiseeritud tulusse	257 142	71 636
Amortiseerimata jääk perioodi lõpul	8 301 450	2 285 904
s.h kasutatud	8 301 450	2 285 904
Tuluna kajastatud toetus kokku	257 142	71 636

Seisuga 31.12.2010 oli Ühtekuuluvusfondi projekti SFOS nr 2.1.0101.08-0008 raames saadud Tapa Vallavalitsuselt 511 000 krooni kodumaist kaasfinantseerimist ja SA Keskkonnainvesteeringute Keskuselt 1 638 094 krooni põhivara rekonstueerimiseks välismaist sihtfinantseerimist ettemaksena põhivara soetamiseks

Lisa 11 – Materjal ja teenused

	2010	2009
Remondimaterjalid, tööriistad ja inventar	265 525	300 189
Korrashoiuteenused	917 090	620 550
Elekter	739 016	648 553
Kütus	239 514	215 784
Muud sõidukite majandamiskulud	256 138	223 349
Ostetud veoteenus	151 640	165 580
Uurimis ja arendustööd	105 000	0
Muud teenused	999	158 660
Kokku	2 674 922	2 332 665

Lisa 12 – Muud tegevuskulud

	2010	2009
Loodusressursside kasutamise ja saastetasud	1 503 804	901 585
Ettevõtte tulumaks	255 171	195 427
Maamaks	2 330	2 213
Erisoodustusmaksud	8 001	0
Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu	229 741	5 637
Muud kulud	13 209	4 341
Kokku	2 012 256	1 109 203

Lisa 13 – Muud äritulud ja kulud

	2010	2009
Sihtfinatseerimise tulu(lisa 10)	257 142	71 636
Viivitulud	657	1 911
Põhivara müügi kasum	98 746	
Muud ärikulud kokku	356 545	73 547
Muud ärikulud		
Antud muud toetused	0	2 000

Lisa 14 – Bilansivälised varad ja kohustused

- AS Tapa Vesi on sõlminud arvelduskrediidi lepingu Swedbank AS–ga. Arvelduskrediidi limiit 500 000. leping kehtib kuni 07.12.2011
- Seatud on vallasvara koormav kommertspant, summas üks miljon(1 000 000)krooni ,Swedpank AS kasuks
- Aktsiaselts kohustub maksma Juhatajale või tema pärija(te)le hüvitust 6 kuu tasu suuruses summas, kui leping lõpetatakse erakorraliselt(vastavalt Juhataja lepingule). Kohustuse summa on 127 680 krooni.

Kahjumi katmise otsus

Aruandeaasta kahjum	- 152 707
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	2 926 490
Ülekurss	250 000
Kokku jaotamata kasum	3 023 783

Juhatus teeb ettepaneku :

- Katta 2010 aasta kahjum eelnevate perioodide kasumiga
- Liita omakapitalist rida ülekurss summas 250 000 krooni eelmiste perioodide jaotamata kasumiga
- Eelmiste aastate jaotamata kasumiks jääb 3 023 783 krooni

Müügitulu Eesti Majanduse tegevusalade klassifikaatorite lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	2010	2009
Veevarustus	36001	3 091 495	2 916 734
Kanaliseatsioon	37001	3 432 286	3 292 620
Soojatorustike haldus	49501	594 571	0
Elektrienergia müük- vahendus	74901	13 383	12 110
Muu jaemüük	35141	6 112	6 606
Kokku		7 137 847	6 228 070

Aruande digitaalallkirjad

Aktsiaselts TAPA VESI (registrikood: 10293718) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS KASEVÄLI	Juhatuse liige	05.04.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts TAPA VESI aktsionäridele

Oleme auditeerinud Aktsiaselts TAPA 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 4 kuni 14, 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.

Vandeauditori 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 omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaajajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeauditori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeauditor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamiseks 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 auditarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Aktsiaselts TAPA VESI finantsseisundit seisuga 31.12.2010 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finants tulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Margit Kesküla

Vandeauditori number 305

Osaühing Fraumel

Auditoorettevõtja tegevusloa number 181

Lai 11, 44308 Rakvere

05.04.2011

Audiitorite digitaalallkirjad

Aksiaselts TAPA VESI (registrikood: 10293718) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGIT KESKÜLA	Vandeaudiitor	05.04.2011

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kanalisatsioon ja heitveekäitlus	37001	3432286	48.09%	Jah
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	3091495	43.31%	Ei
Torutransport	49501	594571	8.33%	Ei
Elektrienergia müük	35141	13383	0.19%	Ei
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	6112	0.09%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3220048
Faks	+372 3293977
E-posti aadress	tapavesi@tapavesi.ee