

Lääne-Viru Maakohus
registriosakond
SISSE TULNUD nr.
"000000" ***** "M": 83228

AS TAPA VESI

2004. aasta majandusaasta aruanne

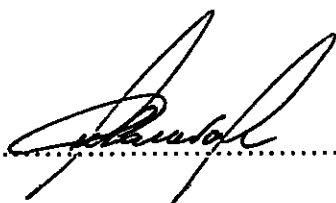
Põhitegevusala	Vee tootmine ja tarbijateni juhtimine
Aadress	Rakvere tee 1, 45106 Tapa
Registrikood	10293718
Telefon	3220 048
Faks	3293 977
E-post	tapavesi@hotmail.ee
Tegevjuht	Meelis Kaseväli
Audiitor	Margit Kesküla
Aruandeaasta algus	01.01.2004
Aruandeaasta lõpp	31.12.2004
Majandusaasta aruandele lisatud dokumendid	- audiitori järelootus

Juhataja 

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud	10
Lisa 1 Maksuvõlad	12
Lisa 2 Materiaalne põhivara	13
Lisa 3 Müügitulud	14
Lisa 4 Kasutusrent	15
Lisa 5 Rahavoogude aruanne	15
Lisa 6 Tehingud seotud osapooltega	16
Lisa 7 Laenu tagatis ja panditud vara	17
Audiitori järeloetus	18
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2004.a. majandusaasta aruandele	19

Juhataja



Tegevusaruanne

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

2004. aastal oli AS Tapa Vesi käive 4,182 miljonit krooni, mis on 8,9% rohkem kui 2003. aastal. Käibe kasvu põhjuseks oli vee- ja kanalisatsioonihindade tõus. Müüdava vee kogused 2004. aastal oluliselt ei muutunud võrreldes 2003. aastaga.

2004. aastal investeeriti põhivarasse 233 tuhat krooni.

Kooli tänava vee- ja kanalisatsioonitrassi ehitus viidi lõpuni.

Puhastusseadmetele paigaldati uus ja täpsem reovee mõõtur.

Osteti ka kloreerimiseseade, sest uue veehaarde kasutusele võtmisega on oht, et suurte sadevetega tuleb joogivette sisse mikrobioloogiline reostus. Kloreerimiseseadme paigaldamine on vajalik vee desinfitseerimiseks ja torustike korrashoiuks.

Rekonstrueeriti veetrasse Sõjaväelinnas 120 m, 1.Mai tänava veetrassi 400 m

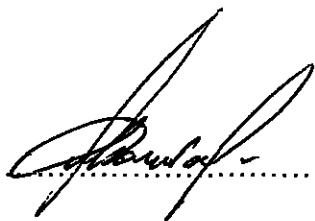
Peahoones (Rakvere tee 1) jätkati 2003.a. alustatud tööruumide remonti. 2005.aastal tuleb remonti jätkata.

2004.aastal võeti lühiajalist laenu, et tagada omaosalus ISPA Tehnilise Abi Lääne-Viru Veemajandusprojekti summas 200 tuhat krooni.

Juhatuse liikme tagasikutsumisel või ametist lahkumisel makstakse lahkumistasu 64 tuhat krooni.

2004. aastal oli AS Tapa Vesi töötajate arv 12 ning tööjõukulu koos maksudega oli 1,154 miljonit krooni, sh juhatuse kulud 148 tuhat krooni, nõukogu kulud 43 tuhat krooni.

Juhataja



Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatusdeklaratsioon

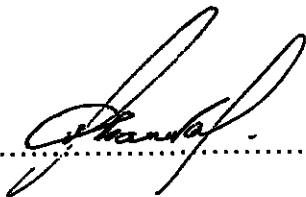
AS Tapa Vesi juhatus deklareerib oma vastutust 2004.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt AS Tapa Vesi finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.
- AS Tapa Vesi on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

HEELIS KASEMÄE

juhataja
(ees- ja perekonnanimi)

Juhataja

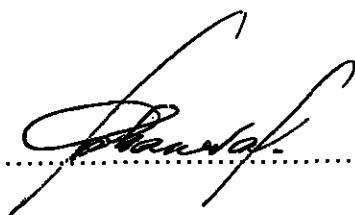


BILANSS

VARA

	31.12.2004	01.01.2004
Käibevara		
Raha ja pangakontod	99 523	198 769
Ostjate tasumata summad	402 248	280 814
Nõuded emaettevõtte jt		
konsolideerimisgrupi ettevõtjate vastu (6)	65 144	68 602
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	4 600
Tulevaste perioodide kulud	4 149	3 662
Ettemaksed kokku	4 149	8 262
Käibevara kokku	571 064	556 447
 Põhivara		
Materiaalne põhivara		
Maa ja ehitised	19 119 095	18 878 115
Masinad ja seadmed	577 370	576 653
Muu materiaalne põhivara	3 131 487	3 255 500
Põhivara akumuliseeritud kulum	-8 162 653	-7 591 603
Lõpetamata ehitised	0	157 082
Materiaalne põhivara kokku (2)	14 665 299	15 275 747
Põhivara kokku	14 665 299	15 275 747
 VARA kokku	15 236 363	15 832 194

Juhataja



KOHUSTUSED ja OMAKAPITAL

Kohustused

Lühiajalised kohustused

Võlakohustused

Lühiajalised laenud ja võlakirjad (7)	134 121	0
---------------------------------------	---------	---

Võlad tarnijatele	191 912	228 229
-------------------	---------	---------

Maksuvõlad (1)	236 136	264 492
----------------	---------	---------

Viitvõlad

Võlad töövõtjatele	120 681	111 551
--------------------	---------	---------

Muud	22 565	17 812
------	--------	--------

Viitvõlad kokku	143 246	129 363
-----------------	---------	---------

Lühiajalised kohustused kokku	705 415	622 084
--------------------------------------	----------------	----------------

Kohustused kokku	705 415	622 084
-------------------------	----------------	----------------

Omakapital

Aktiivkapital	7 500 000	7 500 000
---------------	-----------	-----------

Kohustuslik reservkapital	750 000	750 000
---------------------------	---------	---------

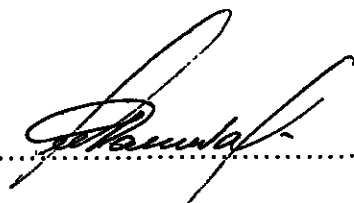
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	6 960 110	7 474 128
-------------------------------------	-----------	-----------

Aruandeaasta kasum (-kasum)	-679 162	-514 018
-----------------------------	----------	----------

Omakapital kokku	14 530 948	15 210 110
-------------------------	-------------------	-------------------

KOHUSTUSED ja OMAKAPITAL kokku	15 236 363	15 832 194
---------------------------------------	-------------------	-------------------

Juhataja

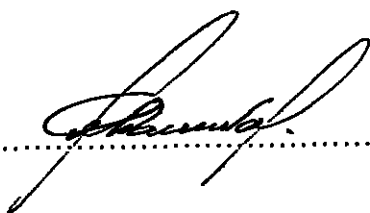


KASUMIARUANNE

Skeem 1

	2004.a.	2003.a.
Müügitulu (3)	4 181 828	3 840 219
Muud äritulud	0	140 200
Kaubad, materjal ja teenused	-1 185 170	-904 760
Mitmesugused tegevuskulud	-1 658 811	-1 753 303
Tööjõukulud	-1 154 388	-1 023 466
- palgakulu	-864 714	-766 639
- sotsiaalmaksud	-285 349	-252 993
- pensionikulu	-4 325	-3 834
Põhivara kulum ja väärtuse langus (2)	-843 846	-827 571
Muud ärikulud	-11 322	-5 513
Ärikasum (-kahjum)	-671 709	-534 194
Finantstulud ja -kulud		
Muud finantstulud ja -kulud	-7 453	142
Kokku finantstulud ja -kulud		
Kasum (-kahjum) majandustegevusest	-679 162	-534 052
Erakorralised tulud	0	20 034
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	-679 162	-514 018

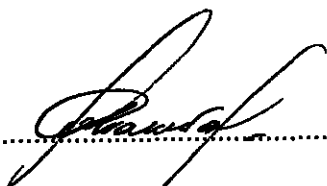
Juhataja



RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2004.a.	2003.a.
Rahavood äritegevuses		
Ärikasum	-679 162	-514 018
Materiaalse põhivara amortisatsioon (2)	+843 846	+827 571
Äritegevusega seotud nõuete muutus (5)	-113 863	+257 490
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	-50 790	-10 723
Kokku rahavood äritegevusest	+31	+560 320
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetamine (2)	-233 398	-277 898
Ettemaksmine materiaalse põhivara eest (2)	0	-157 082
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-233 398	-434 980
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	+200 000	0
Laenude tagasimaksed	-65 879	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	+134 121	0
Rahavood kokku	-99 246	+125 340
Raha ja pangakontode kogumuutus	-99 246	+125 340
Raha ja pangakontod 01.01	198 769	73 429
Raha ja pangakontod 31.12	99 523	198 769

Juhataja

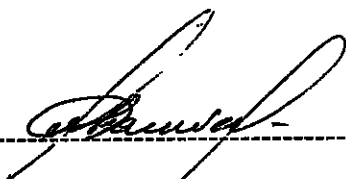


OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Aktia- kapital	Oma- aktsiad	Kohustuslik reserv- kapital	Eelm.per. jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2002	7 500 000		750 000	7 474 128	15 724 128
Aruande- aasta puhaskasum				-514 018	-514 018
Reser- kapitali suurendam.					
Saldo 31.12.2003	7 500 000		750 000	6 960 110	15 210 110
Aruande- aasta puhaskasum				-679 162	-679 162
Reser- kapitali suurendam.					
Saldo 31.12.2004	7 500 000		750 000	6 280 948	14 530 948

Aktiakapital 7 500 000 krooni jaguneb 7 500 lihtaktsiaks nimiväärtusega 1000 krooni aktsia kohta

Juhataja



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Aruandeaasta koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse koheselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalne põhivara

Põhivara on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10 000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

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

- hooneid ja rajatised 2-5% aastas
- masinad ja seadmed 10-20% aastas
- muu inventar 20% aastas

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Kasutus- ja kapitalirent

Kasutusrendina kajastatakse rent, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud objekti omandiõigus läheb üle rentnikule, arvestatakse amortisatsiooni tavakorras. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhte kehtivuse periood.

Juhataja



Tulu

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

Puhkusetasude reserv

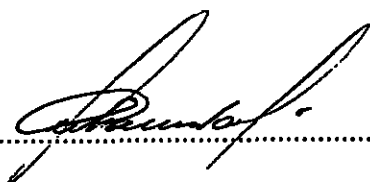
Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas – aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Reservide moodustamine

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

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

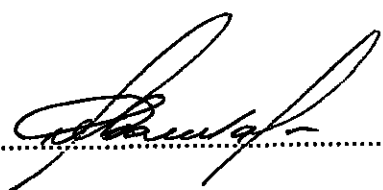
Juhataja



Lisa 1

Maksuvõlad

Maksuliigid	Jääk 31.12.2004	Jääk 31.12.2003
	Maksuvõlad	Maksuvõlad
Käibemaks	48 187	27 108
Sotsiaalmaks	39 877	33 163
Üksikisiku tulumaks	26 033	21 684
Ettevõtte tulumaks	703	11 437
Töötuskindlustusmaks	1 775	538
Kogumispensionimakse	1 434	1 069
Vee saastetasu	41 771	38 693
Vee erikasutustasu	76 356	130 800
Kokku	236 136	264 492

Juhataja 

Lisa 2

Materiaalne põhivara

	Hooned ja rajatised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Lõpetamata ehitised	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2003	18 878 115	576 653	3 255 500	157 082	22 867 350
Soetamine sh lõpetamata eh.	240 980	149 500	0	-157 082	233 398
Mahakandmine	0	-148 783	-124 013	0	-272 796
Soetusmaksumus 31.12.2004	19 119 095	577 370	3 131 487	0	22 827 952
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	-4 413 455	-367 649	-2 810 499	0	-7 591 603
Arvestatud kulum	-706 093	-78 342	-59 411	0	-843 846
Mahakantud põhivara kulum	0	148 783	124 013	0	272 796
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	-5 119 548	-297 208	-2 745 897	0	-8 162 653
Jääkmaksumus 31.12.2003	14 464 660	209 004	445 001	157 082	15 275 747
Jääkmaksumus 31.12.2004	13 999 547	280 162	385 590	0	14 665 299

Juhataja 

Lisa 3

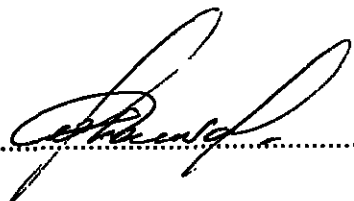
Müügitulu

a) geograafiliste piirkondade kaupa

	2004	2003
Eesti Vabariik	4 181 828	3 840 219

b) tegevusalade kaupa

	2004	2003
Vee müük	1 695 989	1 621 458
Kanal.müük	2 324 908	2 048 216
Teenused	160 931	170 545
Kokku	4 181 828	3 840 219

Juhataja 

Lisa 4

Kasutusrent

AS Tapa Vesi on sõlminud kasutusrendilepingu Ühisliisingu AS omandisse kuuluva sõiduauto PEUGEOT 406 SR 1,8 HUSKY kohta.

2004.a. tasuti kasutusrendimakseid kokku 38 029 krooni ja 2003. aastal 38 029 krooni.

Järgmiste perioodide kasutusrendimaksed mittekatkestavatest rendilepingutest:

2005.a. tasuda 34 859 krooni

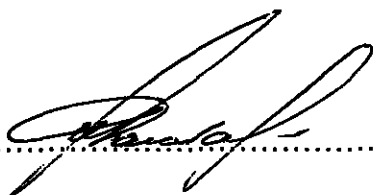
2006.a. tasuda 34 859 krooni

Lisa 5

Rahavoogude aruanne

	31.12.2004	31.12.2003
Äritegevusega seotud nõuete muutus kokku, sh:	-113 863	+257 490
Nõuded ostjate vastu	-117 976	+256 217
Muud nõuded	+4 113	+1 273
Äritegevusega seotud kohustuste muutus kokku	-50 790	-10 723
Võlad tarnijatele	-36 317	-33 799
Maksuvõlad	-28 356	+16 160
Võlad töövõtjatele	+9 130	+9 130
Muud viitvõlad	+4 753	-2 214

Juhataja



Tehingud seotud osapooltega

AS Tapa Vesi aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

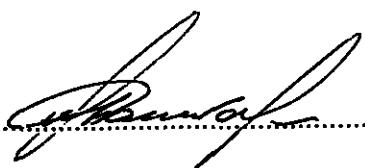
- | | |
|--|---|
| 1. Emaettevõtte (omanik): | Tapa Linnavalitsus |
| 2. Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (emaettevõtte teised tütarettevõtted): | OÜ Tapa Elamu
Tapa Eesti Gümnaasium
Tapa Vene Gümnaasium
Tapa Spordikeskus
Lasteaed Noorus
Lasteaed Pisipõnn
Tapa Kultuurikoda
Tapa Hooldekodu
Tapa Raamatukodu
Tapa Muusikakool
Tapa Muuseum |

AS Tapa Vesi on 2004. aastal müünud oma kaupa ja osutanud teenuseid järgmistele seotud osapooltele:

	2004	2003
Emaettevõtte	148 974	137 308
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted	640 449	728 061
Müük kokku	789 423	865 369

Saldod seotud osapooltega:

	31.12.2004	31.12.2003
Emaettevõtte	1 163	532
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted	63 981	68 070
Lühiajalised nõuded kokku	65 144	68 602

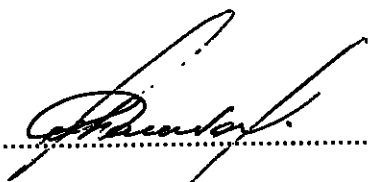
Juhataja 

Lisa 7

Laenu tagatis ja panditud vara

Hansapangalt saadud lühiajalise laenu sihtotstarbega omafinantseeringu teostamine ISPA tehnilise abi Lääne-Viru veemajandusprojektis (saldo 31.detsembril 2004.a. 134 121 krooni) tagatiseks on panditud:
Lääne Virumaal, Tapal, Rakvere tee 1 asuv ühe korruseline tootmishoone koos selle oluliste osadega ja päraldistega.

Juhataja



FRAUMEL

Audiitori järeldusotsus AS TAPA VESI aktsionäridele.

Oleme kontrollinud AS TAPA VESI 31. detsembril 2004 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 4 kuni 17. Nimetatud raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, ega raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2004. aasta finantstulemuseks 679 162.- krooni kahjumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2004.a. 15 236 363.- krooni, kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt AS TAPA VESI finantsseisundit seisuga 31. detsember 2004 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

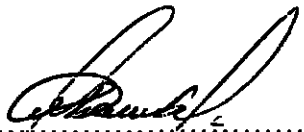
12.04.2005.a., Rakveres


EESTI VABARIIGI
VANNUTATUD AUDIITOR
MARGIT KESKÜLA
TUNNISTUS NR. 305

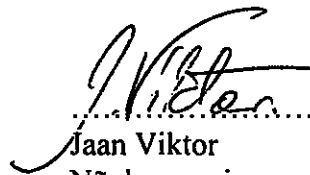
Juhatus ja nõukogu allkirjad 2004. majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud 2004. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

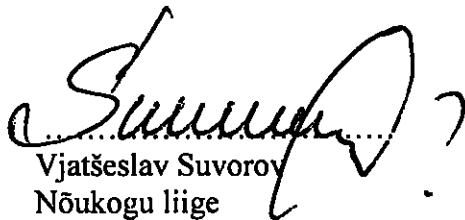
Nõukogu on juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja audiitori järelootusest, läbi vaadanud ning aktsionäride üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud.



Meelis Kaseväh
Juhataja



Jaan Viktor
Nõukogu esimees



Vjatšeslav Suvorov
Nõukogu liige



Vello Ojamäe
Nõukogu liige