

20737

**SAABUNUD**

**30-06-2004**

AS Tapa Vesi  
Äriregistri kood 10293718  
Rakvere tee 1  
45106 Tapa

## **MAJANDUSAASTA ARUANNE**

Majandusaasta algus  
01.01.2003

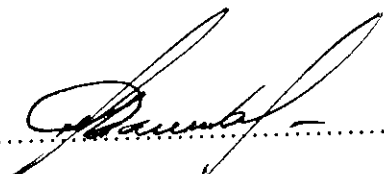
Majandusaasta lõpp  
31.12.2003

Põhitegevusala on Eesti standarditele vastava joogivee tootmine ja tarbijateni juhtimine Tapa linnas ja selle ümbruses, samuti heitvee ärajuhtimine ja puhastamine, jälgides loodusesse juhtivale heitveele esitatud keskkonnanõudeid.

Juhatus  
Meelis Kaseväli  
Tel. 32 20 048

Audiitor  
Margit Kesküla  
tel. 32 44 483

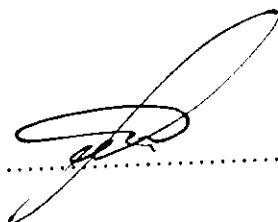
Juhataja .....



## Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	10
Lisa 1 Maksuvõlad	12
Lisa 2 Materiaalne põhivara	13
Lisa 3 Müügitulu	14
Lisa 4 Muud äritulud	14
Lisa 5 Kasutusrent	15
Lisa 6 Rahavoogude aruanne	15
Lisa 7 Tehingud seotud osapooltega	16
Audiitori järelootsus	17
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2003.a. majandusaasta aruandele	18

Juhataja .....



## Tegevusaruanne

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

2003. aastal oli AS Tapa Vesi käive 3,840 miljonit krooni, mis on 5% vähem kui 2002. aastal. Käibe languse põhjuseks oli teenuste mahu vähenemine. Müüdava vee kogused 2003. aastal oluliselt ei muutunud võrreldes 2002. aastaga.

2003. aastal investeeriti põhivarasse 435 tuhat krooni.

Tänu Tapa Linnavalitsuse toetusele sai ehitatud Kesk tänava ja Kooli tänava vee- ja kanalisatsioonitrass.

Osteti uus veemõõtja, mis paigaldati kaitsevæe veemõõdukaevu ja muretseti ka lekkeotsimisaparaat, mis peaks kergendama veelekete otsingut.

Rekonstrueeriti veetrasse Sõjaväelinnas 150 m, Kooli tänaval 60 m ja Kooli tänava ja 1. Mai tänava ristist Virve tänavani 80 m.

Toimus ka Rakvere tee 1, Õuna tn ja Eha tn pumbajaamade elektrisüsteemide rekonstrueerimine.

Reoveepuhastile paigaldati mudaerastusbasseinide seintele kattedkinnitus konsoolid.

Peahoones (Rakvere tee 1) tehti tööruumide remonti 77 tuhande krooni eest.  
2004. aastal planeerime remonti jätkata.

2004. aastal on planeeritud omaosalus ISPA Tehnilise Abi Lääne-Viru Veemajandusprojektis summas 205 tuhat krooni.

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

2003. aastal oli AS Tapa Vesi töötajate arv 12 ning töäjõukulu koos maksudega oli 1,023 miljonit krooni, sh juhatuse kulud 141 tuhat krooni, nõukogu kulud 43 tuhat krooni.

Juhataja .....



## Raamatupidamise aastaaruanne

### Juhatuse deklaratsioon

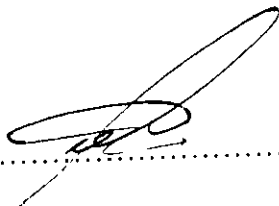
AS Tapa Vesi juhatus deklareerib oma vastutust 2003.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- 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.

*Meelis Kasiväli*

juhataja  
(ees- ja perekonnanimi)

Juhataja .....

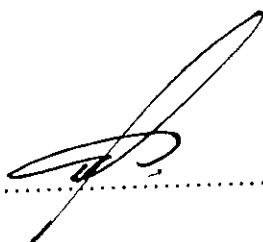


## BILANSS

### VARA

	31.12.2003	01.01.2003
<b>Käibevara</b>		
Raha ja pangakontod	198 769	73 429
Ostjate tasumata summad	349 416	605 633
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 600	4 600
Tulevaste perioodide kulud	3 662	4 935
Ettemaksed kokku	8 262	9 535
<b>Käibevara kokku</b>	<b>556 447</b>	<b>688 597</b>
<b>Põhivara</b>		
Materiaalne põhivara		
Maa ja ehitised	18 878 115	18 649 872
Masinad ja seadmed	576 653	526 998
Muu materiaalne põhivara	3 255 500	3 255 500
Põhivara akumulieeritud kulum	-7 591 603	-6 764 032
Lõpetamata ehitised	157 082	0
Materiaalne põhivara kokku (2)	15 275 747	15 668 338
<b>Põhivara kokku</b>	<b>15 275 747</b>	<b>15 668 338</b>
<b>VARA kokku</b>	<b>15 832 194</b>	<b>16 356 935</b>

Juhataja .....



## KOHUSTUSED ja OMAKAPITAL

### Kohustused

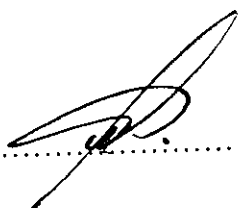
Lühiajalised kohustused		
Võlad tarnijatele	228 229	262 028
Maksuvõlad (1)	264 492	248 332
Viitvõlad		
Võlad töövõtjatele	111 551	102 421
Muud	17 812	20 026
Viitvõlad kokku	129 363	122 447
<b>Lühiajalised kohustused kokku</b>	<b>622 084</b>	<b>632 807</b>
<b>Kohustused kokku</b>	<b>622 084</b>	<b>632 807</b>

### Omakapital

Aksiakapital	7 500 000	7 500 000
Kohustuslik reservkapital	750 000	700 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	7 474 128	6 101 460
Aruandeaasta kasum (-kasum)	-514 018	1 422 668
<b>Omakapital kokku</b>	<b>15 210 110</b>	<b>15 724 128</b>

**KOHUSTUSED ja OMAKAPITAL kokku** 15 832 194 16 356 935

Juhataja .....

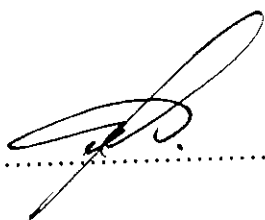


## KASUMIARUANNE

Skeem 1

	2003.a.	2002.a.
Müügitulu (3)	3 840 219	4 030 305
Muud äritulud (4)	140 200	2 110 000
Kaubad, materjal ja teenused	-904 760	-1 015 644
Mitmesugused tegevuskulud	-1 753 303	-1 732 641
Tööjõukulud	-1 023 466	-1 006 651
- palgakulu	-766 639	-754 105
- sotsiaalmaksud	-252 993	-248 855
- pensionikulu	-3 834	-3 691
Põhivara kulum ja väärtuse langus (2)	-827 571	-853 426
Muud ärikulud	-5 513	-102 825
<b>Ärikasum (-kahjum)</b>	<b>-534 194</b>	<b>1 429 118</b>
<b>Finantstulud ja -kulud</b>		
Muud finantstulud ja -kulud	142	-6 450
<b>Kokku finantstulud ja -kulud</b>		
<b>Kasum (-kahjum) majandustegevusest</b>	<b>-534 052</b>	<b>1 422 668</b>
Erakorralised tulud	20 034	0
<b>Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)</b>	<b>-514 018</b>	<b>1 422 668</b>

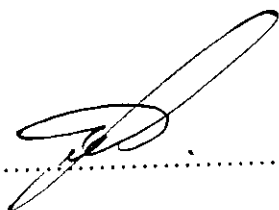
Juhataja .....



## RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2003.a.	2002.a.
<b>Rahavood äritegevusest</b>		
Ärikasum	-514 018	+1 422 668
Materiaalse põhivara amortisatsioon (2)	+827 571	+853 426
Kahjum põhivara mahakandmisest	0	+102 825
Kahjum finantsinvesteeringutest	0	+8 000
Kasum finantsinvesteeringutest	0	-2 110 000
Äritegevuseda seotud nõuete muutus (6)	+257 490	-77 894
Äritegevusega seotud kohustuste muutus (6)	-10 723	+104 884
<b>Kokku rahavood äritegevusest</b>	<b>+560 320</b>	<b>+303 909</b>
<b>Rahavood investeerimistegevusest</b>		
Materiaalse põhivara soetamine (2)	-277 898	-358 069
Ettemaksmine materiaalse põhivara eest (2)	-157 082	0
<b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>	<b>-434 980</b>	<b>-358 069</b>
<b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>		
Kapitalirendivõla tasumine	0	0
Pikaajalise laenu tasumine	0	0
<b>Rahavood kokku</b>	<b>+125 340</b>	<b>-54 160</b>
<b>Raha ja pangakontode kogumuutus</b>	<b>+125 340</b>	<b>-54 160</b>
Raha ja pangakontod 01.01	73 429	127 589
Raha ja pangakontod 31.12	198 769	73 429

Juhataja .....

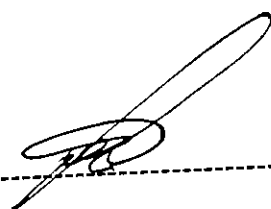




## OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Aksia- kapital	Oma- aktsiad	Kohustuslik reserv- kapital	Eelm.per. jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2001	7 500 000		700 000	6 101 460	14 301 460
Aruande- aasta puhaskasum				1 422 668	1 422 688
Reser- kapitali suurendam.					
Saldo 31.12.2002	7 500 000		700 000	7 524 128	15 724 128
Aruande- aasta puhaskasum				-514 018	-514 018
Reser- kapitali suurendam.			50 000	-50 000	
Saldo 31.12.2003	7 500 000		750 000	7 474 128	15 210 110

Juhataja



## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Aruandeaasta koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

#### Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse koheselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsibi 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 5 000 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:

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

#### Rahavood

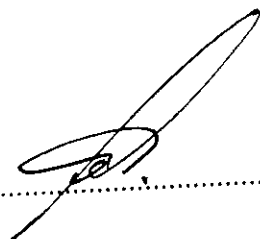
Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

#### 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**

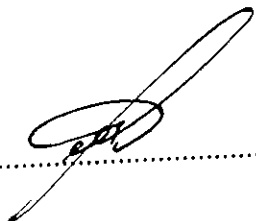
Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas – aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

**Reservide moodustamine**

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

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Juhataja .....

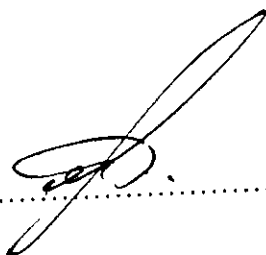


Lisa 1

**Maksuvõlad**

Maksuliigid	Jääk 31.12.2002		Jääk 01.01.2003
	Maksu- võlad	s.h. maksuviivis	Maksuvõlad
Käibemaks	27 108		20 589
Sotsiaalmaks	33 163		31 321
Üksikisiku tulumaks	21 684		21 214
Ettevõtte tulumaks	11 437		351
Vee saastetasu	38 693		46 907
Vee erikasutustasu	130 800		126 482
Töötuskindlustusmakse	538		1 420
Kogumispensioni makse	1 069		48
Kokku	264 492		248 332

Juhataja .....




Lisa 2

**Materiaalne põhivara**

	Hooned ja rajatised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Akum.kulum	Lõpetamata ehitised
Jääk 01.01.2003	18 649 872	526 998	3 255 500	-6 764 032	0
Soetamine	228 243	49 655			157 082
Mahakandmine					
Majandusaasta kulum	(692 596)	(64 400)	(70 575)	-827 571	
Aasta lõpul	18 878 115	576 653	3 255 500	-7 591 603	157 082

Juhataja .....



Lisa 3

**Müügitulu tegevusalade ja geograafilises lõikes**

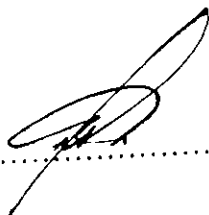
Riigid	Tegevusalad			Kokku
	Vee müük	Kanal. müük	Teenused	
Eesti Vabariik	1 621 458	2 048 216	170 545	3 840 219

Lisa 4

**Muud äritulud**

Tapa Linnavalitsuselt investeeringute toetus summas 140 200 krooni.

Juhataja .....



Lisa 5

### Kasutusrent

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

2003.a. tasuti kasutusrendimakseid kokku 38 029 krooni ja 2002. aastal 26 923 krooni.

Järgmiste perioodide kasutusrendimaksud mittekatkestavatest rendilepingutest:

2004.a. tasuda 38 029 krooni

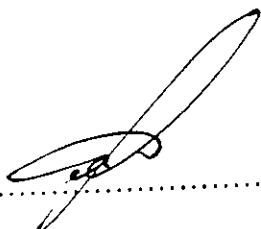
2005.a. tasuda 34 859 krooni

Lisa 6

### Rahavoogude aruanne

	31.12.2003	31.12.2003
<b>Äritegevusega seotud nõuete muutus kokku, sh:</b>	<b>+ 257 490</b>	<b>-77 894</b>
Nõuded ostjate vastu	+256 217	-77 764
Muud nõuded	+1 273	-130
<b>Äritegevusega seotud kohustuste muutus kokku</b>	<b>-10 723</b>	<b>+104 884</b>
Võlad tarnijatele	-33 799	+88 577
Maksuvõlad	+16 160	+6 269
Võlad töövõtjatele	+9 130	+10 498
Muud viitvõlad	-2 214	-460

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 tütaretevõtted):

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

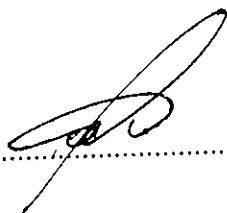
AS Tapa Vesi on 2003. aastal müünud oma kaupa ja osutanud teenuseid järgmistele seotud osapooltele:

	2003	2002
Emaettevõtte	137 308	138 848
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted	728 061	833 806
<b>Müük kokku</b>	<b>865 369</b>	<b>972 654</b>

**Saldod seotud osapooltega:**

	31.12.2003	31.12.2002
Emaettevõtte	532	437
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted	68 070	278 633
<b>Lühiajalised nõuded kokku</b>	<b>68 602</b>	<b>279 070</b>

Juhataja .....





# FRAUMEL

## Audiitori järeldusotsus AS TAPA VESI aktsionäridele.

Oleme kontrollinud AS TAPA VESI 31. detsembril 2003 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 4 kuni 16. 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 2003. aasta finantstulemuseks 514 018.- krooni kahjumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2003.a. 15 832 194.- krooni, kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt AS TAPA VESI finantsseisundit seisuga 31. detsember 2003 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.


10.05.2004.a., Rakveres

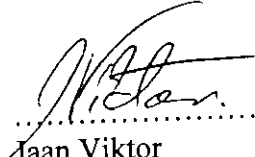
  
EESTI VABARIIK  
VANNUTATUD AUDIITOR  
MARGIT KESKÜLA  
TUNNISTUS NR. 305

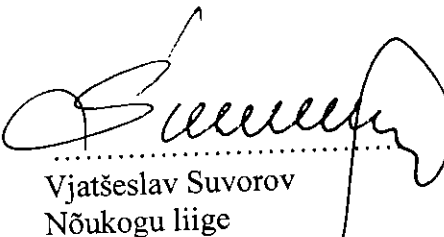
## Juhatus ja nõukogu allkirjad 2003. majandusaasta aruandele

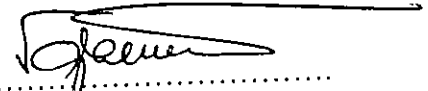
Juhatus on koostanud 2003. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

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

  
..... 19.05.2004.  
Meelis Kaseväli  
Juhataja

  
..... 19.05.2004  
Jaan Viktor  
Nõukogu esimees

  
..... 19.05.2004.  
Vjatšeslav Suvorov  
Nõukogu liige

  
.....  
Vello Ojamäe  
Nõukogu liige 19.05.2004