

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Raven

registrikood: 10307716

tänava/talu nimi, Sügise 2a
maja ja korteri number:

alevik: Aruküla alevik

vald: Raasiku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75201

telefon: +372 6096764

faks: +372 6070426

e-posti aadress: ravenou@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Muud nõuded	12
Lisa 7 Varud	12
Lisa 8 Materiaalne põhivara	13
Lisa 9 Laenukohustused	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 12 Muud võlad	15
Lisa 13 Saadud ettemaksed	15
Lisa 14 Sihtfinantseerimine	16
Lisa 15 Osakapital	16
Lisa 16 Müügitulu	17
Lisa 17 Muud äritulud	17
Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 20 Tööjõukulud	18
Lisa 21 Muud ärikulud	18
Lisa 22 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 23 Seotud osapooled	19

Tegevusaruanne

OÜ Raven tegevuseks on soojusenergia tootmine, majandus- ja joogivee müük, olme- ja tööstusheitvee kanaliseerimisteenuste osutamine ning nende süsteemide hoolduse ja remonditööd, heakorratööd ning teedekorrastustööd.

2011.a majandusaastaks oli kavandatud teha investeeringud põhivara Raasiku valla veemajandusprojekti nr. 2.1.0101.9-0051 summas 1 270 000 eurot. Tegelikult teostati ehitus- ja renoveerimistöid Raasiku reoveepuhasti, Raasiku pumpla, vee- ja kanalisatsioonitorustikel kokku summas 962 728 eurot.

2011.a majandusaasta kujunes ettevõttele rahuldavaks.

Tootmisharude lõikes saadi ärikahjumit vee- ja kanalisatsiooniteenusel 47 059 eurot ja soojatootmisest 10 393 eurot. Samas saadi ärikasumit heakorratöödest 366 eurot ja muudest remonditöödest 752 eurot. Vee- ja kanalisatsiooniteenuse kahjumi põhjuseks oli reovee puhastite halvast puhastusvõimest tulenevad kõrged saastetasud.

Põhilised majandusnäitajad	Valem	2011.a	2010.a
Müügitulu (eurodes)		290 766	301 306
Puhaskasum (eurodes)		- 57 444	-17 157
Käibe kasv (%)	$(\text{Aruandeaasta müügitulu} - \text{eelmise aasta müügitulu}) / \text{eelmise aasta müügitulu} * 100$	-9,65%	12,98%
Puhasrentaablus (%)	$\text{Puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$	-19,76%	-5,69%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	$\text{Käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$	0,89	3,20
ROA (%) ehk Varade rentaablus (%)	$\text{Puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$	-2,33%	-1,28%
ROE (%) ehk Omakapitali rentaablus (%)	$\text{Puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$	-4,48%	-1,33%

2012.aastaks kavandab juhatus investeeringuid põhivara parendamisse Raasiku valla veemajandusprojekti raames summas 1 375 767 eurot. Töid tehakse Aruküla reoveepuhasti, Aruküla pumplate nr.3 ja nr.5 ning Raasiku Tehase tee pumpla renoveerimisel.

Investeeringud kavandatakse Ühtekuuluvusfondi vahenditest summas 974 043 eurot ja omaosalus summas 401 724 eurot finantseeritakse Sihtasutus Keskkonnainvesteeringute Keskusest võetava laenuga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad				
Käibevara				
Raha	14 420	36 991	25 553	2
Nõuded ja ettemaksed	287 880	69 982	49 569	
Varud	7 011	8 803	12 007	7
Kokku käibevara	309 311	115 776	87 129	
Põhivara				
Materiaalne põhivara	2 156 842	1 232 396	1 055 089	8
Kokku põhivara	2 156 842	1 232 396	1 055 089	
Kokku varad	2 466 153	1 348 172	1 142 218	
Kohustused ja omakapital				
Kohustused				
Lühiajalised kohustused				
Võlad ja ettemaksed	343 013	38 032	32 211	10
Kokku lühiajalised kohustused	343 013	38 032	32 211	
Pikaajalised kohustused				
Laenukohustused	164 215	0	0	9
Sihtfinantseerimine	677 543	22 443	8 616	14
Kokku pikaajalised kohustused	841 758	22 443	8 616	
Kokku kohustused	1 184 771	60 475	40 827	
Omakapital				
Osakapital nimiväärtuses	1 290 011	1 238 883	1 035 420	15
Ülekurss	29 961	50 397	50 397	
Kohustuslik reservkapital	18 854	18 854	18 854	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0	-3 280	7 999	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-57 444	-17 157	-11 279	
Kokku omakapital	1 281 382	1 287 697	1 101 391	
Kokku kohustused ja omakapital	2 466 153	1 348 172	1 142 218	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	290 766	301 306	16
Muud äritulud	540	10 489	17
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel	0	15 198	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-176 863	-171 200	18
Mitmesugused tegevuskulud	-26 588	-38 203	19
Tööjõukulud	-86 839	-80 145	20
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-37 566	-40 546	8; 14
Muud ärikulud	-19 784	-14 107	21
Ärikasum (kahjum)	-56 334	-17 208	
Finantstulud ja -kulud	-1 110	51	22
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-57 444	-17 157	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-57 444	-17 157	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-56 334	-17 208	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	37 566	40 546	8, 14
Kokku korrigeerimised	37 566	40 546	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-217 909	-20 407	3
Varude muutus	1 792	3 204	7
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	304 320	5 821	10
Laekunud intressid	73	45	22
Kokku rahavood äritegevusest	69 508	12 001	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-306 912	-38 910	8
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-306 912	-38 910	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	164 215	0	9
Makstud intressid	-314	0	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	51 129	38 347	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-197	0	22
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	214 833	38 347	
Kokku rahavood	-22 571	11 438	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	36 991	25 553	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-22 571	11 438	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 420	36 991	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	1 035 420	50 397	18 854	-3 280	1 101 391
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-17 157	-17 157
Emiteeritud osakapital	203 463	0	0	0	203 463
31.12.2010	1 238 883	50 397	18 854	-20 437	1 287 697
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	1 238 883	50 397	18 854	-20 437	1 287 697
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-57 444	-57 444
Emiteeritud osakapital	51 129	0	0	0	51 129
Muud muutused omakapitalis	-1	-20 436	0	20 437	0
31.12.2011	1 290 011	29 961	18 854	-57 444	1 281 382

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Raven 2011.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on OÜ Raven arvestusvaluutaks alates 1. jaanuarist 2011 euro. Muutus arvestusvaluutas on kajastatud edasiulatuvalt. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Vigade korrigeerimine

Vigade korrigeerimine on tingitud sellest, et peale 2010 aasta majandusaasta aruande esitamist ilmnesis erinevused riigi raamatupidamise andmebaasis osaühingu ja SA Keskkonnainvesteeringute Keskuse saldodes.

Vigade korrigeerimise mõjud: saldo 2010 aastaaruandes muutuste mõju muudetud:

	Saldo 2010.a aastaaruandes	Muudatuste mõju	Muudetud saldo 2011 aastaaruandes	Lisa nr
Mõju bilansile seisuga 01.01.2011				
Nõuded ja ettemaksed	67 828	2 154	69 982	3
Materiaalne põhivara	1 229 848	2 548	1 232 396	8
Võlad ja ettemaksed	35 484	2 548	38 032	10
Sihtfinantseerimine	20 289	2 154	22 443	14
Mõju lisades seisuga 01.01.2011				
Lisa 3 nõuded ja ettemaksed				
Saadaolev sihtfinantseerimine	0	2 154	2 154	
Lisa 8 materiaalne põhivara				
Lõpetamata projektid	42 643	2 548	45 191	
Lisa 10 võlad ja ettemaksed				
Võlad tarnijatele	11 472	2 548	14 020	
Lisa 14 sihtfinantseerimine				
Ühtekuuluvusfondist toetus	12 389	2 154	14 543	

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised ja muud lühiajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Tooraine ja materjalide varud on kajastatud kaalutud keskmise soetushinna meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1917 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1917 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventaarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtuslikke inventaride üle peetake arvestust bilansiväliselt. Raasiku Vallavalitsuselt osakapitali mitterahalise sissemaksena saadud vara on põhivaraks arvele võetud sõltumata väärtusest ühiku kohta.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1917

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned (katlamaja)	67
Hooned (ülepumplad)	50
Hooned (veepumplad)	40
Rajatised vee- ja kanalisatsioonitorustikud, saajatorustik	40
Rõngaspuhasti	14
Masinad ja seadmed	5
Muu inventar	5
Vee- ja soojatorustikud (vanad)	30

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, viitvõlad ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna hinnangust eraldiste täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või potentsiaalsete kohustustena.

Varade sihtfinantseerimise korral võetakse sihtfinantseerimise abil soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel. Intrassitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikule.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	1 037	2 144
Arvelduskontod	13 383	34 847
Kokku raha	14 420	36 991

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	48 322	49 383	4
Ostjatelt laekumata arved	49 553	53 610	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-1 231	-4 227	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	67 976	995	5
Muud nõuded	171 582	19 604	6
Intressinõuded	36	47	
Muud nõuded emattevõtja vastu	11 748	17 403	
Saadaolev sihtfinantseerimine	159 798	2 154	
Kokku nõuded ja ettemaksed	287 880	69 982	

31.12.2010 saldos on tehtud korrigeerimine saadaoleva sihtfinantseerimise osas summas 2154 eurot.

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	49 553	53 610	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-1 231	-4 227	
Kokku nõuded ostjate vastu	48 322	49 383	3

	2011	2010	Lisa nr
Ebatõenäoliselt laekuvad arved			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-4 227	-8 655	
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	2 996	4 428	19
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-1 231	-4 227	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	54 741	0	0	2 193
Üksikisiku tulumaks	0	779	0	843
Sotsiaalmaks	0	1 625	0	1 675
Kohustuslik kogumispension	0	12	0	1
Töötuskindlustusmaksed	0	195	0	202
Ettemaksukonto jääk	13 235		995	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	67 976	2 611	995	4 914

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Intressinõuded	36	36	0	0	
Nõuded emaettevõtja vastu	11 748	11 748	0	0	
Saadaolev sihtfinantseerimine Ühtekuuluvusfond KIK'i vahendusel	159 798	159 798	0	0	
Kokku muud nõuded	171 582	171 582	0	0	3

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Intressinõuded	47	47	0	0	
Nõuded emaettevõtja vastu	17 403	17 403	0	0	
Saadaolev sihtfinantseerimine Ühtekuuluvusfondid KIK'i vahendusel	2 154	2 154	0	0	
Kokku muud nõuded	19 604	19 604	0	0	3

Lisa 7 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	7 011	8 803
Kokku varud	7 011	8 803

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

										Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009										
Soetusmaksumus	556	1 040 527	12 610	4 234	125 473	142 317	915	16 756	16 756	1 201 071
Akumuleeritud kulum	0	-34 979	-10 797	-3 683	-95 608	-110 088	-915	0	0	-145 982
Jääkmaksumus	556	1 005 548	1 813	551	29 865	32 229	0	16 756	16 756	1 055 089
Ostud ja parendused	0	24 219	0	0	799	799	0	28 435	28 435	53 453
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		24 219						-23 326	-23 326	893
Muud ostud ja parendused			0	0	799	799	0	51 761	51 761	52 560
Amortisatsioonikulu		-29 292	-725	-298	-10 947	-11 970	0	0	0	-41 262
Muud muutused	129 379	35 737	0	0	0	0	0	0	0	165 116
31.12.2010										
Soetusmaksumus	129 935	1 100 483	12 610	4 234	126 272	143 116	915	45 191	45 191	1 419 640
Akumuleeritud kulum	0	-64 271	-11 522	-3 981	-106 555	-122 058	-915	0	0	-187 244
Jääkmaksumus	129 935	1 036 212	1 088	253	19 717	21 058	0	45 191	45 191	1 232 396
Ostud ja parendused	0	0	0	0	0	0	0	962 728	962 728	962 728
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		0						962 728	962 728	962 728
Amortisatsioonikulu	0	-30 139	-725	-253	-7 165	-8 143	0	0	0	-38 282
31.12.2011										
Soetusmaksumus	129 935	1 100 483	12 610	4 234	126 272	143 116	915	1 007 919	1 007 919	2 382 368
Akumuleeritud kulum	0	-94 410	-12 247	-4 234	-113 720	-130 201	-915	0	0	-225 526
Jääkmaksumus	129 935	1 006 073	363	0	12 552	12 915	0	1 007 919	1 007 919	2 156 842

31.12.2010 saldost real lõpetamata projektid on tehtud korrigeerimine + 2548 eurot.

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Sihtasutus Keskonnainvesteeringute Keskus	164 215	0	29 856	134 359	1,25+6kuu Euribor	euro	27.08.2029
Pikaajalised laenud kokku	164 215	0	29 856	134 359			
Laenukohustused kokku	164 215	0	29 856	134 359			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Maa	34 816	0
Ehitised	9 651	0
Kokku	44 467	0

Sihtasutus Keskonnainvesteeringute Keskus ja OÜ Raven sõlmisid laenulepingu nr. 5-1/11/9 19.05.2011.a. Laenu sihtotstarve "Raasiku valla veemajandusprojekt" omafinantseeringu katmine. Lepingu lõpptähtpäev on 27.08.2029.a. Intressimäär 1,25%+ 6kuu Euribor. Tagasimaksete algus alates aastast 2014 kaks korda aastas (vastavalt graafikule) ja intressimaksed kaks korda aastas.

Laenu tagatiseks I järjekoha hüpoteek Raasiku reoveepuhasti kinnistule nr.10191102, aadressiga Raasiku alevik, Raasiku vald, Tehase tee puhastusseadmed ja Aruküla reoveepuhastile Kalesi kinnistu nr.10193402, aadressiga Aruküla alevik, Raasiku vald.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	313 101	14 020	
Võlad töövõtjatele	13 954	9 679	11
Maksuvõlad	2 611	4 914	5
Muud võlad	13 320	9 419	12
Intressivõlad	661	0	
Muud viitvõlad	2 728	1 833	
Muud võlad loodusressursside kasutuse ja saastetasud	9 931	7 586	
Saadud ettemaksed	27	0	13
Kokku võlad ja ettemaksed	343 013	38 032	

31.12.2010 saldos real võlad tarnijatele on tehtud korrigeerimine summas +2548 eurot.

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Palgavõlg	6 470	4 467	
Isiku tulumaksu kinnipidamise kohustus	1 401	907	
Töötuskindlustusmakse kinnipidamise kohustus	207	135	
Kogumispensioni makse kinnipidamise kohustus	44	13	
Puhkusetasu reserv	5 832	4 157	
Kokku võlad töövõtjatele	13 954	9 679	10

Lisa 12 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud viitvõlad	1 833	1 833	0	0	
muud võlad	7 586	7 586	0	0	
Kokku muud võlad	9 419	9 419	0	0	10

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Intressivõlad	661	661	0	0	
Muud viitvõlad	2 728	2 728	0	0	
Muud võlad loodusresursside kasutusest	9 931	9 931	0	0	
Kokku muud võlad	13 320	13 320	0	0	10

Lisa 13 Saadud ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Hankijate tehtud ettemaksed	27	0	
Kokku saadud ettemaksed	27	0	10

Lisa 14 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Saastetasude asendamine	8 616	0	-716	7 900
Ühtekuuluvusfondist toetus	0	14 543	0	14 543
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	8 616	14 543	-716	22 443
Kokku sihtfinantseerimine	8 616	14 543	-716	22 443
	31.12.2010	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Saastetasude asendamine	7 900	0	-716	7 184
Ühtekuuluvusfondist toetus	14 543	655 816	0	670 359
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	22 443	655 816	-716	677 543
Kokku sihtfinantseerimine	22 443	655 816	-716	677 543

Eesti Vabariik("Asendaja") ja OÜ Raven("Saastaja") vahel sõlmitud 19.06.2007 saastetasu asendus leping nr.10-17-1/3. Finantseerimise objekt: Aruküla keskasula reoveepuhasti MRP-300 renoveerimine.

SA Keskkonnainvesteeringute Keskus taotluse rahuldamise otsus nr. 1-25/12.02.2010.a OÜ Raven esitatud taotlus nr.

4--17/1493"Raasiku valla veemajandusprojekt" toetatava projekti number on struktuuritoetuste registris: 2.1.0101.09-0051. Toetuse summa 1 264 951 eurot.

Taotluse nr.1-25/12 muutmise rahuldamise otsus nr. 1-25/193 11.07.2011.a toetuse summa 1 644 437 eurot.

Väljamakseid on tehtud projektijuhi lepingu 05/07/10 ja ehitus lepingu nr.121412 03.03.11 alusel.

31.12.2010 saldos real sihtfinantseerimine ühtekuuluvusfondist +2154 eurot.

Lisa 15 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	1 290 011	1 238 883
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	290 766	301 306
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	290 766	301 306
Kokku müügitulu	290 766	301 306
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Soojusenergia müük	190 503	206 670
Vee- ja kanalisatsiooniteenus	87 586	88 925
Heakorrateenus	2 485	2 511
Remonditeenus	10 192	3 200
Kokku müügitulu	290 766	301 306

Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Vanaraua müük	540	10 489
Kokku muud äritulud	540	10 489

Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	3 313	7 903
Energia	165 193	153 966
Elektrienergia	24 075	22 150
Kütus	141 118	131 816
Transpordikulud	4 540	6 098
Üür ja rent	2 457	2 109
Muud	1 360	1 124
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	176 863	171 200

Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Mitmesugused bürookulud	3 568	3 378	
Koolituskulud	76	118	
Riiklikud ja kohalikud maksud	10 819	11 878	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-2 996	-4 428	4
Analüüsid	4 775	3 259	
Auditi tasu	1 296	1 118	
Ostetud remonditeenus	4 081	17 840	
Riigilõiv	289	415	
Notaritasud	37	541	
Juriidiline teenus	64	575	
Audiitorettevõtja muude kindlustandvate teenuste tasud	0	384	
Tervishoiukulu	27	0	
Muud	4 552	3 125	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	26 588	38 203	

Lisa 20 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	64 616	59 635
Sotsiaalmaksud	22 223	20 510
Kokku tööjõukulud	86 839	80 145
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	7	7

Lisa 21 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kõrgendatud määra järgi arvestatud saastetasu	16 275	10 565
Ettevõtte tulumaks saastetasudelt	3 509	3 542
Kokku muud ärikulud	19 784	14 107

Lisa 22 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	62	51
Intressitulu hoiustelt	62	51
Intressikulud	-975	0
Intressikulu laenudelt	-975	0
Muud finantstulud ja -kulud	-197	0
laenulepingu tasu SA KIK	-197	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-1 307	51

Lisa 23 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Raasiku Vallavalitsus
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Nõuded	Nõuded
Emaettevõtja	11 748	17 403

	2011	2010
	Müügid	Müügid
Emaettevõtja	74 884	77 067

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	1 152	1 150

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Raven (registrikood: 10307716) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SILVI RAUD	Juhatuse liige	25.04.2012
TIIT REEDER	Juhatuse liige	25.04.2012
RIHO RÄTSEPP	Juhatuse liige	25.04.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Raven osanikule

Olen auditeerinud Osaühing Raven raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 19, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Minu kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisin oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et olen kooskõlas eetikanõuetega ning planeerin ja viin auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate 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 arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usun, et auditi tõendusmaterjal, mille olen hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks minu auditiarvamusele.

Arvamus

Minu arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Osaühing Raven finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Õnne Kurvet

Vandeaudiitori number 174

OÜ AUDIITORBÜROO Õnne Kurvet

Audiitorettevõtja tegevusloa number 30

Tallinn

25.04.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Raven (registrikood: 10307716) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÕNNE KURVET	Vandeaudiitor	25.04.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-57 444
Kokku	-57 444
Jaotamine	
Ülekursi vähendamine	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-57 444
Kokku	-57 444

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-57 444
Kokku	-57 444
Jaotamine	
Ülekursi vähendamine	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-57 444
Kokku	-57 444

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine	35301	190503	65.52%	Jah
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	47447	16.32%	Ei
Kanalisatsioon ja heitveekäitlus	37001	40139	13.80%	Ei
Torustiku, kütte- ja kliimaseadmete paigaldus	4322	10192	3.51%	Ei
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	2485	0.85%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raasiku Vallavalitsus	75010708	Aruküla alevik, Raasiku vald, Harju maakond, Eesti	1290011 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6096764
Faks	+372 6070426
E-posti aadress	ravenou@hotmail.ee