

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Aktsiaselts Sillamäe-Veevärk

registrikood: 10339515

tänava/talu nimi, Ranna 5

maja ja korteri number:

linn: Sillamäe linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihnumber: 40231

telefon: +372 3971522

faks: +372 3924515

e-posti aadress: v.rodkin@neti.ee, sil.veevark@neti.ee

Sisukord

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

Ettevõtte tegevusaruanne 2012

Sissejuhatus

AS Sillamäe Veevärk tegeleb veevarustuse ja heitvee ärajuhtimise, maagaasi müügi ja jaotamise teenuste osutamisega Sillamäe linna elanikkonnale, ettevõtetele ja organisatsioonidele. Ettevõtte tegevusvaldkonda kuulub linna sauna teenuste osutamine ning erinevate tööde teostamine lepingute ja tellimuste alusel.

AS Sillamäe Veevärk asub domineerival kohal veevarustuse, heitvee ärajuhtimise ja maagaasi jaotamise teenuste turul Sillamäe linnas.

Möödunud aasta jooksul on täheldatud mahtude vähenemist (arvulises väljenduses): müüdüd joogivesi (5,0% võrra), vastuvõetud heitvesi (3,6% võrra), müüdüd maagaas (5,2% võrra) ning jaotatud maagaasi suurenemist (1,0% võrra). Sauna külastuste arv suurenes võrreldes 2011.aastaga 3,2% võrra.

Müüdüd joogivee ja vastuvõetud heitvee mahtude vähenemine toimus tarbijate arvu muutmisest ning antud teenuste säästlikuma kasutamise tõttu nende poolt.

2011.aasta jooksul veevarustuse, heitvee ärajuhtimise ja puhastuse, maagaasi jaotuse ja linna sauna teenuste hinnad muutunud ei ole. Võrreldes 2011.aastaga tõusid ostetava ja müüdava maagaasi hinnad.

Ettevõtte Põhikirja ja aktsiakapitali muutmine seoses üleminekuga eurodele

Pärast 2011.aasta aruande kinnitamist olid tehtud vajalikud korrigeerimised varem Äriregistrisse saadetud dokumentidesse ettevõtte Põhikirja muutmise ja aktsiakapitali eurodesse üleviimise kohta. Põhikirja muudetud sõnastuses kehtestatakse uued aktsiakapitali (minimaalse ja maksimaalse) piirid ning ühe aktsia nominaalmaksumus. Aktsiakapital viiakse üle eurodesse ning suurendatakse 1 188,29 euro võrra fondiemissiooni läbiviimise teel ettevõtte tegevuskasumi arvel. Äriregister vaatas esitatud dokumendid läbi ning otsustas teha kanne AS Sillamäe Veevärk Põhikirja ja aktsiakapitali muutmise kohta.

Tulud, kulud ja kasum

2012.aastal AS Sillamäe Veevärk müügitulud moodustasid 1 542 tuh eurot. Neist veevarustuse, heitvee ärajuhtimise ja puhastuse teenuste müük – 62,6%; maagaasi müük ja jaotamine – 23,9%; ülejäänud tegevus – 13,5%. Võrreldes 2011.aastaga müügitulud kasvasid 3,9%. Müügitulude suurenemine toimus müüdava maagaasi hinna kasvu tõttu ning ettevõtte poolt tehtud erinevate teenuste ja tööde suurema mahu arvelt.

2012.aastal suurenesid AS Sillamäe Veevärk kulud ostetud kaupadele, toorainetele, materjalidele ja teenustele 5,4%. Nimetatud kulude suurenemine on seotud AS Eesti Gaas ostetava maagaasi hinna ja keskkonnakaitse maksumäärade kasvuga, samal ajal langesid ettevõtte poolt ostetava elektrienergia mahud.

2012. aastal kasum ettevõtte tegevusest moodustas 714 eurot. 2011.aastal AS Sillamäe Veevärk töötas kasumiga summas 30 918 eurot. Ettevõtte töö tulemustele osutas mõju veevarustuse, heitvee ärajuhtimise ja puhastuse teenuste mahtude vähenemine; põhivara mahakandmine seoses teostatava Sillamäe linna veevarustuse- ja

kanalisatsioonisüsteemide rekonstrueerimisega; rakendatav kulude kokkuhoid ja ostetava elektrienergia mahtude vähenemine.

Alates 2012.aastast rahandusministeerium tegi muudatused põhivara soetamise sihtfinantseerimise kajastamisega seotud normatiivaktidesse. Nende muudatuste tulemusena AS Sillamäe Veevärk 2012.aasta kasum moodustas 4 108 502 eurot, aga kasum eelmise aruandeperioodi 2011.a lõpuks – 6 302 201eurot.

AS Sillamäe Veevärk olulised finantsnäitajad

	2012	2011
Maksevõime üldtase	1,13	1,38
Käibevara / lühiajalised kohustused		
Puhas käibekapital	230 997	428 090
Käibevara - lühiajalised kohustused		
Finantssõltumatuse koefitsient	0,86	0,1
Netovara / vara (aktiva)		
Põhivahendite käibekoefitsient	0,13	0,18
Müügitulu / põhivara		

Olulistele finantsnäitajatele tunduvat mõju osutab tööde teostamine projekti „Sillamäe linna veevarustuse- ja kanalisatsioonisüsteemide rekonstrueerimine” raames ja sihtfinantseerimise arvestuspõhimõtete muutmine.

Projekt „Sillamäe linna veevarustus- ja kanalisatsioonisüsteemide rekonstrueerimine”

Projekti üldmaksumus on 16 012 953,9 eurot. Projekt teostatakse Euroopa Liidu Ühtekuuluvusfondi toetusel – 11640136,5 eurot ja kohaliku omavalitsuse vahendite arvel – 4372 817,4 eurot. AS Sillamäe Veevärk vastutab projekti realiseerimise eest ja tagab käibemaksu ning projektiga seotud, kuid euroopaliku abi alla mittekuuluvate kulude tasumist. Projekti realiseerimise tähtajaks on aastad 2009 – 2014.

Projekti I ja II etapi rahastamise otsuste alusel oli planeeritud vahetada 23,3 km veetorustikke, 33,5 km kanalisatsioonitorustikke, rekonstrueerida 17 joogivee puurkaevu, 2 joogiveepumplat, 2 reoveepumplat, reoveepuhasti, soetada erinevaid transpordivahendeid ning paigaldada ultraviolettseadmed vee töötlemiseks. 2011.aastal teostatud hangete tulemusena selgus, et projektis ettenähtud vahenditega varem planeeritud II etapi töömahtude täitmine on võimatu. Pärast kooskõlastamist Keskkonnainvesteeringute Keskus SA-ga (KIK) olid planeeritud töömahud vähendatud: veetorustike vahetamine 2,7 km, kanalisatsioonitorustike vahetamine 5,9 km ning jääb rekonstrueerimata 4 puurkaevu.

2012.aastal Sillamäe vanas linnaosas ja mikrorajoonis olid lõpetatud tööd veevarustus- ja kanalisatsioonisüsteemide rekonstrueerimise I etapi raames ning selle tulemusena saadud vara on võetud ettevõtte bilansile; puhastusseadmetel jätkasid ehitus- ja seadistustööd; olid teostatud II etapi projekteerimis- ja ehitustööd; oli soetatud erinev tehnika. Teostati läbiviidavate projekteerimis- ja ehitustööde omanikujärelevalvet.

I etapi käigus olid teostatud järgmised tööd: vahetatud 10,9 km veetorustikke ja 14,5 km kanalisatsioonitorustikke; teostatud 11 joogivee puurkaevu, 2 joogiveepumpla, reovee peapumpla rekonstrueerimine; ehitatud uus kompaktne reoveepumpla. 2012.aastal I etapi käigus oli vahetatud 1,5 km veetorustikke ja 1,8 km kanalisatsioonitorustikke; teostatud 9 joogivee puurkaevu, 2 joogiveepumpla, reovee peapumpla rekonstrueerimine; ehitatud uus kompaktne reoveepumpla.

II etapi käigus teostati projekteerimistööd, vahetati 7,4 km veetorustikke ja 0,4 km kanalisatsioonitorustikke.

2012.aasta jooksul oli soetatud järgmine tehnika: laadur-ekskavaator üldmaksumusega 106 552 eurot, hüdrotõstukiga kallurauto üldmaksumusega 141 022 eurot ja dispetšerteenistuse sõiduk üldmaksumusega 24 456 eurot.

2012.aastal projekti investeeringute summa moodustas 4 451 059 eurot.

Investeeringud; remonditööd; tehnika, seadmete, inventari soetamine; ettevõtte vara mahakandmine

Aruandeperioodil oli tehtud ettevõtte ühe hoone fassaadi remont soojustuse, akende vahetamise ja turvaruloo paigaldamisega (38 032 eurot); soetatud sõiduk Ford Transit jääkmaksumusega (4 332 eurot); paigaldatud 24 uut temperatuuri korrektoriga gaasiarvestit varem paigaldatud korrektoriga gaasiarvestite asemel (8 055 eurot). 2012.aastal investeeringute üldsumma (sh projekt) oli 4 501 478 eurot.

2012.a jooksul oli vahetatud 50 jooksvat meetrit veetorustikke (projekti ei kuulu), teostatud linna sauna leiliruumi remont, jätkus seadmete, inventari, arvutitehnika uuendamine ja soetamine.

Teostati uuringud Sillamäe linna joogivee kvaliteedi tõstmise eesmärgil. Uurijad tegid ettepaneku vahetada joogivee liigraust puhastusskeemi pumplates. Selleks tuleb vahetada olemasolevad seadmed uute vastu ning ümber ehitada ruumid, kus need on paigaldatud.

Sillamäe linna veevarustus- ja kanalisatsioonisüsteemide rekonstrueerimise projekti läbiviimise tulemusena ning seoses uute temperatuuri korrektoriga gaasiarvestite paigaldamisega toimus vara mahakandmine, mis ole demonteeritud ja osutus edasiseks kasutamiseks ettevõttes mittevajalikuks. Pärast mahakandmist osa varast oli võetud bilansiväliselt arvele. Mahakantud vara jääkmaksumus on 39 421 eurot.

Personal

Ettevõtte töötajate palgafond oli 521 550 eurot, keskmine töötasu 586 eurot, töötajate arv 73 inimest. Palgafond jäi 2011.aasta tasemele, keskmine töötasu kasvas 5,6%, töötajate arv vähenes üheksa inimese võrra.

Aktsiaseltsi juhatus koosneb ühest inimesest. 2012.aastal juhatusele oli välja makstud 19 500 eurot. Ettevõtte nõukogus on kolm inimest. Nõukogu liikmetele väljamakse tehtud ei ole. Lepingu ennetähtaegse lõpetamise korral on juhatuse liikmele ettenähtud hüvituse väljamaksmine kuue kuutasu ulatuses. Nõukogu liikmetele hüvituse väljamaksmist ettenähtud ei ole.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2013.aastal jätkuvad projekti „Sillamäe linna veevarustuse- ja kanalisatsioonisüsteemide rekonstrueerimine” realiseerimistööd:

- lõpetatud II etapi projekteerimistööd ja jätkuvad ehitustööd: veevarustus- ja kanalisatsioonivõrkude vahetamine, 2 joogivee puurkaevude rekonstrueerimine ja ultraviolettseadme paigaldamine vee töötlemiseks;

- lõpetatud ehitustööd puhasti rekonstrueerimisel.

2013.aasta esimeses pooles on kavas projekti finants-majanduslik vaheanalüüsi teostamine ning vajalike dokumentide ettevalmistamine ja taotluse esitamine KIK-i projektile lisavahendite eraldamiseks. Lisavahendid on vajalikud selleks, et vahetada 1.5 km veetorustikke ja 1.9 km kanalisatsioonitorustikke, paigaldada joogiveepumplates uued seadmed liigraua eemaldamiseks ning fosfori kontsentratsiooni vähendamiseks reoveepuhasti väljundil.

2013.aasta veebruaris projekti raames on soetatud mobiilne töökoda sõiduauto MAN baasil üldmaksumusega 132 672 eurot.

2013.aasta veebruaris olid lõpetatud uuringud Sillamäe linna joogivee kvaliteedi tõstmise eesmärgil.

2013.aasta kevadel tehakse teekatte remont ettevõtte haldushoone juures.

Kavatsetakse teostada sundventilatsioonisüsteemi montaaž ühes või kahes ettevõtte hoones ning jätkata gaasiarvestite paigaldus tarbijatele. Kaasfinantseerimise saamise korral teostatakse ettevõtte ühe hoone fassaadi remont.

2013.aastal on kavas maagaasi jaotusteenuse hinna tõus, samuti muutub maagaasi müügihind, mis sõltub maagaasi ostuhinnast. Teised ettevõtte teenuste hinnad ei muutu, kuid võib olla aasta lõpus ette valmistatakse taotlus veevarustuse, heitvee ärajuhtimise ja puhastuse teenuste hindade tõstmiseks.

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	540 107	435 368	2
Nõuded ja ettemaksud	1 472 652	1 105 831	3,4,5,12
Varud	12 131	13 296	6
Kokku käibevara	2 024 890	1 554 495	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksud	168 928	317 556	3
Materiaalne põhivara	12 140 323	7 864 454	7
Kokku põhivara	12 309 251	8 182 010	
Kokku varad	14 334 141	9 736 505	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksud	1 793 893	1 126 405	5,8,9,10
Kokku lühiajalised kohustused	1 793 893	1 126 405	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksud	202 713	381 067	8
Sihtfinantseerimine	0	7 216 745	12
Kokku pikaajalised kohustused	202 713	7 597 812	
Kokku kohustused	1 996 606	8 724 217	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	860 774	859 586	
Kohustuslik reservkapital	63 912	63 912	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 304 347	57 872	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 108 502	30 918	
Kokku omakapital	12 337 535	1 012 288	
Kokku kohustused ja omakapital	14 334 141	9 736 505	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	1 542 034	1 484 031	13
Muud äritulud	4 237 845	37 172	14
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel	33 332	32 306	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-722 086	-685 242	15
Mitmesugused tegevuskulud	-50 848	-33 464	16
Tööjõukulud	-702 209	-694 529	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-224 374	-106 063	7
Muud ärikulud	-5 281	-4 207	18
Ärikasum (kahjum)	4 108 413	30 004	
Finantstulud ja -kulud	89	914	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 108 502	30 918	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 108 502	30 918	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	4 108 413	30 004
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	224 374	106 063
Kasum (kahjum) põhivara müügist	1 234	-8 160
Muud korrigeerimised	-4 217 970	-24 901
Kokku korrigeerimised	-3 992 362	73 002
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-19 116	-77 486
Varude muutus	1 165	5 151
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	53 273	175 765
Kokku rahavood äritegevusest	151 373	206 436
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 234 504	-1 404 873
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	1	25 000
Laekumised sihtfinantseerimisest	1 187 780	1 354 676
Laekunud intressid	447	330
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-46 276	-24 867
Kokku rahavood	105 097	181 569
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	435 368	253 215
Raha ja raha ekvivalentide muutus	105 097	181 569
Valuutakursside muutuste mõju	-358	584
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	540 107	435 368

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktsiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	859 586	63 912	57 872	981 370
Aruandeaasta kasum (kahjum)			30 918	30 918
31.12.2011	859 586	63 912	88 790	1 012 288
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 108 502	4 108 502
Muutused reservides	1 188		-1 188	0
Muud muutused omakapitalis			7 216 745	7 216 745
31.12.2012	860 774	63 912	11 412 849	12 337 535

Muud muutused omakapitalis:

Alates 01.01.2012 muutis AS Sillamäe Veevärk varade sihtfinantseerimise arvestuspõhimõtteid tulenevalt uute RTJ-de rakendamisest. Vastavalt riigi raamatupidamise üldeeskirjale lubati lihtsustamise eesmärgil varasemate perioodide andmed jätta korrigeerimata. Seisuga 31.12.2011 AS-is Sillamäe Veevärk kajastatud sihtfinantseerimise kohustus summas 7 216 745 kajastati arvestuspõhimõtete muutmise tulemusena seisuga 01.01.2012 eelmiste perioodide jaotamata tulemina (vt lisa 1 arvestuspõhimõtete muutus).

Vastavalt riigi raamatupidamise üldeeskirja § 11 lg-le 12 esitatakse lisaks kasumit /kahjumit, mis oleks tekkinud varasematel perioodidel kasutatud varade sihtfinantseerimise arvestuspõhimõtete korral:

Aruandeaasta kasum (kahjum) moodustab 4 108 502 €

Sealhulgas tulu varade sihtfinantseerimisest 4 217 970 €

Sealhulgas sihtfinantseerimisega kaetud varade kulum ja väärtuse langus 110 182 €

Sealhulgas aruandeaasta kasum (kahjum) sihtfinantseerimise netomeetodi korral 714€

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Selle põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid (RTJ) ning riigi raamatupidamise üldeskiri.

Ettevõtte rakendas alates 01.01.2012 RTJ-d, mis on kohustuslikud alates 01.01.2013 algavatele majandusaastatele.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Ettevõtte aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist, v.a. olulised enne 1995. a soetatud kinnisvarainvesteeringud ja materiaalne põhivara, mis on kajastatud ühekordselt ümberhinnatud väärtuses.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuspõhimõtete muutus

Alates 01.01.2012 muutis AS Sillamäe Veevärk varade sihtfinantseerimise arvestuspõhimõtteid tulenevalt uute RTJ-de rakendamisest. Vastavalt riigi raamatupidamise üldeskirjale lubati lihtsustamise eesmärgil varasemate perioodide andmed jätta korrigeerimata. Varade sihtfinantseerimist kajastas AS Sillamäe Veevärk varasemalt bilansis esmalt kohustusena ning amortiseeris selle tuldesse varade kulumi arvestuse perioodil. Seetõttu oli varem kajastatud sihtfinantseerimise mõju AS Sillamäe Veevärk. kasumiaruandele null eurot. Uute arvestuspõhimõtete kohaselt kajastatakse varade sihtfinantseerimine tuluna varade saamise perioodil. Seisuga 31.12.2011 AS Sillamäe Veevärgis kajastatud sihtfinantseerimise kohustus summas 7 216 745€ kajastati arvestuspõhimõtete muutmise tulemusena seisuga 01.01.2012 eelmiste perioodide jaotamata tulemina (vt netovara muutuste aruanne).

Esitusviisi muutmine

Käesolevas aastaaruandes muudeti rahavoogude aruande kirjete jaotust. Põhivara soetuseks saadud sihtfinantseerimine on loetud kogumahu rahavooks investeerimistegevusest (võrreldaval perioodil kajastati rahavoogudes finantseerimistegevusest summas 1 354 676 eurot).

Varade ja kohustuste jaotus lühi- ja pikaajalisteks.

Varad ja kohustused on bilansis jaotatud lühi- ja pikaajalisteks lähtudes sellest, kas vara või kohustuse eeldatav valdamine kestab kuni ühe aasta või kauem arvestatuna bilansikuupäevast

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Bilansis kajastatakse raha ja pangakontode kirjel kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit) ning lühiajalisi või katkestatavaid tähtajalisi deposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse raha ja selle ekvivalentidena lisaks eeltoodule ka kõrge likviidsusega väärtpapereid, mida on võimalik igal ajahetkel konverteerida rahaks (investeeringufondide osakuid).

Deposiitidelt bilansikuupäevaks kogunenud laekumata intressid kajastatakse muudenõuetena.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Nõudeid kajastatakse bilansis nõudeõiguse tekkimise momendil ning hinnatakse lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Võimaluse korral hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata nõudeid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Suure hulga samaliigiliste nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse grupi baasil, võttes arvesse eelmiste perioodide statistikat sarnaste nõuete laekumise kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis tõenäoliselt laekuva summani alla hinnatud. Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud aruandeperioodi ebatõenäoliselt nõuete kulu vähendusena. Nõuet loetakse lootusetuks, kui juhtkonna hinnangul puuduvad võimalused nõude kogumiseks. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Pikaajalisi nõudeid kajastatakse algselt saadaoleva tasu nüüdisväärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu kasutades sisemise intressimäära meetodit

Varud

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja muudest soetamisega seotud otsestest kulutustest. Varude jäägi hindamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid hinnangulise kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja soetusmaksumusega alates 2000 EUR Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2000 EUR, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse.

Põhivara rekonstrueerimisväljaminekud, mis pikendavad vara kasulikkust tööiga ning tõstavad vara kvaliteeti või tööjoudlust üle algsest arvatud taseme, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Põhivara remondi- ja hoolduskulud, mis tehakse eesmärgiga säilitada vara esialgset taset, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Põhivarasid kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kulumi norm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Kulumi normid aastas on uuele põhivara gruppidele järgmised:

- Hooned ja rajatised 3-10%
- Masinad ja seadmed 10-20%
- Infotehnoloogilised seadmed ja arvutustehnika 20-40%
- Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 20-40%

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Bilansis kajastatakse eraldisena enne bilansipäeva tekkinud kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus või mis tulenevad aruandekohustuslase senisest tegevuspraktikast ning mille suurust saab usaldusväärset hinnata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel on lähtutud juhtkonna hinnangust ja kogemustest.

Bilansiväliselt kajastatakse tingimuslikud ja potentsiaalsed nõuded/kohustused, mille realiseerumise tõenäosus on alla 50 % ja nende suurust ja realiseerumise tähtaegasi ei ole võimalik usaldusväärset hinnata: pandid, tagatised, garantiinõuded/kohustused, mittekatkestatavatest kasutusrendilepingutest tulenevad nõuded/kohustused ja muud potentsiaalsed ja tingimuslikud nõuded/kohustused.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimisena kajastatakse sihtotstarbeliselt antud ja teatud tingimustega seotud toetusi. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna või kuluna enne, kui toetuse saaja on teinud kulutused, milleks sihtfinantseerimine oli ette nähtud, ning eksisteerib piisav kindlus, et sihtfinantseerimine leiab aset.

Saadud sihtfinantseerimise kajastamisel rakendatakse brutomeetodit, mille järgi kajastatakse nii saadud sihtfinantseerimist kui ka selle arvel tehtud kulud või põhivara soetust mõlemal eraldi.

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist ning tulu sihtfinantseerimisest kajastatakse proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega.

Sihtfinantseerimise korral põhivara soetamiseks võetakse vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, sihtfinantseerimise summa aga kajastatakse samal ajal tuluna. Alates 01.01.2012 muudeti arvestuspõhimõtteid, vt selgitust osas Arvestuspõhimõtete muutus.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse Sillamäe linn (emaettevõtja), linna volikogu ja valitsuse liikmed ning asutuste juhid, kellele on antud õigus iseseisvalt lepinguid sõlmida, konsolideerimisgruppi kuuluvate sihtasutuste, mittetulundusühingute ja äriühingute nõukogude ja juhatuste liikmed, kõigi eelpool loetletud tegev- ja kõrgema juhtkonna liikmete lähedased pereliikmed, samuti ka nende valitseva ja olulise mõju all olevad sihtasutused, mittetulundusühingud ja äriühingud.

Tulud

Toodete müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärset määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel, lähtudes valmidusastme meetodist.

Intrissitulu arvestatakse tekkepõhiselt sisemise intressimäära alusel.

Kulude arvestus

Kuludid kajastatakse tekkepõhiselt.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2012 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	2 787	569
Sularaha	2 787	569
Arvelduskontod	87 530	68 197
Arvelduskontod pankades	87 530	68 197
Tähtajalised hoiused	449 790	366 602
Üleöödeposiidid pankades	431 646	348 138
Tähtajalised deposiidid pankades	18 144	18 464
Kokku raha	540 107	435 368

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	171 704	171 704			4
Ostjatelt laekumata arved	195 715	195 715			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-24 011	-24 011			4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	155 547	155 547			5
Muud nõuded	9	9			
Intressinõuded	9	9			
Ettemaksed	4 800	4 800			
Tulevaste perioodide kulud	4 800	4 800			
Saamata põhivara sihtfinantseerimine	1 308 906	1 139 978	168 928		12
Käibemaksu deklareerimata	614	614			
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 641 580	1 472 652	168 928		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	178 516	178 516			4
Ostjatelt laekumata arved	208 552	208 552			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-30 036	-30 036			4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	131 763	131 763			5
Muud nõuded	8	8			
Intressinõuded	8	8			
Ettemaksed	2 691	2 691			
Tulevaste perioodide kulud	2 691	2 691			
Saamata põhivara sihtfinantseerimine	1 109 830	792 274	317 556		12
Käibemaksu deklareerimata	579	579			
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 423 387	1 105 831	317 556		

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	195 715	208 552
Korteriomaniikud	132 156	129 994
Juriidilised iskud	63 559	78 558
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-24 011	-30 036
Kokku nõuded ostjate vastu	171 704	178 516
	2012	2011
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-30 036	-19 670
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	14 782	5 954
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-15 974	-17 918
Lootusetuks tunnistatud nõuded	7 217	1 598
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-24 011	-30 036

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	79 844		131 763	
Üksikisiku tulumaks		9 495		9 225
Sotsiaalmaks		18 277		18 599
Kohustuslik kogumispension		410		244
Töötuskindlustusmaksed		2 253		2 132
Aktsiisimaks		3 640		2 532
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		26 348		25 069
Ettemaksukonto jääk	75 703			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	155 547	60 423	131 763	57 801

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	12 100	12 684
Müügiks ostetud kaubad	31	612
Kokku varud	12 131	13 296

Lisa 7 Materiaalne põhivara (eurodes)

									Kokku	
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara				Lõpetamata projektid ja ettemaksud
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid	Ettemaksud		
31.12.2010										
Soetusmaksumus	18 789	984 774	22 670	687 761	710 431	3 289	1 042 694		1 042 694	2 759 977
Akumuleeritud kulum		-454 348	-10 583	-330 946	-341 529	-3 116				-798 993
Jääkmaksumus	18 789	530 426	12 087	356 815	368 902	173	1 042 694		1 042 694	1 960 984
Ostud ja parendused			321 635	28 994	350 629		5 658 408		5 658 408	6 009 037
Amortisatsioonikulu		-14 465	-1 783	-28 029	-29 812					-44 277
Allahindlused väärtuse languse tõttu		-32 732	-3 721	-24 736	-28 457	-101				-61 290
31.12.2011										
Soetusmaksumus	18 789	952 042	340 584	692 019	1 032 603	2 773	6 701 102		6 701 102	8 707 309
Akumuleeritud kulum		-468 813	-12 366	-358 975	-371 341	-2 701				-842 855
Jääkmaksumus	18 789	483 229	328 218	333 044	661 262	72	6 701 102		6 701 102	7 864 454
Ostud ja parendused		28 977	26 246	237	26 483	9 055	4 436 963		4 436 963	4 501 478
Amortisatsioonikulu		-57 408	-25 678	-26 593	-52 271					-109 679
Allahindlused väärtuse languse tõttu		-61 431		-53 254	-53 254	-10				-114 695
Müügid		-1 235								-1 235
Ümberklassifitseerimised		4 214 868	143 565	694 443	838 008			-5 052 876	-5 052 876	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest		4 214 868	143 565	694 443	838 008			-5 052 876	-5 052 876	0
31.12.2012										
Soetusmaksumus	18 789	5 095 819	510 395	1 329 968	1 840 363	10 468	11 138 065	-5 052 876	6 085 189	13 050 628
Akumuleeritud kulum	0	-488 819	-38 044	-382 091	-420 135	-1 351				-910 305
Jääkmaksumus	18 789	4 607 000	472 351	947 877	1 420 228	9 117	11 138 065	-5 052 876	6 085 189	12 140 323

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Ehitised	1	
Kokku	1	

Real "allahindlused väärtuse languse tõttu" on kajastatud peamiselt rekonstrueerimise projekti käigus demonteeritud põhivara jääkmaksumus

Rahavoogude aruandes kajastub materiaalse põhivara eest tasutud summana 1 234 504 EUR, mis tuleneb järgmistest summadest:

1. Aruadeaasta soetuste summa 4 501 478 EUR
2. Lahutatud sihtfinantseerimise arvel saadud põhivara summas 3 042 060 EUR, mille eest tasus toetuse andja otse tarnijale ja mis ülatoodud tabelis on kajastatud soetusena (mitte saadud mitterahalise sihtfinantseerimisena).
3. Lahutatud ostenud põhivara eest kohustuste muutus summas 170287 eurot, mida tasutakse rahas

2012.a juunikuus oli müüdnud hoonestusõigus aadressil Sõtke tn 1/b.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksud (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 616 828	1 414 115	202 713		9
Võlad töövõtjatele	80 147	80 147			10
Maksuvõlad	60 423	60 423			5
Saadud ettemaksud	4 950	4 950			
Muud saadud ettemaksud	4 950	4 950			
Põhivara sihtfinantseerimiseks saadud ettemaksud	234 258	234 258			12
Kokku võlad ja ettemaksud	1 996 606	1 793 893	202 713		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 369 716	988 649	381 067		9
Võlad töövõtjatele	75 224	75 224			10
Maksuvõlad	57 801	57 801			5
Saadud ettemaksud	4 731	4 731			
Muud saadud ettemaksud	4 731	4 731			
Kokku võlad ja ettemaksud	1 507 472	1 126 405	381 067		

Lisa 9 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Kohustused ostetud toodete ja teenuste eest	279 683	204 447
Kohustused ostetud põhivara eest	1 134 432	784 202
Kokku võlad tarnijatele	1 414 115	988 649

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	39 007	35 396
Puhkusetasude kohustus	17 776	17 064
Deklareerimata kinnipeetud tulumaks	7 324	6 574
Deklareerimata sotsiaalmaksukohustus	14 456	14 278
Deklareerimata kinnipeetud ja arvestatud töötuskindlustusmaks	1 292	1 646
Deklareerimata kinnipeetud kogumispension	292	266
Kokku võlad töövõtjatele	80 147	75 224

Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Muud sõlmitud hankelepingud	5 522 176	9 579 960
Kokku tingimuslikud kohustused	5 522 176	9 579 960
Tingimuslikud varad		
Saamata põhivara sihtfinantseerimine KIK	4 014 180	6 536 019
Saamata põhivara sihtfinantseerimine Sillamäe Linnavalitsus	1 507 996	3 399 440
Kokku tingimuslikud varad	5 522 176	9 935 459

Bilansivälised kohustused

Bilansiväliste kohustustena on kajastatud põhivara soetamiseks projekti raames sõlmitud olulised lepingud, mida ei ole bilansis arvele võetud sel põhjusel, et kaup ei ole veel saabunud, ehitustöid pole veel teostatud ja/või ettemakseid pole veel tehtud.

Projekti „Sillamäe linna veevarustus- ja kanalisatsioonisüsteemide rekonstrueerimine“ raames on sõlmitud hankelepingud kogusummas 5 522 176 eurot:

Tähtajaga kuni 1 aasta 4 274 750 eurot

Tähtajaga 1-2 aastat 1 247 426 eurot

Bilansivälised nõuded

Bilansiväliste nõuetena on kajastatud sõlmitud lepingute alusel sihtfinantseerimise ja kaasfinantseerimise nõudeid, mis ei ole bilansipäevaks laekunud või bilansis nõudena arvele võetud.

Projekti „Sillamäe linna veevarustus- ja kanalisatsioonisüsteemide rekonstrueerimine“ raames saamata sihtfinantseerimine põhivara soetuseks moodustab 5 522 176 eurot:

Toetuse andja Ühtekuuluvusfond, vahendaja Keskkonnainvesteeringute keskus SA
4 014 180eurot

Toetuse andja (kaasfinantseerija) Sillamäe Linnavalitsus 1 507 996 eurot

Lisa 12 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Arvestus põhimõtete mõju (v.t. lisa 1)				
KIK mitterahaline sihtfinantseerimine	-764 307	-3 727 151	4 491 458	
Sillamäe Linnavalitsus rahaline kaasfinantseerimine	-206 236	-1 409 221	1 615 457	
Nõuded				
KIK mitterahaline sihtfinantseerimine			806 794	806 794
Sillamäe Linnavalitsus rahaline kaasfinantseerimine			303 036	303 036
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	-970 543	-5 136 372	7 216 745	1 109 830
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Saadud subsiidiumid		-4 111	4 111	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		-4 111	4 111	
Kokku sihtfinantseerimine	-970 543	-5 140 483	7 220 856	1 109 830
	31.12.2011	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2012
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
KIK mitterahaline sihtfinantseerimine	806 794	-2 901 416	3 042 060	947 438
KIK rahaline sihtfinantseerimine		-17 737	24 067	6 330
Sillamäe Linnavalitsus rahaline kaasfinantseerimine	303 036	-1 099 741	1 151 843	355 138
Ettemaksed				
KIK mitterahaline sihtfinantseerimine		-170 287		-170 287
Sillamäe Linnavalitsus rahaline kaasfinantseerimine		-63 971		-63 971
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	1 109 830	-4 253 152	4 217 970	1 074 648
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Purkaevude vee uurimise finantseerimine		-12 250	12 250	
Koostamine ühisveevärgi- ja kanalisatsioonikasutamise eeskirja		-1 000	1 000	
Saadud subsiidiumid		-4 778	4 778	
Töötukassa, töökulud kompensatseerimine		-1 514	1 514	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		-19 542	19 542	
Kokku sihtfinantseerimine	1 109 830	-4 272 694	4 237 512	1 074 648

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 542 034	1 484 031
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 542 034	1 484 031
Kokku müügitulu	1 542 034	1 484 031
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veevarustuse teenused	489 593	480 409
Heitvee puhastuse teenused	475 237	471 424
Abonenttasu	0	9 214
Maagasi müük	368 168	323 317
Sauna teenused	43 515	40 065
Rentimine	5 946	13 083
Pinnase-ja pinnavee ärajuhtimise	18 646	17 613
Tammi paisregulaatori tehnilise hooldamise	9 549	9 283
Tuletõrjehüdrandi hooldamise	4 464	4 133
Veemooturite paigaldus	2 996	1 960
Veemooturite taatus	10 574	5 433
Veevärgi ja kanalisatsiooni panek, remont	9 075	18 249
Gaasiteenustuse teenused	14 905	8 529
Muud teenused	89 366	81 319
Kokku müügitulu	1 542 034	1 484 031

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Kasum kinnisvarainvesteeringute müügist	0	8 160	
Kasum materiaalse põhivara müügist	1	0	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	19 542	4 111	12
Sihtfinantseerimise amortisatsioon	0	24 901	
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	4 217 970	0	12
Muud	332	0	
Kokku muud äritulud	4 237 845	37 172	

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	-55 608	-55 340
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-267 008	-224 200
Energia	-193 578	-211 175
Elektrienergia	-140 578	-157 230
Soojusenergia	-26 341	-26 510
Kütus	-26 659	-27 435
Transpordikulud	-5 123	-2 972
Üür ja rent	-5 626	-3 660
Muud ostetud teenused	-52 211	-48 741
Loodusressursside kasutamise ja saastetasud	-109 181	-100 607
Muud maksud/maagaasiaktsiis	-25 491	-24 744
Muud	-8 260	-13 803
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-722 086	-685 242

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Maarent	-852	-862
Mitmesugused bürookulud	-2 271	-1 894
Uurimis- ja arengukulud	-24 500	0
Lähetuskulud	-717	-672
Koolituskulud	-1 980	-5 404
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-2 190	-11 746
Kindlustus	-4 839	-1 728
Juriidilised teenused	-2 562	-1 874
Arvutiteenindamine	-831	-836
Muud	-10 106	-8 448
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-50 848	-33 464

Lisa 17 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-525 890	-517 013
Sotsiaalmaksud	-169 294	-170 315
Töötuskindlustusmaks	-7 025	-7 201
Kokku tööjõukulud	-702 209	-694 529
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	73	80

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Liikmemaksud	-3 084	-3 068
Riigilõivud	-962	-1 073
Muud	-1 235	-66
Kokku muud ärikulud	-5 281	-4 207

Lisa 19 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	447	330
Intressitulu hoiustelt	447	330
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-358	584
Kokku finantstulud ja -kulud	89	914

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Sillamäe Linnavalitsus
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	EESTI

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	361 309	63 971	308 903	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	908	688	3 369	702
Nõukogu liikmega seotud ettevõtte	23		11	

2012	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	834	1 258 998
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	6 388	17 146
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	200	1 136
2011	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	62	92 706

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	19 500	19 132

AS Sillamäe Veevärk on aruandeaastal juhatuse liikmele maksnud tasusid 19500 EUR (brutto), bilansipäeva seisuga on ettevõtte kohustus 1500 (brutto) summas. Lepingu ennetähtaegse lõpetamise korral on juhatuse liikmele ettenähtud hüvituse väljamaksmine kuue kuutasu ulatuses. Nõukogu liikmetele hüvituse väljamaksmist ettenähtud ei ole.

Lisa 21 Sündmused pärast bilansipäeva

Olulised bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamisaruande koostamise perioodil (01.01.-28.02.2013) projekti „Sillamäe linna veevarustus- ja kanalisatsioonisüsteemide rekonstrueerimine” raames jätkavad rekonstrueerimistööd AS Merko Infra ja Skanska EMV AS.

AS Merko Infra teostab hanke „Sillamäe linna torustike ja puurkaevude rekonstrueerimise projekteerimis- ja ehitustööd, II etapp“ elluviimist vastavalt sõlmitud ehitustöövõtulepingule nr 6/11, 20.12.2011. SA KIK kooskõlastusel allkirjastati muudatus nr 2, 08.01.2013, mis hõlmab UV seadmete paigaldamist puurkaevu nr 8. Jätkub vee- ja kanalisatsioonitrasside rekonstrueerimine vastavalt esitatud graafikule.

AS Merko Infra tööde üle teostab omanikujäreelvalvet vastavalt 19.12.2011.a. sõlmitud lepingule nr 5/11 AS Infragate Eesti, kes viib läbi nädala- ja juhtimiskoosolekuid, kinnitab muudatusi, kontrollib enne arvete väljamaksmist Töövõtja akte ja kuuaruandeid ning väljastab vahemaksetõendeid.

Skanska EMV AS teostab hanke „Sillamäe reoveepuhasti rekonstrueerimise projekteerimis- ja ehitustööd“ elluviimist vastavalt sõlmitud ehitustöövõtulepingule nr 2, 01.07.2010. Puhasti töötab, kuid tegeletakse häälestustöödega, dekanterite töö parandamisega ja personali koolitamisega. Lõpetatakse tehnilise veesüsteemi elektri- ja automaatikatööd.

Skanska EMV AS tööde üle teostab järeelvalvet vastavalt lepingule 18.12.2009 AS Infragate Eesti, kes viib läbi nädala- ja juhtimiskoosolekuid ning kontrollib enne arvete väljamaksmist Töövõtja akte ja kuuaruandeid ning väljastab vahemaksetõendeid.

OÜ Keil M.A. teostas veebruaris 2013, vastavalt projekti raames sõlmitud lepingule nr 9/12, 30.08.2012, mobiilse töökoja komplekteerimise ja tarne Sillamäele. Avariitöökoda oli komplekteeritud vastavalt nõutud tehnilistele tingimustele ja töötajate koolitus viidi läbi 14.02.2013.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.04.2013

Aksiaselts Sillamäe-Veevärk (registrikood: 10339515) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VIKTOR RODKIN	Juhatuse liige	10.04.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts Sillamäe-Veevärk aktsionäridele ja nõukogule

Oleme auditeerinud Aktsiaselts Sillamäe-Veevärk raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, 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 on esitatud lehekülgedel 7 kuni 23.

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.

Vandeauditiitori 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 arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeauditiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeauditiitor 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 Sillamäe-Veevärk finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Asjaolu rõhutamine

Juhime tähelepanu finantsaruannete lisale 1, milles on kirjeldatud, et tulenevalt uute RTJ-de rakendamisest muutis AS Sillamäe Veevärk varade sihtfinantseerimise arvestuspõhimõtteid alates 01.01.2012. Varasemate perioodide andmed aga jättis aktsiaselts korrigeerimata, kuna lihtsustamise eesmärgil on see riigi raamatupidamise üldeeskirjadega lubatud.

Meie arvamus ei ole märkusega selle asjaolu suhtes.

/digitaalselt allkirjastatud/

Juri Nedaškovski

Vandeauditiitori number 86

Audest Audiitorteenuste OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 21

Rakvere tn.5a, Jõhvi, Jõhvi vald 41531

10.04.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Aksiaselts Sillamäe-Veevärk (registrikood: 10339515) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JURI NEDAŠKOVSKI	Vandeaudiitor	10.04.2013



SILLAMÄE LINNAVALITSUS

KORRALDUS

Sillamäe

25. aprill 2013.a nr 229-k

Aktsiaseltsi Sillamäe-Veevärk 2012.aasta majandusaasta aruande kinnitamine ja kasumi jaotamise otsus

„Kohaliku omavalitsuse korralduse seaduse“ § 35 lõike 3, „Äriseadustiku“ § 298 lõike 1 punkti 7, § 305 lõike 1, § 334 lõike 1 ja § 335 lõike 1, § 335 lõike 2 punktide 1, 2 ja 5 alusel ning lähtudes aktsiaseltsi juhatuse poolt esitatud majandusaasta aruandest, audiitori järeldusotsusest ja aktsiaseltsi nõukogu aruandest (sisse tulnud 12.04.2013.a nr 12-16/545),

linnavalitsus annab k o r r a l d u s e:

1. Kinnitada Aktsiaseltsi Sillamäe-Veevärk 2012.aasta majandusaasta aruanne (lisatud).
2. Aktsiaseltsi Sillamäe-Veevärk 2012.aasta majandustegevuse tulem, puhaskasum suuruses 4 108 502,01 eurot suunata:
 - 2.1. eelmiste aastate jaotamata kasumisse – 4 086 336,01 eurot ning jaotamata kasum kokku on 11 390 682,79 eurot;
 - 2.2. kohustusliku reservkapitali – 22 166 eurot ning kohustuslik reservkapital kokku on 86 077,65 eurot.
3. Korraldust on võimalik vaidlustada Tartu Halduskohtus (Jõhvi kohtumaja, Kooli 2a, Jõhvi 41532) 30 päeva jooksul arvates korralduse teatavakstegemisest.

Jelena Koršunova
linnapea



Deniss Iškin
õigusnõunik
linnasekretäri ülesannetes

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 304 347
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 108 502
Kokku	11 412 849
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	22 166
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	11 390 683
Kokku	11 412 849

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 304 347
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 108 502
Kokku	11 412 849
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	489596	31.75%	Jah
Kanaliseerimine ja heitveekäitlus	37001	475237	30.82%	Ei
Maagaasi ülekande ja jaotus maagaasivõrgu kaudu	35221	368168	23.88%	Ei
Hoonete ja üürimajade haldus (korteriühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	209033	13.56%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3971522
Faks	+372 3924515
E-posti aadress	v.rodkin@neti.ee
E-posti aadress	sil.veevark@neti.ee