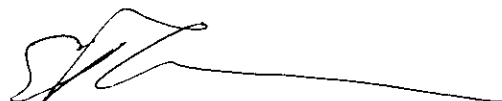


L-14

**MAJANDUSAASTA ARUANNE
2001**

MÄHE VESI OÜ

| | |
|---------------------|-----------------------------|
| Majandusaasta: | 01.01.2001 - 31.12.2001 |
| Registrikood: | 10455144 |
| Aadress: | Kunderi 40, 10121 Tallinn |
| Telefon: | 637 6001 |
| Faks: | 637 6001 |
| Põhitegevusala: | Kommunaalteenuste osutamine |
| Lisatud dokumendid: | Osanike nimekiri |



Sisukord

| | |
|---|----|
| Tegevusaruanne..... | 3 |
| Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek..... | 4 |
| Raamatupidamiskohustuslast juhtima õigustatud isiku kirjalik deklaratsioon..... | 5 |
| Raamatupidamise aastaaruanne..... | 6 |
| Bilanss | 7 |
| Kasumiaruanne | 8 |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad..... | 9 |
| Lisa 1. - Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused..... | 10 |
| Lisa 2. - Varud..... | 11 |
| Lisa 3. - Materiaalse põhivara liikumine..... | 11 |
| Lisa 4. - Rahavoogude aruanne..... | 11 |
| Lisa 5. - Maksuvõlad..... | 12 |
| Lisa 6. - Neto realiseerimiskäive..... | 12 |
| Majandusaasta aruande allkirjad..... | 13 |

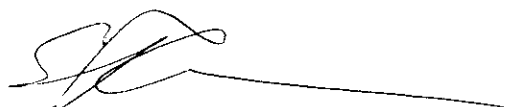
Tegevusaruanne

Ühing tegeles 2001. aastal kommunaalteenuste (vesi) osutamisega. 2002. majandusaastal jätkatakse tegevust samal alal.

Juhatuse liikmed tasu majandusaastal ei saanud. Ühingu oli keskmiselt 1 töötajat, kelle töötasu kokku moodustas 18 799 krooni.



juhatuse liige



Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek


Eelmiste perioodide jaotamata kahjumi jääk on 85 329 krooni.

Majandusaasta puhaskasum 87 657 krooni jaotatakse järgmiselt:

1. 1/20 osa summas 4 383 krooni kantakse kohustusliku reservkapitali hulka;
2. jääk summas 83 274 krooni kantakse eelmiste perioodide jaotamata kasumi hulka.



juhatuse liige



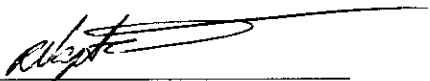
Aruande on Mähe Vesi OU tellimusel koostanud Vesiiri Konsultatsioonid OU

Raamatupidamiskohustuslast juhtima õigustatud isiku kirjalik deklaratsioon

Käesolevaga deklareerin oma vastutusest Mähe Vesi OÜ raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitan, et:

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses riigis kehtivatele seadustele ja hea raamatupidamistava nõuetele;
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab majandusüksuse finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- 3) raamatupidamiskohustuslane on jätkuvalt tegutsev.

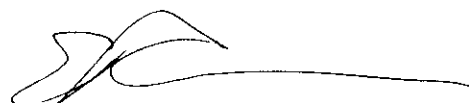
27. juuni 2002. a.



Rene Naptal
Juhatuseliige

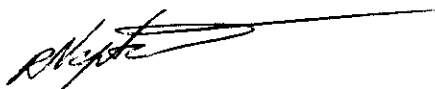


juhatuse liige

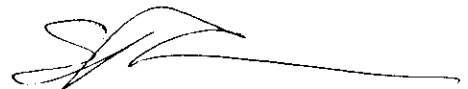


Raamatupidamise aastaaruanne

2001



juhatuse liige



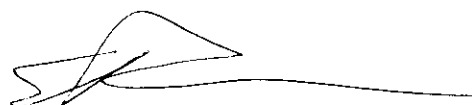
Aruande on Mähe Vesi OÜ tellimusel koostanud Vesiri Konsultatsioonid OÜ

| Bilanss | 31.12.2001 | 31.12.2000 |
|--|-------------------|-------------------|
| Aktiva | | |
| Käibevara | | |
| 1. Raha ja pangakontod | 56 530 | 373 498 |
| 3. Nõuded ostjate vastu | | |
| 3.1. Ostjatelt laekumata arved | 292 502 | 256 219 |
| 3.5. Kokku nõuded ostjatele | 292 502 | 256 219 |
| 5. Viitlaekumised (aruandeperioodi laekumata tulud) | | |
| 5.1. Intressid | 93 | 0 |
| 5.5. Kokku viitlaekumised | 93 | 0 |
| 6. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud | | |
| 6.1. Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 1 520 | 1 888 |
| 6.2. Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud | 459 | 0 |
| 6.3. Kokku ettemakstud kulud | 1 979 | 1 888 |
| 7. Varud | | |
| 7.5. Ettemaksed hankijatele | 12 390 | 43 542 |
| 7.6. Kokku varud | 12 390 | 43 542 |
| Käibevara kokku | 363 494 | 675 147 |
| Põhivara | | |
| 9. Materiaalne põhivara | | |
| 9.1. Maa ja ehitised (soetusmaksumuses) | 81 937 | 664 479 |
| 9.2. Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses) | 0 | 248 994 |
| 9.4. Akumuleeritud põhivara kulum | - 20 828 | - 55 944 |
| 9.7. Kokku materiaalne põhivara | 61 109 | 857 529 |
| Põhivara kokku | 61 109 | 857 529 |
| Aktiva kokku | 424 603 | 1 532 676 |
| Passiva | | |
| Kohustused | | |
| Lühiajalised kohustused | | |
| 12. Ostjate (tellijate) ettemaksed toodete ja kaupade eest | 0 | 248 |
| 13. Võlad hankijatele | | |
| 13.1. Hankijatele tasumata arved | 7 673 | 118 502 |
| 13.3. Kokku võlad hankijatele | 7 673 | 118 502 |
| 14. Mitmesugused võlad | | |
| 14.1. Võlad tütar- ja emaettevõtetele | 196 843 | 1 281 874 |
| 14.3. Kokku mitmesugused võlad | 196 843 | 1 281 874 |
| 15. Maksuvõlad | | |
| 15.2. Üksikisiku tulumaks | 162 | 0 |
| 15.3. Sotsiaalmaks | 537 | 0 |
| 15.4. Käibemaks | 0 | 15 586 |
| 15.8. Maksuvõlad kokku | 699 | 15 586 |
| 16. Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud) | | |
| 16.1. Võlad töövõtjatele | 5 437 | 1 795 |
| 16.4. Muud viitvõlad | 11 623 | 0 |
| 16.5. Kokku viitvõlad | 17 060 | 1 795 |
| Lühiajalised kohustused kokku | 222 275 | 1 418 005 |
| Kohustused kokku | 222 275 | 1 418 005 |
| Omakapital | | |
| 22. Osakapital (nimiväärtuses) | 200 000 | 200 000 |
| 27. Eelmiste perioodide jaotamata kasum | - 85 329 | - 59 835 |
| 28. Aruandeperioodi puhaskasum (-kahjum) | 87 657 | - 25 494 |
| Omakapital kokku | 202 328 | 114 671 |
| Passiva kokku | 424 603 | 1 532 676 |

| <u>Kasumiaruanne</u> | 2001 | 2000 |
|---|----------------|-----------------|
| Äritulud | | |
| 1. Realiseerimise netokäive | 605 832 | 707 463 |
| 4. Muud äritulud | 231 083 | 41 |
| Äritulud kokku | 836 915 | 707 504 |
| Ärikulud | | |
| 5. Kaubad, toore, materjal ja teenused | 228 388 | 246 884 |
| 6. Mitmesugused tegevuskulud | 458 308 | 259 823 |
| 7. Tööjõu kulud | 25 037 | 28 093 |
| 7.a. Palgakulu | 18 799 | 21 122 |
| 7.b. Sotsiaalmaksud | 6 228 | 6 971 |
| 7.d. Töötuskindlustuskulu | 10 | 0 |
| 8. Kulum | 8 196 | 51 508 |
| 8.a. Põhivara kulum ja väärtuse langus | 8 196 | 51 508 |
| 9. Muud ärikulud | 6 947 | 549 |
| Ärikulud kokku | 726 876 | 586 857 |
| Ärikasum (-kahjum) | 110 039 | 120 647 |
| 10. Finantstulud | | |
| 10.e. muud intressi- ja finantstulud | 973 | 13 593 |
| Finantstulud kokku | 973 | 13 593 |
| 11. Finantskulud | | |
| 11.c. intressikulud | 23 355 | 159 734 |
| Finantskulud kokku | 23 355 | 159 734 |
| Kasum (kahjum) majandustegevusest | 87 657 | - 25 494 |
| Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist | 87 657 | - 25 494 |
| Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum) | 87 657 | - 25 494 |



juhatuse liige

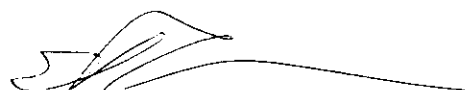


Aruande on Mähe Vesi OÜ tellimisel koostanud Vesiiri Konsultatsioonid OÜ

Raamatupidamise aastaaruande lisad



juhatuse liige



Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused.

(RS Lisa 3 p.1)

Mähe Vesi OÜ 2001. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõttele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Mähe Vesi OÜ 2001. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides, summad on ümardatud täiskroonini.

Ühing kasutab kasumiaruande skeemi nr 1.

Arvestusprintsiibid ja hindamisalusedNõuded ostjate vastu

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimis-
maksumus.

Materiaalne põhivara

Põhivahendiks arvestamise kriteeriumiks on vahendi rahaline väärtus ja eeldatav kasutusaeg. Põhivaraks loetakse varasid, mille väärtus on oluline ja kasuliku tööaega üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid, mis on väheolulise väärtusega kantakse 100%-liselt kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivaraobjektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

maa 0%,
ehitised ja rajatised 3-15%,
masinad ja seadmed 8-20%.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte igal aastal puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte aktsiakapitalist.

Ettevõtte tulu maksustamine

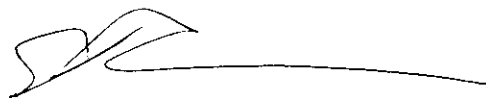
Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt residentist füüsilistele isikutele ja mitteresidentidele välja makstavaid dividende (26/74 netodividendina väljamakstud summalt). Seega ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividende maksab ning kuidas on ettevõtte aktsiad dividendide väljamaksmise kuupäeval jagunenud residentist äriühingute, residentist füüsiliste isikute ja mitteresidentide vahel.

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse "Eelmiste perioodide jaotamata kasumi" vähendamisena dividendide väljakuulutamise hetkel.



juhatuse liige



Aruande on Mähe Vesi OÜ tellimusel koostanud Vesiiri Konsultatsioonid OÜ

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Rahavoo aruanne

Rahavoo aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassasolevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2. Varud.

(RS Lisa 3 p.3)

Varude jäägid on kajastatud FIFO-meetodil ning hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine.

(RS Lisa 3 p.4)

| | Maa ja ehitised | Masinad ja seadmed | Akumuleeritud kulum |
|---------------------|-----------------|--------------------|---------------------|
| Aasta alguses | 664 479 | 248 994 | 55 944 |
| Müük | 582 542 | 248 994 | 37 165 |
| Majandusaasta kulum | 2 049 | 0 | 2 049 |
| Aasta lõpuks | 81 937 | 0 | 20 828 |

Lisa 4. Rahavoogude aruanne.

(RS Lisa 3 p.11)

| Rahavoogude aruanne | 2001 | 2000 |
|--|-------------------|-----------------|
| Rahavoogude muutus jooksvast tegevusest, investeerimisest ja finantstegevusest | | |
| 1. Rahavoogude muutus jooksvast tegevusest | | |
| 1.1. Puhaskasumi mõju rahavoogudele | | |
| 1.1.1. Puhaskasum (+) | 87 657 | -25 494 |
| 1.1.2. Materiaalse ja immateriaalse põhivara amortisatsioon (+) | 8 196 | 51 508 |
| 1.1.6. Kasum (-), kahjum (+) põhivara ümberhindamisest | -211 776 | |
| 1.1. Kokku rahavoogude muutus puhaskasumist | -115 923 | 26 014 |
| 1.2. Rahavoogude muutus käibekapitali muutustest (välja arvatud rahalised vahendid) | | |
| 1.2.2. nõuetest ostjatele | -36 283 | -212 613 |
| 1.2.4. aruandeperioodi laekumata tuludest | -93 | |
| 1.2.5. tulevaste perioodide kuludest | 368 | 114 865 |
| 1.2.6. varudest | 31 152 | -24 072 |
| 1.2.7. võlakohustustest | 0 | -31 500 |
| 1.2.8. ettemaksetest ostjatelt | -248 | 248 |
| 1.2.9. hankijatele tasumata võlgadest | -110 829 | 29 441 |
| 1.2.10. muudest võlgnevustest | -1 085 031 | 455 734 |
| 1.2.11. maksuvõlgadest | -14 887 | 13 421 |
| 1.2.12. aruandeaasta väljamaksmata kulud | 15 265 | - 225 |
| 1.2.13. muud tulevaste perioodide kulud | -459 | |
| 1.2. Kokku rahavoogude muutused käibekapitali muutustest | -1 201 045 | 345 299 |
| 1. Kokku rahavoogude muutused jooksvast tegevusest | -1 316 968 | 371 313 |
| 2. Rahavoogude muutused investeerimisest | | |
| 2.3. Laekumised põhivara müügist | 1 000 000 | |
| 2.5. Kulutused põhivara ostuks (materiaalne ja immateriaalne) | | -831 536 |
| 2.6. Lõpetamata ehituse kulud | | 480 000 |
| 2.7. Ettemaksed põhivara eest | 0 | 175 332 |
| 2. Kokku rahavoogude muutused investeerimisest | 1 000 000 | -176 204 |

| | | | |
|-----------|---|----------|---------|
| 3. | Rahavoogude muutused finantseerimisest | | |
| 3.4. | Osakapitali nimiväärtuse suurenemine või vähenemine | 0 | -50 000 |
| 3. | Kokku rahavoogude muutused finantseerimisest | 0 | -50 000 |
| | Kokku rahavoogude muutused | -316 968 | 145 109 |

Lisa 5. Maksuvõlad.

| | Maksuvõlad | 31.12.2001 | arvestatud | tasutud | 31.12.2000 |
|------|---------------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| 2. | Üksikisiku tulumaks | 162 | 1 098 | 728 | - 208 |
| 2.1. | Maksu põhivõlg | 162 | 1 098 | 728 | - 208 |
| 5. | Sotsiaalmaks | 537 | 4 434 | 3 435 | - 462 |
| 5.1. | Maksu põhivõlg | 536 | 4 433 | 3 435 | - 462 |
| 5.2. | Maksu intress | 1 | 1 | 0 | 0 |
| 6. | Käibemaks | - 1 520 | 18 679 | 34 567 | 14 368 |
| 6.1. | Maksu põhivõlg | - 1 573 | 18 626 | 34 567 | 14 368 |
| 6.2. | Maksu intress | 53 | 53 | 0 | 0 |

Lisa 6. Neto realiseerimiskäive.

(RS Lisa 3 p.13)

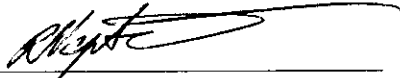
Tegevusalade lõikes, turgude kohta geograafilises lõikes.

| Tegevusala | Piirkond | Käive, kr | Osa käibest, % |
|-------------------------|----------|-----------|----------------|
| Vee-, veevarustuse müük | Eesti | 605 832 | 100,0 |

Majandusaasta aruande allkirjad

2001. a. majandusaasta aruande kinnitas ühingu üldkoosolek 27. juuni 2002. a.


Tallinnas, 27. juuni 2002. a.



Rene Naptal
Juhatuseliige



Enno Tamm
Juhatuseliige



juhatuse liige



Mähe Vesi OÜ

Nimekiri

Lk 1

Osanike nimekiri

aastaaruande kinnitamise seisuga

| Osaniku nimi | Aadress | Isiku-/ registrikood | Osa nimiväärtus |
|----------------------------|---------------------|-------------------------|-----------------|
| Kuldkuu Investeeringute AS | Kunderi 40, Tallinn | 10475842 | 200 000 |

Juhatuses liige

