

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010**Äriniimi või sihtasutuse nimi:** Aktsiaselts Paide Vesi**registrikood: 10464290**

tänava/talu nimi, Kaevu 4
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Paide linn

vald:

postisihtnumber: 72713

maakond: Järva maakond

telefon: +372 3849030

faks: +372 3849039

e-posti aadress: paide.vesi@paide.ee

veebilehe aadress: www.paidevesi.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	13
Bilanss	13
Kasumiaruanne	14
Rahavoogude aruanne	15
Omakapitali muutuste aruanne	16
Raamatupidamise aastaaruande lisad	17
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	17
Lisa 2 Raha	19
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	20
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	20
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	20
Lisa 6 Muud nõuded	21
Lisa 7 Varud	21
Lisa 8 Materiaalne põhivara	22
Lisa 9 Kasutusrent	23
Lisa 10 Laenukohustused	24
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	25
Lisa 12 Võlad tarnijatele	25
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	25
Lisa 14 Muud võlad	25
Lisa 15 Tingimuslikud kohustused ja varad	26
Lisa 16 Sihtfinantseerimine	27
Lisa 17 Aktsiakapital	28
Lisa 18 Müügitulu	28
Lisa 19 Muud äritulud	28
Lisa 20 Kaubad, toore, materjal ja teenused	29
Lisa 21 Mitmesugused tegevuskulud	29
Lisa 22 Tööjõukulud	29
Lisa 23 Muud ärikulud	30
Lisa 24 Finantstulud ja -kulud	30
Lisa 25 Seotud osapooled	30
Lisa 26 Sündmused pärast bilansipäeva	31

Tegevusaruanne

1.1.1.Üldinfo

AS Paide Vesi on 100% omavalitsuste omanduses olev äriühing, kes osutab veevarustuse ja kanalisatsiooni teenuseid Paide linnas ja Järvamaa valdades. Põhitegevusena ettevõtte pumpab põhjavett, puhastab vett vajadusel ja juhib selle tarbijateni, võtab tarbijatelt vastu heitvee ning juhib selle reoveepuhastitesse, kus see enne suublasse juhtimist puhastatakse. AS Paide Vesi on Paide linnas ühisveevarustuse ja –kanalisatsiooni süsteemi omanik, Roosna-Allikul, Viisus, Sargveres, Annas, Koigis, Päinurmes, Sõrandus ja Peetri alevikus lepingute alusel veevarustuse ja kanalisatsiooni teenuse osutajaks. Teostame ka teenustöid vee- ja kanalisatsioonitrasside hooldamisel, remondil ja renoveerimisel. AS Paide Vesi on Paide linna soojusvõrgu omanik ja ühe tegevusalana rendib soojusvõrku operaatorfirmale, kes täidab kaugkütte võrguettevõtja kohustusi. Aktsiaseltsi tegevuseks on olnud ka vee-ettevõtluse arendamine Kesk-Eestis, mille tulemusena on rekonstrueeritud või rekonstrueeritakse lähiaastatel nii Paide linna kui ka mitmete teiste omavalitsuste veevarustus ja reoveekäitlus.

AS Paide Vesi (registrisse kantud 30.06.1998) on moodustatud Paide Linnavalikogu otsuste nr 13, 03.07.1997 ja nr 1, 29.01.1998 alusel Munitsipaalettevõttest Järva Vesi. Ettevõtte põhikiri on kinnitatud Paide Linnavalikogu poolt määrusega nr 13, 03.07.1997, viimane põhikirja muudatus on kinnitatud 17.02.2011.a. üldkoosoleku poolt.

AS Paide Vesi on Eesti Vee-ettevõtete Liidu ja Eesti Kaubandus-Tööstuskoja liige.

1.1.2.Juhtimine

Aktsiaseltsi kõrgeimaks juhtimisorganiks on aktsionäride üldkoosolek, kus aktsionäre esindavad omavalitsuste volitatud esindajad. Aruandeaasta alguses oli Paide Linnavalitsusel kui suurima aktsiate arvuga aktsionäril 1994 aktsiat. Aruandeaasta lõpus oli Paide Linnavalitsusel 11964 aktsiat ja Ambla, Imavere, Kareda, Koigi, Paide ning Roosna-Alliku vallavalitsustel igaühel 6 aktsiat.

Üldkoosolek on valinud aktsiaseltsi tegevust planeerima ja juhtimist korraldama ning juhatuse tegevuse üle järelevalvet teostama nõukogu.

Aruandeaasta alguses oli AS Paide Vesi nõukogu viieliikmeline järgmises koosseisus:

Aivo Toomistu –	nõukogu esimees,
Valeri Ivanov –	nõukogu liige,
Kaido Ivask –	nõukogu liige,
Andrus Jakobson –	nõukogu liige,
Andrus Tull –	nõukogu liige.

2010.a. 15.jaanuaril kinnitas üldkoosolek uue aktsiaseltsi põhikirja ja valis nõukogusse 6 liiget:

Aivo Toomistu –	nõukogu esimees,
Mihhail Feštšin-	nõukogu liige,
Valeri Ivanov –	nõukogu liige,
Kaido Ivask –	nõukogu liige,
Vello Teor –	nõukogu liige,
Andrus Tull –	nõukogu liige.

Vastavalt 23.aprilli 2008.a. üldkoosoleku otsusele makstakse nõukogu esimehele tasu 5000 krooni kuus ja nõukogu liikmetele tasu 2500 krooni kuus.

Nõukogu on valinud aktsiaseltsi majandustegevust korraldama juhatuse. Majandusaasta alguses oli juhatus üheliikmeline. Nõukogu 27.augusti 2008.a. koosoleku otsusega pikendati juhatuse liikme Jaan Madis'e ametiaega järgmiseks kolmeaastaseks perioodiks algusega 30.08.2008.a. ja lõpuga 29.08.2011.a. Nõukogu 29.04.2010.a. koosolekul valiti teiseks juhatuse liikmeks Jaago Kuriks volituste algusega 1.05.2010.a. ja lõpptähtajaga 29.08.2011.a.

1.2.Põhinäitajad

2010. aasta :

Müügitulud	tuh kr	16 643,8
Ärikasum	tuh kr	5 021,8
Finantskulud	tuh kr	671,6
Finantstulud	tuh kr	7,2
Aruandeaasta kasum	tuh kr	4 357,4

Ettevõtte põhinäitajad aastate lõikes (kroonides)

		2010	2009	2008
Käibevara	krooni	10 053 453	5 417 103	28 804 696
Põhivara	krooni	296 063 828	285 742 932	216 854 359
Lühiajalised kohustused	krooni	3 511 844	2 669 582	29 529 145
Kohustused kokku	krooni	286 458 331	275 643 970	231 531 323
Omakapital	krooni	19 658 950	15 516 065	14 127 732

Müügitulud	krooni	16 643 757	13 611 762	12 948 855
Tulu kasv	%	22,3	5,1	7,5
Aasta puhaskasum	krooni	4 357 355	1 388 333	1 693 121
Kasumi kasv	%	214	-18	-8,6
Puhasrentaablus	%	26,2	12	13
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja		2,86	2,0	0,97
ROA	%	1,4	0,5	0,7
ROE	%	22	9	12

Aruandeaasta põhitegevuse näitajad:

	Ühik	Paide ÜVK			Külad	Kokku
		Paide linn	Paide vald	Kokku		
Võrku antud vesi	tuh m ³	380	3	383	48	431
Realiseeritud vesi	tuh m ³	333	3	336	38	374
Vastu võetud reovett	tuh m ³	383	4	387	39	426
Puhastisse juhitud heitvett	tuh m ³	1123	4	1127	39	1166
Heitvee kogus kokku	tuh m ³	1145	4	1149	39	1188

1.3.Organisatsioon ja personal

2010.aastal omandas AS Paide Vesi Paide linna reoveepuhasti, seetõttu loodi struktuuris uued töökohad ja võeti tööle 3 töötajat. Ühtekuuluvusfondi Paide veemajandusprojekti lõpetamise tõttu lõppes töösuhe ühe projektijuhiga. Seoses juhatuse liikmete vahelise vastutusvaldkondade jaotamisega muutus ka ettevõtte struktuur. Tegevuspiirkonna laiendamiseks 2011.aastal suureneb oluliselt töömaht ja vastavalt tekkivale vajadusele täidetakse struktuuris ettenähtud kuid majandusaasta lõpuks täitmata töökohad. Majandusaasta lõpu seisuga töötas töölepingu alusel täiskohaga AS-is Paide Vesi kokku 16 inimest ja mittetäieliku tööajaga 1 projektijuht.

1.4.Vee-ettevõtlus Paide linnas

1.4.1.Tarbijad Paide ÜVK võrgus (Paide linn koos Paide valla Sillaotsa ja Kriilevälja külaga)

2010. aasta lõpuks oli ettevõttel Paide ÜVK võrgus kokku 885 lepingulist klienti, kellest 700 olid teenust tarbivate individuaalelamute omanikud ja 185 äriühingud. Äriühingutel oli hallata kokku 143 elamut ja 162 muud hoonet.

Ühisveevärgi ja –kanalisatsiooni (ÜVK) teenust kasutavate kinnistute jagunemine (arv ja osatähtsus %)

	ÜVK teenust kasutavad kinnistud			Osatähtsus
	Paide linn	Sillaotsa ja Kriilevälja	Kokku	
Individuaalelamud	679	21	700	69,7%
Äriühingute hallata olevad elamud	139	4	143	14,2%
Äriühingute hallata olevad muud hooned	160	2	162	16,1%

Paide Linnavalitsus kehtestas alates 1.juulist 2010.a. Paide linnas ühisveevärgi ja –kanalisatsiooni teenustele järgmised tariifid:

Vesi 11,70 kr/m³ + KM,

Reovesi

Eluruumid 18,70 kr/m³ + KM,

Mitteeluruumid 26,50 kr/m³ + KM.

Aruandeaastal abonenttasu suurust ei muudetud.

Paide linnaga võrdsed tariifid ja abonenttasu kehtestas Sillaotsa ja Kriilevälja külates ka Paide Vallavalitsus.

Teistes valdades aruandeaastal tariife ei muudetud. Need olid endiselt madalad ja ei sisaldanud kapitali kulu, sest seni oli infrastruktuur antud omavalitsuste poolt vee-ettevõtjale tasuta rendile. Tariife muudetakse järgmisel aastal vastavalt Ühtekuuluvusfondi projekti arenemisele ja finantsmajandusliku analüüsi teostamisel määratud tasemele.

1005-st hoonest ja elamust on veearvestiga varustatud hooneid kokku 1002, nendest 697 individuaalelamutel ja 305 äriühingutel. Neil arvestatakse veetarbimist vastavalt arvesti näidule ja teistel arvestatakse lepingus kokkulepitud alusel. Veearvestid kuuluvad vastavalt seadusele vee-ettevõtjale ja nende taatlemist korraldab ning vastavad kulud kannab vee-ettevõtja.

Mõõtjate arv ja mõõtmise osatähtsus

	Arv	Osatähtsus
Individuaalelamud	697	99,6%
Äriühingute hallata olevad elamud	143	100%
Äriühingute hallata olevad muud hooned	162	100%

1.4.2.Vee tootmine ja tarbimine Paide linnas

Paide ühisveevärgi vesi võetakse Luua küla veehaardest ja enne veevõrku pumpamist puhastatakse see veetöötusjaamas.

Vee tarbimine 2007, 2008, 2009 ja 2010 (tuh.m³)

	2007	2008	2009	Muutus	2010	Muutus
Pumbatud kokku	431	406	381	-6%	383	0,5%
Realisatsioon	335	325	330	1,5%	336	1,8%
Kadu ja omatarve	96	81	51	-37%	47	-8%
Müümata vee osatähtsus	22%	20%	13%		12,2%	

Vee kvaliteet veetöötusjaamast väljuval veel ja ka linnavõrgust võetud proovidel vastas kehtestatud normidele. Kadude vähenemise põhjuseks oli lekkivate torustikulõikude rekonstrueerimine veemajanduse projekti käigus. Vee kadude vähendamine on üks ühtekuuluvusfondi veemajandusprojekti eesmärkidest. Kuna tööd lõpetati 2009.aastal, siis kadude vähenemine avaldus täies ulatuses alles aruandeaastal.

1.4.3.Võrgud Paide linnas

1.4.3.1.Veevõrk

Aruandeaastal veevõrgu ehitustööd ei teostatud. Jätkus liitumine Ühtekuuluvusfondi veemajandusprojekti käigus ehitatud liitumispunktidega. Märkimisväärsed veetorustiku avariid aruandeaastal ei esinenud. Kõik veevarustuse häired olid põhjustatud elektrivarustuse katkemistest.

1.4.3.2. Kanalisatsioonivõrk

Aruandeaastal kanalisatsioonitorustike ehitamist ei toimunud. Aruandeaastal vähenes pumbatav ja puhastatav heitvee kogus. Selle põhjuseks oli Ühtekuuluvusfondi veemajandusprojekti käigus ehitatud uute torustike väiksem infiltratsiooni maht.

1.4.4.Heitveepuhastus Paide linnas

Kogu Paide linna reovesi puhastati Paide reoveepuhastis, mis aasta alguses töötas Paide Reoveepuhasti OÜ omanduses. Alates 1.märtsist töötab reoveepuhasti AS Paide Vesi koosseisus. Heitvee osas lisandus meie arvestusse ka AS Tere Paide tootmisüksuse veehaardest pumbatud veest moodustunud reovesi (tabelis on arvestatud kogu aasta kogused). Sellest tulenevalt ei ole järgnevas tabelis näidatud 2010.a. andmed otseselt võrreldavad eelnevate aastatega.

Veeheide 2007, 2008, 2009 ja 2010 (tuh.m³)

	2007	2008	2009	Muutus	2010	Muutus
Pumbatud kokku	1113	1509	891	-41%	1149	29%
Realisatsioon	296	292	302	3%	387	28%
Liigvesi	817	1217	589	-51,6%	762	29%
Liigvee osatähtsus	73%	81%	66%		66%	

1.5. Vee-ettevõtlus valdades

Peale Paide linna osutati aktsiaseltsi poolt vee ja heitvee teenust ka Roosna-Allikul ja Viisus, kus Roosna-Alliku Vallavalitsusega on sõlmitud Ühisveevärgi ja –kanalisatsiooni teenuste osutamise leping kehtivusega kuni 30.aprill 2011. a. ning Sargveres, kus Paide Vallavalitsusega on sõlmitud rendi- ja töövõtu leping kuni 1.aprillini 2012.a. ja Annas, kus Paide Vallavalitsusega on sõlmitud rendi- ja töövõtuleping kuni 31.detsember 2014.a. Koigi vallaga on sõlmitud leping Koigi, Pärnurme ja Sõrandu ühisveevärgide teenindamise kohta kehtivusega kuni 30.aprill 2011.a. Kareda Vallavalitsusega on sõlmitud leping Peetri alevikus ühisveevärgi ja –kanalisatsiooni teenuste osutamiseks kehtivusega kuni

31.detsember 2011.a.

Kehtivad teenuslepingud lõpevad seoses Ühtekuuluvusfondi veemajandusprojekti arendamisega teenuslepingutega kaetud piirkondades. Vastavalt aktsionäride lepingule annavad omavalitsused veemajanduse vajaliku infrastruktuuri mitterahalise aktsiakapitali sissemaksena aktsiaseltsile üle, millele järgneb olulises osas infrastruktuuri rekonstrueerimine ja aktsiaselts jätkab neis piirkondades vee-ettevõtjana kasutades talle endale kuuluvat infrastruktuuri. Vee-ettevõtjaks kinnitamine toimub vallavolikogude otsustega Ühisveevärgi ja –kanalisatsiooni seadusega ettenähtud korras. Majandusaasta aruande koostamise ajaks on vallavolikogud vastavad otsused teinud.

Paide valla Tarbja külas alustati ühisveevärgi ja –kanalisatsiooni teenuse osutamist 2011.a. alguses ning Imavere vallas alates 1.aprillist 2011.a. Lisaks eelpool loetletud piirkondadele laiendatakse 2011.aastal vee-ettevõtja tegevust ka Ambla vallas Aravetel ja Käravetel. Ka nende piirkondade ühisveevärgi ja –kanalisatsioon rekonstrueeritakse 2013.aastaks.

1.6. Vee kvaliteet

Vee kvaliteedi kontrolli teostatakse vastavalt Terviseametiga kooskõlastatud enesekontrolli kavale.

Paide linna joogivee kvaliteet vastab kõikidele kvaliteedinõuetele. Aruandeaastal ei vastanud vee kvaliteet kõrgema rauasisalduse tõttu kvaliteedinõuetele Anna, Roosna-Alliku ja Viisu veevõrgus. Raua piirsisaldust ületava kvaliteedinõuetele mittevastava kuid tervisele ohutu vee müügi kohta on Terviseameti load. Probleem lahendatakse rekonstrueerimise projekti elluviimisega.

1.7.Lisategevused

Peamised vee ja kanalisatsiooni valdkonnaga seotud meie poolt osutatavad teenused olid 2010. aastal trasside survepesu ja torustike ehitus-remont. Fekaalide ja reovee vedajatele osutame puhastamise teenust.

Aruandeaastal AS Paide Vesi jätkas kehtiva rendilepingu alusel Paide Linna soojusvõrgu rentimist OÜ-le Pogi ja soojusvõrgu rekonstrueerimist. Soojusvõrgu rentimine jätkub ka järgmistel aastatel vastavalt soojusvõrgu rendilepingule perioodiks 01.07.2004.a. kuni 30.06.2014.a. Rendilepingu tingimused tagavad Paide linnas soojusenergia jaotamisteenuse jätkumise ja selleks ettenähtud investeeringud soojusvõrgu parendamisse nimetatud perioodil.

1.8.Investeeringud ja arendustegevus

Aruandeaastal koostati 2009.a. lõpetatud Paide linna ja valla lähikülade ühisveevärgi rekonstrueerimise ja laiendamise projekti lõpparuanne, mille finantsmajandusliku analüüsi koostamist toetas SA Keskkonnainvesteeringute Keskus 50% ulatuses selle maksumusest. Seejärel teostas Rahandusministeerium projekti auditi mis lõppes oluliste tähelepanekute ja märkusteta. Projektiga ehitati ja rekonstrueeriti 32,7 km veetorustikku ja 35,2 km kanalisatsioonitorustikku, ehitati 16 väikereoveepumplat ja rekonstrueeriti 2 reoveepumplat. Projekti rahastamine toimus EL Ühtekuuluvusfondi vahenditest rahastamisotsuses ettenähtud summa ulatuses, Keskkonnaministeeriumi poolt ehitustööde

kallinemise katmise kokkuleppe ulatuses ja SA Keskkonnainvesteeringute Keskus poolt vastavalt projekti elluviimise lepingus määratud summa ulatuses. Omafinantseeringu summad kattis aktsiaselts laenuga, mis võeti SEB Pangast ja SA-st Keskkonnainvesteeringute Keskus. Omafinantseeringu osas toetasid Paide linn ja Paide vald, kusjuures Paide vald toetas AS-i Paide Vesi abikaasfinantseerimise lepingutes kokkulepitud ulatuses, osa Paide linna kohustusest võttis enda kanda aktsiaselts, kusjuures Paide Linnavalitsus sõlmis lepingu tegevustoetuse maksmiseks. Projekti lõplikuks maksumuseks kujunes 247,8 miljonit krooni (15,836 mln eurot). Vastavalt kehtivale ehitusseadusele on üleantud ehitistel 2-aastane garantiiperiood, mille jooksul ehitajad on kohustunud likvideerima kõik ehitiste kasutamisel ilmnevad ehitustööde mittekvaliteetsest teostamisest tingitud puudused.

Järvamaa, Jõgevamaa, Lääne-Virumaa ja Viljandimaa 19 omavalitsuse poolt 2005.a. algatatud Põltsamaa ja Pedja jõe piirkonna veemajandusprojekti tulemusena koostatud EL Ühtekuuluvusfondi

rahastamisaotlus „Ambla, Imavere, Kareda, Koigi, Paide ja Roosna-Alliku valla ning Paide linna ühisveevärgi ja kanalisatsioonisüsteemide rekonstrueerimine“, mille plaaniliseks maksumuseks on 249,3 miljonit krooni ja kasusaajaks ning projekti elluvijaks on AS Paide Vesi. Taotluse rahuldamise otsuse tegi SA Keskkonnainvesteeringute Keskus 23.12.2009.a.

Projektiga on kavandatud Järvamaa 6 valla ÜVK infrastruktuuri rekonstrueerimine ning Paide linna reoveepuhasti ostmise ja rekonstrueerimine. Selle teostamiseks on omavalitsuste ja AS Paide Vesi poolt alla kirjutatud aktsionäride leping, mis näeb ette muuhulgas aktsionäride ringi laienemist ja täiendavate aktsiate emiteerimist. Projekti omafinantseerimise suhted on määratud rahastamisaotluse finantsanalüüsiga ja maksmise kord on kirjeldatud aktsionäride lepingus.

Projekti elluviimise esimeseks toiminguks oli Paide reoveepuhasti ostmise. Reoveepuhasti tervikvara ostmise võlaõiguslik leping sõlmiti 2009.aastal ja 5.märtsil 2010.a. kirjutati alla asjaõigusleping, mille järgselt tuli omandiõigus üle aktsiaseltsile. Ostetud vara hulka kuuluvad reoveepuhasti, 2 pumbajaama ja kanalisatsioonitrassid. Järgneb reoveepuhasti, pumplate ja kanalisatsioonitrasside rekonstrueerimine, mille käigus lahendatakse ka Põhja-Järvamaa reoveepuhastite jääkmuda keskkonnasõbralik käitlemine.

Ühtekuuluvusfondi veemajandusprojekti elluviimiseks teostati aruandeaastal esmalt projektijuhi hange. Projektijuhtimise leping sõlmiti OÜ-ga EL Konsult ja seejärel hakkas projektijuht ette valmistama omanikujärelevalve inseneri, Paide linna reoveepuhasti projekteerimise ja liikuvtehnikate ostmise hankeid. Seejärel korraldab projektijuht Ambla ja Imavere valla torustike projekteerimise ning teiste valdade torustike ja reoveepuhastite projekteerimis-ehitustööde hanked. Kõik tööd on kavas teostada 2012.aasta lõpuks. Projekti kulud on abikõlblikud kuni 30.juuni 2013.a.

Paide linna kaugküttevõrku sai aruandeaastal tehtud väiksemahulisi investeeringuid, sest ERF rahastamisaotluse koostamisele ja esitamisele järgnes taotluse tingimuslik heakskiitmine ja seejärel CO₂-kvoodi müügituludest rahastamisele ümbervormistamine. Läbiviidud omanikujärelevalve ja projekteerimis-ehitustööde riigihangete tulemusel kallines projekt võrreldes esialgse eelarve ja heakskiidetud summaga 1,5 miljonit krooni. Seejärel sai esitatud SA-le Keskkonnainvesteeringute Keskus taotlus kallinemise summa 50% -lisele toetusel. Loodetavasti annab rahastaja meie taotlusele positiivse vastuse ning seejärel on võimalik töövõtulepingute sõlmimine ja töödega alustamine. Tööd peavad toimuma kahe aasta jooksul ja tulemusena paraneb võrgu töökindlus ning vähenevad soojusenergia kaod.

Veetõutlusjaama korrodeerunud roostevaba torustiku ehitustööde peatöövõtja AS YIT Ehitus (endise nimega AS FKSM) vastu kohtusse esitatud hagi kahju hüvitamiseks summas 1 918 500 krooni Harju Maakohus ei rahuldanud. Esimese astme kohtuotsust edasi ei kaevatud, sest konsultatsioonides linnavalitsuse, nõukogu ja advokaadibüroo vahel leiti, et edu tõenäosus on väike. Kohtuvaidluses osutas õigusteenust Advokaadibüroo Tamme Otsmann Ruus Vabamets.

1.9.Olulised potentsiaalsed kohustused

5.märtsil 2010.a. sõlmiti OÜ-ga Paide Reoveepuhasti asjaõiguslik Paide reoveepuhasti varade müügileping, mille järgi tekkis potentsiaalne müügihinna muutuvosa maksmise kohustus summas kuni 8 miljonit krooni. Kohustuse tekkimise ja maksmise tingimused on kirjeldatud 28.mai 2009.a. sõlmitud võlaõiguslikus müügilepingus. Kohustuse tekkimise aluseks on AS Tere poolt ostetava reoveepuhastamise teenuse maht, mis ületab 130000 kuupmeetrit aastas. Kuna aruandeaastal oli teenuse maht nimetatud suurusest oluliselt väiksem ja suure tõenäosusega ei

saavuta see lepingus määratud taset ületavat suurust, siis ei pea juhatus vajalikuks nimetatud kohustuse bilanssi ülesvõtmist. Pealegi tekib müügihinna muutuvosa maksmise tingimuse täitumisel mõnel järgneval kalendriaastal suuremast AS Tere poolt ostetava teenuse mahust lisatulu, mis võimaldab katta tekkida võiva maksekohustuse.

1.10. Peale majandusaasta lõppu toimunud olulised sündmused

17. veebruaril 2011. a. toimus aktsionäride erakorraline üldkoosolek, kus otsustati:

- 1) muuta aktsiaseltsi põhikirja,
- 2) määrata aktsia nimiväärtuseks 63,90 eurot, vähendades seejuures aktsiakapitali 139,7 euro võrra, nii et aktsiakapitali uueks väärtuseks saab 766800 eurot.
- 3) suurendada aktsiakapitali uute aktsiate väljalaskmise teel. Emiteeritakse 531 uut aktsiat, aktsiakapitali uueks suuruseks saab 800730,90 eurot. Aktsiate eest tasumine toimub mitterahalise sissemaksena.

1.11. Kokkuvõte

Aruandeaasta oli aktsiaseltsile ühe suurprojekti lõpetamise järgne ja teise suurprojekti algusaasta. Vormistati Paide linna veemajandusprojekti lõpetamise dokumendid, läbiti edukalt lõppaudid. Võimaldati liituda kõikidel teenuse soovijatel. Suurenes oluliselt teenuse tarbijate arv. Tarbijate arvu suurenemine võimaldas saavutada vee- ja kanalisatsiooniteenuse müügi mahu tõusu. Vähenesid veekaod, stabiliseerus lisavee kogus kanalisatsioonisüsteemis. Siiski ei liitunud teenustega kõik kinnistud, kuhu sai välja ehitatud liitumispunktid. Seega ei saavutatud aruandeaastal täies mahus projektiga loodud võimaluste kasutamist ja tulemust. Vastavalt kehtivale seadusandlusele ei ole võimalik sundida kliente teenustega liituma vaid see toimub kinnistu omanike vaba otsuse alusel. Loodetavasti mõjutavad ühisveevärgi vee hea kvaliteet ja ühiskanalisatsiooni majanduslikud eelised seni mitteliitunud kinnistute omanikke järgnevatel aastatel otsustama ühisveevärgi ja –kanalisatsiooniga liitumise kasuks.

Projekti elluviimisel täideti kõik Euroopa Komisjoni rahastamisotsuses püstitatud eesmärgid:

- Võimaldada Euroopa Liidu kvaliteedinõuetele vastavat joogivett vähemalt 96% Paide linna ja Kriilevälja ning Sillaotsa külade tarbijatele.
- Luua reovee kogumise tingimused vähemalt 95% Paide linna ja Kriilevälja ning Sillaotsa külade tarbijatele.
- Tõsta ühisveevärgi ja -kanalisatsiooni tehnilist taset ja efektiivsust, vähendada joogivee kadu ligikaudu 20%-ni, vähendada keskkonnamõjusid ja elanikkonna terviseriske.

Alustati järgmist suurprojekti: „Ambla, Imavere, Kareda, Koigi, Paide ja Roosna-Alliku valla ning Paide linna ühisveevärgi ja kanalisatsioonisüsteemide rekonstrueerimine“. Esimese toiminguna sai ostetud Paide linna reoveepuhasti. See võimaldab ellu viia puhasti järgneva komplektse rekonstrueerimise. Koos puhastiga osteti ka kaks reoveepumplat ja Ristiku piirkonna magistraaltorustik, mis samuti järgnevalt rekonstrueeritakse.

Reoveepuhasti ostmise muutis oluliselt reoveekäitluse põhitegevust. Seni OÜ-lt Paide Reoveepuhasti reovee puhastamise teenuse ostmise lõppes. Alustati ise reoveepuhasti opereerimist. Oma reovee kogustele lisandus ka olulise suurusega AS Tere Paide tootmisüksuse reovee puhastamine. Seetõttu suurenes oluliselt põhitegevuse teenuste müük ja tegevuskasum.

Aruandeaastal toimus projektijuhi hange ja projektijuhtimise lepingu sõlmimine, mille järgselt alustas projektijuht järgmiste hangete ettevalmistamist.

Teine, mahult väiksem arendusprojekt, mille ettevalmistamisega aruandeaastal saavutati edasiminekuks, on Paide linna kaugkütetrasside rekonstrueerimine. Siin tekkis takistus ehitustööde hanke eelarvet ületavast maksumusest, kuid koostöös SA-ga Keskkonnainvesteeringute Keskus on eeldatavasti võimalik probleem lahendada ja kavandatud mahus projekt ellu viia.

Igapäevane majandustegevus oli majandusaastal stabiilne ja tulemuslik. Veevarustus ja kanalisatsioonisüsteem toimusid piisava kindlusega nii Paide linnas kui ka valdades. Tarbijaid häirivad veekatkestused toimusid vaid ootamatute elektrivarustuse katkemiste korral. Vee kvaliteet Paide linnas vastas nõuetele, valdade mõnes külas esinevad kvaliteediprobleemid lahendatakse rekonstrueerimisprojektiga.

Veemajandusprojekti omafinantseerimiseks võetud pikaajalise laenu kohustused said täidetud korrektselt. Jätkusuutlikkuse tagamiseks ja ühtekuuluvusfondi veemajandusprojekti finantskohustuse täitmise tagamiseks toimus Paide linna tariifide korrigeerimine 1.juulil 2010.a. Tariifide järgmine tõstmine toimub valdades, kus senised tariifid ei sisalda investeerimiskomponenti ja need viiakse kooskõlla ÜF projekti rahastamisaotluse finantsprognosis arvatud jätkusuutlike tariifidega.

Laenukoormus kasvab ka lähiaastatel, sest Paide linna reoveepuhasti rekonstrueerimiseks ja valdade investeeringute kaasfinantseerimiseks vajalikud vahendid tuleb laenata ja praeguses finantsolukorras on selleks soodsaim võimalus SA Keskkonnainvesteeringute Keskus poolt vahendatav pikaajaline EIB laen. Ka kaugküttevõrgu rekonstrueerimise omafinantseeringu osa tuleb osaliselt katta laenuga, mille tagasimaksmine toimub järgnevate aastate rendituluga. Lisandub ka vastavalt aktsionäride lepingule Imavere Vallavalitsuselt ülevõetav laen, mis on seotud ülevõetava infrastruktuuriga. Aruandeaastal oli laenude intressikulu seoses EURIBORi madala tasemega planeeritud oluliselt väiksem. See mõjutas positiivselt ka kasumi suurust. Järgmiseks aastaks ei ole laenuintresside nii madalal tasemel püsimine tõenäoline.

Järgmiseks majandusaastaks on oodata seniste tarbijate veeteenuste tarbimise mahu mõõdukat vähenemist. Uute liitumiste arvel suureneb aga tarbijate arv, mis peaks säilitama müüginimahud senisel tasemel. Kavandatud on vee-ettevõtja tegevuspiirkonna laiendamine. Paide valla Tarbja külas alustati vee-ettevõtja kohustuste täitmist 1.jaanuaril 2011.a. Imavere vallas on plaanitud alustada 1.aprillil ja Ambla vallas vastavalt valla poolt saavutatavale üleandmise valmidusele. Loetletud piirkondade arvel suureneb oluliselt klientide arv ja teenuste müüginiaht.

Soojusvõrgu rekonstrueerimiseks ja arendamiseks laekuvad vahendid rendituluna. Jooksvad kulud soojusvõrgu omaniku ülesannete täitmisel on suhteliselt väikesed. Seega oluline osa renditulust läheb kasumi kaudu investeeringuteks soojusvõrku.

Aruandeaastal tehti arenduskulusid 847 000 krooni EL Ühtekuuluvusfondist kaasrahastatavate vee ja kanalisatsiooniprojektide ning kaugkütetorustiku rekonstrueerimise projektide arendustegevuse korraldamiseks. Selle tulemusena saavutati Paide veemajandusprojekti nõuetekohase aruandluse koostamine, Järvamaa 6 valla ja Paide linna reoveepuhasti tegevuste alustamine ning kaugküttevõrgu rekonstrueerimise ettevalmistamine. Nimetatud projektid annavad olulise panuse aktsiaseltsile kuuluva Paide linna ühisveevärgi ja -kanalisatsiooni tehniliseks arenguks ning tagavad soojusvõrgu tehnilise arengu ja Järvamaa 6 valla ning Paide linna reoveepuhasti rekonstrueerimise järgneva kolme aasta jooksul.

AS Paide Vesi arendustegevus aastatel 2003 kuni 2010 on loonud võimaluse kaasata Euroopa Liidu fondidest, Eesti riigieelarvest ja SA Keskkonnainvesteeringute Keskuse keskkonnanafondist kaasfinantseerimise vahendeid summas üle 800 miljoni krooni, mis võimaldab teostada investeeringuid summas üle miljardi krooni, millest on teostatud või viiakse ellu lähiaastatel Järvamaal maksumusega ligikaudu 600 miljonit krooni.

Arenduskuludeks on 2010.a. planeeritud Paide linna ja 6 valla veemajandusprojekti ja kaugkütte torustiku rekonstrueerimise projekti juhtimiseks ligikaudu 500 000 krooni.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 744 320	1 527 870	2
Nõuded ja ettemaksed	3 151 480	3 731 454	3
Varud	157 653	157 779	7
Kokku käibevara	10 053 453	5 417 103	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	0	9 768	3
Materiaalne põhivara	296 063 828	285 733 164	8
Kokku põhivara	296 063 828	285 742 932	
Kokku varad	306 117 281	291 160 035	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 299 999	633 336	10
Võlad ja ettemaksed	2 211 845	1 891 736	11
Sihtfinantseerimine	0	294 180	16
Kokku lühiajalised kohustused	3 511 844	2 819 252	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	29 288 229	26 216 929	10
Sihtfinantseerimine	253 658 258	246 822 259	16
Kokku pikaajalised kohustused	282 946 487	273 039 188	
Kokku kohustused	286 458 331	275 858 440	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	12 000 000	2 000 000	17
Kohustuslik reservkapital	291 488	291 488	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 010 107	11 836 244	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 357 355	1 173 863	
Kokku omakapital	19 658 950	15 301 595	
Kokku kohustused ja omakapital	306 117 281	291 160 035	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	16 643 757	13 611 762	18
Muud äritulud	7 583 639	2 618 907	19
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 755 777	-5 397 958	20
Mitmesugused tegevuskulud	-2 182 660	-2 995 225	21
Tööjõukulud	-4 649 470	-4 169 751	22
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 617 706	-2 234 899	8
Muud ärikulud	0	-283	23
Ärikasum (-kahjum)	5 021 783	1 432 553	
Finantstulud ja -kulud	-664 428	-258 690	24
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 357 355	1 173 863	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 357 355	1 173 863	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	5 021 783	1 432 553	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 617 706	2 234 899	8
Muud korrigeerimised	-7 222 294	-1 603 039	
Kokku korrigeerimised	1 395 412	631 860	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	589 742	1 218 820	3
Varude muutus	126	2 116	7
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-124 193	461 032	11
Laekunud intressid	7 177	141 022	24
Makstud intressid	-582 622	-280 883	24
Kokku rahavood äritegevusest	6 307 425	3 606 520	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-4 722 773	-25 118 990	8,16
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	1 121 600	16
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 722 773	-23 997 390	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	4 371 299	20 762 467	10
Saadud laenude tagasimaksed	-633 336	-500 004	10
Laekumised sihtfinantseerimisest	24 190	284 117	16
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-130 355	-280 672	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	3 631 798	20 265 908	
Kokku rahavood	5 216 450	-124 962	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 527 870	1 652 832	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 216 450	-124 962	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 744 320	1 527 870	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Aktiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	2 000 000	291 488	11 836 244	14 127 732
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			1 173 863	1 173 863
31.12.2009	2 000 000	291 488	13 010 107	15 301 595
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			4 357 355	4 357 355
Emiteeritud aktiakapital	10 000 000		-10 000 000	
31.12.2010	12 000 000	291 488	7 367 462	19 658 950

Aktiakapital koosneb 12000 aktsiast nimiväärtusega 1000 krooni.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Paide Vesi 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Riigi raamatupidamise üldeeskirja alusel, kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid ja Rahandusministeeriumi määrused.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuspõhimõtetes ja informatsiooni esitusviisis 2010.a. muutuseid ei ole.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi pangadeposiite (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) ja rahaturufondi osakuid. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on lühiajalised finantsinvesteeringud kajastatud bilansis soetusmaksumuses.

Sidus- ja tütarettevõtete aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid kajastatakse pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjate laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtuvalt. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded kajastatakse kuluna. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületanud 1 aasta kantakse täies ulatuses kuluks. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähendamisena.

Varud

Varud on varad:

- (a) mida hoitakse müügiks tavapärase äritegevuse käigus;
- (b) mida parajasti toodetakse müügiks tavapärase äritegevuse käigus;
- (c) materjalid või tarvikud, mida tarbitakse tootmisprotsessis või teenuste osutamisel.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja soetamisega seotud otsestest kulutustest. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varude allahindlusi kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes loetakse ettevõtte põhivaraks vara, mille soetusmaksumus ületab 30 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusele võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponendi kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivarale eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Vara hakatakse amortiseerima tema kasutuselevõtmise hetkest ning seda tehakse kuni amortiseeritava osa täieliku amortiseerumiseni või vara eemaldamiseni kasutusest. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Kui materiaalsele põhivarale on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga seotud kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objekt vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulum.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 30000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Maa	ei amortiseerita
Ehitised ja rajatised	2-10%
Masinaid ja seadmed	10-20%
Muu materiaalne põhivara	10-20%

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina. Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Väljarenditavat vara amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortiseerimispolüümõtetest. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara ja -kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele raha-voogudele või ta annab kolmandale osapoolele üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustust eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval, st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Äriühing kajastab oma bilansis eraldist juhul, kui:

- äriühingul lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või tegevusest tingitud kohustus;
- kohustuse realiseerumine on tõenäoline;

- kohustuse summat on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Eraldis kajastatakse bilansis ainult juhul, kui selle realiseerumise tõenäosus on suurem kui 50%. Juhul, kui realiseerumise tõenäosus on väiksem kui 50%, eraldist bilansis ei moodustata, kuid võimalik kohustus avalikustatakse aruande lisades.

Eraldiste kajastamisel bilansis lähtutakse juhtkonna hinnangust kohustuse täitmiseks tõenäoliselt vajaliku summa ning kohustuse realiseerumise aja kohta. Eraldiste suuruse hindamiseks kaasatakse ka väliseid eksperte.

Pikaajalised eraldised kajastatakse bilansis eraldistega seotud väljamaksete nüüdisväärtuse summas.

Juhul, kui ülaltoodud tingimused ei ole täidetud, eraldist bilansis ei moodustata, kuid seonduvad asjaolud avalikustatakse aruande lisades tingimusliku kohustusena (nt kohtuvaidlusega seotud asjaolud.)

Samuti avalikustatakse tingimuslike kohustustena olulised lubadused, garantiid jms, mis tulevikus võib teatud tingimustel muutuda kohustuseks.

Sihtfinantseerimine

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimise kajastamisel brutomeetodist. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Saadud summasid kajastatakse tuluna kui ettevõtte aktsepteerib finantseerimisega kaasnevaid tingimusi ja kavatseb neid täita ning finantseerimise summa on usaldusväärselt määratav ja selle laekumine on tõenäoline. Saadud toetus kajastatakse kasumiaruandes tuluna.

Vara sihtfinantseerimisel võetakse soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses; varade soetamise toetusena saadud summa kajastatakse bilansis kohustusena, mis kantakse tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Mitterahalise toetusena saadud vara võetakse bilansis arvele tema õiglases väärtuses. Tekkiv kohustus kantakse tuludesse vara järelejäänud kasuliku eluea jooksul.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 21/79 (2009.a kehtis maksumäär 21/79). Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega 2010.aastal, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele; Emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);

Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;

Osaühingu tegevdirektor, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Kulud

Kulud kajastatakse ettevõttes tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	6 060	14 946
Arvelduskontod	6 738 260	1 512 924
Kokku raha	6 744 320	1 527 870

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 030 176	2 514 662	4
Ostjatelt laekumata arved	3 030 176	2 514 662	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	1 203 942	5
Muud nõuded	121 304	22 126	6
Viitlaekumised			
Ettemaksed	0	492	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	3 151 480	3 741 222	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	3 030 176	2 514 662
Kokku nõuded ostjate vastu	3 030 176	2 514 662
	2010	2009
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	0	11 543
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	5 164	0
Lootusetuks tunnistatud nõuded	-5 164	-11 543

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	5 868		3 336
Käibemaks	202 951		
Üksikisiku tulumaks	80 146		70 412
Sotsiaalmaks	155 354		129 787
Kohustuslik kogumispension	4 983		
Töötuskindlustusmaksed	12 771		13 433
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	157 463		98 864
Ettemaksukonto jääk		1 203 942	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	619 536	1 203 942	315 832

Lisa 6 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Viitlaekumised	109 144	109 144		
Muud nõuded	12 160	12 160		
Kokku muud nõuded	121 304	121 304		
	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	22 126	12 358	9 768	
Kokku muud nõuded	22 126	12 358	9 768	

Lisa 7 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tooraine ja materjal	157 653	157 779
Kokku varud	157 653	157 779

Lisa 8 Materiaalne põhivara (kroonides)

										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	
31.12.2008										
Soetusmaksumus	253 555	44 923 104	5 318 030	130 579	925 548	6 374 157	74 811	181 669 962	181 669 962	233 295 589
Akumuleeritud kulum		-12 060 516	-3 489 478	-122 496	-718 984	-4 330 958	-71 524			-16 462 998
Jääkmaksumus	253 555	32 862 588	1 828 552	8 083	206 564	2 043 199	3 287	181 669 962	181 669 962	216 832 591
Ostud ja parendused		806 800						70 328 672	70 328 672	71 135 472
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost		209 395								209 395
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		597 405						70 328 672	70 328 672	70 926 077
Amortisatsioonikulu		-1 580 647	-554 460	-8 064	-90 012	-652 536	-1 716			-2 234 899
Ümberklassifitseerimised		4 212 200						-4 212 200	-4 212 200	
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest		4 212 200						-4 212 200	-4 212 200	
31.12.2009										
Soetusmaksumus	253 555	49 942 104	5 318 030	130 579	925 548	6 374 157	74 811	247 786 434	247 786 434	304 431 061
Akumuleeritud kulum		-13 641 163	-4 043 938	-130 560	-808 996	-4 983 494	-73 240			-18 697 897
Jääkmaksumus	253 555	36 300 941	1 274 092	19	116 552	1 390 663	1 571	247 786 434	247 786 434	285 733 164
Ostud ja parendused	115 784	18 082 476	330 698			330 698		419 412	419 412	18 948 370
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	115 784	17 884 216								18 000 000
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		198 260						419 412	419 412	617 672
Muud ostud ja parendused			330 698			330 698				330 698
Amortisatsioonikulu		-6 875 644	-556 773	-19	-1 182 992	-1 739 784	-1 430			-8 616 858
Allahindlused väärtuse languse tõttu		-707					-141			-848
Ümberklassifitseerimised		234 467 424			13 319 010	13 319 010		-247 786 434	-247 786 434	
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest		234 467 424			13 319 010	13 319 010		-247 786 434	-247 786 434	
31.12.2010										
Soetusmaksumus	369 339	302 487 174	5 648 728	40 339	14 145 838	19 834 905	0	419 412	419 412	323 110 830
Akumuleeritud kulum		-20 512 684	-4 600 711	-40 339	-1 893 268	-6 534 318	0			-27 047 002
Jääkmaksumus	369 339	281 974 490	1 048 017	0	12 252 570	13 300 587	0	419 412	419 412	296 063 828

Võlakohustuste tagatiseks panditud põhivara on esitatud lisas 10

Kasutusrendi tingimustel välja renditud põhivara on esitatud lisas 9

Mitterahalist sihtfinantseerimist põhivara soetuseks saadi järgmiselt (lisa 16)

13 628 700 krooni ÜF projekti reoveepuhasti ost

241 351 krooni ÜF projekti lõpetamata ehituse soetuseks

Põhivara kajastamine rahavoogudes	2010	2009
Tasutud materiaalse põhivara soetamisel	-4 722 773	-25 118 990

Põhivara soetus	-18 948 370	-71 135 472
Mitterahalisest sihtfinantseerimisest	13 870 051	52 675 698
Tarnijatele tasumata põhivara eest	355 546	
Tasutud tarnijatele võlgnevus		26 813 011
Tasumine sihtfin. mitterahalise toetusena		22 053 695
Tagastatud sihtfin. toetus		-1 899 900

Lisa 9 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rendileandja		
	2010	2009
Kasutusrenditulu	1 250 000	1 250 000
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2010	31.12.2009
12 kuu jooksul	1 250 000	1 250 000
1-5 aasta jooksul	3 125 000	4 375 000
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Muud varad	9 279 225	9 677 271
Kokku	9 279 225	9 677 271

2006.a sõlmiti Roosna-Alliku Vallavalitsusega rendi- ja töövõtuleping vee- ja heitveeteenuse osutamiseks Roosna-Alliku ja Viisu külas 30.aprillini 2011 aastal. Ettevõtte sai kasutada sihtotstarbeliseks valdamiseks ehitised ja seadmed ning ehitiste ekspluateerimiseks vajamineva maa kasutusvaldusena tasuta.

2002.a sõlmiti Paide Vallavalitsusega rendi- ja töövõtuleping vee- ja heitveeteenuse osutamiseks Sargvere külas kuni 01.aprillini 2007 aastal; märtsis 2007 aasta pikendati lepingut viie aasta võrra s.o. 01.aprillini 2012 aastal. Ettevõtte sai kasutada sihtotstarbeliseks valdamiseks ehitised ja seadmed ning ehitiste ekspluateerimiseks vajamineva maa kasutusvaldusena tasuta.

2004.a sõlmiti Paide Vallavalitsusega rendi- ja töövõtuleping vee- ja heitveeteenuse osutamiseks Anna külas kuni 31.12.2009 aastal. Detsembris 2009 pikendati lepingut viie aasta võrra kuni 31.12.2014 a. Ettevõtte sai kasutada sihtotstarbeliseks valdamiseks ehitised ja seadmed ning ehitiste ekspluateerimiseks vajamineva maa kasutusvaldusena tasuta.

2006.a sõlmiti Koigi Vallavalitsusega rendi- ja töövõtuleping vee- ja heitveeteenuse osutamiseks Koigi, Pärnurme, Sõrandu külas kuni 30.04.2011 aastal. Ettevõtte sai kasutada sihtotstarbeliseks valdamiseks ehitised ja seadmed ning ehitiste ekspluateerimiseks vajamineva maa kasutusvaldusena tasuta.

2007.a sõlmiti Kareda Vallavalitsusega ühisveevärgi ja –kanalisatsiooni teenuste osutamise leping viieks aastaks teenuste osutamiseks Peetri alevikus kuni 31.12.2011 aastal. Ettevõtte sai kasutada sihtotstarbeliseks valdamiseks ehitised ja seadmed ning ehitiste ekspluateerimiseks vajamineva maa kasutusvaldusena tasuta.

2004.a sõlmiti OÜ Pogi-ga soojustrasside rendileping kuni 30.06.2014.a. Iga aastase renditasuga 1 250 000 krooni.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud põhivara

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel välja põhivara järgmises põhivara grupis:

Materiaalse põhivara grupp	Maa ja ehitised
Saldo 31.12.2009	
Soetusmaksumus	12 372 381
Jääkmaksumus	9 677 271

Saldo 31.12.2010

Soetusmaksumus

12 483 141

Jääkmaksumus

9 279 225

Lisa 10 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB1	1 050 280	500 004	550 276	0	panka baasintress+0,5%aastas	eesti kroon	2013
SEB2	7 866 649	799 995	3 999 975	3 066 679	6 kuu euribor+0,3%	euro	2020
KIK1	17 300 000	0	3 145 454	14 154 546	6 kuu euribor+1,5%	euro	2029
KIK2	4 371 299	0	825 003	3 546 296	6 kuu euribor+1,25	euro	2029
Pikaajalised laenud kokku	30 588 228	1 299 999	8 520 708	20 767 521			
Laenukohustused kokku	30 588 228	1 299 999	8 520 708	20 767 521			

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB 1	1 550 284	500 004	1 050 280	0			
SEB 2	7 999 981	133 332	3 999 975	3 866 674			
KIK	17 300 000	0	2 096 970	15 203 030			
Pikaajalised laenud kokku	26 850 265	633 336	7 147 225	19 069 704			
Laenukohustused kokku	26 850 265	633 336	7 147 225	19 069 704			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus				
	Maa	Ehitised	Masinaid ja seadmed	Kokku
31.12.2010	346 402	33 457 338	0	33 803 740
31.12.2009	230 618	33 437 620	19 708	33 687 946

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	675 465	944 733	12
Võlad töövõtjatele	666 734	530 185	13
Maksuvõlad	619 536	315 832	5
Muud võlad	250 110	100 986	14
Intressivõlad	189 742	100 986	
Muud viitvõlad	60 368	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 211 845	1 891 736	

Lisa 12 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele toodete ja teenuste eest	319 919	944 733
Võlad tarnijatele põhivara eest	355 546	0
Kokku võlad tarnijatele	675 465	944 733

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Väljamaksmata töötasud	314 364	253 291
Deklareerimata maksukohustused	133 473	107 815
Puhkusetasude kohustus	218 897	169 079
Kokku võlad töövõtjatele	666 734	530 185

Lisa 14 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	189 742	189 742		
Muud võlad	60 368	60 368		
Kokku muud võlad	250 110	250 110		
	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	100 986	100 986		
Kokku muud võlad	100 986	100 986		

Lisa 15 Tingimuslikud kohustused ja varad (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tingimuslikud kohustused		
Dividendide väljamaksmisel tulumaksukohustus	1 958 439	3 458 383
Väljamakstavate dividendide võimalik summa	5 409 023	9 551 724
Kokku tingimuslikud kohustused	7 367 462	13 010 107

Seisuga 31.12.2010 on AS Paide Vesi jaotamata kasum summas 7 367 462 krooni

Potentsiaalne kohustus juhatus liikmete ennetähtaegse tagasikutsumise korral oleks vastavalt 8 ja 3 kuu juhatus liikmetasu, millele lisandub sotsiaalmaksu kohustus.

Ühe juhatus liikme tähtaegsel ametiaja lõppemisel oleks kohustus maksta juhatus liikmele kompensatsiooni 1 kuu juhatus liikmetasu ulatuses, millele lisandub sotsiaalmaksu kohustus. Teisele juhatus liikmele tähtaegsel ametiaja lõppemisel kohustust ei teki. Nõukogu liikmete vahetuse korral kohustusi ei teki.

2010.aastal sõlmiti osaühinguga Paide Reoveepuhasti asjaõiguslik Paide reoveepuhasti varade müügileping, mille järgi tekkis potentsiaalne müügihinna muutuvosa maksmise kohustus summas 8 miljonit krooni. Kohustuse tekkimise aluseks on AS Tere poolt ostetava reoveepuhastamise teenuse maht, mis ületab 130000 kuupmeetrit aastas. Aruandeaastal oli teenusemaht nimetatud suurusest oluliselt väiksem ja suure tõenäosusega ei saavuta see lepingus määratud taset ületavat suurust, seega ei pidanud juhatus vajalikuks nimetatud kohustuse bilanssi ülesvõtmist. Müügihinna muutuvosa maksmise tingimuse täitumisel mõnel järgneval kalendriaastal tekib AS Tere poolt ostetava teenuse suuremast mahust lisatulu, mis võimaldab katta tekkida võiva maksekohustuse.

Lisa 16 Sihtfinantseerimine

(kroonides)

Brutomeetod					
	31.12.2009	Saadud	Tagastatud	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
Välisabi	99 142 780	13 870 051		-6 842 108	106 170 723
Eesti Vabariik	134 261 713				134 261 713
Paide Vallavalitsus	2 504 100		-84 019		2 420 081
Paide Linnavalitsus	11 161 737			-355 996	10 805 741
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	247 070 330	13 870 051	-84 019	-7 198 104	253 658 258
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Vallad	46 109	24 190	-46 109	-24 190	0
Välisabi		336 579		-336 579	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	46 109	360 769	-46 109	-360 769	0
Kokku sihtfinantseerimine	247 116 439	14 230 820	-130 128	-7 558 873	253 658 258
	31.12.2008	Saadud	Tagastatud	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2009
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
Välisabi	52 635 178	47 637 210		-1 129 608	99 142 780
Eesti Vabariik	129 432 620	4 829 093			134 261 713
Paide Vallavalitsus	1 382 500	1 121 600			2 504 100
Paide Linnavalitsus	13 224 144	209 395	-1 899 900	-371 902	11 161 737
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	196 674 442	53 797 298	-1 899 900	-1 501 510	247 070 330
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Vallad	25 364	238 535	-5 765	-212 025	46 109
Paide Vallavalitsus	0	45 582		-45 582	0
Eesti Vabariik	0	585 072		-585 072	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	25 364	869 189	-5 765	-842 679	46 109
Kokku sihtfinantseerimine	196 699 806	54 666 487	-1 905 665	-2 344 189	247 116 439

Bilansivälised nõuded seisuga 31.12.2010:

Paide Linnavalitsus tegevustoetus aastal 2011 867 000.-

Saadud põhivara sihtfinantseerimine 2010 2009

Rahaline sihtfinantseerimine	0	1 121 600
Mitterahaline sihtfinantseerimine	13 870 051	52 675 698
Kokku	13 870 051	53 797 298

Saadud tegevuskulude sihtfinantseerimine

Rahaline sihtfinantseerimine	24 190	284 117
Mitterahaline sihtfinantseerimine	336 579	585 072
Kokku	360 769	869 189

Lisa 17 Aktsiakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Aktsiakapital	12 000 000	2 000 000
Aktsiate arv (tk)	12 000	2 000
Aktsiate nimiväärtus	1 000	1 000

Lisa 18 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	16 643 757	13 611 762
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	16 643 757	13 611 762
Kokku müügitulu	16 643 757	13 611 762
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	4 615 370	4 242 437
Kanaliseerimine ja heitveekäsitlus	10 541 445	7 836 388
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	236 942	282 937
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm. materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	1 250 000	1 250 000
Kokku müügitulu	16 643 757	13 611 762

Lisa 19 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Tulu sihtfinantseerimisest	7 198 104	1 501 510	16
Saadud sihtfinantseerimine	360 769	842 679	16
Kasum varade müügist	4 348	16 974	
Muud	20 418	257 744	
Kokku muud äritulud	7 583 639	2 618 907	

Lisa 20 Kaubad, toore, materjal ja teenused (kroonides)

	2010	2009
Tooraine ja materjal	630 700	637 499
Energia	1 936 754	1 100 681
Elektrienergia	1 346 965	699 896
Soojusenergia	86 163	50 592
Kütus	503 626	350 193
Alltöövõtutööd	1 188 323	3 659 778
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	3 755 777	5 397 958

Lisa 21 Mitmesugused tegevuskulud (kroonides)

	2010	2009
Mitmesugused bürookulud	592 005	531 722
Uurimis- ja arengukulud	291 579	1 166 110
Lähetuskulud		4 811
Koolituskulud	49 695	79 474
Riiklikud ja kohalikud maksud	710 079	376 147
Kulud eraldiste moodustamiseks	51 840	0
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	5 164	0
Kinnistute ja rajatiste korrashoiu kulud	122 347	160 109
Muud	359 951	676 852
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 182 660	2 995 225

2010.aastal moodustati eraldi menetluskulude katteks 51840 krooni.

Lisa 22 Tööjõukulud (kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	3 374 345	3 050 333
Sotsiaalmaksud	1 143 273	1 031 379
Muud	131 852	88 039
Kokku tööjõukulud	4 649 470	4 169 751
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	19	21

Lisa 23 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Kahjum valuutakursi muutustest	0	283
Kokku muud ärikulud	0	283

Lisa 24 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	7 177	140 480
Intressikulud	-671 378	-381 870
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-227	
Muud finantstulud ja -kulud		-17 300
Kokku finantstulud ja -kulud	-664 428	-258 690

Lisa 25 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Paide Linnavalitsus
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	2 056	0	9 232	0
Tütarettevõtjad	26 056	1 680		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	408 594	60	364 899	60
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			761	

	2010		2009	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	0	35 415	454	55 608
Tütarettevõtjad	20 160	151 141	20 160	205 097
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	197 429	2 785 268	1 066	2 767 398
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	0	33 185	11 259

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	727 723	566 201

2008.aastal sõlmiti rendileping Jaan Madis-ega tema sõiduauto BMW 525 riikliku numbrimärgiga 432 MDT rendile andmisega AS-ile Paide Vesi renditasuga null krooni kuus. Rentnik kohustub kindlustama sõiduauto ja tasuma kõik ekspluatatsiooniga seotud kulud vastavalt sõlmitud lepingule juhatuse liikme õiguste ja kohustuste kohta. Leping lõpeb juhatuse liikme lepingu tähtaegsel või ennetähtaegsel lõppemisel.

Ettevõtjaga seotud osapoolteks on:

Emaettevõtja: Paide Linnavalitsus koos konsolideerimisgrupi asutustega

Osanikud : Ambla Vallavalitsus

Kareda Vallavalitsus

Roosna-Alliku Vallavalitsus

Koigi Vallavalitsus

Paide Vallavalitsus

Imavere Vallavalitsus

Lisa 26 Sündmused pärast bilansipäeva

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon asendus euroga. Sellest tulenevalt konverteeris AS Paide Vesi 01.01.2011 oma raamatupidamiskontode saldod ümber Eesti kroonidest eurodesse ametliku valuutakursiga 15,6466 EEK/EUR. 2011.aasta ja järgnevad majandusaasta aruanded koostatakse eurodes.

17.veebruari 2011.a. toimus aktsionäride erakorraline koosolek, kus otsustati muuta aktsiaselti põhikirja:

1. määrata aktsia nimiväärtuseks 63,90 eurot, vähendades seejuures aktsiakapitali 139,7 euro võrra. Aktsiakapitali uueks väärtuseks saab 766 800 eurot,
2. suurendada aktsiakapitali 531 uue aktsia emiteerimise teel. Aktsiakapitali uueks suuruseks saab 800 730,90 eurot. Aktsiate eest tasumine toimub mitterahalise sissemaksena.

2011.aasta jaanuaris esitati hagiavaldus AS Paide Vesi vastu tsiviilasja menetluskulude hüvitamiseks. Ettevõtte moodustas bilanssi eraldise nimetatud kulude puhuks.

Aruande digitaalallkirjad

Aktsiaselts Paide Vesi (registrikood: 10464290) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAN MADIS	Juhatuse liige	13.04.2011
JAAGO KURIKS	Juhatuse liige	13.04.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts Paide Vesi aktsionäridele

Oleme auditeerinud Aktsiaselts Paide Vesi raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2010, 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 13 kuni 31, 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

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 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 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 auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Aktsiaselts Paide Vesi finantsseisundit seisuga 31.12.2010 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Reet Lepikult

Vandeaudiitori number 56

OÜ Hüva Nõu

Audiitorettevõtja tegevusloa number 98

Paide vald, Järva MK

13.04.2011

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts Paide Vesi (registrikood: 10464290) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REET LEPIKULT	Vandeaudiitor	13.04.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 010 107
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 357 355
Kokku	7 367 462
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	1 200 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	6 167 462
Kokku	7 367 462

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kanalisatsioon ja heitveekäitlus	37001	10541445	63.34%	Jah
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	4615370	27.73%	Ei
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	1250000	7.51%	Ei
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	42211	236942	1.42%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3849030
Faks	+372 3849039
E-posti aadress	paide.vesi@paide.ee
Veebilehe aadress	www.paidevesi.ee