



Paide Maakohiku registriosakond

SAADUD

28.06.2006

lk. nr. 50793
Eve Miil *miil*

AS Paide Vesi

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Ärinimi:	AS PAIDE VESI
Registrikood:	10464290
Aadress:	KAEVU 4, PAIDE 72713, JÄRVAMAA
Sidevahendid :	
	Telefon : 372 3849030
	Faks : 372 3849039
	e-post : paide.vesi@paide.ee
Põhitegevusala:	veevarustus ja kanalisatsioon
Aruandeaasta algus:	01.01.2005.a.
Aruandeaasta lõpp:	31.12.2005.a.
Tegevjuht:	Jaan Madis
Audiitor:	Reet Lepikult

Sisukord

1. TEGEVUSARUANNE.....	3
1.1. AS Paide Vesi.....	3
1.1.1. Ettevõtte	3
1.1.2. Juhtimine.....	3
1.2. Põhinäitajad.....	4
1.3. Organisatsioon ja personal.....	5
1.4. Tarbijad Paide linnas	6
1.5. Vee tootmine ja tarbimine Paide linnas	6
1.6. Võrgud Paide linnas.....	7
1.6.1. Veevõrgud.....	7
1.6.2. Kanalisatsioonivõrgud	8
1.7. Heitveepuhastus Paide linnas.....	8
1.8. Lisateenused	9
1.9. Investeeringud ja arendustegevus	9
1.10. Kokkuvõte.....	10
2. RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	12
2.1. Tegevjuhtkonna deklaratsioon	12
2.2. Bilanss	13
2.3. Kasumiaruanne	14
2.4. Rahavoogude aruanne.....	15
2.5. Omakapitali muutuste aruanne.....	16
2.6. Raamatupidamise aastaaruande lisad	17
3. TEGEVJUHTKONNA JA NÕUKOGU ALLKIRJAD 2005. AASTA MAJANDUSAASTA ARUANDELE.....	32

Lisatud dokumendid:

1. Audiitori järeldusotsus
2. Kasumi jaotamise ettepanek
3. Üle 10 protsendi aktsiaid omavate aktsionäride nimekiri



1. TEGEVUSARUANNE

1.1. AS Paide Vesi

1.1.1. Ettevõte

AS Paide Vesi on 100% Paide linna omanduses olev äriühing, kes osutab vee- ja kanalisatsiooni teenuseid Paide linnas ja Järvamaa valdades. Põhitegevusena ettevõtte pumpab põhjavett, puhastab, juhib selle Paide linna tarbijateni ja võtab tarbijatelt vastu heitvee ning juhib selle OÜ Paide Reoveepuhastile kuuluvasse puhastisse. AS Paide Vesi on lepingute alusel vee- ja kanalisatsiooniteenuse osutajaks ka Roosna-Allikul, Viisus, Sargveres ja alates 1.jaanuarist 2005.a. ka Annas. 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.

AS Paide Vesi (registrisse kantud 30.06.1998) on moodustatud Paide Linnavolikogu otsuste nr 13, 03.07.1997 ja nr 1, 29.01.1998 alusel Munitsipaalettevõttest Järva Vesi. Ettevõtte põhikiri on kinnitatud Paide linnavolikogu poolt määrusega nr 13, 03.07.1997.

1.1.2. Juhtimine

Ettevõtte kõrgeimaks juhtimisorganiks on aktsionäride üldkoosolek, kus aktsionäri esindab Paide Linnavalitsuse volitatud esindaja.

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

AS Paide Vesi nõukogu on viieliikmeline. 2005.aasta alguses oli nõukogu koosseisus:

Jaan Käär –	nõukogu esimees,
Jaan Kundla –	nõukogu liige,
Eiki Ilves –	nõukogu liige,
Valeri Ivanov –	nõukogu liige,
Avo Pöder –	nõukogu liige.

15.novembril 2005.a. kutsus üldkoosolek tagasi nõukogu liikmed Jaan Käär'i Eiki Ilves'e ja Avo Pöder'i ning valis uuteks nõukogu liikmeteks Kaido Ivask'i, Jaago Kuriks'i ja Andrus Tull'i.

21.novembril 2005.a. kutsus üldkoosolek tagasi nõukogu liikme Jaago Kuriks'i ning valis uueks nõukogu liikmeks Andrus Jakobson'i.

2005.aasta lõpus oli nõukogu järgmise koosseisuga :

Jaan Kundla –	nõukogu esimees,
Valeri Ivanov –	nõukogu liige,
Kaido Ivask –	nõukogu liige,
Andrus Jakobson –	nõukogu liige,
Andrus Tull –	nõukogu liige.



Vastavalt üldkoosoleku otsusele maksti aruandeaastal nõukogu esimehele tasu 2500 krooni kuus ja nõukogu liikmetele tasu 1500 krooni kuus.

Nõukogu on valinud korraldama Seltsi majandustegevust juhatuse. Juhatuse on üheliikmeline. Nõukogu 26.aprilli 2005.a koosoleku otsusega pikendati juhataja Jaan Madis'e volitusi alates 30.augustist 2005.a. järgmiseks kolmeaastaseks perioodiks.

Kokku maksti nõukogu liikmetele 2005.a. aastal tasu 100 704 krooni ja juhatusele 272 040 krooni. Keskmine töötajate arv oli 18 ja palkade ning lisatasude kogusumma oli 1 538 155 krooni.

1.2. Põhinäitajad

2005. aasta :

Äritulud	tuh kr	10 800,0
sh. müügitulud	tuh kr	9 170,6
Ärikulud	tuh kr	9 795,2
Ärikasum	tuh kr	1 004,8
Finantskulud	tuh kr	25,0
Finantstulud	tuh kr	25,2
Aruandeaasta kasum	tuh kr	1 005,0

Ettevõtte põhinäitajad aastate lõikes (kroonides)

		2005	2004
Käibevara	krooni	2 864 003	3 156 954
Põhivara	krooni	35 813 383	32 346 149
Lühiajalised kohustused	krooni	2 851 368	1 307 924
Kohustused kokku	krooni	30 921 235	28 751 916
Omakapital	krooni	7 756 151	6 751 187
Müügitulud	krooni	9 170 585	8 792 092
Tulu kasv	%	4	8
Aasta puhaskasum	krooni	1 004 964	1 399 015
Kasumi kasv	%	-28	-12
Puhasrentaablus	%	11	16
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja		1,00	2,41
ROA	%	3	4
ROE	%	13	21

Suhtarvude arvutamise metoodika on kirjeldatud raamatupidamise aastaaruande lisas nr.24.



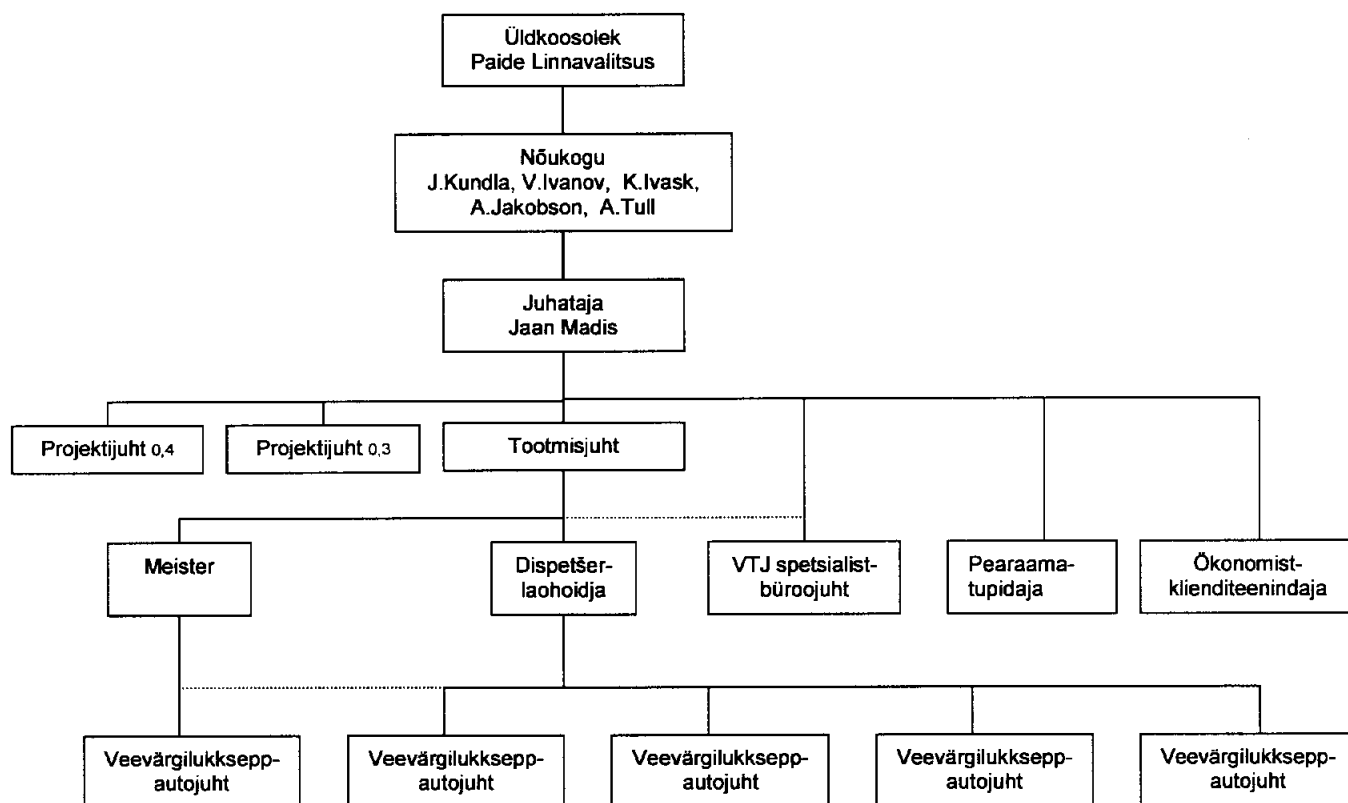
Aruandeaasta põhitegevuse näitajad:

		Paide linn	Külad	Kokku
Võrku antud vesi	tuh m ³	420	35	455
Realiseeritud vesi	tuh m ³	287	24	311
Vastu võetud reovett	tuh m ³	270	24	294
Puhastisse juhitud heitvett	tuh m ³	935	24	959

1.3. Organisatsioon ja personal

2005.aastal ei toimunud muudatusi ettevõtte põhitegevuse struktuuris. Seoses arendustegevusega võeti tähtajalise töölepinguga tööle projektijuht 40% tööajaga Paide linna ja Paide valla ühtekuuluvusfondi veemajandusprojekti juhtimiseks ja projektijuht 30% tööajaga Põltsamaa ja Pedja jõe piirkonna veemajandusprojekti ettevalmistamise tööde juhtimiseks. Aasta lõpu seisuga töötas töölepingu alusel täiskohaga AS-is Paide Vesi kokku 11 inimest ja mittetäieliku tööajaga 2 projektijuhti.

Aktsiaseltsi struktuur aruandeaasta lõpus



[Handwritten signature]

1.4. Tarbijad Paide linnas

2005. aasta lõpuks oli ettevõttel kokku 593 klienti, nendest 435 individuaalelamute omanikud ja 158 äriühingud. Äriühingutel on hallata kokku 122 elamut ja 138 muud hoonet.

Hoonete jagunemine (arv ja osatähtsus %)

	Arv	Osatähtsus
Individuaalelamud	435	63%
Äriühingute hallata olevad elamud	122	17%
Äriühingute hallata olevad muud hooned	138	20%

Aruandeaastal teenuse hindasid ei muudetud. Kodutarbijad maksid ühisveevärgi ja -kanalisatsiooniteenuse eest abonenttasu ja tarbitud vee hind oli 5.70 krooni 1m³ vee eest ja 10.20 krooni 1m³ heitvee ärajuhtimise eest, hinnale lisandub käibemaks. Abonenttasu suurus nii veevarustuse kui heitvee ärajuhtimise teenuse korral on pereelamule 20 kr/kuus ja korterelamutele arvestusega 16 kr/kuus korteri kohta, millele lisandub käibemaks.

Äriühingute hallata olevatele mitteeluruumide hoonetel on abonenttasu ja tarbitud vee hind on 5.70 krooni 1m³ vee eest ja 24.00 krooni 1m³ heitvee ärajuhtimise eest, hinnale lisandub käibemaks. Abonenttasu suurus sõltub veearvesti tinglähimõödust (abonendi maksimaalsest tarbimisvõimsusest).

695-st hoonest ja elamust on veearvestiga varustatud hooneid kokku 691, nendest 431 individuaalelamutel ja 260 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. Aruandeaastal suurenesid veearvestite paigaldamise ja korrashoiuga seotud kulud, sest seadusandluse muudatusest tulenevalt kuuluvad veearvestid senise 5 aastase taatlusperioodi asemel taatlemisele iga 2 aasta tagant.

Mõõtjate arv ja mõõdetute osatähtsus

	Arv	Osatähtsus
Individuaalelamud	431	99%
Äriühingute hallata olevad elamud	122	100%
Äriühingute hallata olevad muud hooned	138	100%

1.5. Vee tootmine ja tarbimine Paide linnas

Suurem osa veest võetakse uuest veehaardest ja puhastatakse veetöötlusjaamas. Eraldi puurkaev on veel Joodi elamukvartalis, kust varustatakse veega ainult Joodi elamupiirkonna majasid.

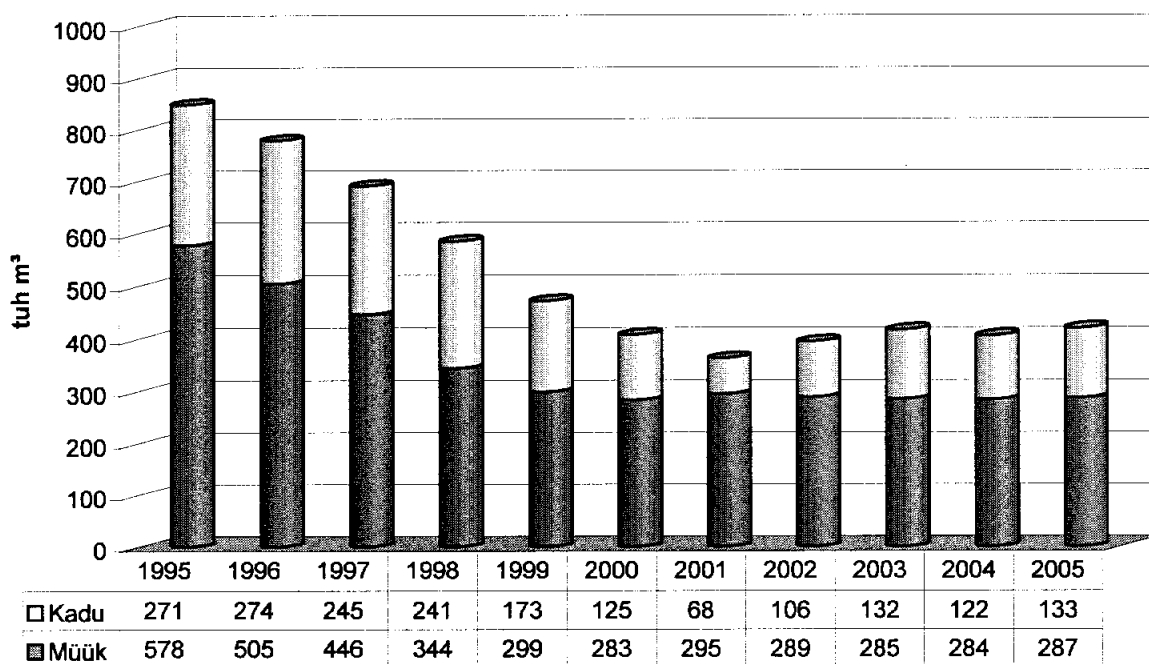


Vee tarbimine 2002, 2003, 2004 ja 2005 (tuh.m³)

	2002	2003	2004	Muutus	2005	Muutus
Pumbatud kokku	395	417	406	-3%	420	3%
Realisatsioon	289	285	284	-1%	287	1%
Kadu ja omatarve	106	132	122	-8%	133	9%
Kao osatähtsus	27%	32%	30%		32%	

Vee kvaliteet veetöötusjaamast välja valv ja ka linnavõrgust võetud proovidel vastas kehtestatud normidele. Joodi elamukvartali vesi ei ole tervisele ohtlik kuid sisaldab rauda kvaliteedinormides lubatust rohkem. Kadude põhiliseks põhjuseks oli vee magistraalitorustike järjest suurenevast vanusest ja paigaldusvigadest põhjustatud purunemine. Vee kadude vähendamine on üks ühtekuuluvusfondi veemajandusprojekti eesmärkidest. Projekti teostamisel renoveeritakse 5,9 km magistraalitorustikke. Selle tulemused veekadude vähenemise osas peaks avalduma 2008.aastal.

Veetaruve 1995-2005



1.6. Võrgud Paide linnas

1.6.1. Veevõrgud.

Suuri veevõrgu arendustöid ei tehtud. Seoses linnavalitsuse poolt teostatud tänavate rekonstrueerimisega sai osaliselt renoveeritud Puuvilja tn, Kitsa tn ja Väike-Aia tn veetorustik. Teostati abonentide ühendustorustike väljaehitamist ja siiberkaevude remonti. Alustati ühtekuuluvusfondi veemajandusprojekti ettevalmistamisega, viidi läbi projekteerija riigihange ja sõlmiti projekteerimise leping. Projekt näeb ette Paide linnas ja Paide vallas veetorustike rekonstrueerimist 5,9 km ja laiendamist 16,3 km.

1.6.2. Kanalisatsioonivõrgud

Uute kanalisatsioonitrasside ehitamist ja nende renoveerimist teostati Puuvilja tn, Kitsa tn ja Väike-Aia tn piirkonnas. Teostati vajalikus mahus vaatluskaevude kaante remonti. Alustati ühtekuuluvusfondi veemajandusprojekti ettevalmistamisega, viidi läbi projekteerija riigihange (ühiselt veetorustiku arendamisega) ja sõlmiti projekteerimise leping. Projekt näeb ette Paide linnas ja Paide vallas reoveekanaliseerimistorustike rekonstrueerimist 6,4 km ja laiendamist 17,6 km ning kahe reoveepumpla rekonstrueerimist ja üheksa pumpla ehitamist.

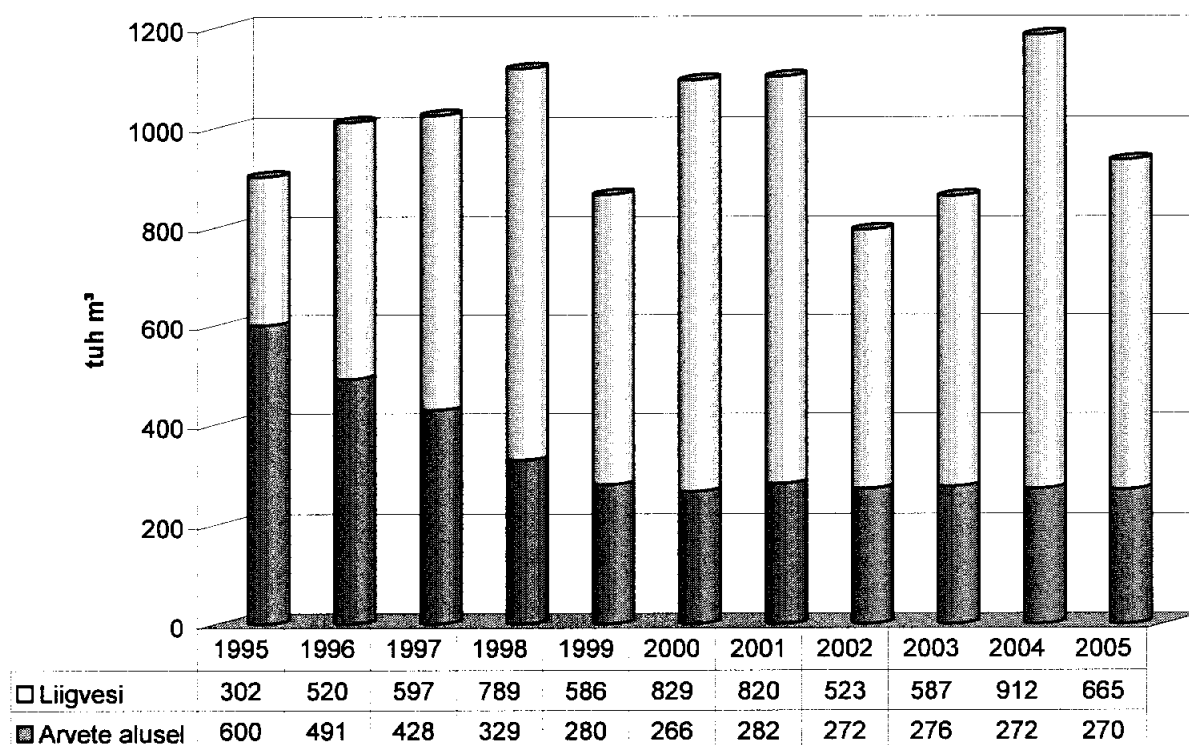
1.7. Heitveepuhastus Paide linnas

Kogu Paide linna reovesi puhastatakse Paide Reoveepuhasti OÜ-le kuuluvas biopuhastis. Pärnuvälja biopuhastis reovett ei puhastatud ja see veeti paakautoga linna ühiskanalisatsiooni.

Veeheide 2002, 2003, 2004 ja 2005 (tuh.m³)

	2002	2003	2004	Muutus	2005	Muutus
Pumbatud kokku	795	863	1184	37%	935	-21%
Realisatsioon	272	276	272	-1%	270	-1%
Liigvesi	523	587	912	55%	665	-27%
Liigvee osatähtsus	66%	68%	77%		71%	

Veeheide 1995-2005



1.8. Lisateenused

Peale Paide linna osutati aktsiaseltsi poolt vee ja heitvee teenust ka Roosna-Allikul ja Viisus, kus Roosna-Alliku Vallavalitsusega on sõlmitud töövõtu ja rendileping kuni 2005. aasta lõpuni ning Sargveres, kus Paide Vallavalitsusega on sõlmitud töövõtu ja rendileping kuni 1.aprillini 2007.a. Alates 1.jaanuarist 2005.a. teenindame ka Anna küla ühisveevärki ja –kanalisatsiooni. Paide Vallavalitsusega on sõlmitud rendi- ja töövõtu-leping kuni 31.detsember 2009.a. Aruandeaasta lõpul lõppenud teeninduslepingut Roosna-Alliku vald pikendas kolme kuu võrra ja kuulutas välja uue vee-ettevõtja konkursi 5-aastaseks perioodiks. On toimunud läbirääkimised Koigi vallaga Koigi, Päinurme ja Sõrandu ühisveevärkide teenindamise ülevõtmise kohta. Loodetavasti saab sellekohane leping sõlmitud 2006.a. 1. poolaastal.

Peamised vee ja kanalisatsiooni valdkonnaga seotud meie poolt osutatavad teenused olid 2005. aastal fekaalivedu, trasside survepesu ja torustike ehitus-remont.

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.

1.9. Investeeringud ja arendustegevus

Kokku investeeriti 2005.aastal omavahendite arvel 3,5 mln krooni. Aruandeaastal otsustati uue tootmisbaasi ehitamine reovee peapumplaga samale krundile Mündi tn 45. Tellitud sai projekt ja korraldatud riigihange ehitaja leidmiseks. Sõlmiti ehitusleping konkursi võitnud KEK-i Ehitus AS-ga. Hoone peab valmis saama 2006.a. juunikuus.

Soojusvõrgu investeeringud said tehtud Kitsa tänava magistraali renoveerimiseks ja Tööstuse tn magistraali arendamiseks.

Alustati Euroopa Liidu ühtekuuluvusfondist kaasrahastatava Paide linna ja valla veemajanduse rekonstrueerimise ja laiendamise projekti elluviimisega. Korraldatud sai projekteerija riigihange. Projekteerimise leping sõlmiti hankekonkursi võitnud Eesti Veeprojekt OÜ-ga 13.09.2005.a. Projekteerimise maksumus on 317059 EUR. Projekt koos ehitaja ja järelevalve inseneri hankedokumentidega peab valmis saama 2006.a. detsembrikuus. Projekti kulud katab 75% ulatuses ühtekuuluvusfond, 12,5% ulatuses Keskkonnainvesteeringute Keskus ja 12,5% ulatuses AS Paide Vesi. Paide Vald ja Paide Linn toetavad tellijat kokku sihtfinantseeringuga 50% tellija kulude ulatuses. AS Paide Vesi kui tellija on sõlminud omafinantseeringu teostamiseks pangalaenu lepingu summas 8 mln krooni.

Aruandeaastal arendati koostööd Järvamaa, Jõgevamaa, Lääne-Virumaa ja Viljandimaa 19 omavalitsusega Põltsamaa ja Pedja jõe piirkonna veemajandusprojekti algatamiseks. Otsus selle projekti EL ühtekuuluvusfondi taotluse koostamiseks tehnilise abi nimekirja lülitamiseks tehti Keskkonnaministeeriumi poolt oktoobrikuus ja detsembrikuus otsustas Keskkonnainvesteeringute Keskuse nõukogu täiendavate



rahaliste vahendite eraldamise. Selle tulemusena on võimalik alustada rahastamisaotluse koostamisega maksumusega kuni 10 mln krooni. Projektis osalevad omavalitsused on otsustanud määrata AS Paide Vesi rahastamisaotluse koostamise tellijaks ja vastav sihtfinantseerimise leping on omavalitsustega alla kirjutatud. 2006.a. tuleb korraldada konsultandi riigihange ja alustada taotluse koostamist. Sellega seotud kulud kaetakse osalevate omavalitsuste poolt. Projekti realiseerimine on planeeritud 2010.-2013.aastal. AS Paide Vesi osalemine projektis ehitustööde tellijana sõltub sellest, kas Paide Linnavalikogu seda otsustab ja kas projektis osalevad omavalitsused ja Paide Linnavalitsus selles kokku lepivad.

1.10. Kokkuvõte

2005. aasta oli aktsiaseltsile stabiilse tegutsemise aasta, kus alustati strateegiliselt tähtsate investeeringutega. Toimus müügimahu kasv. Kasumi osas toimus langus ja seda olulises osas hinnatõusust ja seadusandlusest tulenevate kulude suurenemise ning ajutiselt lisandunud projektijuhtimise kuludest tingituna. Sellest tulenevalt ja eesmärgiga tagada ettevõtte jätkusuutlik areng, tegi juhatus ettepaneku tõsta veeteenuste hindasid Paide linnas ja teenindatavates külates. Vallavalitsused tegid vastavad otsused juba 2005.a. ja ka Paide Linnavalitsus on võtnud vastu otsuse uute tariifide kehtestamise kohta alates 1.juunist 2006.a. Kinnitatud tariifid peaks tagama äriühingu strateegilise arengu ja jätkusuutlikkuse kuni 1.jaanuarini 2008, millal peaks toimuma järgmine tariifide korrigeerimine. Tariifide kujundamisel peame arvestama ka linnavalitsuse poolt koostatud ühtekuuluvusfondi rahastamisaotluses näidatud tariifiproгноosidega, mis peavad tagama arendusprojekti omafinantseerimise vahendite laekumise ja piisava rahavoo investeeringute teostamiseks võetud pangalaenu teenindamiseks ja tagasimaksmiseks.

Järgmiseks majandusaastaks on oodata müügimahtude kasvu tulenevalt veeteenuse tariifide tõusust ja teeninduspiirkonna laiendamisest, seejuures on mahtude vähenemise oht Roosna-Alliku valla teenuse võimalikust lõppemisest, juhul kui me ei võida vee-ettevõtja konkurssi. Järgmise majandusaasta tulusid ei mõjuta oluliselt klientide arvu kasv. Paide Linnavalitsus on planeerinud eelarvesse rahalised vahendid linna tänavatelt ja platsidelt sadevee ning linna halduses olevate hoonete drenaaživee eemaldamise teenusele. Planeeritud summa katab ainult osaliselt vastavad kulud. Seda täiendavat tulu sai arvestatud ka uute tariifide kavandamisel, sest seni maksti need kulud täies mahus kinni veetarbijate poolt.

Aruandeaastal maksti täies ulatuses ennetähtaegselt tagasi Eesti Veevõrk AS vahendusel võetud EBRD pikaajaline laen summas 1 042 056 krooni. Ennetähtaegse tagasimaksmise põhjuseks oli laenu väga kõrge teenustasu, mis koos intressiga ületas oluliselt laenuraha keskmist turuhinda. Planeeritud investeeringute finantseerimiseks sai sõlmitud pikaajaline laenuleping summas 3,5 mln krooni tootmisbaasi hoone ehitamiseks ja pikaajaline laenuleping summas 511 292 EUR Paide linna ja valla veemajandusprojekti omafinantseeringuks ning arvelduslaenuleping summas 1 mln krooni investeeringutest tingitud rahavoo kõikumiste silumiseks. Pikaajaliste laenulepingute raha kasutamine toimub vastavalt investeeringute maksegraafikutele. Seega on tagatud ettevõtte likviidsus ja lühiajaliste kohustuste kattekordaja langemine aruandeaasta lõpul 1,00-le peegeldab aktsiaseltsi likviidsust tulenevalt pikaajalise



laenu arvelt makstava tootmisbaasi hoone ehitamise arve maksekohustusest ja sihtfinantseeringute kirjetest põhjendamatult konservatiivselt.

Suurem osa omanduses olevast soojusvõrgust on AS Paide Vesi bilansis väärtusega 0 krooni. Soojusvõrgu rekonstrueerimiseks ja arendamiseks laekuvad vahendid rendituluna. Jooksvad kulud soojusvõrgu omaniku ülesannete täitmisel on suhteliselt väikesed. Seega oluline osa renditulust läheb kasumi kaudu investeringuteks soojusvõrku. Soojusvõrgu tulude-kulude arvestust peetakse lahus veemajandusest, sest vastavalt seaduse nõuetele tuleb tagada valdkondade vaheline tulude-kulude lahusus.

Aruandeaastal tehti arenduskulusid 158 400 krooni EL Ühtekuuluvusfondist kaasrahastatava vee ja kanalisatsiooniprojekti projektijuhtimise korraldamiseks. Vastavalt AS Paide Vesi ja Paide Linnavalitsuse ning Paide Vallavalitsuse vahel sõlmitud lepingutele on nimetatud projekti tellija ja kasusaaja AS Paide Vesi, kulude omaosaluse rahastamine toimub aga kolmepoolselt, AS Paide Vesi 50% ulatuses ja omavalitsused proportsionaalselt ehituse maksumusega nende territooriumil 50% ulatuses. Arenduskuludeks on 2006.a. planeeritud Paide linna ja valla veemajandusprojekti ja Põltsamaa-Pedja projekti juhtimiseks kokku 518 700 krooni.



2. RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

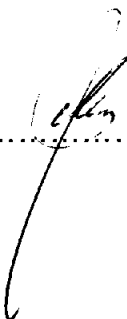
2.1. Tegevjuhtkonna deklaratsioon

AS Paide Vesi tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt AS Paide Vesi finantsseisundit, majandustulemusi ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani (07.03.2006.a.), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- AS Paide Vesi on jätkuvalt tegutsev.

Jaan Madis

juhatuse liige

.....

07. märtsil 2006.a.

2.2. Bilanss

(kroonides)

	Lisa nr	31.12.05	31.12.04 (korrigeeritud)
VARAD			
Käibevara			
Raha	2	18292	1422075
Nõuded ja ettemaksed	3;4;5;6	2792794	1678607
Varud	7	52917	56272
Käibevara kokku		2864003	3156954
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	8	0	4614
Materiaalne põhivara	9	35804127	32322727
Immateriaalne põhivara	10	9256	18808
Põhivara kokku		35813383	32346149
VARAD KOKKU		38677386	35503103
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
KOHUSTUSED			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	14	264232	186636
Võlad ja ettemaksed	4;12;13	2120339	1121288
Sihtfinantseerimine	15	466797	0
Lühiajalised kohustused kokku		2851368	1307924
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused	14	1042230	855420
Sihtfinantseerimine	15	27027637	26588572
Pikaajalised kohustused kokku		28069867	27443992
Kohustused kokku		30921235	28751916
OMAKAPITAL			
Aktiivkapital		2000000	2000000
Kohustuslik reservkapital		291488	291488
Eelmiste perioodide jaotamata kasum(kahjum)		4459699	3060684
Aruandeaasta kasum(kahjum)		1004964	1399015
Omakapital kokku		7756151	6751187
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		38677386	35503103



2.3. Kasumiaruanne

(kroonides)

	Lisa nr	2005	2004 (korrigeeritud)
Müügitulu	16	9170585	8792092
Muud äritulud	17	1629389	2030683
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks Põhivara valmistamisel		0	-18350
Kaubad, toore, materjal ja teenused		4472126	4190264
Mitmesugused tegevuskulud		1299842	1044473
Tööjõu kulud	18	2094705	1730775
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9;10	1831650	2410189
Muud ärikulud		96871	61526
Ärikasum -(kahjum)		1004780	1403900
Finantstulud ja -kulud	19	184	-4885
Aruandeaasta puhaskasum		1004964	1399015



2.4. Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	Lisa	2005	2004
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		1004780	1403900
Korrigeerimised:			
Ettemakstud põhivara kuluks kandmine		0	16381
Põhivara kulum	9;10	1831650	2410189
Mitterahaline tulu sihtfinantseerimisest	15	-1433260	-2030683
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	21	-185700	-788351
Varude muutus		3355	-5557
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	21	-233737	401490
Makstud intressid	19	-25049	-35969
Saadud intressid	19	27328	29751
Rahavood äritegevusest kokku:		989367	1401151
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	9	-622139	-1031493
Ettemakstud materiaalne põhivara	21	-1649218	0
Antud nõude tagasimakse	8	7690	3078
Rahavood investeerimistegevusest kokku:		-2263667	-1028415
Rahavood finantseerimistegevusest			
Sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	15	539768	0
Saadud laenud	14	1306462	0
Laenude tagasimaksed	14	-1042056	-186636
Makstud kaasfinantseerimine	6	-933659	0
Rahavood finantseerimistegevusest kokku:		-129485	-186636
Rahavood kokku:		-1403785	186100
Raha ja raha ekvivalendid perioodi algul		1422075	1235975
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-1403783	186100
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		18292	1422075

2.5. Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Aktsiakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	KOKKU
Saldo 31.12.2003	2000000	291488	3060684	5352172
2004.a kasum			1399015	1399015
Saldo 31.12.2004	2000000	291488	4459699	6751187
2005.a kasum			1004964	1004964
Saldo 31.12.2005	2000000	291488	5464663	7756151

Aktsiakapital koosneb 2 000 aktsiast, nominaalväärtusega 1 000 krooni.



2.6. Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hindamisalused

AS Paide Vesi 2005. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud riigi raamatupidamise üldeeskirja alusel, mis lähtub Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning seda täiendavatest Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhenditest ja rahandusministeeriumi määrustest.

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

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

AS Paide Vesi ei ole koostanud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, kuna ta ei oma tütarettevõtteid.

Arvestuspõhimõtete ja esitlusviiside muutus

Aruandeaastal on muudetud, seoses RTJ 2 *Nõuded informatsiooni esitlusviisile raamatupidamise aastaaruandes* muutmisega, finantsaruannetes kajastatud informatsiooni esitlusviisi ning on avaldatud täiendavat informatsiooni aruande lisades. Eelmise perioodi võrdlusandmete esitus on viidud vastavusse uue esitlusviisiga. 2005. a. võttis ettevõtte kasutusele riigiraamatupidamise üldeeskirja, seoses sellega on konteeringutes tehtud muudatusi, mis on lahti seletatud lisades.

Finantsvara ja -kohustused

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 rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad



rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus 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.

Raha ja raha ekvivalendid

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. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ostjate vastu

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 6 kuud kantakse täies ulatuses kuluks. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähendamisenä.

Varud

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.

Pikaajalised finantsinvesteeringud

Muud pikaajalised finantsinvesteeringud on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil.

Väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodil kasumiaruandes.

Pikaajalised finantsinvesteeringud, mida ettevõtte kavatseb hoida lunastustähtajani, kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.



Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud 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 tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas põhivara gruppidele on järgmised:

Materiaalse põhivara grupp	%
Maa	ei amortiseerita
Ehitised ja rajatised	3- 8%
Masinad ja seadmed	10- 20%
Muu materiaalne põhivara	10- 33%

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates 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 kulusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulusid lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga seotud kulusid kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektile 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 kulumi.



Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsele põhivarale. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit arvestades kasulikku eluiga kuni 20 aastat.

Amortisatsioonimäärad aastas immateriaalsele põhivarale on järgmised:

Immateriaalse põhivara grupp	%
Arvutitarkvara	33%
Muu immateriaalne vara	20%

Rendiarvestus

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 amortiseerimispõhimõtetest. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 23/77 (kuni 31.detsember 2005 kehtis maksumäär 24/76). Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

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.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

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.

Tulude arvestus

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

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Lisa 2. Raha ja pangakontod

	31.12.2005.a.	31.12.2004.a.
Raha kassas	4 325	3 549
Raha pangas arveldusarvel: SEB Eesti Ühispank	0	21
rahaturufond	0	1 372 800
Hansapank	13 967	45 705
Kokku	18 292	1 422 075

Lisa 3. Nõuded ostjate vastu

	31.12.2005.a.	31.12.2004.a.
Ostjate laekumata arved	1 546 187	1 629 040
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-1 154
Kokku	1 546 187	1 627 886



Muutused ebatõenäoliselt laekuvate arvete allahindlusest:

	31.12.2005.a.	31.12.2004.a.
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	1 154	0
Aruandeaastal laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud	1 154	0
Aruandeaastal ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	54 066	1 154
Aruandeaastal lootusetuks tunnistatud nõuded	54 066	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	1 154

Lisa 4. Maksunõuded ja -kohustused

2005 aastast arvestatakse kinni peetud kuid deklareerimata makse viitvõlgades, seoses sellega on korrigeeritud 2004 aasta vastavaid andmeid nii maksukohustustes kui viitvõlgades.

Maksuliik	31.12.2005.a.		31.12.2004.a.	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks	285 319	0	0	119 931
Üksikisiku tulumaks	0	32 521	0	33 878
Sotsiaalmaks	0	55 211	0	51 916
Töötuskindlustus	0	1 970	0	1 877
Kogumispensionikohustus	0	2 311	0	2 161
Erisoodustuse tulumaks	0	3 099	0	3 291
Veekasutusmaks	0	64 157	0	60 237
Saastemaks	0	11 245	0	7 579
Kokku	285 319	170 513	0	280 870

Lisa 5. Muud lühiajalised nõuded

	31.12.2005.a.	31.12.2004.a.
Viitlaekumise	1 339	2 095
Laenu- ja liisingunõuded	0	3 076
Muud nõuded	4 312	1 827
Kokku	5 651	6 998

Lisa 6. Ettemaksed

	31.12.2005.a.	31.12.2004.a.
Ettemakstud kaasfinantseerimine	933 659	0
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	21 978	43 723
Kokku	955 637	43 723

Lisa 7. Varud

Varude summa koosneb laos olevatest materjalidest, mis on mõeldud jooksvate kulutuste tegemiseks:

	31.12.2005.a.	31.12.2004.a.
Materjal	52 917	50 723
Tagavaraosad	2 502	5 549
Kokku	52 917	56 272

Lisa 8. Pikaajaline finantsinvesteering

Pikaajaliseks finantsinvesteeringuks oli Paide Vallavalitsusele tehtud rekonstrueerimistööd Sargvere ühiskanaliseerimise kaevudele, tehtud investeering tasuti 2005 aastal täies ulatuses:

	Nõude saaja	Paide Vallavalitsus
Algsaldo 31.12.2004		7 690
Tagasimakse		7 690
Lõppsaldo 31.12.2005		0

Lisa 9. Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata ehitised ja ettemaksed	Kokku
Soetusmaksumus					
Saldo 31.12.2004	35 337 161	5 655 950	280 045	0	41 273 156
Soetus	581 800	-	40 339	2 809 034	3 431 173
Sihtfinantseerimine	777 659	-	-	1 094 666	1 872 325
Mahakandmine	6 460	-	14 821	-	21 281
Ümberkanne	-	78 098	-78 098	-	-
Saldo 31.12.2005	36 690 160	5 734 048	227 465	3 903 700	46 555 373
Akumuleeritud kulum					
Saldo 31.12.2004	-6 977 148	-1 792 499	-180 782		-8 950 429
Arvestatud kulum	-1 196 131	-589 944	-36 023		-1 822 098
Ümberkanne	-	-45 686	45 686		-
Mahakandmine	6 460	-	14 821		21 281
Saldo 31.12.2005	-8 166 819	-2 428 129	-156 298		-10 751 246
Jääkväärtus					
Seisuga 31.12.2004	28 360 013	3 863 451	99 263	0	32 322 727
Seisuga 31.12.2005	28 523 341	3 305 919	71 167	3 903 700	35 804 127

Aruandeaastal kanti muu materiaalse põhivara all olnud seadmed seadmete alla summas 78 098 krooni. Samuti kulumi osa summas 45 686 krooni.

Sihtfinantseerimise korras saime Paide Linnavalitsuselt rajatise järgmiselt:

Soojustrasse	628 252
veetrasse	74 812
kanalisatsioonitrasse	74 595

Kokku: 777 659

2005 aastal alustati ühtekuuluvusfondi projekti "Pärnu ja Paide veekorraldus" alamprojekti – Paide vee- ja kanalisatsioonirajatiste rekonstrueerimine ja laiendamine – töid. Seoses sellega on põhivara lõpetamata ehitustes sihtfinantseerimisena järgmised summad :

Ühtekuuluvusfondi vahendeid	875 739
SA Keskkonnainvesteeringute Keskuse vahendeid	145 956
Paide Linnavalitsus	61 368
Paide Vallavalitsus	11 603

Kokku: 1 094 666

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud põhivara

Ettevõtte on andnud kasutusrendi tingimustel välja põhivara järgmises põhivara grupis:

Materiaalse põhivara grupp	Maa ja ehitised
Soetusmaksumus 31.12.2005	7 782 981
Jääkmaksumus 31.12.2005	6 677 704

Lisa 10. Immateriaalne põhivara

		Tarkvara
Soetusmaksumus		
Algsaldo	31.12.2004	28 930
Lõppsaldo	31.12.2005	28 930
Akumuleeritud kulum		
Algsaldo	31.12.2004	-10 122
Arvestatud kulum		- 9 552
Lõppsaldo	31.12.2005	-19 674
Jääkväärtus		
Jääkväärtus seisuga	31.12.2004	18 808
Jääkväärtus seisuga	31.12.2005	9 256



Lisa 11. Kasutusrent

2001.a sõlmiti Roosna-Alliku Vallavalitsusega rendi- ja töövõtuleping vee- ja heitveeteenuse osutamiseks Roosna-Alliku ja Viisu külas 31.detsembrini 2005 aastal (pikendatud kuni uue vee-ettevõtte väljakuulutamiseni) . 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. 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. 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. lga-aastase renditasuga 1 250 000 krooni.

Kasutusrendimaksed	2005.a. 1 250 000	2004.a. 1 061 311
--------------------	----------------------	----------------------

Lisa 12. Võlad tarnijatele

	31.12.2005.a.	31.12.2004.a.
Võlad tarnijatele toodete ja teenuste eest	477 079	641 446
Võlad tarnijatele põhivara eest	1 232 787	0
Kokku	1 709 866	641 446

Lisa 13. Viitvõlad

Võlad töövõtjatele	31.12.2005.a.	31.12.2004.a.
Väljamaksmata detsembrikuu töötasu	95 189	73 049
Deklareerimata sotsmaksukohustus	38 394	29 467
Deklareerimata kinni peetud isikutulumaksukohustus	20 263	16 280
Deklareerimata kinni peetud ja arvestatud töötuskindlustusmaks	761	985
Deklareerimata kinni peetud pensionikohustus	1 743	1 270
Puhkusetasukohustus	83 575	77 892
Kokku	239 925	198 943



Lisa 14. Pikaajalised võlakohustused

Pikaajalised kohustused	Summa	Kohustuse lõppemine	Intressimäär
Investeeringislaen	1 042 230	10.10.2015	3,1%
s.h. maksetähtaeg alates 2008.a. : 1- 5 aastat	1 042 230		
Lühiajaline pangalaen: arvelduslaen	264 232		
Kokku laenu kohustus	1 306 462		

EBRD pikaajaline laen, mida pidime tasuma 2010 aastaks, tasuti 2005.aastal täies ulatuses summas 1 042 056 krooni.

Lisa 15. Sihtfinantseerimine

2005.aastal saadi tegevuskulude sihtfinantseerimist kohalike omavalitsuste poolt järgmiselt:

	Paide Linnavalitsus	Paide Vallavalitsus	Kokku
Aruandeaastal laekunud sihtfinantseerimine	166 534	19 245	185 779
Aruandeaastal kasutatud summad	166 534	19 245	185 779

Ühtekuuluvusfondi(ÜF) projekti (põhivara) kaasfinantseerimiseks saadi vahendeid järgmiselt:

	Paide LV	Paide Vald	ÜF	KIK	Kokku
Kaasfinantseerimise kohustuse saldo 31.12.2004	-	-	-	-	-
Aruandeaastal laekunud sihtfinantseerimine	453 938	85 830	875 739	145 956	1 561 463
Aruandeaastal kasutatud sihtfinantseerimine	61 368	11603	875 739	145 956	1 094 666
Kaasfinantseerimise kohustuse saldo 31.12.2005	392 570	74 227	0	0	466 797

Põhivara sihtfinantseerimise kohustus, mis ei ole veel tuluna kajastatud:

Sihtfinantseerimise kohustuse saldo perioodi alguses	26 588 572
Aruandeaastal saadud sihtfinantseerimine	1 872 325
Aruandeaastal arvestatud põhivara kulum	-1 433 260
Sihtfinantseerimise kohustuse saldo perioodi lõpus	27 027 637

Lisa 16. Müügitulud

Teenuse liik	2005	2004
Vesi	2 265 438	2 232 862
Heitvesi	4 304 099	4 431 578
Soojustrasside rent	1 250 000	1 061 311
Muud teenused	1 351 048	1 066 341
Kokku:	9 170 585	8 792 092

Lisa 17. Muud äritulud

	2005	2004
Kasum/kahjum varude ja põhivara müügist	9 051	-
Muud äritulud	1 299	-
Saadud sihtfinantseerimine	185 779	-
Põhivara soetamiseks saadud sihtfin. amortisatsioon	1 433 260	2 030 683
Kokku	1 629 389	2 030 683

Põhivara soetamiseks saadud sihtfinantseerimise amortisatsiooni vähenemine on tingitud amortisatsioonimäärade muutmisest (transport, rajatised) 2005.aastal.

Lisa 18. Tööjõukulud

	2005	2004
Töötasu	1 538 155	1 283 935
Erisoodustused	7 320	-
Tööjõukuludega kaasnevad maksud ja sotsiaalmaksud	549 230	446 840
Kokku:	2 094 705	1 730 775

Lisa 19. Finantstulud ja -kulud

2005.aastast arvestatakse laenuga seotud teenustasu kulud tegevuskuludes, vastavalt sellele on tehtud 2004. aasta finantskuludes korrigeerimine summas 89 968 krooni. Seoses sellega on korrigeeritud ka kasumiaruande ridu: mitmesugused tegevuskulud on nüüd 1 044 473 krooni; ärikasum 1 403 900 krooni; finantstulud- ja kulud – 4 885 krooni.

	2005	2004
Finantstulud: panga intress	25 233	31 084
Finantskulud: laenuintress	-25 049	-35 969
Kokku	184	- 4 885

Lisa 20. Bilansivälised nõuded ja kohustused**Bilansivälised kohustused**

Ühtekuuluvusfondi projekti kaasfinantseerimine:

2007	3 911 650
2008	6 258 640
2009	2 597 336

Kokku: 12 767 626

Aluseks: Ühtekuuluvusfondi projekti elluviimise leping M-21-1-2005/202
28.03.2005.a.

Tootmishoone Mündi 45 finantseerimine 2006 3 819 137
Aluseks : KEK-i Ehitus AS Töövõtuleping nr. 41 05.10.2005.a.



Ehitusjärelvalve Mündi 45	2006	27 966
Aluseks: OÜ IBG-Ehitus Leping nr 47-J/05 07.10.2005.a.		
Kaugküttetorustiku rekonstrueerimine	2006	240 760
Aluseks: Pogi OÜ Töövõtuleping 151105 15.11.2005.a.		
Projekteerimine Mündi 45	2006	16 000
Aluseks: OÜ Paide EKE Projekt Leping 09.02.2005.a.		

Bilansivälised nõuded

Ühtekuuluvusfondi projekti elluviimiseks on sõlmitud lepingud kohalike omavalitsustega kaasfinantseerimiseks:		
	Paide Linnavalitsus	Paide Vallavalitsus
2006	1 026 960	194 158
2007	2 936 884	555 250
2008	2 009 124	379 846
2009	113 144	21 392
Kokku	6 086 112	1 150 646

2005.aastal sõlmiti 19-ne kohaliku omavalitsusega sihtfinantseerimise leping. Lepingu eesmärk on reguleerida pooltevahelisi suhteid välisabi projekti "Tehniline abi Ühtekuuluvusfondi projekti "Põltsamaa ja Pedja jõe valgalade veemajandusprojekti" elluviimiseks" elluviimiseks.

Kohalikud omavalitsused on kohustatud tasuma omafinantseeringud AS-le Paide Vesi:

2006	122 508
2007	122 508

Kokku 245 016

Lisa 21. Rahavoogude aruande oluliste kirjete selgitus

Kirjete loetelu ja sisu selgitus	2005	2004
<u>Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus</u>	-185 700	-788 351
s.h. Bilansikirjete muutus:		
Nõuded ostjate vastu	80 360	-792 102
Muud lühiajalised nõuded	-2 485	307
Maksude ettemaksed	-285 319	-
Tulevaste perioodide kulud	21 744	3 444
<u>Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus</u>	-233 737	401 490
s.h. Bilansikirjete muutus:		
Võlad tarnijatele	-164 367	281 149
Maksuvõlad	-110 357	101 829
Võlad töövõtjatele	40 982	18 482
Muud	5	30

<u>Ettemakstud materiaalne põhivara</u>	1 649 218	0
Sh. Ettemaksed kokku	3 903 700	0
Korrigeerimine:		
Tasumata põhivara	-1 232 787	0
Mitterahaline sihtfinantseerimine	- 1 021 695	0

Lisa 22. Potentsiaalsed kohustused

Seisuga 31.12.2005 on AS Paide Vesi jaotamata kasum 1 004 064 krooni. Tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 231 142 krooni. Netodividendidena oleks võimalik omanikele välja maksta 773 822 krooni.

Potentsiaalne kohustus juhatuse liikme ennetähtaegse tagasikutsumise korral oleks 168 000 krooni, millele lisandub sotsmaksu kohustus 55 440 krooni, kohustus kokku oleks 223 440 krooni.

Juhatuse liikme tähtaegsel tagasikutsumisel ja nõukogu liikmete vahetuse korral kohustusi ei teki.

Lisa 23. Tehingud seotud osapooltega

2005.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 eksploatatsiooniga seotud kulud vastavalt sõlmitud lepingule juhatuse liikme õiguste ja kohustuste kohta. Leping lõpeb juhatuse liikme lepingu tähtaegsel või ennetähtaegsel lõppemisel.

Ettevõttega seotud osapoolteks on:

Emaettevõte:

Paide Linnavalitsus

Linna asutused:

Paide Ühisgümnaasium
Paide Gümnaasium
Paide Slaavi Gümnaasium
Paide Muusikakool
Paide Kesklinna Lasteaed
Paide Sookure Lasteaed
Paide Kultuurikeskus
Paide Tervisekeskus
Järvamaa Lasteabikeskus

Paide LV osalusega äriühingud:

Paide Elamuhoidus OÜ
Järvamaa Haigla AS
Väätsa Prügila AS

Nõukogu liikmete osalusega äriühingud:

Järva Tarbijate Ühistu
Aarens Projekt OÜ
Auto Frollo OÜ



Kauba ja teenuste ostu- müügitehingud

Ettevõtte on ostnud ja müünud kaupu-teenuseid seotud osapooltega järgnevalt:

Seotud osapooled	Ostud		Müügid	
	2005	2004	2005	2004
Paide Linnavalitsus	6 408	1 647	60 144	54 877
Linna asutused	0	237	600 635	571 879
Linna osalusega äriühingud	2 013	893	1 659 165	1 682 298
Nõukogu liikmete osalusega äriühingud:				
Järva Tarbijate Ühistu	35 220	10 809	232 531	231 734
Aarens Projekt OÜ	700	4 578	0	0
Auto Frollo OÜ	10 856	0	8 429	0

AS Paide Vesi on osutanud teenuseid tegevjuhtkonna liikmetele kogusummas 4 898 krooni.

AS Paide Vesi juhtkonna hinnangul on tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinda.

Saldod bilansipäeva seisuga

Bilansipäeva seisuga olid ettevõtte nõuete ja kohustuste saldod seotud osapooltega järgmised:

Osapoole nimi	Osapoole kirjeldus	31.12.2005	31.12.2004
Nõuded			
Paide Linnavalitsus	emaettevõtte	2 569	0
Linna asutused	linna asutused	46 043	68 876
Paide LV osalusega äriühingud	äriühingud	163 255	239 556
Järva Tarbijate Ühistu	nõukogu liikmete osalus	21782	22 407
Auto Frollo OÜ	"	586	1 182
Kokku nõuded:		234 234	332 021
Kohustused			
Väätsa Prügila	Paide LV seotud äriühing	876	715
Järva Tarbijate Ühistu	nõukogu liikmega seotud ettevõtte	250	0

Lisa 24. Finantsnäitajate arvutamise meetoodika

Tegevusaruandes esitatud finantsnäitajate leidmisel kasutatud valemid:

Käibe kasv(%) = (müügitulu 2005 – müügitulu 2004)/ müügitulu 2004 * 100

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2005 – puhaskasum 2004)/ puhaskasum 2004 * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/ lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100

ROE(%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

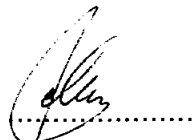


3. TEGEVJUHTKONNA JA NÕUKOGU ALLKIRJAD 2005. AASTA MAJANDUSAASTA ARUANDELE

AS Paide Vesi tegevjuhtkond on koostanud 2005. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Tegevjuhtkond:

Jaan Madis juhatuse liige

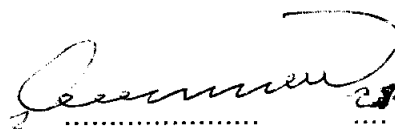


07.03.2006.a.

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

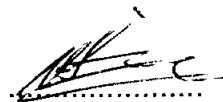
Nõukogu:

Jaan Kundla nõukogu esimees



28.03.2006.a.

Valeri Ivanov nõukogu liige



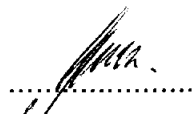
28.03.2006.a.

Kaido Ivask nõukogu liige



28.03.2006.a.

Andrus Jakobson nõukogu liige



28.03.2006.a.

Andrus Tull nõukogu liige



28.03.2006.a.

Audiitori järeldus-otsus

AS PAIDE VESI aktsionäridele

Olen kontrollinud AS PAIDE VESI 31.12.2005 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et olulises osas Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis arvestab ka Riigi raamatupidamise üldeeskirjas toodud nõudeid ja mis näitab majandusaasta finantstulemuseks 1 004 964 krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2005.a. 38 677 386 krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt AS PAIDE VESI majandustulemust ja finantsseisundit seisuga 31.12.2005.

20. 03. 2006.a.

Reet Lepikult
Audiitor



AS Paide Vesi

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

AS Paide Vesi juhatuse ettepanek aktsionäride üldkoosolekule 2005.aasta puhaskasumi summas 1 004 964 krooni jaotamiseks:

2005.a. puhaskasum summas 1 004 964 krooni jätta jaotamata kasumiks.

	Aktuaal- kapital	Kohustuslik reservkapital	Reserv	Jaotamata kasum
Omakapital 31.12.2004	2 000 000	291 488	0	4 459 699
Kasum 2005				1 004 964
Omakapital pärast aruande kinnitamist	2 000 000	291 488	0	5 464 663

Jaan Madis
Juhatuse liige



AS PAIDE VESI

Üle 10% aktsiatega määratud hääli omavate nimeliste aktsiate omanike nimekiri seisuga .aprill 2006.a.

Jrk nr.	Aktsionäri nimi	Aadress	Isiku- või registrikood	Lihtaktsia numiväärtus	Aktsiate arv	Numbrid	Märkimise ja omandamise aeg
1.	Paide Linnavalitsus	Keskväljak 14, 72711 Paide	75002436	1 000 kr	2000	1-2000	29.jaanuar 1998.a.

Jaan Madis
juhatuse liige

