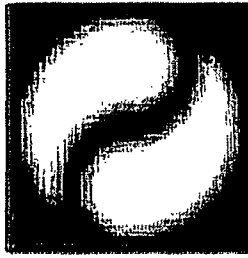


30-05-2004

L20

Anne MAZURENKO



AS Paide Vesi

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aruandeaasta algus ja lõpp : 01.01.2003.a. – 31.12.2003.a.

Ärinimi ja registrikood : AS PAIDE VESI, 10464290

Aadress : KAEVU 4, PAIDE 72713, JÄRVAMAA

Sidevahendid :

Telefon : 372 3849030

Faks : 372 3849039

e-post : paide.vesi@paide.ee

Põhitegevusala: veevarustus ja kanalisatsioon

Juhatuse liige Jaan Madis

30-06-2004

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	5
1.5. Vee tootmine ja tarbimine Paide linnas	6
1.6. Võrgud Paide linnas	7
1.6.1. Veevõrgud	7
1.6.2. Kanalisatsioonivõrgud	7
1.7. Heitveepuhastus Paide linnas	7
1.8. Lisateenused	8
1.9. Kokkuvõte	8
2. RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	10
2.1. Tegevjuhtkonna deklaratsioon	10
2.2. BILANSS	11
2.3. Kasumiaruanne	13
2.4. Rahavoogude aruanne	14
2.5. Omakapitali muutuste aruanne	15
2.6. Raamatupidamise aastaaruande lisad	16
3. MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	27
4. MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD	27
5. AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	



30-06-2004

1. TEGEVUSARUANNE

1.1. AS Paide Vesi

1.1.1. Ettevõte

AS Paide Vesi on 100% Paide linna omanduses olev VK ettevõte, kes osutab vee- ja kanalisatsiooni teenuseid Paide linnas. Põhitegevusena ettevõte pumpab põhjavett, puhastab, juhib selle tarbijani 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 ja Sargveres. 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 soojusenergia 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 Munitsipaaltegevõttest 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, keda esindab Paide Linnavalitsus.

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

AS Paide Vesi nõukogu on viieliikmeline. 2003.aasta alguses oli nõukogu koosseisus:

Jaan Käär –	nõukogu esimees,
Jaan Kundla –	nõukogu liige,
Eri Purge –	nõukogu liige,
Enno Rõõs –	nõukogu liige,
Enno Tammekivi –	nõukogu liige.

21.jaanuaril 2003.a. kutsus üldkoosolek tagasi Eri Purge ja valis uueks nõukogu liikmeks Eiki Ilves'e. Samal koosolekul valiti nõukogu liikmeks uueks tööperioodiks Jaan Kundla, kelle nõukogu liikme ametiaeg oli eelnevalt lõppenud. 30.oktoobril 2003.a. kutsus üldkoosolek tagasi Enno Rõõs'i ja Enno Tammekivi ning valis uuteks nõukogu liikmeteks Valeri Ivanovi ja Kristjan Kõljala.

2003.aasta lõpus oli nõukogu järgmise koosseisuga :

Jaan Käär –	nõukogu esimees,
Jaan Kundla –	nõukogu liige,
Eiki Ilves –	nõukogu liige,
Valeri Ivanov –	nõukogu liige,
Kristjan Kõljalg –	nõukogu liige.



30-06-2004

Vastavalt üldkoosoleku otsusele maksti aruandeaastal nõukogu esimehele tasu 2000 krooni kuus ja liikmetele tasu 200 krooni iga nõukogu koosolekul viibitud täis tunni eest. 30.oktoobril 2003.a. otsustas üldkoosolek, et alates 1.jaanuarist 2004.a. on nõukogu esimehe tasu 2500 krooni kuus ja nõukogu liikme tasu 1500 krooni kuus.

Nõukogu on valinud korraldama Seltsi majandustegevust juhatuse. Juhatuse on üheliikmeline. Alates 1.septembrist 2002.a. töötab juhatajana Jaan Madis.

Kokku maksti nõukogu liikmetele 2003.a. aastal tasu 41000 krooni ja juhatuse liikmele 174000 krooni. Keskmise töötajate arv oli 17 ja palkade ning lisatasude kogusumma oli 1073466 krooni.

1.2. Põhinäitajad

2003 aasta :

Äritulud	tuh kr	10 487,5
Kulud	tuh kr	8 774,7
Ärikasum	tuh kr	1 712,8
Finantskulud	tuh kr	135,3
Finantstulud	tuh kr	11,3
Aruandeaasta kasum	tuh kr	1 588,8

Ettevõtte põhinäitajad aastate lõikes (kroonides)

	1998	1999	2000	2001	2002	2003
Kaibevara	1 503 270	1 171 640	942 321	1 030 751	2 378 892	2 175 614
Põhivara	4 657 216	4 846 814	4 606 173	3 855 613	30 359 338	33 650 435
Kohustused	3 511 940	3 373 796	3 257 006	2 447 477	28 974 906	30 473 877
Omakapital	2 648 546	2 644 658	2 291 488	2 438 887	3 763 324	5 352 172
Aasta kasum	-652 135	-3 888	-353 170	147 399	1 324 437	1 588 848
Muugitulud	5 113 133	5 310 883	5 883 740	6 846 999	7 805 560	8 119 399
Rentaablus	-12,75%	-0,07%	-6,00%	2,15%	16,97%	19,57%

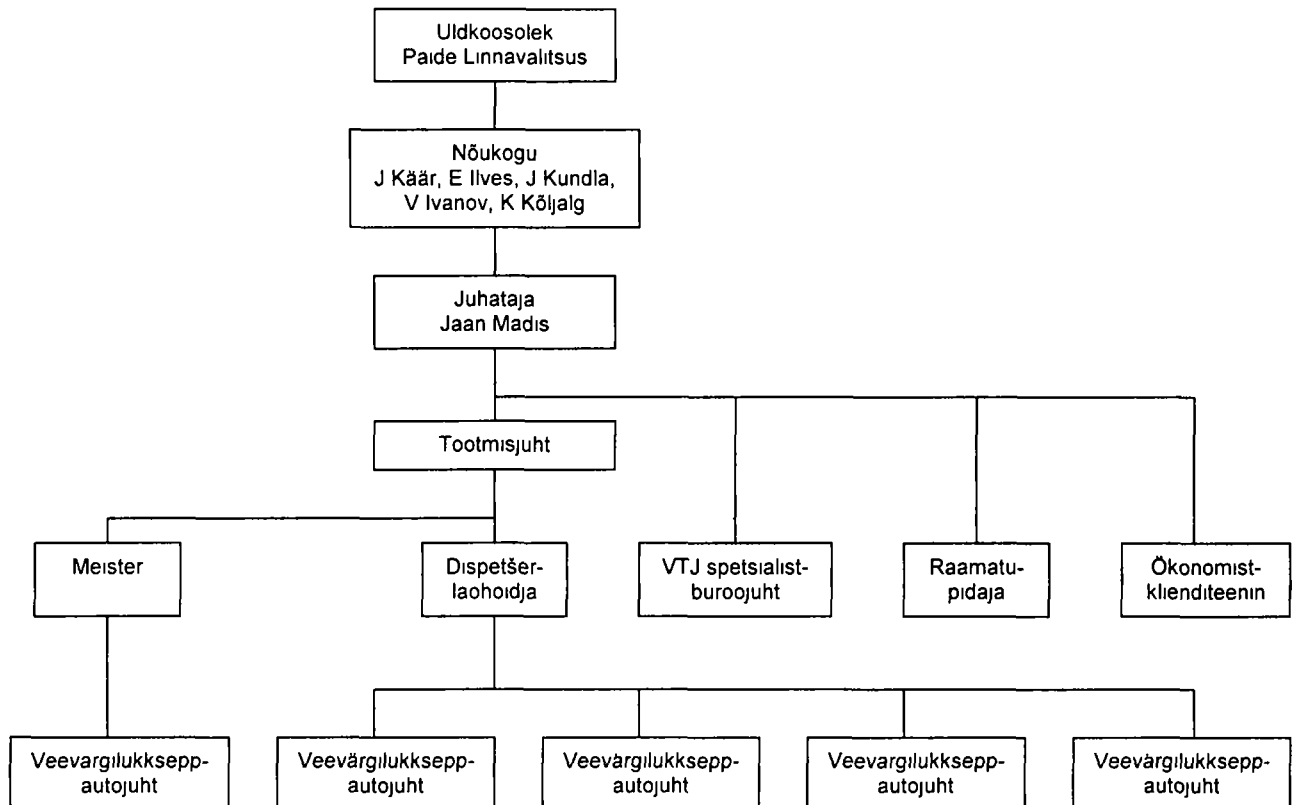
		Paide linn	Külad	Kokku
Võrku antud vesi	tuh m ³	395	42	437
Realiseeritud vesi	tuh m ³	289	21	310
Vastu võetud heitvett	tuh m ³	272	28	300
Puhastisse juhitud heitvett	tuh m ³	795	28	823

30-06-2004

1.3. Organisatsioon ja personal

2003.aastal ei toimunud muudatusi ettevõtte struktuuris. Aasta lõpu seisuga töötas töölepingu alusel täiskohaga AS-is Paide Vesi kokku 11 inimest.

Aktsiaseltsi struktuur aruandeaasta lõpus



1.4. Tarbijad Paide linnas

2003. aasta lõpuks oli ettevõttel kokku 533 klienti, nendest 390 individuaalelamute omanikud ja 143 äriühingud. Äriühingutel on hallata kokku 115 elamut ja 129 muud hoonet.

Hoonete jagunemine (arv ja osatähtsus %)

	Arv	Osatähtsus
Individuaalelamud	390	62%
Äriühingute hallata olevad elamud	115	18%
Äriühingute hallata olevad muud hooned	129	20%

Individuaalelamutele ja Äriühingute hallata olevate elamutele rakendati elanikkonna jaoks 01.07.2001 kinnitatud teenuse osutamise hinda, mis oli 6.70 krooni 1m³ vee eest

30.06.2004

ja 11.20 krooni 1m³ heitvee ärajuhtimise eest, hinnale lisandub käibemaks. Alates 1.augustist 2003.a. on kehtestatud abonenttasu ja tarbitud vee hind on 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 olevate muude hoonetele rakendati äriühingute jaoks 01.07.2001 kinnitatud teenuse osutamise hinda, mis oli 6.70 krooni 1m³ vee eest ja 26.30 krooni 1m³ heitvee ärajuhtimise eest, hinnale lisandub käibemaks. Alates 1.augustist 2003.a. on kehtestatud 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 tinglähimõõdust (abonendi maksimaalsest tarbimisvõimsusest).

634-st hoonest ja elamust on mõõtjaga varustatud hooneid kokku 620, nendest 377 individuaalelamutel ja 243 äriühingutel. Neil arvestatakse veetarbimist vastavalt mõõtjanäidule ja teistel arvestatakse lepingus kokkulepitud alusel. Aruandeaastal pöörati varasemast suuremat tähelepanu abonentide veearvestite paigaldamisele ja taatlemise korraldamisele. Ühisveevärgi ja -kanalisatsiooni seaduse nõuete täitmiseks on selle valdkonna tegevust vaja laiendada järgmistel aastatel.

Mõõtjate arv ja mõõdetute osatähtsus

	Arv	Osatähtsus
Individuaalelamud	377	97%
Äriühingute hallata olevad elamud	115	100%
Äriühingute hallata olevad muud hooned	128	99%

1.5. Vee tootmine ja tarbimine Paide linnas

Suurem osa veest võetakse uuest veehaardest ja puhastatakse veetöötusjaamas. Eraldi puurkaev oli veel Joodi elamukvartalis, kust varustatakse veega ainult Joodi elamupiirkonna 5 maja.

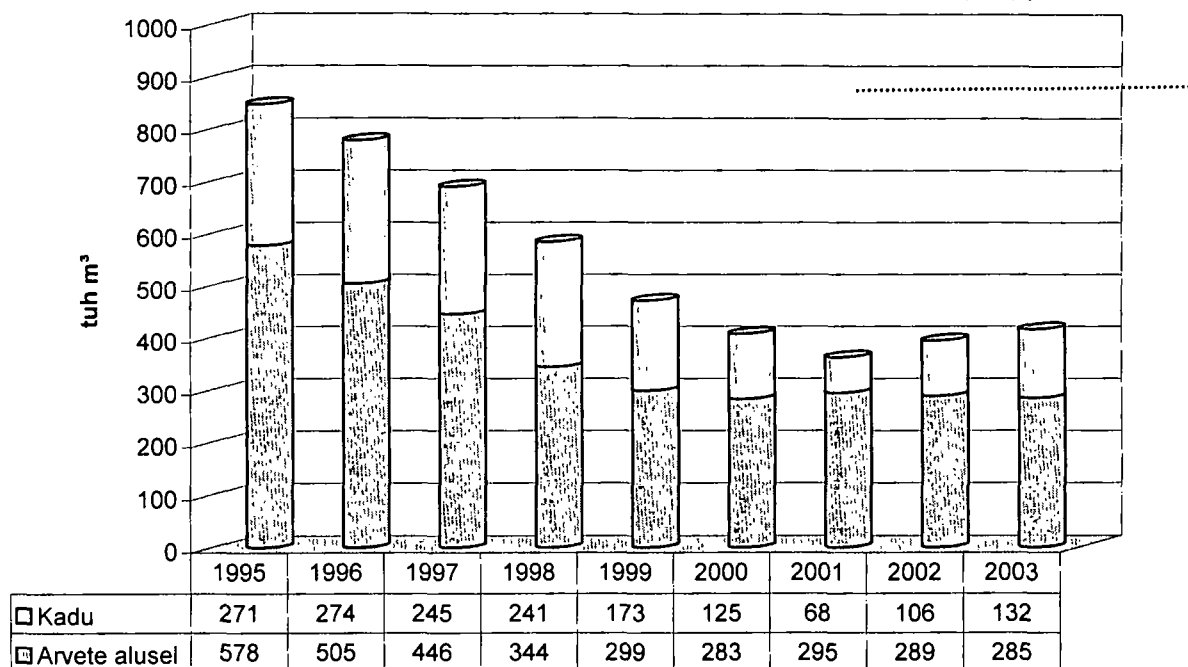
Vee tarbimine 2001, 2002 ja 2003 (tuh.m³)

	2001	2002	Muutus	2003	Muutus
Pumbatud kokku	363	395	9%	417	6%
Realisatsioon	295	289	-2%	285	-1%
Kadu ja omatarve	68	106	56%	132	24%
Kao osatähtsus	19%	27%		32	

Vee kvaliteet veetöötusjaamast väljuval veel ja ka linnavõrgust võetud proovidel vastas kehtestatud normidele. Joodi elamukvartali vesi ei ole tervisele ohtlik kuid sisaldab rauda kvaliteedinormides lubatust rohkem. Kadude osatähtsuse suurenemise põhjustas külmast talvest tingitud vee magistraaltorustike purunemine ja ka realisatsioonis mitteamvestatud lekked abonentide ühendustorustikes.

Veetaruve 1995-2003

30-06-2004



1.6. Võrgud Paide linnas

1.6.1. Veevõrgud.

Olulisi veevõrgu arendustöid ei tehtud. Teostati abonentide ühendustorustike väljaehitamist ja siiberkaevude remonti.

1.6.2. Kanalisatsioonivõrgud

Uute kanalisatsioonitrasside ehitamist ja nende renoveerimist märkimisväärses ulatuses ei toimunud. Teostati vajalikus mahus vaatluskaevude kaante remonti. Töötajatele töötingimuste tagamiseks remonditi pumbamajade ventilatsioonisüsteeme.

1.7. Heitveepuhastus Paide linnas

Enamus Paide linna reovetest puhastatakse Paide Reoveepuhasti OÜ-le kuuluvas biopuhastis. Pärnuvälja biopuhastis reovett ei puhastatud ja see veeti paakautoga linna ühiskanaliseerimisele.

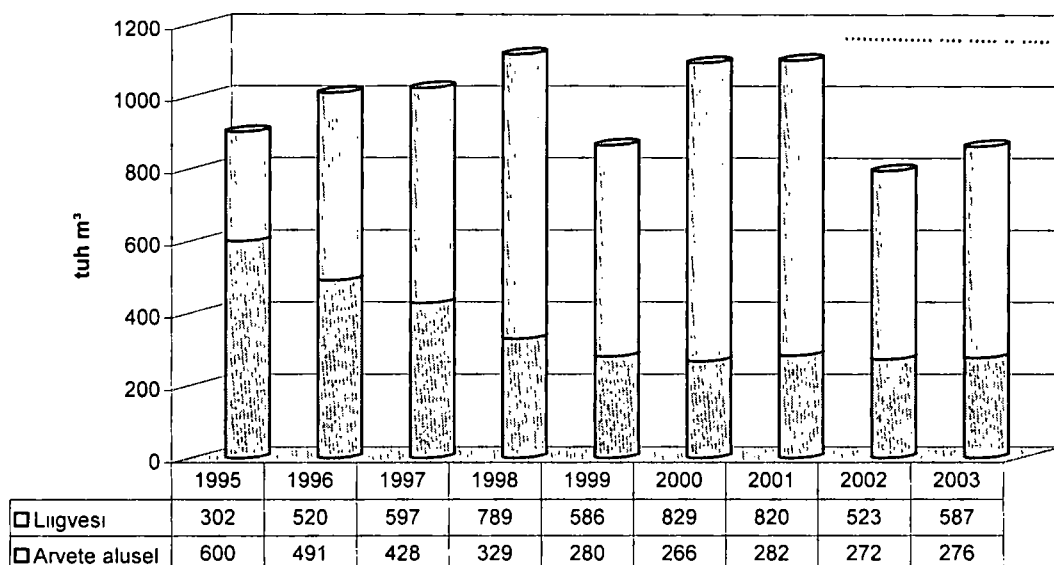
Veeheide 2001, 2002 ja 2003 (tuh.m³)

	2001	2002	Muutus	2003	Muutus
Pumbatud kokku	1102	795	-39%	863	8%
Realisatsioon	282	272	-4%	276	1%
Liigvesi	820	523	-57%	587	12%
Liigvee osatähtsus	74%	66%		68%	

[Handwritten signature]

30-06-2004

Veeheide 1995-2003



1.8. Lisateenused

Peale Paide 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.

Peamised vee ja kanalisatsiooni valdkonna osutatavad teenused olid 2003 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 ning arendamist. Soojusvõrgu rentimine jätkub ka järgmistel aastatel vastavalt olemasolevale rendilepingule ja seejärel uuele soojusvõrgu rendilepingule perioodiks 01.07.2004. a. kuni 30.06.2014. a. Rendilepingu tingimused tagavad Paide linnas soojusenergia jaotamisteenuse jätkumise ja soojusvõrgu arengu nimetatud perioodil.

1.9. Kokkuvõte

2003. aasta oli aktsiaseltsile edukas majandusaasta. Toimus müüginahku kasv. Seni bilansiväliselt arvel olnud põhivara võeti bilanssi arvele.

Tervikuna võttes on aktsiaseltsi majandustulemused sellised, et aruandeaasta kasum tagab ettevõtte jätkusuutliku arengu.

Suurem osa omanduses olevast soojusvõrgust on AS Paide Vesi bilansis väärtusega 0 krooni. Soojusvõrgu rekonstrueerimiseks ja arendamiseks laekuvad vahendid rendi-

[Handwritten signature]

tuluna. 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 sai muudetud reovee puhastusteenuse tingimusi ja sõlmitud Paide Reoveepuhasti OÜ-ga uus teenusleping, kus teenuse hinna aluseks on tegelikult kanaliseeritud reovee kogus. See välistab sademete hulgast tingitud suured puhastuskulu riskid. Uutel alustel kulu arvestus võimaldab vältida mõlema poole suuri riske ja meil planeerida kulusid oluliselt suurema täpsusega.

Järgmiseks majandusaastaks müügimahtude olulist kasvu ette nähtud ei ole. Tariifide ja abonenttasu suuruse muutmist ei ole planeeritud. Järgmise majandusaasta tulused mõjutab abonenttasu laekumine terve aasta jooksul, sest aruandeaastal avaldus selle mõju alates augustikuust. Tulused suurendab ka klientide arvu kasv. On saadetud ka taotlus Paide Linnavalitsusele, et sõlmida leping linna tänavatelt ja platsidelt sadevee eemaldamise teenusele. Seni on sellest tulenevad kulud makstud kinni veetarbijate poolt. Kui selle lepingu järgi kaetakse sademetevee eemaldamise kuludest märkimisväärt osa, ei oleks vaja veeteenuse tariifisid lähemal ajal tõsta.

Lähtudes eelnevast järeldub, et AS Paide Vesi kasum aruandeaastal ei olnud ülemäära suur, vaid ainult sellises suuruses või suurem kasum tagab äriühingu strateegilise arengu ja jätkusuutlikkuse pikemas perspektiivis. Samas peab ütlema, et veevaldkonna tulud ei kata täielikult jätkusuutlikkust pikas perspektiivis.

Aruandeaastal investeeriti Paide linna soojusvõrgu arendamisse ja rekonstrueerimisse, linnatänavatel asuvate kaevude ohutu seisukorra tagamisse, klienditeeninduse parandamisse, veelekete otsimise tehnilisse varustusse ja töötajate töökohtade ja töötingimuste ohutumaks muutmisesse. Järgmise aasta prioriteedid on tootmisbaasi arendamine ja linna ning valla veevarustuse rekonstrueerimise ja laiendamise projekti ettevalmistamine.

Aruandeaastal tehti arenduskulusid 63000 krooni Paide linna sadevete arengukava I etapi väljatöötamiseks. Järgmisel aastal võib olla vajadus arenduskuludeks seoses EL Ühtekuuluvusfondist kaasrahastatava vee ja kanalisatsiooniprojekti käivitamisega. Nende kulude suurus ei ole käesolevaks ajaks selge. Kuna vastavalt AS Paide Vesi ja Paide Linnavalitsuse ning Paide Vallavalitsuse vahel sõlmitud lepingutele on nimetatud projekti tellija ja kasusaaja AS Paide Vesi, siis seoses selle projekti loodetava käivitumisega 2004.a. tuleb ettevõttel arvestada täiendavate kohustustega ja funktsioonidega. Ka võib tulla vajadus omapoolse kaasfinantseerimise maksete osaliseks tegemiseks, sest projekteerimistööd algavad suure tõenäosusega 2004.aastal. Ehitustööde toimumise ajaks on planeeritud 2005-2007.

Aruandeaastal lõppes Twinning-lepingu alusel koostöö Oslo Veevärgi ja NEFCO-ga. Selle lepingu alusel esitasime aruandeaastal taotluse NEFCO-le kulude refinantseerimiseks summas 293200 krooni. Meie poolt taotletud summa kanti ka NEFCO poolt meile üle. Samuti laekus varem kulusse kantud debitoorne võlgnevus AS-lt Minu Vara Lääne summas 101,4 tuhat krooni.



30-06-2004

2. RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

2.1. Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Äriühingu juhatuse on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2003 ja aruande koostamise kuupäeva 10.02.2004 vahemikus.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangutest.

Juhatus hinnangul on AS Paide Vesi jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus liige

Jaan Madis

12. veebruaril 2004.a.



2.2. BILANSS

(kroonides)

AKTIVA	Lisa	31.12.03.	31.12.02.
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	1	1235975	969505
Nõuded ostjate vastu	2	835785	1255181
Ostjatelt laekumata arved		835785	1255181
Mitmesugused nõuded	3	5210	1248
Muud lühiajalised nõuded		5210	1248
Viitlaekumised	4	762	2093
Intressid		762	2093
Ettemaksed	5	47167	85203
Tulev perioodide ettemakstud kulud		47167	85203
Varud	6	50715	65662
Tooraine ja materjal		50715	65662
KÄIBEVARA KOKKU		2175614	2378892
PÕHIVARA			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	7	7690	0
Mitmesugused pikaajalised nõuded		7690	0
Materiaalne põhivara	8	33618153	30359338
Maa ja ehitised		34562783	29259098
Masinad ja seadmed		5565703	5411505
Muu materiaalne põhivara		280045	191532
Põhivara akumuliseeritud kulum(-)		-6806759	-4519178
Ettemakstud põhivara		16381	16381
Immateriaalne põhivara	9	24592	0
PÕHIVARA KOKKU		33650435	30359338
AKTIVA KOKKU:		35826049	32738230

30 -06- 2004

PASSIVA	Lisa	31.12.03.	31.12.02.
KOHUSTUSED			
LUHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlakohustused		186636	186636
Pikaajalise pangalaenu tagasimaksmine	12	186636	186636
Võlad tarnijatele		360296	327798
Tarnijatele tasumata arved		360296	327798
Maksuvõlad	10	227043	335724
Võitvõlad	11	132458	136909
Võlad toövõtjatele		132458	136909
Luhiajalised eraldised		0	75000
Tulevaste perioodide tulud sihtfinantseerimisest	15	2021883	1714879
LUHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU.		2928316	2776946
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Pikaajalised võlakohustused		1042056	1228692
Pangalaen	12	1042056	1228692
Tulevaste perioodide tulud sihtfinantseerimisest	15	26503505	24969268
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		27545561	26197960
KOHUSTUSED KOKKU		30473877	28974906
OMAKAPITAL			
Aktsiakapital		2000000	2000000
Reservid		291488	291488
Kohustuslik reservkapital		291488	291488
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		1471836	147399
Aruandeaasta kasum		1588848	1324437
OMAKAPITAL KOKKU		5352172	3763324
PASSIVA KOKKU:		35826049	32738230

30-06-2004

2.3. Kasumiaruanne

(kroonides)

	Lisa	2003	2002
Müügitulud	13	8119399	7805560
Muud äritulud	15	2368087	1674797
Kaubad, toore, materjal ja teenused		4121580	3746389
Mitmesugused tegevuskulud		810412	856124
Tööjõu kulud		1455741	1370080
palgakulu		1073466	1026334
sotsiaalmaksud		382275	343746
Põhivara kulum	15	2330625	1986150
Muud ärikulud		56337	42732
Ärikasum (-kahjum)		1712791	1478882
Finantstulud ja -kulud	14	-123943	-154446
Aruandeaasta puhaskasum		1588848	1324437



30-06-2004

2.4. Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	Lisa	2003	2002
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		1712791	1478882
Korrigeerimised:			
Kahjum põhivara müügist		0	21483
Põhivara kulum	8,9	2330625	1986150
Kasum põhivara müügist	8	-1271	-847
Mitterahaline tulu sihtfinantseerimisest	15	-1996303	-1667412
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	18	457879	-501180
Varude muutus	18	14947	2517
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	18	-80633	-45082
Makstud intressid ja laenu teenustasu	14	-135286	-156538
Saadud intressid	14	11343	2093
Rahavood äritegevusest kokku:		2314091	1120066
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara müük	18	1271	847
Materiaalse põhivara soetus	8	-1761402	-143418
Immateriaalse põhivara soetus	9	-28930	0
Antud nõude tagasimakse	7	3076	0
Ettemaksed materiaalse põhivara eest		0	-16381
Rahavood investeerimistegevusest kokku:		-1785985	-158952
Rahavood finantseerimistegevusest			
Sihtfinantseerimine	15	-75000	75000
Laenu tagasimaksed	12	-186636	-186636
Rahavood finantseerimistegevusest kokku:		-261636	-111636
Rahavood kokku:		266470	849478
Raja ja raha ekvivalendid perioodi algul		969505	120027
Raha ja raha ekvivalentide muutus		266470	849478
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		1235975	969505

30-06-2004

2.5. Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Aktsia- kapital	Kohustuslik Reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum	Aruandeaas- ta kasum	KOKKU
Saldo 31.12.2001 a	2000000	0	291488	147399	0	2438887
Kohustusliku reservkapitali mood		291488	-291488			0
Aruandeaasta kasum 2002					1324437	1324437
Saldo 31.12.2002 a	2000000	291488	0	147399	1324437	3763324
2002 a kasum				1324437	-1324437	0
Aruandeaasta kasum 2003					1588848	1588848
Saldo 31.12.2003 a	2000000	291488	0	1471836	1588848	5352172

Aktsiakapital koosneb 2 000 aktsiast,
nominaalväärtusega 1 000 krooni.



30-06-2004

2.6. Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hindamiselused

AS Paide Vesi raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetel mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Kasutatakse kasumiaruande skeemi nr. 1.

Aruanne on koostatud lähtudes tekkepõhisest arvestusprintsipiist ja lähtudes põhimõttest, et ettevõtte on jätkuvalt tegutsev.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestuspõhimõtete muudatus

Seoses uue Raamatupidamise Toimkonna juhendi jõustumisega on ettevõtte oma sihtfinantseerimisest varade kajastamiseks valinud alates 01.01.2003.a brutomeetodi.

Seisuga 31.12.2002 oli ettevõttel sihtfinantseerimise arvel soetatud vara summas 28 351 559 krooni kajastatud bilansivälise põhivarana, mis klassifitseeriti ümber bilansis olevaks materiaalseks põhivaraks. Seoses sellega on 2003 aasta aruande esitamisel 2002 aasta võrdlusandmeid korrigeeritud bilansis (põhivara ja kohustused) ja kasumiaruandes (muud äritulud ja põhivara kulum).

Korrigeerimise tulemusena erinevad 2003.a aastaaruandes esitatud 2002.a võrdlusandmed 2002.a. aastaaruandes esitatud andmetest.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning arvelduskonto jääke.

Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete allahindlusi kajastatakse kontraktil "Ebatõenäoliselt laekuvad arved". Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja. Ebatõenäolise või lootusetu nõude laekumine näidatakse kulude vähendusena perioodis, mil laekumine toimus.



3 0 -06- 2004

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja..... soetamisega seotud otsestest kulutustest. Varude soetusmaksumuse kindlaksmääramisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne põhivara

Ettevõtte põhivaraks loetakse varasid mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus algab 5 000 kroonist. Vara, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid soetusmaksumus on alla 5 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni varudes ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100% kulusse.

Kuludesse kantud väheväärtuslikule inventarile, mille maksumus on 500 kuni 5 000 krooni, peetakse bilansivälist arvestust.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalse põhivara amortiseeritav osa kantakse kuludesse objekti kasuliku eluea jooksul. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivarale eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad aastas põhivara gruppidele on järgmised:

Ehitised ja rajatised	3-10%
Masinad ja seadmed	10-20%
Muu mat.põhivara	20-50%

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäärad aastas immateriaalsele põhivarale on järgmised:

Ostetud litsentsid	20%
--------------------	-----

Kapitali- ja kasutusrent

Kapitalirendina kajastatakse renti , mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Kasutusrendina käsitletakse renti, mis ei ole kapitalirent.

Tulude arvestus

Tulu teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, eeldusel, et teenuse osutamist hõlmava tehingu lõpptulemust (s.o. tehinguga seotud tulusid ja kulusid) on võimalik usaldusväärselt prognoosida.

30-06-2004

Sihtfinantseerimise arvestus

Varade sihtfinantseerimisel kasutatakse brutomeetodit s.o saadud vara võetakse bilansis arvele tema õiglasest väärtusest ning samas summas kajastatakse bilansis kohustusena tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Saadud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse saadud vara järelejäänud kasuliku eluea jooksul.

Tegevuskulude sihtfinantseerimisel kasutatakse tulude- kulude vastavuse printsiipi.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	31.12.2003.a.	31.12.2002.a.
Raha kassas	5 604.-	6 271.-
Raha pangas: arveldusarvel	430 371.-	963 234.-
hoiuarvel	800 000.-	0
KOKKU:	1 235 975.-	969 505.-

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Seoses ostjate arvete mittelaekumisega kanti kuludesse lootusetuid arveid 78 krooni ulatuses:

FIE Priit Pöder 78 krooni.

Majandusaastal laekus varem kuludesse kantud ostjate nõudeid 101467 krooni:

AS Minu Vara Lääne (võttis üle OÜ Mäo Halda kohustused) 101467 krooni.

Nõude laekumine näidati kulude vähendusena perioodis, mil laekumine toimus.

Võlgnevuse vanuseline struktuur on järgmine:

	31.12.2003.a.	31.12.2002.a.
Võlgnevus: 1 kuu	697 577	1 190 875
2 kuud	79 248	64 306
3 kuud	28 287	0
4 kuud	28 359	0
5 kuud	1 313	0
6 kuud	1 001	0
KOKKU:	835 785	1 255 181



Lisa 3. Mitmesugused nõuded

Lühiajalised nõuded koosnevad järgmistest nõuetest:

	31.12.2003.a.	31.12.2002.a.
auandvate isikute jääk	722	764
telefoni kasutamine	426	484
sõiduauto ülekulu tagasimakse	984	0
lühiajaline järelmaks	3 078	0
KOKKU:	5 210	1 248

Lisa 4. Viitlaekumised

Viitlaekumiste summa koosneb laekumata panga intressist :

	31.12.2003.a.	31.12.2002.a.
	762	2 093

Lisa 5. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud

Ettevõttel on ette makstud järgmised kulutused:

	31.12.2003.a.	31.12.2002.a.
ajalehtede tellimine	2 144	2 800
kantseleitarbed	1 395	1 395
vara- ja liikluskindlustus	27 176	26 642
laenu intress ja teenustasu	15 398	15 398
lõpetamata teenustöö	0	35 400
reklaam	0	3 568
gaasiballooni rent	1 054	0
KOKKU:	47 167	85 203

Lisa 6. Varud

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

	31.12.2003.a.	31.12.2002.a.
Materjal	48 170	55 982
Tagavaraosad	2 545	9 680
KOKKU:	50 715	65 662

Lisa 7. Pikaajaline finantsinvesteering

Pikaajaliseks finantsinvesteeringuks on Paide Vallavalitsusele tehtud rekonstrueerimistööd Sargvere ühiskanaliseerimise kaevudele, tehtud investeering tasutakse viie aasta jooksul.

Nõude saaja	Paide Vallavalitsus
Saldo 31.12.2002.a.	0
Nõude jääk	13 844
Tagasimakse	3 076
Lõppsaldo 31.12.2003.a.	10 768
Tagasimaksed järgnevatel aastatel	
2004.a.	3 078
2005.a.	3 076
2006.a.	3 076
2007.a.	1 538

Lõpptähtaeg 31.03.2007.a.



30 -06- 2004

Lisa 8. Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu mat. põhivara	...Ettemakstud..... põhivara	Kokku...
Soetusmaksumus					
Algsaldo 31.12.02.a.:	6 046 680	272 364	191 532	16 381	6 526 957
Arvestusmeetodi muutuse mõju	23 212 418	5 139 141			28 351 559
Korrigeeritud saldo 31.12.2002.a	29 259 098	5 411 505	191 532	16 381	34 878 516
Soetus	1 008 206	11 568	88 513		1 108 287
Rekonstrueerimine	473 315	179 800			653 115
Sihtfinantseerimine	3 837 544				3 837 544
Muuk	15 380	37 170			52 550
Saldo 31.12.03.a.	34 562 783	5 565 703	280 045	16 381	40 424 912
Akumuleeritud kulum					
Algsaldo 31.12.02.a.:	-2 533 749	-209 344	-108 673		-2 851 766
Arvestusmeetodite muutuse mõju	-1 122 727	-544 685			-1 667 412
Korrigeeritud saldo 31.12.2002.a	-3 656 476	-754 029	-108 673		-4 519 178
Arvestatud kulum	-1 700 667	-589 307	-36 313		-2 326 287
Muuk	1 536	37 170			38 706
Saldo 31.12.03.a.	-5 355 607	-1 306 166	-144 986		-6 806 759
Jääkmaksumus					
Algsaldo 31.12.2002	3 512 931	63 020	82 859	16 381	3 675 191
Arvestusmeetodite muutuse mõju	22 089 691	4 594 456			26 684 147
Korrigeeritud saldo 31.12.2002.a	25 602 622	4 657 476	82 859	16 381	30 359 338
31.12.2003	29 207 176	4 259 537	135 059	16 381	33 618 153

Ettevõtte müüs sõiduauto FORD 050 MAI, mille soetusmaksumus oli 37 170 krooni, kulum 37 170 krooni ja müügihind 1 271 krooni (kasum põhivara müügist 1 271 krooni).

Lisa nr. 9. Immateriaalne põhivara

	Saldo 31.12.2003.a.	Soetus	Kulum	Saldo 31.12.2002a.
Tarkvara	0	28 930	4 338	24 592

30-06-2004

Lisa 10. Maksuvõlad

Maksuliik	31.12.2003 .a.		31.12.2002.a.
	Maksuvõlg	s.h. intress	Maksuvõlg
Tulumaks	7 410	2	3 204
Isikutulumaks	47 452	20	46 249
Käibemaks	24 595		155 189
Veekasutusmaks	54 625		49 850
Saastemaks	13 158		9 093
Sotsmaks	73 860	34	68 138
Töötuskindlustus	2 719	1	2 488
Pensionikohustus	3 224	2	1 513
KOKKU:	227 043	59	335 724

Lisa 11. Võlad töövõtjatele

	31.12.2003.a.	31.12.2002.a.
Võlad töövõtjatele koosnevad :		
puhkusetasukohustus	68 576	75 530
s.h. arvestuslik sotsmaksukohustus	16 951	18 670
töötuskindlustusmakse	257	283
väljamaksmata detsembrikuu töötasust	63 882	61 379
KOKKU:	132 458	136 909

Lisa 12. Pikaajalised võlakohustused

Ettevõtte pikaajaliseks võlakohustuseks on pangalaen.

	Saldo 31.12.2002	Tasumine	Saldo 31.12.2003
Pikaajaline laen EBRD	1 415 328	186 636	1 228 692

Kohustuste tasumine

2004	186 636	- intressimäär 3,50 %
2005	186 636	
2006	186 636	
2007	186 636	
2008	186 636	
2009	186 636	
2010	108 876	
Lõplik tasumise tähtaeg juuli 2010.a.		



30 -06- 2004

Lisa 13. Müügitulud

Ettevõtte müügitulude analüüs tegevusalade lõikes:

	2003.a.	2002.a.
Vesi	2 046 063	1 934 572
Heitvesi	4 359 509	4 122 619
Soojavõrk	720 000	582 000
Teenus	963 820	1 158 227
Materjali müük	30 007	8 142
KOKKU:	8 119 399	7 805 560

Lisa 14. Finantstulud ja -kulud

Ettevõtte finantstulud ja finantskulud on järgmised:

	2003.a.	2002.a.
finantstulud: panga intress	11 343	2 093
Finantskulud: laenu intress	47 602	70 214
laenu teenustasu	87 684	86 324
KOKKU:	-123 943	-154 445

Lisa nr. 15. Sihtfinantseerimine

Aruandeaastal saadi tegevuskuludeks sihtfinantseerimist 370 513 krooni:
s.h. Paide Linnavalitsuselt 75 000.-
NEFCO-lt 295 513.-

Tegevuskulude sihtfinantseerimisel lähtuti tulude- kulude vastavuse printsiibist.
Seoses sihtfinantseerimise varadele brutomeetodi kasutusele võtmisega 01.01.2003
aastast korrigeeriti 2003 aasta aruandes esitatud 2002 aasta võrdlusandmeid
järgmiselt:

Bilansis suurendati järgmisi ridu:

Maa ja ehitised	23 212 418	krooni
Masinad ja seadmed	5 139 141	"
Põhivara akumulieeritud kulum	-1 667 412	"
Lühiajalistele kohustustele lisati rida:		
Tulevaste perioodide tulud sihtfinantseerimisest	1 714 879	krooni
Pikaajalistele kohustustele lisati rida:		
Tulevaste perioodide tulud sihtfinantseerimisest	24 969 268	"
Bilansi maht suurenes 26 684 147 krooni võrra.		
2002 aasta kasumiaruandes suurendati järgmisi ridu:		
Muud äritulud	1 667 412	krooni

Tulevaste perioodide tulud sihtfinantseerimisest

	Lühiajaline kohustus	Pikaajaline kohustus
Algsaldo 31.12.2002	0	0
Arvestuspõhimõtete muutuse mõju	1 714 879	24 969 268
Korrigeeritud saldo 31.12.2002	1 714 879	24 969 268
Vara soetus		3 837 544
Põhivara kulum	-1 996 303	
Ümberkanne	2 303 307	-2 303 307
Saldo 31.12.2003	2 021 883	26 503 505

Lisa 16. Kasutusrent.

Rendileping OÜ Pogi-ga. 01.10.2002.a.- 30.06.2004.a renditasuga 1 738 311 krooni.
Kasutusele antud soojustrassid.

	31.12.2003.a.	31.12. 2002.a.
Ehitised		
Soetusmaksumuses	5 832 062	791 092
Akumuleeritud kulum	382 581	15 819
Jääkmaksumus	5 449 481	775 273

Ettevõtte sai renditulu kasutusrendilepingu alusel 720 000 krooni (2002.a. 582 000 krooni).

Renditasu 2004.aastaks 436 311 krooni maksmise tähtajaga 30.06.04.a.
Edaspidine leping sõlmitud perioodiks 01.07.2004.a kuni 30.06.2014.a.

2001.a sõlmiti Roosna-Alliku Vallavalitsusega Rendi-ja töövõtuleping vee- ja heitveeteenuse osutamiseks Roosna-Alliku ja Viisu külades 31.detsembrini 2005 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.

Ettevõtte sai kasutada sihtotstarbeliseks valdamiseks ehitised ja seadmed ning ehitiste ekspluateerimiseks vajamineva maa kasutusvaldusena tasuta.

Ettevõtte tasus kasutusrendi tingimustel renditud gaasiballooni rendimakseid ettemaksuna kokku 1 150 krooni. 2003.a rendikulu 96 krooni, tulevaste perioodide kuluna kajastatud 1 054 krooni (lisa 4).



30-06-2004

Lisa 17. Tehingud seotud osapooltega

2002.aastal sõlmiti rendileping Jaan Madis-ega tema sõiduauto BMW 520i riikliku numbrimärgiga 046 ASC rendile andmisega AS-ile Paide Vesi renditasuga null krooni kuus. Leping lõpeb juhatuse liikme lepingu lõppemisega. Rentnik kohustus kindlustama sõiduauto ja tasuma kõik eksploatatsiooniga seotud kulud vastavalt sõlmitud lepingule juhatuse liikme õiguste ja kohustuste kohta.

AS Paide Vesi seotud osapoolteks on järgnevad:

Emaettevõtteks on:

Paide Linnavalitus

Linna asutused:

Järvamaa Keskraamatukogu
Järvamaa Lasteabikeskus
Paide Kultuurikeskus
Paide Huvikeskus
Paide Tervisekeskus
Lasteaiad ja koolid

Paide LV osalusega äriühingud:

Paide Elamuhoidus OÜ
Järvamaa Haigla AS

Nõukogu liikmete osalusega äriühingud:

AS Comfort AE
Järva Tarbijate ühistu

Ettevõtte on ostnud ja müünud teenuseid seotud osapooltele järgnevalt:

Seotud osapooled	Ostud 2003	Müügid 2003
Paide Linnavalitsus		52 956
Paide Elamuhoidus OÜ		1 165 423
Paide Tervisekeskus		134 564
Paide Kultuurikeskus		53 196
Koolid ja lasteaiad		358 096
Järvamaa Haigla		466 236
Comfort AE AS	188 567	4 254
Järva Tarbijate Ühistu	23 654	236 583
Kõrgem juhtkond		7 943

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

Ettevõtte on tellinud AS Comfort AE ventilatsiooni paigaldustöid summas 154 000 krooni, mis võeti arvele investeeringuna.



Lisa 18. Rahavoogude aruande oluliste kirjete selgitus.

3 0 -06- 2004

Kirjete loetelu ja sisu selgitus	2003.a	2002.a.
<u>Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus</u>	457 879	-501 180
sealhulgas bilansikirjete muutus:		
Nõuded ostjate vastu	419 396	-447 133
Muud lühiajalised nõuded	477	-1 881
Tulevaste perioodide kulud	38 036	-52 166
<u>Äritegevusega seotud varude muutus</u>	14 947	2 517
sealhulgas bilansikirjete muutus:		
Varud kokku	14 947	2 517
<u>Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus</u>	-80 633	-45 082
sealhulgas bilansikirjete muutus:		
Ostjate ettemased	0	-106 655
Võlad tarnijatele	32 498	-79 196
Maksuvõlad	-108 681	77 434
Võlad töövõtjatele	-4 450	63 335
<u>Materiaalse põhivara müük</u>	1 271	847
sealhulgas:		
Müüdud põhivara bilansilises maksumuses	52 550	10 000
Müüdud põhivara kulum	-38 706	-10 000
Müük järelmaksu tingimustel	-13 844	0
Kasum põhivara müügist	1 271	847

30-06-2004

3. MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

AS Paide Vesi juhatuse ettepanek aktsionäride üldkoosolekule 2003.aasta puhaskasumi summas 1 558 848 krooni jaotamiseks:

2003.a. puhaskasum summas 1 558 848 krooni jätta jaotamata kasumiks.

	Aktsia- kapital	Kohustuslik reservkapital	Reserv	Jaotamata kasum
Omakapital 31.12.2002	2 000 000	291 488	0	1 471 836
Kasum 2003				1 558 848
Omakapital parast aruande kinnitamist	2 000 000	291 488	0	3 030 684

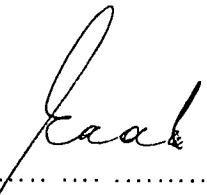
4. MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

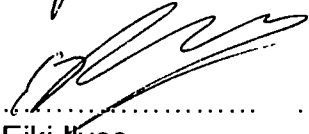
AS Paide Vesi juhatus on koostanud 2003.a. tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

AS Paide Vesi nõukogu on juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande läbi vaadanud ja heaks kiitnud.

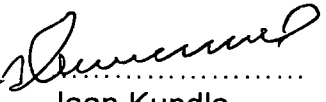
AS Paide Vesi 2003.a. majandusaasta aruanne on kinnitatud AS Paide Vesi üldkoosoleku poolt 20. aprillil 2004.a.

 12.02. 2004.a.
Jaan Madis
Juhataja

 20.04. 2004.a.
Jaan Käär
nõukogu esimees

 20.04. 2004.a.
Eiki Iives
nõukogu liige

 22.04. 2004.a.
Valeri Ivanov
Nõukogu liige

 21.04. 2004.a.
Jaan Kundla
nõukogu liige

 27.04. 2004.a.
Kristjan Kõljaal
Nõukogu liige

Audiitori järeldus-otsus

AS PAIDE VESI aktsionäridele

Olen kontrollinud AS PAIDE VESI 31.12.2003 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 Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab majandusaasta finantstulemuseks 1 588 848 krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2003.a. 35 826 049 krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt AS PAIDE VESI majandustulemust ja finantsseisundit seisuga 31.12.2003.

03.märtsil, 2004.a.

Reet Lepikult
Audiitor
Tunnistus nr. 56

