

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Aktsiaselts Maardu Vesi

registrikood: 10807888

tänava/talu nimi, Karjääri 7

maja ja korteri number:

linn: Maardu linn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 74116

telefon: +372 6059235

faks: +372 6059201

e-posti aadress: info@maarduvesi.ee, leili@maket.ee, me@melamu.ee

Sisukord

| | |
|--|-----------|
| Tegevusaruanne | 3 |
| Raamatupidamise aastaaruanne | 4 |
| Bilanss | 4 |
| Kasumiaruanne | 5 |
| Rahavoogude aruanne | 6 |
| Koondkasumiaruanne | 7 |
| Omakapitali muutuste aruanne | 8 |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad | 9 |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted | 9 |
| Lisa 2 Raha | 10 |
| Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed | 11 |
| Lisa 4 Varud | 11 |
| Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad | 12 |
| Lisa 6 Muud nõuded | 12 |
| Lisa 7 Materiaalne põhivara | 13 |
| Lisa 8 Laenukohustused | 14 |
| Lisa 9 Võlad ja ettemaksed | 15 |
| Lisa 10 Muud võlad | 15 |
| Lisa 11 Sihtfinantseerimine | 15 |
| Lisa 12 Müügitulu | 16 |
| Lisa 13 Muud äritulud | 17 |
| Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused | 17 |
| Lisa 15 Tööjõukulud | 17 |
| Lisa 16 Muud ärikulud | 17 |
| Lisa 17 Intressikulud | 18 |
| Lisa 18 Seotud osapooled | 18 |

Tegevusaruanne

AS Maardu Vesi põhitegevusalad on heitvee edasimüük ja rendi teenused , ärajuhtimise teenuse osutamine ning..

30.06. 2009 a AS-il Maardu Vesi anti ettevõtte varad ja nende opereerimine rendile AS-ile Tallinna Vesi.

2012 aastal teostati omavahendite osaliselt arvelt uute trasside ehituse projektitöid: ja Euroopa Liidu rahadest suure projekti järgi kanalisatsioonitrasside, veetrasside väljaehitamine. .

2013 aastal olid AS Maardu Vesi müügitulu 845 666 euro, ettevõtte puhaskasumi marginaal -49.3 % ning puhaskasum -417 265 euro.

2014.a. majandusaastal on AS-il Maardu Vesi plaanis:

- Jätkata Maardu linna vee- ja kanalisatsioonivõrkude rekonstrueerimist.
- Alustada Maardu linna veemajandusprojekti elluviimist Euroopa Liidu Ühtekuuluvusfondi rahastamisel;
- Rakendada meetmeid joogivee kvaliteedi parandamiseks;

AS Maardu Vesi nõukogu koosseis on neljaliikmeline. Nõukogu liikmete summaarne tasu 2013.a. oli 21 572 euro. AS Maardu Vesi juhatuse koosseis kahe liikmeline, kelle tasu 2013.a. oli 78 995 euro. Perioodi jooksul oli AS Maardu Vesi keskmine töötajate arv 2 ning nende summaarne tasu oli 57 319 euro .

Peamisi finantssuhtarve majandusaasta ja eelneva perioodi kohta koos nende arvutamise meetodika äratoomisega .

| | | | |
|---|----------------|---|--|
| 2013 | 2012 | Puhaskasumi marginaal- | |
| -49.3% | 340.7 % | Puhaskasumi marginaal = Puhaskasum / Müügitulu * 100 | |
| Ärikasumimarginaal- | | -10.7 % | 391.1 |
| % Ärikasumi marginaal= Ärikasum / Müügitulu * 100 | | 2.1% | 24.4 % Omakapitali puhastootlus |
| aastas- | | | 60.1 % |
| puhastootlus aastal = Puhaskasum / Perioodi keskmine omakapital * 100 | | | |
| Lühiajaliste kohustuse kattekordaja- | | | |
| 112.7 % | | | |
| Lühiajaliste kohustuse kattekordaja= Käibevara / Lühiajalised kohustused * | | | |
| 100 Omakapitali määr- | | | |
| 75.0% | 74.3 %. | Omakapitali määr= Omakapital / Koguaktiva * 100 | |

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

| | 31.12.2013 | 31.12.2012 | Lisa nr |
|--|-------------------|-------------------|---------|
| Varad | | | |
| Käibevara | | | |
| Raha | 143 915 | 441 840 | 2 |
| Nõuded ja ettemaksed | 78 626 | 44 970 | 3 |
| Varud | 13 915 | 13 818 | 4 |
| Kokku käibevara | 236 456 | 500 628 | |
| Põhivara | | | |
| Materiaalne põhivara | 25 954 592 | 26 438 787 | 7 |
| Kokku põhivara | 25 954 592 | 26 438 787 | |
| Kokku varad | 26 191 048 | 26 939 415 | |
| Kohustused ja omakapital | | | |
| Kohustused | | | |
| Lühiajalised kohustused | | | |
| Laenukohustused | 344 495 | 305 422 | 8 |
| Võlad ja ettemaksed | 48 998 | 138 726 | 9 |
| Kokku lühiajalised kohustused | 393 493 | 444 148 | |
| Pikaajalised kohustused | | | |
| Laenukohustused | 6 153 101 | 2 652 905 | 8 |
| Võlad ja ettemaksed | 0 | 3 814 379 | 9 |
| Kokku pikaajalised kohustused | 6 153 101 | 6 467 284 | |
| Kokku kohustused | 6 546 594 | 6 911 432 | |
| Omakapital | | | |
| Aktsiakapital nimiväärtuses | 773 330 | 773 330 | |
| Ülekurss | 1 146 895 | 1 146 895 | |
| Kohustuslik reservkapital | 77 333 | 60 703 | |
| Muud reservid | -20 335 | -54 070 | |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 18 084 496 | 15 368 950 | |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | -417 265 | 2 732 175 | |
| Kokku omakapital | 19 644 454 | 20 027 983 | |
| Kokku kohustused ja omakapital | 26 191 048 | 26 939 415 | |

Kasumiaruanne

(eurodes)

| | 2013 | 2012 | Lisa nr |
|---|-----------------|------------------|---------|
| Müügitulu | 845 666 | 801 950 | 12 |
| Muud äritulud | 135 482 | 2 958 742 | 13 |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused | -21 884 | -29 410 | 14 |
| Mitmesugused tegevuskulud | -90 956 | -26 941 | |
| Tööjõukulud | -203 676 | -159 665 | 15 |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus | -750 924 | -408 102 | 7 |
| Muud ärikulud | -4 768 | -85 | 16 |
| Kokku ärikasum (-kahjum) | -91 060 | 3 136 489 | |
| Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt | 120 | 0 | |
| Intressikulud | -326 325 | -404 314 | 17 |
| Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist | -417 265 | 2 732 175 | |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | -417 265 | 2 732 175 | |

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

| | 2013 | 2012 |
|--|-----------------|------------------|
| Rahavood äritegevusest | | |
| Ärikasum (kahjum) | -91 060 | 3 136 489 |
| Korrigeerimised | | |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus | 750 924 | 408 102 |
| Kokku korrigeerimised | 750 924 | 408 102 |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus | -33 656 | 1 803 592 |
| Varude muutus | -97 | -42 |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus | -89 728 | -1 376 357 |
| Laekunud intressid | -253 402 | -118 519 |
| Laekumised sihtfinantseerimisest | -128 655 | -2 848 347 |
| Kokku rahavood äritegevusest | 154 326 | 1 004 918 |
| Rahavood investeerimistegevusest | | |
| Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel | -138 074 | -788 230 |
| Kokku rahavood investeerimistegevusest | -138 074 | -788 230 |
| Rahavood finantseerimistegevusest | | |
| Saadud laenud | 0 | 419 970 |
| Saadud laenude tagasimaksed | -314 177 | -247 512 |
| Kokku rahavood finantseerimistegevusest | -314 177 | 172 458 |
| Kokku rahavood | -297 925 | 389 146 |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses | 441 840 | 52 694 |
| Raha ja raha ekvivalentide muutus | -297 925 | 389 146 |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus | 143 915 | 441 840 |

Koondkasumiaruanne

(eurodes)

| | 2013 | 2012 |
|--|-----------------|------------------|
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | -417 265 | 2 732 175 |
| Muu koondkasum (-kahjum): | | |
| Riskimaandamisinstrumentide ümberhindluse kasumid (kahjumid) | 33 735 | -36 889 |
| Kokku muu koondkasum (-kahjum) | 33 735 | -36 889 |
| Kokku aruandeaasta koondkasum (-kahjum) | -383 530 | 2 695 286 |

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

| | | | | | | Kokku |
|-----------------------------|--------------------------------|-----------|------------------------------|---------------|--------------------------------|--------------|
| | Aktsiakapital nimiväärtuses | Ülekurss | Kohustuslik reservkapital | Muud reservid | Jaotamata kasum (kahjum) | |
| 31.12.2011 | 773 330 | 1 146 895 | 57 440 | -17 181 | 341 593 | 2 302 077 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | | | | | 2 732 175 | 2 732 175 |
| Muutused reservides | | | 3 263 | -36 889 | -3 263 | -36 889 |
| Muud muutused omakapitalis | | | | | 15 030 620 | 15 030 620 |
| 31.12.2012 | 773 330 | 1 146 895 | 60 703 | -54 070 | 18 101 125 | 20 027 983 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | | | | | -417 265 | -417 265 |
| Muutused reservides | | | 16 630 | 33 735 | -16 629 | 33 736 |
| 31.12.2013 | 773 330 | 1 146 895 | 77 333 | -20 335 | 17 667 231 | 19 644 454 |

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Maardu Vesi 2013.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid ja Riigi Raamatupidamise üldeeskiri.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Finantsvarad

Ettevõtte rakendab riskimaandamise eesmärgil soetatud finantsinstrumentide kajastamisel rahvusvahelises finantsaruandluse standardis IAS 39 kirjeldatud riskimaandamisarvestuse (hedge accounting) erieegleid. Riskimaandussuhte alguses defineerib ettevõtte riskimaanduse instrumendi, riskimaanduse eesmärgi ja riskimaandustehingute strateegia. Samuti dokumenteeritakse oma hinnang riskide maandamise efektiivsuse osas nii riskimaandussuhte alustamisel kui jooksvalt.

Tuletisinstrumente (näiteks forward-, futuur-, swap- või optioonilepingud) kajastatakse bilansis nende õiglases väärtuses.

Tuletisinstrument klassifitseeritakse kogu ulatuses lühi- või pikaajaliseks sõltuvalt riskimaandusinstrumendi klassifikatsioonist. Rahavoo riskimaandusinstrumendi õiglase väärtuse muutuse efektiivne osa kajastatakse reservides, ebaefektiivne osa kajastatakse kasumiaruandes.

Lõpetatud riskimaandussuhted kajastatakse kasumiaruandes perioodis, mil maandatud instrument mõjutab kasumiaruannet

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 2000 euro ning kasutusega üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

Hooned ja rajatised 1,5 - 5,0

Seadmed 15,0 - 20,0

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuste tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas – aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtja ees.

Sihtfinantseerimine

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimise kajastamisel brutomeetodist. Varade sihtfinantseerimisel võetakse soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, varade soetamise toetusena saadud summa kajastatakse bilansis tulusena. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. AS Maardu Vesi kajastab põhivara sihtfinantseerimist brutomeetodi, aga netomeetod ei kasutab. Kasumiaruande koostamisel juhinduma need kasumi teenimise eesmärgi omavad avaliku sektori äriühingud, kes koostavad raamatupidamisaruandeid Eesti hea raamatupidamistava alusel ja kelle aastaaruandes kajastatud kasumit (kahjumit) mõjutab aastaaruandes avaldatud perioodidel oluliselt sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks. 2013. a algusest jõustunud varade sihtfinantseerimise arvestuspõhimõtte muutusega. Kui varem kajastasid äriühingud sihtfinantseerimist põhivara soetuseks kohustusena ning amortiseerisid tuludesse paralleelselt varade amortisatsiooniperioodi jooksul, siis alates 2013. aastast kajastatakse sihtfinantseerimine tuluna põhivara soetamise momendil, loobudes tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Vastav põhimõtte tuleneb SME IFRS-st ja tugineb asjaolul, et sihtfinantseerimine, mille saamise tingimused on täidetud, ei vasta enam kohustuse definitsioonile, mistõttu tulu tekib varem kulude tekkimise perioodist. Varasem arvestuspõhimõtte tagas selle, et kasumiaruandes kajastati sihtfinantseerimise tulu samaaegselt varade kulumiga, mistõttu sihtfinantseerimise mõju kasumiaruandele oli null. Uue arvestuspõhimõtte kohaselt loobutakse aruandeaasta kasumi (kahjumi) esitamisel tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Seetõttu täiendatakse kasumiaruannet kolme reaga, mis avavad aruandeperioodil ja sellele eelnenud perioodil saadud sihtfinantseerimise tulu, sihtfinantseerimisega kaetud varade amortisatsiooni ja väärtuse languse (kulu) ning kasumi (kahjumi), mis oleks tekkinud juhul, kui varade sihtfinantseerimist oleks kajastatud nii, nagu seda kajastati enne arvestuspõhimõtte muutmist või nagu seda lubaks RTJ alternatiivne arvestuspõhimõtte (netomeetodil). Kasumiaruandes ka kasum (kahjum), mis oleks tekkinud tulude ja kulude vastavuse printsiibi järgmise korral.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastasest puhaskasumi eraldisest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele

Tulud

Tulu kajastamine lühiajalistelt lepingutelt edasimüügil heitvee teenuste eest, ja rendi teenused, arved valjastatakse iga kuu. Tulu pikema perioodi jooksul osutatavate ühekordsete teenuste müügist kajastatakse lähtuvalt osutatava teenuse valmidusastmest bilansipäeval, eeldusel, et teenuse osutamist hõlmava tehingu lõpptulemust on võimalik usaldusväärset prognoosida ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulud. AS Maardu Vesi tulubaasi moodustavad heitvee ärajuhtimise teenuse müügilepingutest, liitumislepingutest kinnistute liitumiseks ja muud põhitegevusega seotud teenuste osutamise lepingutest laekuvad rahalised vahendid. Tulude ja kulude vastavuse printsiibi tagamiseks olevate on otstarbekam valida liitumistasude kajastamiseks arvestuspõhimõtte, mille korral liitumistasude saaja kajastab liitumistasud samaaegselt põhivara soetusmaksumuse vähendusena, kui peegelpildis liitumistasude maksja kajastab need põhivara soetusena. Seetõttu lisatakse üldeeskirja säte, mille kohaselt liitumise müüja kajastab liitumistasu, mis ületab põhivara arvelevõtmise piirmäära, liitumiseks ehitatud põhivara soetusmaksumuse vähenemisenä. Kui liitumistasu ületab liitumiseks ehitatud põhivara soetusmaksumust, kajastatakse seda ületav osa kohe tuluna, kui tegemist on vee- ja kanalisatsioonitrassiga ühendamise eest võetud liitumistasuga). Liitumise jäägid kajastatakse tuludesse.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

| | 31.12.2013 | 31.12.2012 |
|-------------------|----------------|----------------|
| Sularaha kassas | 383 | 2 531 |
| Arvelduskonto | 143 532 | 439 309 |
| Kokku raha | 143 915 | 441 840 |

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

| | 31.12.2013 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi | | |
|------------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
| | | 12 kuu jooksul | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Nõuded ostjate vastu | 67 953 | 67 953 | | |
| Ostjatelt laekumata arved | 76 231 | 76 231 | | |
| Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded | -8 278 | -8 278 | | |
| Nõuded seotud osapoolte vastu | 568 | 568 | | |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 9 952 | 9 952 | | |
| Ettemaksed | 153 | 153 | | |
| Tulevaste perioodide kulud | 153 | 153 | | |
| Kokku nõuded ja ettemaksed | 78 626 | 78 626 | | |

| | 31.12.2012 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi | | |
|-----------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
| | | 12 kuu jooksul | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Nõuded ostjate vastu | 44 723 | 44 723 | | |
| Ostjatelt laekumata arved | 54 709 | 54 709 | | |
| Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded | -9 986 | -9 986 | | |
| Muud nõuded | 113 | 113 | | |
| Viitlaekumised | 113 | 113 | | |
| Ettemaksed | 134 | 134 | | |
| Kokku nõuded ja ettemaksed | 44 970 | 44 970 | | |

Lisa 4 Varud (eurodes)

| | 31.12.2013 | 31.12.2012 |
|------------------------|---------------|---------------|
| Tooraine ja materjal | 13 635 | 13 635 |
| Ettemaksed varude eest | 280 | 183 |
| Kokku varud | 13 915 | 13 818 |

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

| | 31.12.2013 | | 31.12.2012 |
|---|--------------|--------------|---------------|
| | Ettemaks | Maksuvõlg | Maksuvõlg |
| Käibemaks | 9 952 | | 12 992 |
| Üksikisiku tulumaks | | 3 560 | 3 589 |
| Sotsiaalmaks | | 5 843 | 6 100 |
| Kohustuslik kogumispension | | 79 | 76 |
| Töötuskindlustusmaksed | | 195 | 248 |
| Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad | 9 952 | 9 677 | 23 005 |

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

| | 31.12.2012 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi | | |
|--------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
| | | 12 kuu jooksul | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Viitlaekumised | 113 | 113 | | |
| Nõuded liitumise veest | 113 | 113 | | |
| Kokku muud nõuded | 113 | 113 | | |

Lisa 7 Materiaalne põhivara (eurodes)

| | | | | | | | | Kokku |
|---|--------|------------|-------------------------|--------------------|----------------------|-------------|------------------------------------|------------|
| | Maa | Ehitised | Muud masinad ja seadmed | Masinad ja seadmed | Lõpetamata projektid | | Lõpetamata projektid ja ettemaksed | |
| | | | | | Lõpetamata projektid | Ettemaksed | | |
| 31.12.2011 | | | | | | | | |
| Soetusmaksumus | 63 081 | 5 557 005 | 92 532 | 92 532 | 241 361 | 18 378 482 | 18 619 843 | 24 332 461 |
| Akumuleeritud kulum | 0 | -1 499 403 | -36 347 | -36 347 | 0 | 0 | 0 | -1 535 750 |
| Jääkmaksumus | 63 081 | 4 057 602 | 56 185 | 56 185 | 241 361 | 18 378 482 | 18 619 843 | 22 796 711 |
| Ostud ja parendused | | 21 441 050 | 957 034 | 957 034 | -128 183 | -18 219 723 | -18 347 906 | 4 050 178 |
| Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused | | 21 441 050 | | | -128 183 | -18 219 723 | -18 347 906 | 3 093 144 |
| Muud ostud ja parendused | | | 957 034 | 957 034 | | | | 957 034 |
| Amortisatsioonikulu | | -233 798 | -15 545 | -15 545 | | -158 759 | -158 759 | -408 102 |
| 31.12.2012 | | | | | | | | |
| Soetusmaksumus | 63 081 | 26 998 055 | 1 048 607 | 1 048 607 | 113 178 | 0 | 113 178 | 28 222 921 |
| Akumuleeritud kulum | 0 | -1 733 201 | -50 933 | -50 933 | 0 | 0 | 0 | -1 784 134 |
| Jääkmaksumus | 63 081 | 25 264 854 | 997 674 | 997 674 | 113 178 | 0 | 113 178 | 26 438 787 |
| Ostud ja parendused | | | | | 266 729 | | 266 729 | 266 729 |
| Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused | | | | | 266 729 | | 266 729 | 266 729 |
| Amortisatsioonikulu | | -681 612 | -69 312 | -69 312 | | | | -750 924 |
| Ümberklassifitseerimised | | 227 382 | 27 250 | 27 250 | -254 632 | | -254 632 | |
| Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest | | 227 382 | 27 250 | 27 250 | -254 632 | | -254 632 | |
| 31.12.2013 | | | | | | | | |
| Soetusmaksumus | 63 081 | 27 225 437 | 1 075 857 | 1 075 857 | 125 275 | | 125 275 | 28 489 650 |
| Akumuleeritud kulum | 0 | -2 414 813 | -120 245 | -120 245 | | | | -2 535 058 |
| Jääkmaksumus | 63 081 | 24 810 624 | 955 612 | 955 612 | 125 275 | | 125 275 | 25 954 592 |

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

| | 31.12.2013 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi | | | Intressimäär | Lõpptähtaeg |
|--------------------------------------|------------------|-----------------------------------|---------------------|------------------|--------------|-------------|
| | | 12 kuu jooksul | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta | | |
| Lühiajalised laenud | | | | | | |
| Swedbank | 327 599 | 327 599 | | | 1.79-3.20% | 01.09.2024 |
| Laen emaettevõtetele | 10 956 | 10 956 | | | 3-5% | 01.02.2014 |
| Swedbank intress | 1 735 | 1 735 | | | | |
| Lühiajalised laenud kokku | 340 290 | 340 290 | | | | |
| Lühiajalised võlakirjad | | | | | | |
| Harju Maavalitsus | 4 205 | 4 205 | | | 10% | 30.09.2016 |
| Lühiajalised võlakirjad kokku | 4 205 | 4 205 | | | | |
| Pikaajalised laenud | | | | | | |
| Swedbank | 6 144 690 | | 1 311 591 | 4 833 099 | | |
| Pikaajalised laenud kokku | 6 144 690 | | 1 311 591 | 4 833 099 | | |
| Pikaajalised võlakirjad | | | | | | |
| Harju Maavalitsus | 8 411 | | 8 411 | | | |
| Pikaajalised võlakirjad kokku | 8 411 | | 8 411 | | | |
| Laenukohustused kokku | 6 497 596 | 344 495 | 1 320 002 | 4 833 099 | | |
| | | | | | | |
| | 31.12.2012 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi | | | Intressimäär | Lõpptähtaeg |
| | | 12 kuu jooksul | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta | | |
| Lühiajalised laenud | | | | | | |
| Swedbank | 211 071 | 211 071 | | | 1.79-3.20% | 01.09.2024 |
| Laen emaettevõtetele | 87 944 | 87 944 | | | 3-5% | 01.02.2014 |
| Swedbank intress | 2 202 | 2 202 | | | | |
| Lühiajalised laenud kokku | 301 217 | 301 217 | | | | |
| Lühiajalised võlakirjad | | | | | | |
| Harju Maavalitsus | 4 205 | 4 205 | | | 10% | 30.09.2016 |
| Lühiajalised võlakirjad kokku | 4 205 | 4 205 | | | | |
| Pikaajalised laenud | | | | | | |
| Laen emaettevõtetele | 10 956 | | 10 956 | | | |
| Swedbank | 2 629 333 | | 601 063 | 2 028 270 | | |
| Pikaajalised laenud kokku | 2 640 289 | | 612 019 | 2 028 270 | | |
| Pikaajalised võlakirjad | | | | | | |
| Harju Maavalitsus | 12 616 | | 12 616 | | | |
| Pikaajalised võlakirjad kokku | 12 616 | | 12 616 | | | |
| Laenukohustused kokku | 2 958 327 | 305 422 | 624 635 | 2 028 270 | | |

Tagatised:

Kommertspant Maardu Vesi AS vallasvarale suuruses 5 112 932 eurot.

Hüpoteek kinnistule asukohaga Karjääri 7, Maardu linn, Harjumaa (reg.osa 8643002).

AS Maardu vesi, AS Tallinna Vesi ja Maardu linna vahel sõlmitud Ühisveevärgi ja – kanalisatsiooni teenuste osutamise ja opereerimise leping.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

| | 31.12.2013 | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi | | |
|----------------------------------|---------------|----------------------------------|---------------------|-------------|
| | | 12 kuu jooksul | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Võlad tarnijatele | 25 253 | 25 253 | | |
| Võlad töövõtjatele | 13 658 | 13 658 | | |
| Maksuvõlad | 9 677 | 9 677 | | |
| Saadud ettemaksed | 410 | 410 | | |
| Muud saadud ettemaksed | 410 | 410 | | |
| Kokku võlad ja ettemaksed | 48 998 | 48 998 | | |

| | 31.12.2012 | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi | | |
|----------------------------------|------------------|----------------------------------|---------------------|------------------|
| | | 12 kuu jooksul | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Võlad tarnijatele | 2 968 | 2 968 | | |
| Võlad töövõtjatele | 11 024 | 11 024 | | |
| Maksuvõlad | 23 005 | 23 005 | | |
| Muud võlad | 3 915 930 | 101 551 | 670 962 | 3 143 417 |
| Muud viitvõlad | 3 915 930 | 101 551 | 670 962 | 3 143 417 |
| Saadud ettemaksed | 178 | 178 | | |
| Muud saadud ettemaksed | 178 | 178 | | |
| Kokku võlad ja ettemaksed | 3 953 105 | 138 726 | 670 962 | 3 143 417 |

Lisa 10 Muud võlad

(eurodes)

| | 31.12.2012 | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi | | |
|-------------------------|------------------|----------------------------------|---------------------|------------------|
| | | 12 kuu jooksul | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Muud viitvõlad | 3 915 930 | 101 551 | 670 962 | 3 143 417 |
| Rendi ettemaks | 3 915 930 | 101 551 | 670 962 | 3 143 417 |
| Kokku muud võlad | 3 915 930 | 101 551 | 670 962 | 3 143 417 |

Lisa 11 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

| | 31.12.2011 | Saadud | Tulu | 31.12.2012 |
|---|-------------------|------------------|--------------------|------------|
| Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks | | | | |
| Keskonnainvesteeringute Keskus | 13 057 075 | 2 848 347 | -15 905 422 | 0 |
| Maardu Linnavalitsus | 1 980 012 | | -1 980 012 | 0 |
| Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks | 15 037 087 | 2 848 347 | -17 885 434 | 0 |
| Kokku sihtfinantseerimine | 15 037 087 | 2 848 347 | -17 885 434 | 0 |
| | | | | |
| | 31.12.2012 | Saadud | Tulu | 31.12.2013 |
| Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks | | | | |
| Keskonnainvesteeringute Keskus | 0 | 128 655 | -128 655 | 0 |
| Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks | 0 | 128 655 | -128 655 | 0 |
| Kokku sihtfinantseerimine | 0 | 128 655 | -128 655 | 0 |

Varad neto soetusmaksumuses

| | 2013 | 2012 |
|---|----------------|------------------|
| | Saadud | Saadud |
| Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks | | |
| Keskonnainvesteeringute Keskus | 128 655 | 2 848 347 |
| Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks | 128 655 | 2 848 347 |
| Kokku sihtfinantseerimine | 128 655 | 2 848 347 |

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

| | 2013 | 2012 |
|---|----------------|----------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes | | |
| Müük Euroopa Liidu riikidele | | |
| Eesti | 845 666 | 801 950 |
| Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku | 845 666 | 801 950 |
| Kokku müügitulu | 845 666 | 801 950 |
| Müügitulu tegevusalade lõikes | | |
| Veega liitumine | 0 | 0 |
| Reovesi | 56 418 | 19 397 |
| Rent | 781 571 | 777 848 |
| Muud | 7 677 | 4 705 |
| Kokku müügitulu | 845 666 | 801 950 |

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

| | 2013 | 2012 |
|-----------------------------|----------------|------------------|
| Tulu sihtfinantseerimisest | 128 655 | 2 848 347 |
| Rendi- ja üüritulu | 0 | 66 470 |
| Ebatõenaolis.laekuvad arved | 0 | 43 925 |
| Maamaks | 6 827 | 0 |
| Kokku muud äritulud | 135 482 | 2 958 742 |

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

| | 2013 | 2012 |
|--|---------------|---------------|
| Müügi eesmärgil ostetud teenused | 11 898 | 18 844 |
| Energia | 8 025 | 8 792 |
| Elektrienergia | 232 | 180 |
| Soojusenergia | 392 | 357 |
| Kütus | 7 401 | 8 255 |
| Transpordikulud | 0 | 45 |
| Üür ja rent | 1 961 | 1 729 |
| Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused | 21 884 | 29 410 |

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

| | 2013 | 2012 |
|--|----------------|----------------|
| Palgakulu | 157 886 | 123 415 |
| Sotsiaalmaksud | 45 790 | 36 250 |
| Kokku tööjõukulud | 203 676 | 159 665 |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 4 | 4 |

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

| | 2013 | 2012 |
|----------------------------|--------------|-----------|
| Muud | 4 768 | 85 |
| Kokku muud ärikulud | 4 768 | 85 |

Lisa 17 Intressikulud

(eurodes)

| | 2013 | 2012 |
|----------------------------|----------------|----------------|
| Intressikulu võlakirjadelt | 421 | 421 |
| Intressikulu laenudelt | 325 904 | 403 893 |
| Kokku intressikulud | 326 325 | 404 314 |

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

| | |
|--|----------------------|
| Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus | AS Maardu Elamu |
| Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud | Eesti |
| Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja | Maardu Linnavalitsus |
| Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud | Eesti |

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

| | 31.12.2013 | | 31.12.2012 | |
|--|------------|------------|------------|------------|
| | Nõuded | Kohustused | Nõuded | Kohustused |
| Emaettevõtja | 153 | 11 672 | 92 | 99 583 |
| Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad | 415 | 384 | | |

| 2013 | Ostud | Müügid | Saadud laenude tagasimaksed |
|--|-------|--------|-----------------------------|
| Emaettevõtja | 1 482 | 6 738 | 87 944 |
| Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad | 3 817 | 3 840 | |
| 2012 | | | |
| 2012 | Ostud | Müügid | Saadud laenude tagasimaksed |
| Emaettevõtja | 6 629 | 1 968 | 102 455 |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 243 | 1 796 | |

| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused | 2013 | 2012 |
|---|---------|--------|
| Arvestatud tasu | 100 567 | 64 173 |

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.02.2014

Aksiaselts Maardu Vesi (registrikood: 10807888) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|-------------------------------------|----------------------|
| ANTS RAUDLA | Juhatuse liige | 04.02.2014 |
| Resolutsioon: | kinnitan 2013 majandusaasta aruande | |

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS Maardu Vesi aktsionäridele

Oleme auditeerinud AS Maardu Vesi raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2013, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 18, on kaasatud meie poolt identifitseerituna käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeauditiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada meie auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime 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 arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeauditiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeauditiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamiseks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist. Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt AS Maardu Vesi finantsseisundit seisuga 31. detsember 2013 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/allkirjastatud digitaalselt/
Mati Nõmmiste

Vandeauditiitor nr 178
Grant Thornton Rimess OÜ
Tegevusluba nr 3
Ahtri 6a, 10151 Tallinn
4. veebruar 2014

Audiitorite digitaalallkirjad

Aksiaselts Maardu Vesi (registrikood: 10807888) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| MATI NÕMMISTE | Vandeaudiitor | 04.02.2014 |

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

| | 31.12.2013 |
|--|-------------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 18 084 496 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | -417 265 |
| Kokku | 17 667 231 |
| Katmine | |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | -417 265 |
| Kokku | -417 265 |

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|---|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent | 77399 | 845666 | 100.00% | Jah |

Sidevahendid

| Liik | Sisu |
|-----------------|--------------------|
| Telefon | +372 6059200 |
| Faks | +372 6059201 |
| E-posti aadress | leili@maket.ee |
| E-posti aadress | info@maarduvesi.ee |
| E-posti aadress | me@melamu.ee |