

Erinevate liikide veetootmis- ja
veedistributsiooni ettevõtte

67612 II

67612
(Signature)

(Signature)
06.11.2008

AS Matsalu Veevärk

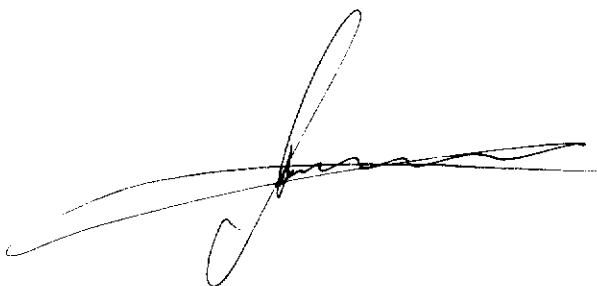
Majandusaasta aruanne 2007

Majandusaasta aruanne

Ärinimi	Matsalu Veevärk AS
Äriregistri kood	11055659
Aadress	Pärnu mnt. 13, Märjamaa 78301
Telefon	372 489 2556
Faks	372 489 2556
Elektronpost	info@ matsaluvv.ee
Kodulehekül	www.matsaluvv.ee
Põhitegevusala	Veekogumine, -töötlus ja -varustus EMTAK 36001
Majandusaasta algus	01. jaanuar 2007
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2007
Tegevjuht	Marko Matsalu
Audiitor	KPMG Baltics AS

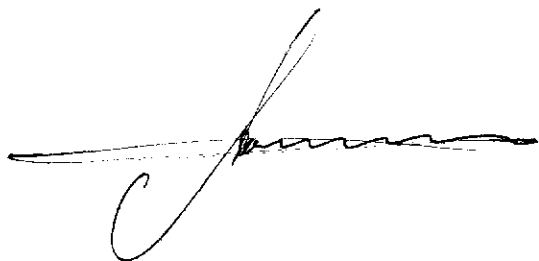
Lisatud dokumendid

1. Audiitori järeldusotsus
2. Kasumi jaotamise ettepanek
3. Aktsionäride nimekiri



Sisukord

Tegevusaruanne.....	4
Raamatupidamise aastaaruanne.....	8
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	8
Bilanss.....	9
Kasumiaruanne.....	10
Rahavoogude aruanne	11
Omakapitali muutuste aruanne.....	12
Raamatupidamise aastaaruande lisad	13
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	13
Lisa 2. Raha ja pangakontod	17
Lisa 3. Maksunõuded ja -kohustused	17
Lisa 4. Muud lühiajalised nõuded	17
Lisa 5. Materiaalne põhivara	18
Lisa 6. Kapitali- ja kasutusrent.....	19
Lisa 7. Tingimuslikud kohustused	21
Lisa 8. Aktsiakapital.....	21
Lisa 9. Muud äritulud	21
Lisa 10. Mitmesugused tegevuskulud	21
Lisa 11. Sihtfinantseerimine.....	22
Lisa 12. Bilansivälised varad ja kohustused.....	22
Lisa 13. Tehingud seotud osapooltega	22
Tegevjuhtkonna ja nõukogu allkirjad 2007. aasta majandusaasta aruandele	25
Audiitori järeldusotsus	26
Kasumi jaotamise ettepanek.....	27
Aksionäride nimekiri.....	28



Tegevusaruanne

AS Matsalu Veevärk on asutatud 01.07.2004 üheteistkümnelt Rapla-, Lääne- ja Pärnumaa omavalitsuse poolt, et ellu viia Euroopa Liidu Ühtekuuluvusfondi (Ühtekuuluvusfond) Matsalu alamvesikonna projektiga kaasatud asulates ühisveevärgi vee- ja kanalisatsioonisüsteemide (ÜVK) rekonstrueerimine ja laiendamine. Omavalitsused on sõlminud aktsionäride lepingu ühiste kavatsuste elluviimiseks ja aktsiaseltsi töö korraldamiseks kuni projekti lõppemiseni. Aktsionäride lepinguga on sätestatud, et kuni ehitustööde lõppemiseni osutavad vee- ja kanalisatsiooniteenust asulates senised operaatorid ning algselt on aktsiaselts Ühtekuuluvusfondi projekti teostav asutus. Projekti rahastamiseks esitas Eesti Vabariigi Rahandusministeerium 2004. aasta suvel rahastus taotluse Ühtekuuluvusfondile ja sai positiivse vastuse 23.12.2004.

Käesolev tegevusaruanne on AS Matsalu Veevärk kolmas tegevusaruanne aktsiaseltsi asutamisest alates. Esimese tegevusaasta jooksul toimus aktsiaseltsi tegevuse käivitamine, varade ülevõtmine ning riigihangete dokumentide ettevalmistamine. Teise tegevusaasta jooksul lõpetati riigihangete dokumentide koostamine, viidi läbi järelevalve inseneri ja ehitustööde riigihanked ning kuulutati välja riigihangete võitjad. Kolmanda aasta alguses sõlmiti lepingud töövõtjatega ning alustati ehitustegevust Ühtekuuluvusfondi projektiga kaasatud asulates. Matsalu Veevärgile kuuluvad varad on antud jätkuvalt rendile ning ei ole alustatud vee- ja kanalisatsiooniteenuse osutamist eeltoodud asulates.

2007. aasta kõige olulisemaks tegevuseks võib pidada projekteerimis- ja ehitustööde alustamist kogu piirkonnas. Aasta esimeses pooles tegelesid töövõtjad peamiselt geodeetiliste uuringutega ning projekteerimiseks lähteinformatsiooni kogumisega. Seejärel valmisid esimestena väikeste asulate torustike projektid ning alustati töödega väikeasulates. Suuremates asulates, nagu Märjamaal ja Lihulas, alustati torustike ehitustöödega 2007. aasta suve jooksul. Seoses keerulisemate tehniliste lahendustega võttis algul reoveepuhastite ja puurkaev-pumbamajade projektide koostamine aega, kuid aasta teises pooles läksid ka need tööd käima.

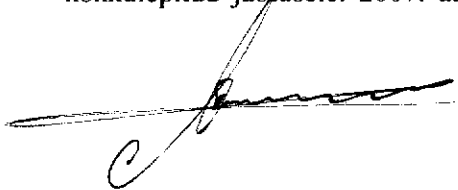
Aktsiaemissioonid ja tööde kallinemise täiendav rahastamine

Aktsiaseltsi asutamisest alates on läbi viidud 3 aktsiaemissiooni, mille korraldamise vajadus on tulenenud aktsiaseltsi asutamisel sõlmitud aktsionäride lepingust. Aktsionäride lepinguga ette nähtud aktsiaemissioonide eesmärgiks on sisse maksta valdade omaosalus projektiga kavandatud tööde esialgsest maksumusest. Vastavalt Ühtekuuluvusfondi esitatud rahastus taotlusele on valdade omaosaluseks 10% kavandatud tööde mahust.

Kolmanda emissiooni läbiviimine langes 2006. ja 2007. aasta vahetuse peale. Emissiooni toimumine otsustati 21. detsembril 2006 toimunud aktsionäride üldkoosolekul ning siis märgiti täis ka kõik aktsiad. Aktsiate eest tasumise tähtajaks oli määratud 20. jaanuar 2007. aasta. Täiendavad aktsiad registreeriti Eesti väärtpaberite keskregistris 07. veebruaril 2007 ning äriregistris tehti kanne uue aktsiakapitali suuruse kohta 12. veebruaril 2007.

Kokku on kolme aktsiaemissiooniga aktsionäride poolt sisse makstud summa 26 685 000 krooni, millest 17 790 000 on sisse makstud aktsiakapitaliks ning 8 895 000 on sisse makstud aktsiaemissioonide ülekursiga.

Seoses tööde kallinemisega tekkis omavalitsustel kohustus täiendavalt rahastada kallinemist 5% ulatuses kallinemisest omavalitsuse territooriumil. Aktsionärid otsustasid, et täiendav rahastamine teostatakse aktsiaseltsile läbi sihtfinantseerimise tehingu vastava taotluse esitamisel. Summade hajutamiseks teostavad aktsionärid täiendava rahastamise aastatel 2007 kuni 2009 vastavalt kokkulepitud jaotusele. 2007. aastal oli valdade täiendava rahastamise summaks kokku 4 678 089



krooni. 2008. aastal peavad aktsionärid kandma täiendavaks rahastamiseks kokku 9 005 820 krooni ning 2009. aastal 4 305 949 krooni.

Ettevõtte juhtimine ja tegevuse korraldamine

Aktsiaseltsi kõrgeim juhtimisorgan on aktsionäride üldkoosolek, mis käis majandusaasta jooksul koos neljal korral. Üldkoosolekutel vastuvõetud otsustest on olulisemad aktsiaseltsi 2007 ja 2008. aasta eelarve kinnitamine, nõukogu liikmete kinnitamine uueks tähtajaks ning 2006. aasta majandusaruande kinnitamine.

Ettevõtte asutamisel valiti aktsiaseltsile 12 liikmeline nõukogu, kus on igalt aktsionärielt 1 esindaja ja Märjamaa vallal 2 esindajat. 2005. aastal nimetas nõukogusse omapoolse liikme Keskkonnaministeerium, mis tulenes sõlmitud välisabi projekti elluviimise lepingust. Sellest ajast on nõukogus 13 liiget. Juhatus tegi 2007 aastal ettepaneku nõukogu töö efektiivsuse ja operatiivsuse tõstmiseks vähendada nõukogu koosseisu, kuid aktsionäride soov on jätkata kuni tööde lõppemiseni sama nõukogu suurusega. 12.06.2007 toimunud aktsionäride üldkoosolek nimetas järgmiseks kolmeks aastaks ametisse taas kolmeteistliikmelise nõukogu.

Nõukogu koosolekud toimusid 2007. aastal viiel korral ning nõukogu liikmete töö on tasustatud. Nõukogu koosolekutel arutatud teemadest olid olulisemad asulates projektiga valminud varade üleandmine operaatoritele ning opereerimise korraldamine asulates, rendile antavate varade rendihinna põhimõtete arutelu, projekti piirkonnas uute ühtsete liitumiseeskirjade koostamise vajadus ning järgmise aasta eelarve arutelu. 2007. aastal viidi nõukogu liikmete vahel edukalt läbi ka kaks elektroonilist hääletamist.

Aktsiaseltsi juhatus koosneb ühest liikmest, kellel on sõlmitud juhatuse liikme leping. Juhatusel liikmega oli sõlmitud tähtajaline leping kolmeks aastaks, mis pikenes 2007. aasta septembris määramata ajaks. Juhatusel liige tegeleb ettevõtte majandustegevuse korraldamisega ja Ühtekuuluvusfondi projekti arendamisega. 2007 aastast on juhatuse ülesandeks ka materjalide ettevalmistamine ja ettepaneku tegemine üldkoosolekule, kas aktsiaselts peaks projekti piirkonnas tegelema hakkama ka varade opereerimisega.

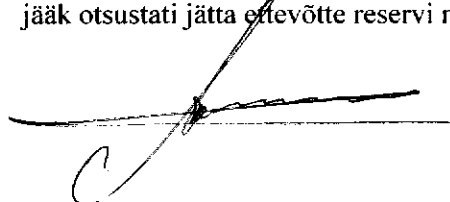
AS Matsalu Veevärk on aruandeaasta 12 kuu jooksul juhatuse liikmele maksnud tasusid 300 000 krooni, töölepinguga töötajatele arvestati kokku tasu 94 529 krooni, ning nõukogule 158 000 krooni. Tehnikajuhile 2007. aastal töötasu väljamakseid ei tehtud.

Ettevõttel puuduvad oma ruumid ning tegevuseks renditi kuni märtsini ühte umbes 10 m² ruumi Märjamaa Vallavalitsuse majas.. 2007. aasta aprillist muutis aktsiaseltsi kontor oma asukohta ning rendile võeti ca 60 m² ruumid Märjamaal aadressil Pärnu mnt 13. Seoses uute töökohtadega soetati juurde mööblit ning kontoritehnikat. Kuna aktsiaseltsile oma ruumide väljaehitamine on seotud suurte kulutustega, ei ole lähiajal kavas tegevuseks ruume ehitama hakata.

Tegevuskulude rahastamine

Aktsiaseltsi asutati algselt Ühtekuuluvusfondi projekti elluviimiseks ning kuni ehitustööde lõppemiseni ei ole ette nähtud, et ettevõtte peaks hakkama osutama vee- ja kanalisatsiooni teenust. Aktsionäride poolt on lepitud kokku, et kuni ehitustööde lõppemiseni rahastavad aktsiaseltsi tegevust aktsionärid. Aktsionärid rahastavad ettevõtte tegevust proportsionaalselt nende osalusele aktsiaseltsis.

Tegevuskulude rahastamine toimub tegevuskulude sihtfinantseerimisena. Selleks esitab juhatus ettevõtte järgmise aasta eelarve nõukogule tutvumiseks ja paranduste tegemiseks ning seejärel tuleb eelarve üldkoosolekul kinnitada. Kõigi aktsionäridega on sõlmitud sihtfinantseerimise lepingud ning igal aastal sõlmitakse lepingu lisa jooksva aasta tegevuskulude finantseerimiseks. Raha väljamaksmiseks esitab ettevõtte aktsionäridele sihtfinantseerimise taotluse kord kvartalis. Sihtfinantseerimise jäägi kasutamise otsustab aktsionäride üldkoosolek. 2007. aasta tegevuskulude jääk otsustati jätta ettevõtte reservi ning seda võib kasutada 2008. aasta tegevuskulude rahastamiseks.



Aksionäride poolt on välja öeldud mõte, et peale tööde lõppemist ja rajatiste valmimist peaks tegevuskulude rahastamine toimuma kas operaatoriteenuse osutamisest või varade välja rentimisest saadavast tulust.

Varade ülevõtmine

Tulenevalt aksionäride lepingust ja Ühtekuuluvusfondi projekti tingimustest, pidid vallad andma aktsiaseltsile üle ÜVK süsteemiga seotud varad nendes asulates, kus teostatakse projekti käigus töid. Enamus varade üleandmise tehingutest toimus 2005. ning 2006. aastal.

2007. aastal algas enamuses projektiga seotud asulates ehitustegevus ning mitmetes asulates jõuti ka torustike ja osade rajatiste valmimiseni. Kuna töövõtjad ei ole vormistanud enamuse valminud objektide kohta nõuetele vastavat teostusdokumentatsiooni, siis on viibinud ka uute valminud varade üleandmine ehitaja poolt ning nende arvelevõtmine põhivarana.

Operaatoriteenuse korraldamine asulates

Aktsiaselts ei osuta vee- ja kanalisatsiooni teenust üheski asulas, mille varad on aktsiaseltsile üle antud. Tulenevalt aksionäride lepingust, peavad kuni ehitustööde lõpuni säilima valdades senised operaatorid, kes osutavad teenust. Sellest tulenevalt on aktsiaselts välja rentinud kõik temale kuuluvad varad senistele operaatoritele.

Varad on välja renditud 0-kroonise tasuga ning tingimusega, et operaatorid kannavad kõik teenuse osutamisega seotud kulud ning tuleb tagada kvaliteetne teenus. Erandiks on Rapla valla Kodila asula, kus on varad antud rendile hinnaga 100 krooni kuus.

Riigihangete dokumentide koostamine ja riigihangete läbiviimine

Ühtekuuluvusfondi projekti elluviimiseks tuleb läbi viia rahvusvahelised riigihanked projekteerija, ehitaja ning järelevalve teostaja leidmiseks. Järelevalve inseneri ja projekteerimis-ehituse riigihanked viidi läbi aastal 2006 ning leping sõlmiti töövõtjatega aastatel 2006 ja 2007. Praegu on lepingutega kaetud kogu projektiga kavandatud tööde maht ning uusi riigihankeid ei ole kavas läbi viia.

Kokku on järelevalve ning projekteerimis- ja ehituslepingute maksumuseks 625 864 322 krooni. Sellest rahastatakse Ühtekuuluvusfondist saadava abina 213 457 176 krooni ulatuses ning Eesti riigi poolt saadava abina 367 732 288 krooni ulatuses. Aktsiaseltsi omaosaluse summaks on 44 674 858, mis saadakse projektis osalevate valdade käest. Sellest 26 685 000 on kantud aktsiaseltsi arvele läbi toimunud aktsiaemissioonide ning summa 17 989 858 otsustati aktsiaseltsile kanda järgneva kolme aasta jooksul läbi sihtfinantseerimise tehingute.

Finantsnäitajad

Aktsiaseltsi majandusliku olukorra hindamiseks toon tegevusaruandes ära järgmised finantssuhtarvud

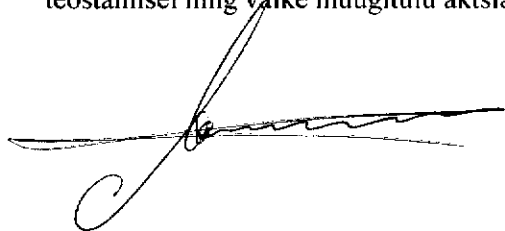
	31.12.2007	31.12.2006
Lühiajalise võla kattekordaja	3,40	1,00
Likviidsuskordaja	1,56	1,00
Omakapitali tase koguvahenditest	9,96	6,28

Lühiajalise võla kattekordaja= käibevara/lühiajaline võlg

Likviidsuskordaja= (käibevara-varud)/lühiajaline võlg

Omakapitali tase koguvahenditest= koguvahendid/omakapital

Aktsiaseltsi finantsnäitajate kujunemisele avaldavad mõju suur võõrvahendite osakaal investeeringute teostamisel ning väike müügitulu aktsiaseltsi tegevuses.



Järgmise aasta eesmärgid

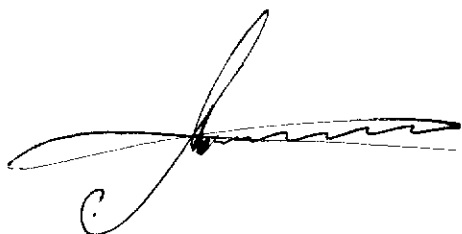
AS Matsalu Veevärk põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on jõuda lõpule projekteerimis-ehitustöödega projektiga kaasatud asulates. 2007. aastal tegelesid töövõtjad projekti osades peamiselt torustike välja ehitamisega ning aastavahetuseks oli hinnanguliselt rajatud 60-70% torustikest. Akteeritud töömahud olid küll väiksemad, kuna mitmetes lõikudes oli mingi osa töödest lõpetamata ja neid ei saanud akteerida. 2008 aastal jõutakse torustike ehitusega valmis suure tõenäosusega aasta esimeses pooles. Probleemid on üles kerkinud vaid Märjamaal, Keavas ja Hagudis lõikudes, kus torustikud on projekteeritud Maanteeametile kuuluvale riigiteede maale. Maanteeamet on esitanud nendes asulates projekteerimistingimused, mis sisuliselt nõuavad uute teede rajamist. Kuid uute teede ehitamine ei ole kooskõlas projekti põhimõtetega ning selleks ei ole ette nähtud ka rahalisi vahendeid. Nendes riigimaantee lõikudes võib jääda tööde valmimine aasta teise poolde, kui kokkuleppeid ei saavutata.

2007. aastal alustati mitmetes asulates ka puurkaev-pumbamajade rekonstrueerimisega, uute puurkaevude puurimisega ning reoveepuhastite rekonstrueerimisega. Kõige kaugemale jõuti pumbamajade rekonstrueerimisega Hanila ja Varbla vallas, kus aasta lõpus anti aktsiaseltsile üle kolm pumbamaja. Reoveepuhastite ehitamisega jõuti kõige kaugemale Kõmsil ja Irtas, mille projektid valmisid esimestena. Tõenäoliselt on ehitajatel 2008. aasta üheks peamiseks ülesandeks tähtaegselt lõpetada reoveepuhastite ehitamine ja nende töörežiimi häälestamine.

Enne esimeste asulate valmimist tuleb ära lahendada küsimused seoses uute liituvate klientide liitumistingimuste ja tasudega ning samuti vajab korraldamist operaatorteenuse osutamine valminud asulates. Aktsiaselts on asunud koostama ühtseid vee- ja kanalisatsiooni liitumiseeskirju kogu piirkonnale, et need siis esitada valdade volikogudele vastuvõtmiseks. Koos uute varade arvelevõtmisega tuleb üle vaadata ka varade rendile andmise lepingud ning välja arvutada renditasud. 2007 aasta lõpus ja 2008 aasta jooksul töövõtja poolt üleantavate objektide kohta on kavas koostada praeguste rendilepingute lisad, millega määratakse konkreetsete objektide renditasud, mis peavad ära katma objekti amortisatsioonikulu.

Järgmisel aastal ei ole kavas suurendada aktsiaseltsi töötajate arvu. Eesmärk on jätkata lisaks juhatuse liikmele kahe töötajaga, juhiabi ja ehitusjuhiga. Kui aktsionärid seavad eesmärgiks, et aktsiaselts peab hakkama osutama operaatorteenust projekti asulates, siis on vaja suurendada ka töötajate arvu. Enamuses saab vajalikud töökohad komplekteerida praegu opereerivate ettevõtete töötajate baasil. Kuid puudus on selliste erialade spetsialistidest nagu kvalifitseeritud elekter-automaatik, vee- ja kanalisatsiooni insener ning puhastite tehnoloog. Opereerimise käivitamise juures saab see tõenäoliselt olema üheks olulisemaks probleemiks.

Kuna ette ei ole näha ettevõtte töötajate arvu suurenemist, siis on kavas järgmisel aastal jätkata rendilepingut Pärnu mnt 13 ruumidele. Tehnikajuhi tööülesannete täitmiseks on 2008. aasta jaanuarist võetud kasutusrendile kaubik Citroen Berlingo, millega peaks olema kaetud kogu ettevõtte transpordi vajadus.



Raamatupidamise aastaaruanne

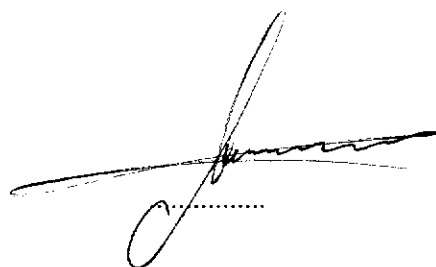
Tegevjuhtkonna deklaratsioon

AS Matsalu Veevärk 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 Matsalu Veevärk finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani (13.05.2008), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ AS Matsalu Veevärk on jätkuvalt tegutsev.

Marko Matsalu

juhatuse liige



13. mai 2008

Bilanss**VARAD**

	Lisa	31.12.2007	31.12.2006
Käibevara			
Raha ja pangakontod	2	11 862 441	12 468 604
Nõuded ja ettemaksud			
<i>Maksude ettemaksed ja tagasinõuded</i>	3	9 807 732	391 898
<i>Muud ettemaksed ja nõuded</i>	4.11.13	20 235 107	42 769
<i>Kokku</i>		30 042 839	434 667
Käibevara kokku		41 905 280	12 903 271
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5		
<i>Maa</i>		312 392	312 142
<i>Ehitised (jääkmaksumuses)</i>		32 838 821	31 038 149
<i>Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)</i>		2 340 917	1 003 430
<i>Lõpetamata ehitised ja ettemaksed</i>		198 238 610	1 253 337
<i>Kokku</i>		233 730 740	33 607 058
Põhivara kokku		233 730 740	33 607 058
VARAD KOKKU		275 636 020	46 510 329

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL**KOHUSTUSED****Lühiajalised kohustused**

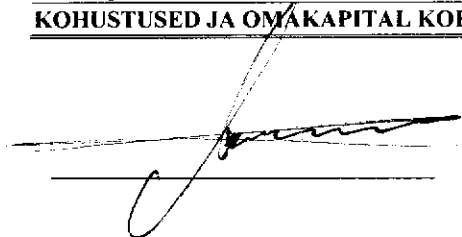
Võlad ja ettemaksed			
<i>Võlad tarnijatele</i>		26 651 854	1 294 133
<i>Võlad töövõtjatele</i>		120 672	83 294
<i>Maksuvõlad</i>	3	47 857	48 804
<i>Muud kohustused</i>	13	0	9 741 000
<i>Kokku</i>		26 820 382	11 167 231
Sihtfinantseerimine		0	1 758 048
Lühiajalised kohustused kokku		26 820 383	12 925 279

Pikaajalised kohustused

Sihtfinantseerimine	11	221 374 811	30 663 518
Pikaajalised kohustused kokku		221 374 811	30 663 518
Kohustused kokku		248 195 194	43 588 797

OMAKAPITAL

Aksiakapital	8	17 790 000	1 780 000
Ülekurss		8 895 000	890 000
Kohustuslik reservkapital		13 000	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		238 532	6 247
Aruandeaasta kasum		504 294	245 285
Omakapital kokku⁹		27 440 826	2 921 532
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		275 636 020	46 510 329

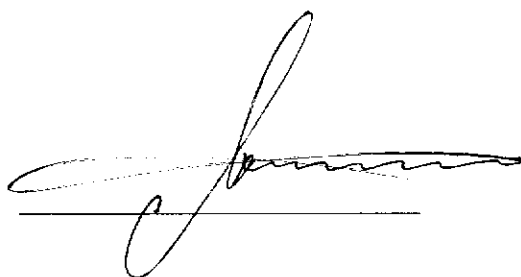


13.05.2008
 Signatuuri/ai...
 KPMG, Tallinn

Kasumiaruanne

Skeem 1

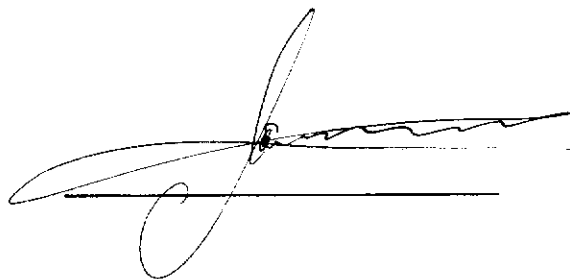
kroonides	Lisa	2007	2006
Äritulud			
Müügitulu		1 200	30 753
Muud äritulud	9	2 965 178	3 666 962
Kokku äritulud		2 966 378	3 697 715
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		0	-976 302
Mitmesugused tegevuskulud	10	- 524 100	-310 035
Tööjõukulud			
Palgakulu		-584 880	-455 421
Sotsiaalmaksud		- 184 811	-140 292
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5	-1 760 808	-1 576 113
Kokku ärikulud		-3 054 599	-3 458 163
Ärikasum		- 88 221	239 552
 Finantstulud ja -kulud			
Intressid		602 010	5 901
Kasum valuutakursi muutustest		-9 495	- 168
Kokku finantstulud ja - kulud		592 515	5 733
Kasum enne maksustamist		504 294	245 285
 ARUANDEAASTA KASUM		504 294	245 285



Kõnelekohtade arvutamise ja kontrolli
 teinud ja aruanne koostanud
 arvutitehnika spetsialist...
 13.05.2008
 KPMG, Töö...

Rahavoogude aruanne

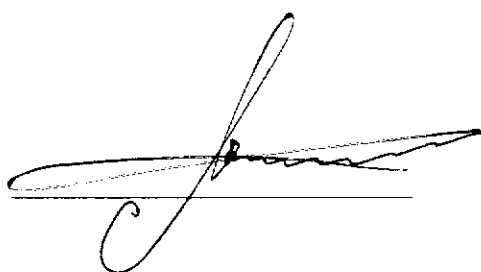
	Lisa	2007	2006
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum, kahjum		-88 221	239 552
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5	1 760 808	1 576 113
Põhivara sihtfinantseerimise amortisatsioon		-1 760 808	-1 576 113
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-5 527 230	8 159
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		64 278	-5 705
Kokku rahavood äritegevusest		-5 551 173	242 006
Rahavood investeerimistegevusest			
Finantseeritud põhivara ehitust (omaosalus)		-14 457 749	-99 000
Saadud sihtfinantseerimist põhivara ehituseks		4 536 244	0
Saadud intressid		592 515	5 733
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-9 328 990	-93 267
Rahavood finantseerimistegevusest			
Aktsiate emitteerimine	8	14 274 000	9 741 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		14 274 000	9 741 000
RAHAVOOD KOKKU		-606 163	9 889 739
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2	12 468 604	2 578 865
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-606 163	9 889 739
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	11 862 441	12 468 604



Enimusega poolt kinnustatud
 Võimalikult täpselt kinnustatud
 Otsustatud 13.05.2008
 Signatuur / allkiri
 KPMG, Tallinn

Omakapitali muutuste aruanne

	Aktsiakapital	Kohustuslik reservkapital	Ülekurs	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 15.07.2005	1 780 000		890 000	6 247	2 676 247
Aruandeperioodi puhaskasum	-		-	245 285	245 285
Saldo 31.12.2006	1 780 000		890 000	251 532	2 921 532
Emiteeritud aktsiakapital	16 010 000		8 005 000		24 015 000
Aruande perioodi puhaskasum	-		-	504 294	504 294
Kohustusliku reservkapitali moodustamine		+13 000		-13 000	
Saldo 31.12.2007	17 790 000	13 000	8 895 000	742 826	27 440 826



Kirjeldus: AS Matsalu Veevärk
 AS Matsalu Veevärk
 Aruanne periood: 13.05.2008
 Signatuur: [Handwritten signature]
 KPMG, Tallinn

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

AS Matsalu Veevärk 2007. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

AS Matsalu Veevärk kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

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 või –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

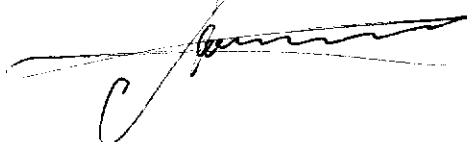
Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Materiaalne põhivara

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 30 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse 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 komponentide kasulikule elueale.



13.05.2008
PJK

Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp	Kasulik eluiga
Maa	ei amortiseerita
Ehitised ja rajatised	10 - 50 aastat
Seadmed	4 - 6 $\frac{2}{3}$ aastat
Sõidukid	3 - 4 aastat
Muu inventar	2 - 3 aastat

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

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

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

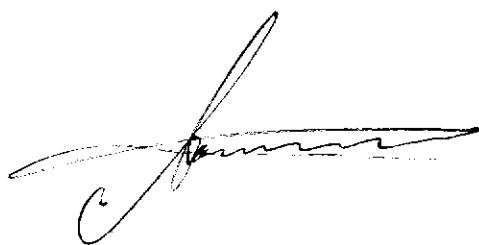
Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

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 kulumise.

Vara väärtuse vähenemine

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad varaobjekti väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test. Vara kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga kahest näitajast: kas vara õiglasest väärtusest (miinus müügiikulutused) või diskonteeritud rahavoogude põhjal leitavast kasutusväärtusest. Kui testimise tulemusena selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse põhivara objekt alla tema kaetavale väärtusele. Juhul kui vara väärtuse testi ei ole võimalik teostada üksiku varaobjekti suhtes, leitakse kaetav väärtus väikseima varade grupi (raha genereeriva üksuse) kohta, kuhu see vara kuulub. Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Kui varem alla hinnatud varade kaetava väärtuse testi tulemusena selgub, et kaetav väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse, siis tühistatakse varasem allahindlus ning suurendatakse vara bilansilist maksumust. Ülempiiriks on vara bilansiline jääkmaksumus, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni.



13.05.2008
14

Rendiarvestus

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

Ettevõtte kui rendileandja

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas. Saadavad rendimaksud jagatakse kapitalirendinõude põhiosa makseteks ja finantstuluks. Finantstulu kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte moodustab eraldisi nende kohustuste osas, mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldise suuruse ja realiseerumisaaja määramisel tuginetakse juhtkonna või vastava ala ekspertide hinnangutele.

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõttel on enne bilansipäeva tekkinud juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, eraldise realiseerumine ressursside väljamineku näol on tõenäoline (üle 50%) ning eraldise suurus on usaldusväärselt määratav.

Eraldise realiseerumisega kaasnevaid kulusi hinnatakse bilansipäeva seisuga ning eraldise suurust hinnatakse uuesti igal bilansipäeval. Juhul kui eraldis realiseerub tõenäoliselt rohkem kui ühe aasta pärast, kajastatakse seda diskonteeritud nüüdisväärtuses. Diskonteerimisel võetakse aluseks sarnaste kohustuste suhtes turul valitsev intressimäär.

Tingimuslikud kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerumise tõenäosus jääb alla 50% või mille suurust ei saa usaldusväärselt hinnata. Tingimuslike kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

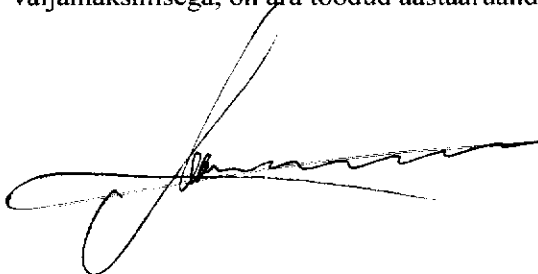
Tingimuslikud varad

Potentsiaalseks varaks klassifitseeritakse need varaobjektid, mille realiseerumine ei ole kindel või varaobjekti väärtust ei saa usaldusväärselt hinnata. Potentsiaalsete varade üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit alates 01.01.2008 määraga 21/79 (2007 a kehtiv määr oli 22/78) netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.



Arutanud ja heakskiitnud
13.05.2008
Kajastatud
KOH. 1.10.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

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

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Sihtfinantseerimine

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimiste 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.

Varade 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.

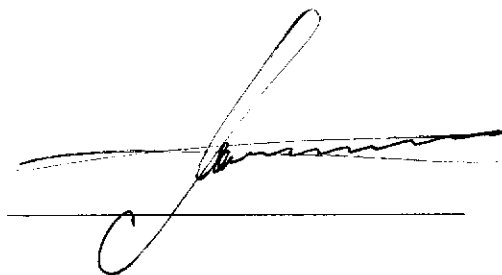
Rahavoogude aruanne

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

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2007 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.



13.05.2008
PJK

Lisa 2. Raha ja pangakontod

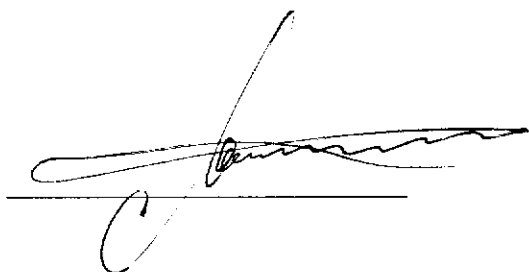
	31.12.2007	31.12.2006
Sularaha kassas	930	891
Pangakontod	11 861 511	12 467 713
Kokku	11 862 441	12 468 604

Lisa 3. Maksunõuded ja -kohustused

	31.12.2007		31.12.2006	
Maksuliik	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks	9 807 732	-	388 174	-
Kohustuslik kogumispension	-	940	-	1 076
Üksikisiku tulumaks	-	9 464	-	11 855
Sotsiaalmaks	-	35 998	-	34 564
Töötuskindlustusmakse	-	141	-	288
Erisoodustuse tulumaks	-	1 314	-	1 021
Maamaks	-	-	3 724	-
Kokku	9 807 732	47 857	391 898	48 804

Lisa 4. Muud lühiajalised nõuded

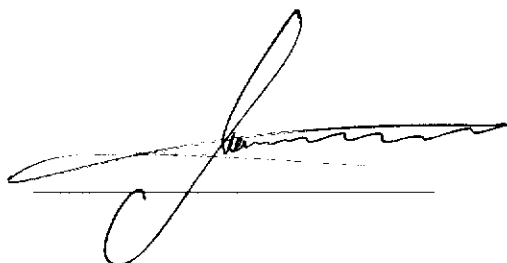
	31.12.2007	31.12.2006
Põhivarade sihtfinantseerimisega seotud nõuded	20 208 045	0
Tegevuskulude sihtfinantseerimisega seotud nõuded (lisa 11)	27 062	39 830
Intressinõuded	0	2 892
Ettemaksed	0	47
Kokku	20 235 107	42 769



13.05.2008
 JPMG, TOLU

Lisa 5. Materiaalne põhivara

	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Lõpetamata ehitised ja ettemaksed	Kokku
Soetusmaksumus					
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005	312 142	31 567 355		263 337	32 142 834
Soetatud varad	0	1 497 036	1 054 382	990 000	3 541 418
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2006	312 142	33 064 391	1 054 382	1 253 337	35 684 252
Soetatud varad	-	-	-	201 884 490	201 884 490
Ümberpaigutused	250	3 357 672	1 541 295	- 4 899 217	0
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2007	312 392	36 422 063	2 595 677	198 238 610	237 568 742
Akumuleeritud kulum ja allahindlused					
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2005	-	501 081	-		501 081
Aruandeperioodi Amortisatsioonikulu	-	1 525 161	50 952		1 576 113
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2006	-	2 026 242	50 952		2 077 194
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	-	1 557 000	203 808		1 760 808
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12. 2007	-	3 583 242	254 760		3 838 002
Jääkväärtus					
Jääkväärtus seisuga 31.12.2005	312 142	31 066 274	-	263 337	31 641 753
Jääkväärtus seisuga 31.12.2006	312 142	31 038 149	1 003 430	1 253 337	33 607 058
Jääkväärtus seisuga 31.12.2007	312 392	32 838 821	2 340 917	198 238 610	233 730 740



KPMG Tšelli
 13.05.2008
 KPMG Tšelli

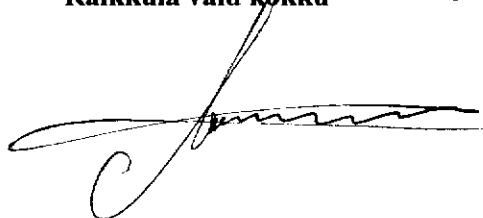
Lisa 6. Kapitali- ja kasutusrent***Ettevõtte kui rentnik******Kasutusrent***

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel ühte transpordivahendit. Tööülesannete täitmiseks on võetud neljaks aastaks kasutusrendile sõiduauto Ford Mondeo, rendileping lõpeb novembris 2008. Aruandeaastal kajastati kuludes kasutusrendimakseid summas 23 894 krooni. Järgmistel perioodidel tasumisele kuuluvad kasutusrendimaksud jagunevad ajaliselt:

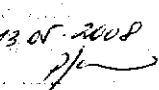
(kroonides)	Masinad ja seadmed
Maksetähtajaga kuni 1 aasta	17 714
1-5 aastat	-
üle 5 aasta	-

Ettevõtte kui rendile andja

Rentnik	Renditud varad			Rendi-	Tähtaeg
Asula	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	summa aastas	
Märjamaa Vesi OÜ					
Märjamaa alev	254 117	3 473 151	1 054 382	tasuta	tähtajatu
Sipa	1 000	469 025	-	tasuta	tähtajatu
Laukna	3 000	251 939	-	tasuta	tähtajatu
Teenuse	700	-	-	tasuta	tähtajatu
Varbola	1 236	42 451	-	tasuta	tähtajatu
Orgita Elamu OÜ					
Orgita	39 512	1 494 629	-	tasuta	tähtajatu
KÜ Valgu 74					
Valgu	1 183	265 113	-	tasuta	tähtajatu
FIE Arne Raadik					
Kasti	-	721 460	-	tasuta	tähtajatu
Märjamaa vald kokku	300 748	6 717 768	1 054 382		
Kehtna Elamu OÜ					
Keava	2 300	-	-	tasuta	tähtajatu
Kehtna vald kokku	2 300				
Raikküla Vallavalitsus					
Raikküla	-	1 961 690	-	tasuta	tähtajatu
Purku	-	281 256	-	tasuta	tähtajatu
Raikküla vald kokku	-	2 242 946	-		



13.05.2008



Rapla Vesi AS

Kodila	-	370 000	-	1200	tähtajatu
--------	---	---------	---	------	-----------

Tepek Kinnisvara OÜ

Alu	-	254 237	-	tasuta	tähtajatu
Hagudi	-	127 119	-	tasuta	tähtajatu
Iira	-	127 118	-	tasuta	tähtajatu
Kuusiku	-	127 119	-	tasuta	tähtajatu

Rapla vald kokku	-	1 005 593	-		
-------------------------	---	------------------	---	--	--

MTÜ Virtsu Vesi

Virtsu	1 760	7 686 979	-	tasuta	tähtajatu
Vatla	6 516	-	-	tasuta	tähtajatu

KÜ Kõmsi

Kõmsi	818	-	-	tasuta	tähtajatu
-------	-----	---	---	--------	-----------

Hanila vald kokku	9 094	7 686 979	-		
--------------------------	--------------	------------------	---	--	--

Kullamaa Vallavalitsus

Kullamaa	-	3 521 828	-	tasuta	tähtajatu
Liivi	-	1 035 691	-	tasuta	tähtajatu
Üdruma	-	5 220	-	tasuta	tähtajatu

Kullamaa vald kokku	-	4 562 739	-		
----------------------------	---	------------------	---	--	--

Lihula Vesi OÜ

Lihula	-	6 873 245	-	tasuta	tähtajatu
Kirbla	-	1 450 000	-	tasuta	tähtajatu
Tuudi	-	1 000 000	-	tasuta	tähtajatu

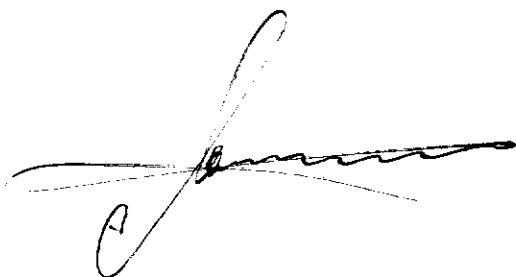
Lihula vald kokku	-	9 323 245	-		
--------------------------	---	------------------	---	--	--

Martna Vallavalitsus

Martna	-	1 525 121	-	tasuta	tähtajatu
--------	---	-----------	---	--------	-----------

Martna vald kokku	-	1 525 121	-		
--------------------------	---	------------------	---	--	--

Rendilepingud on tähtajatud, tingimusega kuni tööde lõppemiseni nimetatud asulas.



13.05.2008
 20

Lisa 7. Tingimuslikud kohustused**Tulumaks**

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2007 moodustas 755 826 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 158 723 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 597 103 krooni.

Lisa 8. Aktsiakapital

	Aktsiate arv (tk)	Aktsiakapital
Saldo 15.07.2004	400	400 000
Aktsiate emissioon 2005 aastal	1 380	1 380 000
Saldo 31.12.2006	1 780	1 780 000
Aktsiate emissioon 2007 aastal	16 010	16 010 000
Saldo 31.12.2007	17 790	17 790 000

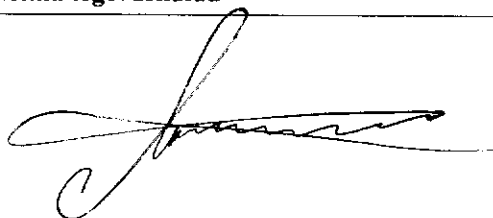
AS Matsalu Veevärk aktsiate nominaalväärtus on 1 000 krooni. Põhikirja kohaselt on AS Matsalu Veevärk miinimumkapital 17 790 000 krooni ja maksimumkapital 71 160 000 kroon. Aktsiate märkimine viidi läbi 2006 aasta detsembris, 2007 aasta veebruaris registreeriti aktsiakapital Pärnu Maakohtu Registriosakonnas. 2006.a. tasuti aktsiakapitali eest 9 741 000 krooni ja 2007.aastal 14 274 000 krooni.

Lisa 9. Muud äritulud

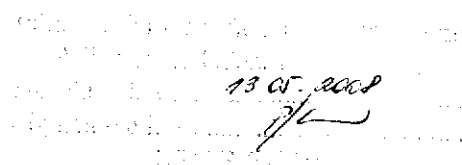
	2007	2006
Tulu sihtfinantseerimise amortisatsioonist	1 760 808	1 576 113
Tulu tegevuskulude sihtfinantseerimisest	1 204 370	1 260 656
Tulu sihtfinantseerimisest Keskkonnainvesteeringute Keskuselt	0	830 193
Kokku muud äritulud	2 965 178	3 666 962

Lisa 10. Mitmesugused tegevuskulud

	2007	2006
Kasutusrendi maksed	23 838	26 024
Raamatupidamise ja audiitorkontrolli teenused	122 650	84 610
Ostetud teenused	127 858	92 417
IT kulud	52 579	0
Kantseleikulud ja inventar	70 927	7 812
Autokompensatsioon	3 500	16 000
Kütusekulu autole	28 031	22 489
Koolituskulud	18 986	11 695
Erisoodustused ja sellega kaasnevad maksud	25 067	17 750
Muud kulud	50 664	42 334
Kokku tegevuskulud	524 100	321 131



13.07.2008



Lisa 11. Sihtfinantseerimine

AS Matsalu Veevärk tegevuskulude sihtfinantseerimine kohaliku omavalitsuse poolt:

Sihtfinantseerimise kohustuse saldo perioodi alguses	0
Sihtfinantseerimise nõude saldo perioodi alguses	39 830
Aruandeaastal laekunud sihtfinantseerimine	1 217 138
Aruandeaastal kasutatud summad	1 204 370
Sihtfinantseerimise kohustuse saldo perioodi lõpus	0
Sihtfinantseerimise nõude saldo perioodi lõpus	27 062

Tegevuskulude rahastamine toimub tegevuskulude sihtfinantseerimisena. Selleks esitab juhatus ettevõtte järgmise aasta eelarve nõukogule tutvumiseks ja paranduste tegemiseks ning seejärel tuleb eelarve üldkoosolekul kinnitada. Kõigi aktsionäridega on sõlmitud sihtfinantseerimise lepingud ning igal aastal sõlmitakse lepingu lisa jooksva aasta tegevuskulude finantseerimiseks. Raha väljamaksmiseks esitab ettevõtte aktsionäridele sihtfinantseerimise taotluse kord kvartalis. Sihtfinantseerimise jäägi kasutamise otsustab aktsionäride üldkoosolek. 2007. aasta tegevuskulude jääk otsustati jätta ettevõtte reservi ning seda võib kasutada 2008. aasta tegevuskulude rahastamiseks.

AS Matsalu Veevärk varade sihtfinantseerimine:

Sihtfinantseerimise kohustuse saldo perioodi alguses	32 421 566
Aruandeaastal laekunud sihtfinantseerimine	190 714 053
Sh. kodumaine sihtfinantseerimine	5 764 582
välisabi põhivara soetuseks Ühtekuuluvusfondi vahendid	127 007 410
välisabi kaasfinantseerimine põhivara soetuseks	57 942 061
Aruandeaastal amortiseeritud tuludesse	1 760 808
Sihtfinantseerimise kohustuse saldo perioodi lõpus	221 374 811

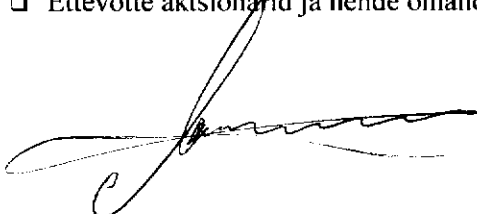
Lisa 12. Bilansivälised varad ja kohustused

AS Matsalu Veevargis on bilansiväliste varade nimekirjas valdade poolt üle antud madala väärtusega ja rekonstrueerimisele kuuluvad varad, millised tööde käigus kuuluvad ümberehitamisele.

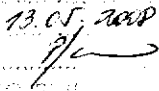
Lisa 13. Tehingud seotud osapooltega

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooled on:

- ☐ Ettevõtte aktsionärid ja nende omandusse kuuluvad ettevõtted



13.05.2008



- Aktsiaseltsi juhatus ja nõukogu, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Teenuste ja varade ostu- ja müügitehingud

AS Matsalu Veevärk on aruandeaastal seotud osapooltega sõlminud tehinguid alljärgnevates mahtudes:

Seotud osapool	Osapoole kirjeldus	Teenuste ost	Põhivarade sihtfinantseerimi ne?	Tegevuskulude sihtfinantseerimi ne
Märjamaa Vallavalitsus	Aktsionär	3 144	1 574 041	360 636
Hanila Vallavalitsus	Aktsionär		422 086	123 147
Kehtna Vallavalitsus	Aktsionär		232 730	51 427
Koonga Vallavalitsus	Aktsionär		363 169	117 053
Kullamaa Vallavalitsus	Aktsionär		260 137	39 238
Lihula Vallavalitsus	Aktsionär		172 636	179 307
Martna Vallavalitsus	Aktsionär		134 962	18 945
Raikküla Vallavalitsus	Aktsionär		133 178	30 446
Rapla Vallavalitsus	Aktsionär		854 078	172 538
Vigala Vallavalitsus	Aktsionär		389 227	57 509
Varbla Vallavalitsus	Aktsionär		141 845	54 124
Kokku		3 144	4 678 089	1 204 370

Juhatusel ja nõukogule makstud tasud

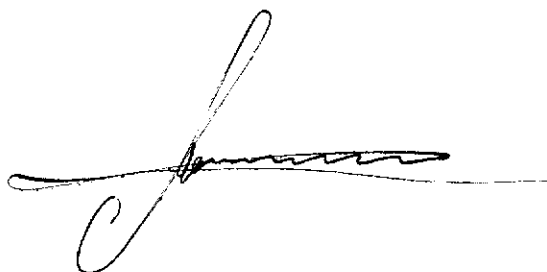
AS Matsalu Veevärk on aruandeaastal juhatuse liikmele maksnud tasusid 300 000 krooni ning nõukogule 158 000 krooni.

Lepingute ennetähtaegse lõpetamise korral juhatuse liikmele makstakse hüvitist 6 kuu ulatuses, nõukogu liikmetele hüvitist ei maksta.

Saldod bilansipäeva seisuga

31.12.2007.a. seisuga olid ettevõtte nõuete ja kohustuste saldod seotud osapooltega järgmised:

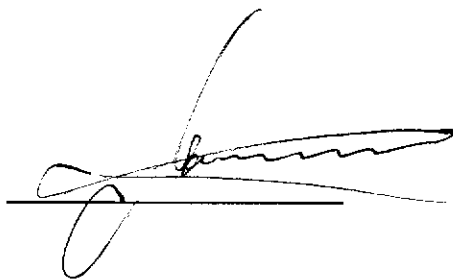
Osapoole nimi	Osapoole kirjeldus	Nõue	Kohustus
Varbla Vallavalitsus	Aktsionär	168 907	-
Kokku		168 907	



AS Matsalu Veevärk
 Aruanne 2007. a majandusaasta aruanne
 13.05.2008
 Kirjeldus
 Kõikidele
 Kõikidele

31.12.2006.a. seisuga olid ettevõtte nõuete ja kohustuste saldod seotud osapooltega järgmised:

Osapoole nimi	Osapoole kirjeldus	Nõue	Kohustus
Rapla Vallavalitsus	Aksionär	39 830	-
Märjamaa Vallavalitsus	Aksionär		7 200 000
Kullamaa Vallavalitsus	Aksionär		781 500
Raikküla Vallavalitsus	Aksionär		618 000
Vigala Vallavalitsus	Aksionär		1 141 500
Kokku		39 830	9 741 000

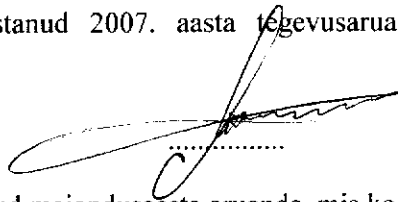


13.05.2008
PK

Tegevjuhtkonna ja nõukogu allkirjad 2007. aasta majandusaasta aruandele

AS Matsalu Veevärk juhatus on koostanud 2007. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Marko Matsalu juhatus liige



13.05.2008

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

Nõukogu:

· Aivo Männik nõukogu esimees



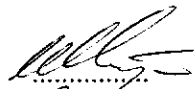
13.05.2008

· Evi Rooda nõukogu liige



13.05.2008

· Mart Viipsi nõukogu liige



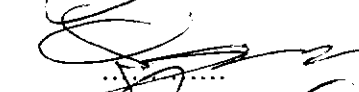
13.05.2008

· Veljo Väärsi nõukogu liige



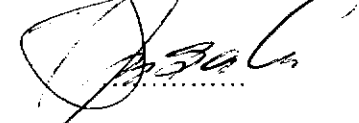
13.05.2008

· Silver Seegar nõukogu liige



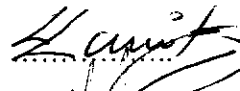
13.05.2008

· Heikki Salm nõukogu liige



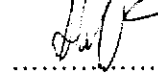
13.05.2008

· Lea Laurits nõukogu liige



13.05.2008

· Enno Heinaste nõukogu liige



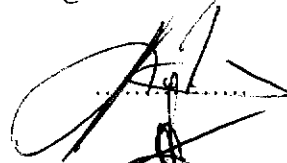
13.05.2008

· Uno Markson nõukogu liige



13.05.2008

· Hans Liibek nõukogu liige



13.05.2008

· Raimond Lobjakas nõukogu liige



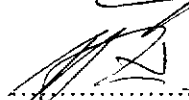
13.05.2008

· Risto Konnapere nõukogu liige



13.05.2008

· Harri Liiv nõukogu liige



13.05.2008



KPMG Baltics AS
Narva mnt 5
Tallinn 10117
Estonia

Telephone +372 6 268 700
Fax +372 6 268 777
Internet www.kpmg.ee

SÕLTUMATU AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

AS Matsalu Veevärk aktsionärid

Oleme auditeerinud lehekülgedel 8 kuni 24 esitatud AS Matsalu Veevärk raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2007, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid.

Juhatuse kohustused raamatupidamise aastaaruande osas

Juhatuse kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Nende kohustuste hulka kuuluvad asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrekse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Audiitori kohustused

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et me oleme vastavuses eetikanõuetega ning et me planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindlustunne, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad audiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab audiitor nende riskide hindamisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhatuse poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usume, et kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Meie arvates kajastab ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt AS Matsalu Veevärk finantsseisundit seisuga 31. detsember 2007 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finants tulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Tallinn, 13. mai 2008

KPMG Baltics AS

Andris Jēgers
Vanutatud audiitor

Urmas Roosimaa
Vanutatud audiitor

Kasumi jaotamise ettepanek

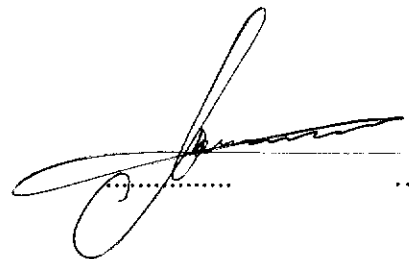
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	238 532
2007. aasta puhaskasum	504 294

<i>Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2007:</i>	742 826
--	----------------

Juhatus teeb ettepaneku suunata reservkapitali	742 826
--	---------

<i>Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist</i>	0
--	----------

Marko Matsalu juhatuses liige



..... 2008

Aksionäride nimekiri

1. Hanila vald

Registrikood	75014020
Aadress	Kõmsi Hanila vald Läänemaa 90102
Aksia liik	lihtaktsia
Aksiate arv	1814
Aksiate nimiväärtus	1000
Omandamise ja märkimise aeg	16.06.2005 ja 12.02.2007

2. Kehtna vald

Registrikood	75021729
Aadress	Pargi tn.2 Kehtna Raplamaa 79001
Aksia liik	lihtaktsia
Aksiate arv	760
Aksia nimiväärtus	1000
Omandamise ja märkimise aeg	16.06.2005 ja 12.02.2007

3. Koonga vald

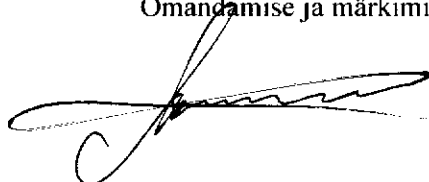
Registrikood	75003482
Aadress	Koonga Pärnumaa 88401
Aksia liik	lihtaktsia
Aksiate arv	1724
Aksia nimiväärtus	1000
Omandamise ja märkimise aeg	16.06.2005 ja 12.02.2007

4. Kullamaa vald

Registrikood	75026431
Aadress	Kullamaa Läänemaa 90701
Aksia liik	lihtaktsia
Aksiate arv	579
Aksia nimiväärtus	1000
Omandamise ja märkimise aeg	16.06.2005 ja 12.02.2007

5. Lihula vald

Registrikood	75013575
Aadress	Jaama 1 Lihula Läänemaa 90302
Aksia liik	lihtaktsia
Aksiate arv	2641
Aksia nimiväärtus	1000
Omandamise ja märkimise aeg	16.06.2005 ja 12.02.2007



6. Martna vald

Registrikood	75019945
Aadress	Martna Läänemaa 90601
Aksia liik	lihtaktsia
Aktsiate arv	285
Aksia nimiväärtus	1000
Omandamise ja märkimise aeg	16.06.2005 ja 12.02.2007

7. Märjamaa vald

Registrikood	75022835
Aadress	Tehnika 11 Märjamaa Raplamaa 78301
Aksia liik	lihtaktsia
Aktsiate arv	5333
Aksia nimiväärtus	1000
Omandamise ja märkimise aeg	16.06.2005 ja 12.02.2007

8. Raikküla vald

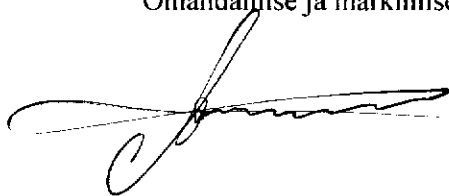
Registrikood	75023071
Aadress	Tamme küla Raikküla vald Raplamaa 78403
Aksia liik	lihtaktsia
Aktsiate arv	457
Aksia nimiväärtus	1000
Omandamise ja märkimise aeg	16.06.2005 ja 12.02.2007

9. Rapla vald

Registrikood	75023361
Aadress	Viljandi mnt.17 Rapla 79511
Aksia liik	lihtaktsia
Aktsiate arv	2549
Aksia nimiväärtus	1000
Omandamise ja märkimise aeg	16.06.2005 ja 12.02.2007

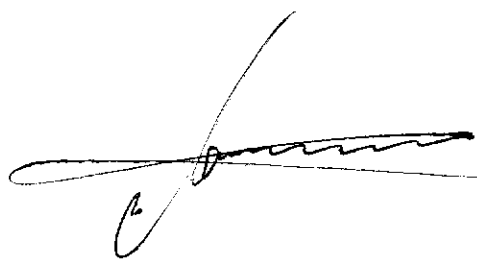
10. Varbla vald

Registrikood	75000526
Aadress	Varbla küla Pärnumaa 88201
Aksia liik	lihtaktsia
Aktsiate arv	802
Aksia nimiväärtus	1000
Omandamise ja märkimise aeg	16.06.2005 ja 12.02.2007



11. Vigala vald

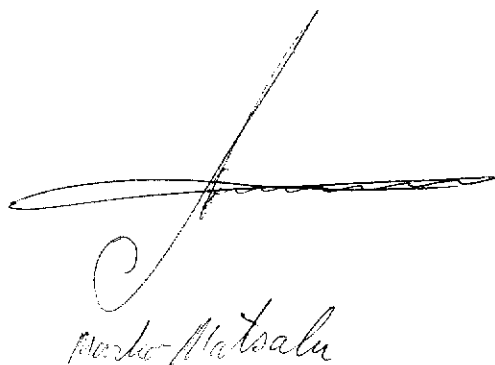
Registrikood	75024030
Aadress	Kivi-Vigala Raplamaa 70001
Aksia liik	lihtaktsia
Aksiate arv	846
Aksiate nimiväärtus	1000
Omandamise ja märkimise aeg	16.06.2005 ja 12.02.2007



Lisa 14. Teave oluliste aruandeperioodi majandustulemust mõjutavate tulude ja kulude kohta

Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade kaupa:

Müügitulu 2007 a. EEK	tegevusala	EMTAK kood	piirkond
1200	Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	Eesti



Marto Matsalu