

20-05-2004

Kadri Urb 300

**AS HAAPSALU VEEVÄRK
HAAPSALU**

2003.A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress: Haava 32
90505 Haapsalu
Eesti Vabariik

Äriregistri nr 10175723

Telefon: 37 247 572 04

Faks: 37 247 555 70

E-mail: info@hvv.ee

Audiitor: AS PricewaterhouseCoopers

Aruande aasta algus ja lõpp: 01.01.2003 - 31.12.2003

20-05-2004

SISUKORD

<u>ETTEVÖTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED</u>	3
<u>TEGEVUSARUANNE JA PÕHINÄITAJAD</u>	4
<u>RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE</u>	7
<u>JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE</u>	7
<u>RAAMATUPIDAMISBILANSS</u>	8
<u>KASUMIARUANNE (SKEEM 1)</u>	9
<u>RAHAVOOGUDE ARUANNE</u>	10
<u>OMAKAPITALIMUUTUSTE ARUANNE</u>	11
<u>RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD</u>	12
<u>RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD</u> <u>ARVESTUSPÕHIMÕTTED</u>	12
Lisa 1 <u>RAHA JA PANGAKONTOD</u>	16
Lisa 2 <u>NÕUDED OSTJATE VASTU</u>	16
Lisa 3 <u>MUUD LÜHIAJALISED NÕUDED</u>	16
Lisa 4 <u>TULEVASTE PERIOODIDE ETTEMAKSTUD KULUD</u>	16
Lisa 5 <u>VARUD</u>	16
Lisa 6 <u>PIKAAJALISED FINANTSINVESTEERINGUD</u>	16
Lisa 7 <u>AKTSIAD JA VÄÄRTPABERID</u>	17
Lisa 8 <u>PÕHIVARA</u>	18
Lisa 9 <u>LÕPETAMATA PÕHIVARA JÄÄK OBJEKTIILISELT</u>	19
Lisa 10 <u>TARNIJATELE TASUMATA ARVED</u>	19
Lisa 11 <u>MAKSUD</u>	19
Lisa 12 <u>VIITVÕLAD</u>	19
Lisa 13 <u>LÜHIAJALISED ERALDISED</u>	19
Lisa 14 <u>VÕLAKOHUSTUSED</u>	20
Lisa 15 <u>PIKAAJALISED ERALDISED (LIITUMISTASUD)</u>	20
Lisa 16 <u>SIHTFINATSEERIMINE</u>	21
Lisa 17 <u>OMAKAPITAL</u>	22
Lisa 18 <u>MÜÜGITULU</u>	22
Lisa 19 <u>KAUBAD, TOORE, MATERJAL JA TEENUSED</u>	23
Lisa 20 <u>MITMESUGUSED TEGEVUSKULUD</u>	23
Lisa 21 <u>MUUD ÄRIKULUD</u>	23
Lisa 22 <u>INTRESSIKULUD</u>	23
Lisa 23 <u>MUUD FINANTSTULUD JA -KULUD</u>	24
Lisa 24 <u>TEHINGUD SEOTUD OSAPUOLTEGA</u>	24
Lisa 25 <u>KOHTUVAIDLUS</u>	25
<u>AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS</u>	26
<u>MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK</u>	27
<u>JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD 2003.A. MAJANDUSAASTA ARUANDELE</u>	28

20 -05- 2004

ETTEVÖTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

Haapsalu Veevärk AS-i peamiseks tegevusalaks on vee- ja kanalisatsioonitarbijate varustamine veega ning heitvee puhastamine. Teenenduspiirkonnaks on Haapsalu linn ja Ridala vald.

Ettevõtte omanikuks on Haapsalu Linnavalitsus.

Haapsalu Veevärk AS annab tööd 28-le töötajale.

Juriidiline aadress:	Haava 32 90505 Haapsalu Eesti Vabariik
Äriregistri nr	10175723
Telefon:	37 247 572 04
Faks:	37 247 555 70
E-mail:	info@hv.v.ee
Audiitor:	AS PricewaterhouseCoopers



20-05-2004

TEGEVUSARUANNE

Haapsalu Linnavalitsuse korraldusega nr. 130 13.02.2003.a. määrati ettevõttele uued nõukogu liikmed volitustega kuni 13.02.2006.a. Nõukogu valis ka 21.02.2003.a. juhatuse liikme, kelleks jäi senine juhatuse liige.

Omavalitsuste andmetel elab vee-ettevõtte teeninduspiirkonnas 01.01.2004.a. seisuga 13 881 elanikku, kellest saavad veeteenust 13 134 elanikku ning kanalisatsiooniteenust 11 787 elanikku. Ettevõttel on kokku 1 820 lepingulist klienti, s.h. elanikkonna kategoorias 1 669 klienti.

Realiseerimise netokäive oli aruandeaastal 11,14 milj.krooni, võrreldes 2002.a. vähenemine 0,36 milj.krooni. Aruandeaasta puhaskasumiks kujunes 1,56 milj.krooni. Aruandeaastal ei ole ettevõttel makseraskusi olnud. Laenu ja laenuintresside tagasimaksmised on toimunud tähtaegselt.

Läänemaa Keskkonnateenistus väljastas perioodiks 01.01.2003.a. - 31.12.2007.a. uue vee-erikasutusloa nr. L.VV.LÄ 12 978, mida tuleb käsitleda kui ettevõtte tegevuslitsentsi.

KIK-i ja ettevõtte vahendite arvelt anti eksploatatsiooni Haapsalu Tagalahe piirkonna vee-ja kanalisatsioonirajatised maksumusega 4,7 milj.krooni, Haapsalu Kalevi, Kuuse ja Saare tn torustikud maksumusega 0,17 milj.krooni ning Ridala valla Paralepa aleviku vee-ja kanalisatsioonirajatised maksumusega 3,63 milj.krooni. Nimetatud töödega rajati vee liitumispunkte 135 kinnistu jaoks ning kanalisatsiooni liitumispunkte 214 kinnistu jaoks.

Liitumine ühisveevärgi-ja kanalisatsioonivõrkudega, vaatamata ka korraldatud sooduskampaaniale, on loid.

Arvestuslik keskmine veetarve ühe elaniku kohta oli 71,1 liitrit ööpäevas. Elanike väike veetarve toob endaga kaasa korterelamute kanalisatsioonipüstikute sagedased ummistused ning ühiskanalisatsiooni kaudu reoveepuhastile juhитavas vees kõrge lämmastikusisalduse.

Aruandeaastal tehti uurimis-ja arendustegevuseks kulutusi 167,8 tuh.krooni. Ettevõtte liitus aruandeaastal Keskkonnatehnoloogia Arenduskeskusega, tasudes ka sisseastumismaksu 10,0 tuh.krooni.

Käesoleval aastal on planeeritud uurimis-ja arendustegevuse vahendeid kokku 450 tuh.krooni, s.h. tehnilise abi korras saadud filterpressi sidumine mudatöötuse tehnoloogilisse liini, uurimistööde alustamine bioloogilise lämmastikuärastuse protsessi efektiivsuse tõstmiseks ning linna lõunapiirkonna vee-ja kanalisatsioonirajatiste ehitusprojekti koostamine.

Aruandeaastal andis konsultant Keskkonnaministeeriumile üle rahastustaotluse projekti EL-i struktuurfondidest vahendite saamiseks Matsalu alamvesikonna asulate vee-ja kanalisatsioonirajatiste rekonstrueerimiseks ja laiendamiseks. Nimetatud taotlusesse on lülitatud ka vee-ettevõtte teeninduspiirkonna vajadused kokku summas 80,6 milj.krooni.

EL-i nõudel ning Keskkonnaministeeriumi initsiatiivil on algatatud protsess alamvesikonnas paiknevate vee-ettevõtete liitmiseks.

20 -05- 2004

2001.a. KIK-i vahenditega alustatud Väike-Viigi süvendustööd, mis katkesid 2002.a. mais, jätkusid uue töövõtjaga 2003.a. novembris. Väike-Viigi süvendustööde esimese töövõtja, Keskkonnaehitus AS-i, vastu on esitatud hagi 1,33 milj.krooni nõudes. Samas on nimetatud töövõtja esitanud ka vastuhagi ettevõtte vastu 0,68 milj.krooni nõudes. Kohtuvaidluses on toimunud üks eelistung, järgmine eelistung on 22.04.2004.a.

Aruande koostamisperioodil, 22.02.2004.a. tegi Haapsalu Linnavalitsus ettevõtte nõukogule ettepaneku alustada läbirääkimisi linna sadevetevõrgu hooldamisega seotud tööde andmiseks ettevõttele. Nõukogu on seisukohal, et ettepanek on tõsiseltvõetav, kuid eeldab keskendunud ettevalmistustöid, s.h. olemasoleva sadevete kanalisatsioonivõrgu inventariseerimist, selle tehnilise seisukorra hindamist ning võrgu normaalseks toimimiseks vajalike rekonstrueerimistööde mahu määramist.

Aruandeperioodil oli ettevõtte keskmine töötajate arv 28 töötajat, s.h. põhitegevuses 27 töötajat.

Vee-ja kanalisatsiooniteenuste tariifid on püsinud teeninduspiirkonnas muutumatutena alates 01.03.2000.a.

2004-05-2004

Põhinäitajad

			2003	2002
1.	Võrku antud vesi	tuh.m3	619	586
2.	Realiseeritud vesi	tuh.m3	522	511
3.	Heitvee ärajuhtimine	tuh.m3	458	448
4.	Äritulud	tuh.EEK	16 034	12 752
	<i>Korrigeeritud äritulud</i>	<i>tuh.EEK</i>	<i>15 430</i>	<i>12 106</i>
5.	Ärikulud	tuh.EEK	12 796	12 088
6.	Kasum			
	ärikasum	tuh.EEK	3 238	664
	<i>korrigeeritud ärikasum</i>	<i>tuh.EEK</i>	<i>2 634</i>	<i>18</i>
	puhaskasum	tuh.EEK	2 162	-1 165
	<i>korrigeeritud puhaskasum</i>	<i>tuh.EEK</i>	<i>1 558</i>	<i>-1 811</i>
7.	Põhivara soetusmaksumus aasta lõpuks	milj.EEK	126	53
	s.h. veevarustus	milj.EEK	26	16
	kanalisatsioon	milj.EEK	86	31
	üldotstarbelised	milj.EEK	14	6
8.	Keskmine töötajate arv aruandeaastal	inimest	28	28
	s.h. põhitegevuses	inimest	27	27
	ehitusdireksioonis	inimest	1	1
9.	Palgakulu aruandeaastal	tuh.EEK	3 212	3 378
	s.h. haldusnõukogu liikmete töötasu	tuh.EEK	120	118
	põhitegevuses	tuh.EEK	2 762	2 832
	s.h. kajastatud kasumiaruandes	tuh.EEK	2 665	2 832
	ehitusdireksioonis	tuh.EEK	330	428
	s.h. kajastatud kasumiaruandes	tuh.EEK	286	351
10.	Juhataja töötasu (p.-st 9)	tuh.EEK	382	292


Rein Romet

20-05-2004

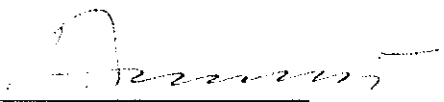
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Juhatus kinnitab lehekülgedel 7 kuni 25 toodud Haapsalu Veevärk AS-i 2003.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Haapsalu Veevärk AS on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.



Juhatusesimees
Rein Romet

31. märts 2004.a.

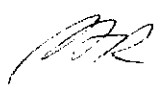
7

Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks Initialed for the purpose of identification only
Initsiaalid/initials <u>TK</u>
Kuupäev/date <u>01.04.2004</u>
PricewaterhouseCoopers, Tallinn

20.05.2004

RAAMATUPIDAMISBILANSS

	<i>Lisa nr</i>	31.12.2003	31.12.2002
AKTIVA			<i>kroonides</i>
Käibevara			
Raha ja pangakontod	<i>lisa 1</i>	199 138	201 507
Aksiad ja muud väärtpaberid	<i>lisa 7</i>	9 508 803	8 745 362
Nõuded ostjate vastu	<i>lisa 2</i>	1 869 793	1 476 658
Muud lühiajalised nõuded	<i>lisad 3,24,25</i>	1 419 422	75 882
Viitlaekumised		17 348	20 102
Ettemaksed	<i>lisa 4</i>	71 080	77 919
Varud	<i>lisa 5</i>	521 412	523 722
Käibevara kokku		13 606 996	11 121 152
 Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	<i>lisad 2,6,7,24</i>	2 050 000	50 000
Materiaalne põhivara	<i>lisad 8,9</i>	76 926 043	37 103 473
Immateriaalne põhivara	<i>lisa 8</i>	36 744	47 260
Põhivara kokku		79 012 787	37 200 733
AKTIVA KOKKU		92 619 783	48 321 885
 PASSIVA			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	<i>lisa 14</i>	1 500 000	1 500 000
Võlad tarnijatele	<i>lisa 10</i>	173 516	211 079
Maksuvõlad	<i>lisa 11</i>	411 866	556 498
Viitvõlad	<i>lisa 12</i>	865 778	1 037 109
Lühiajalised eraldised	<i>lisa 13</i>	447 166	0
Lühiajalised kohustused kokku		3 398 326	3 304 686
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused	<i>lisa 14</i>	26 250 000	27 750 000
Pikaajalised eraldised (liitumistasud)	<i>lisa 15</i>	2 971 437	2 367 139
Tulevaste perioodide tulud sihtfinantseerimisest	<i>lisa 16</i>	47 966 024	4 424 646
Pikaajalised kohustused kokku		77 187 461	34 541 785
Kohustused kokku		80 585 787	37 846 471
Omakapital aktsiaseltsis	<i>lisa 17</i>		
Aksiakapital nimiväärtuses		5 000 000	5 000 000
Ülekurss (aazio)		6 998 676	6 998 676
Reservid		1 000 000	1 000 000
Kohustuslik reservkapital		1 000 000	1 000 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		-2 523 262	-712 334
Aruandeaasta kasum/kahjum		1 558 582	-1 810 928
Omakapital aktsiaseltsis kokku		12 033 996	10 475 414
PASSIVA KOKKU		92 619 783	48 321 885



Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks Initialled for the purpose of identification only
Initsiaalid/initials <u>TK</u>
Kuupäev/date <u>01.04.2004</u>
PricewaterhouseCoopers, Tallinn

20-05-2004

KASUMIARUANNE

	<i>Lisa nr</i>	2003.aasta	2002.aasta
<i>kroonides</i>			
Äritulud			
Müügitulu	<i>lisa 18</i>	11 141 875	11 498 875
Muud äritulud	<i>lisa 18</i>	4 288 405	606 595
Äritulud kokku		15 430 280	12 105 470
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	<i>lisa 19</i>	3 395 933	1 604 075
Mitmesugused tegevuskulud	<i>lisa 20</i>	1 518 783	1 969 814
Tööjõu kulud		4 119 162	4 405 864
s.h. Palgakulu		3 070 611	3 301 344
Sotsiaalmaksud		1 035 313	1 101 101
Töötuskindlustus		13 238	3 419
Põhivara kulum ja väärtuse langus	<i>lisa 8</i>	3 675 243	4 041 276
Muud ärikulud	<i>lisa 21</i>	87 316	66 724
Ärikulud kokku		12 796 437	12 087 753
Ärikasum		2 633 843	17 717
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud	<i>lisad 14,22</i>	-1 313 939	-1 725 627
Kahjum valuutakursi muutustest		-10 947	-244 504
Muud finantstulud ja -kulud	<i>lisa 23</i>	249 625	141 486
Kokku finantstulud ja -kulud		-1 075 261	-1 828 645
Kasum/kahjum majandustegevusest		1 558 582	-1 810 928
Aruandeaasta puhaskasum/ -kahjum		1 558 582	-1 810 928

<p>Initialiseeritud ainult identifitseerimiseks Initialled for the purpose of identification only</p> <p>Initialiaid/initials <u>TK</u></p> <p>Kuupäev/date <u>01.04.2004</u></p> <p>PricewaterhouseCoopers, Tallinn</p>

23-05-2004

RAHAVOOGUDE ARUANNE

		<i>kroonides</i>	
	<i>Lisa nr.</i>	2003.aasta	2002.aasta
Rahavoog äritegevusest			
Ärikasum		2 633 843	17 717
Eraldise moodustamine	<i>lisa 13</i>	447 166	0
Põhivara amortisatsioon	<i>lisa 8</i>	6 757 670	4 041 276
Kasum põhivara müügist	<i>lisa 18</i>	-30 500	-12 297
Kahjum põhivara likvideerimisest	<i>lisa 21</i>	8 703	400
Kahjum põhivara kandmisest väheväärtusliku vara alla		97 207	0
Eraldise kandmine tuluks		0	-161 695
Äritegevusega seotud nõuete ning varude muutus		-372 830	-273 641
Äritegevusega seotud kohustuste muutus		-220 644	491 204
Saadud intressid ja tulu rahaturufondist		252 379	489 316
Makstud intressid (lepingutasuga)		-1 446 821	-1 593 486
Käibemaksu efekt	<i>lisa 16</i>	1 421 783	0
Kokku		9 547 956	2 998 794
Rahavoog investeerimistegevusest			
Pikaajaline ostjate võlgnevus	<i>lisa 2,6,24</i>	-2 000 000	0
Fondiosakute ost-müük neto	<i>lisa 7</i>	-668 699	0
Põhivara müük	<i>lisa 8</i>	266 262	37 220
Põhivara soetus	<i>lisa 8</i>	-12 656 477	-3 402 667
Kokku		-15 058 914	-3 365 447
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud Keskkonnainvesteeringute Keskuse vahendid	<i>lisa 16</i>	7 782 977	3 020 060
Saadud pikaajaline laen	<i>lisa 14</i>	0	30 000 000
Tasutud pikaajaline laen (Maailmapank)		0	-30 076 094
Tasutud pikaajaline laen (NIB)	<i>lisa 14</i>	-1 500 000	-750 000
Kokku		6 282 977	2 193 966
Rahavood kokku		772 019	1 827 313
Valuutakursside muutuste mõju		-10 947	-244 504
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		8 946 869	7 364 060
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		9 707 941	8 946 869

2005-2004

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

kroonides

	Aktsia- kapital	Ülekurs	Reservid	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo 31.12.2001.a.					
2002.a. aastaaruandes kajastatud	5 000 000	6 998 676	1 000 000	1 008 719	14 007 395
Arvestuspõhimõtete muutmise mõju	0	0	0	-1 721 053	-1 721 053
Korrigeeritud saldo 31.12.2001.a.	5 000 000	6 998 676	1 000 000	-712 334	12 286 342
2002.a. puhaskasum (korrigeeritud arvestuspõhimõtete muutmise mõjuga)	0	0	0	-1 810 928	-1 810 928
Saldo 31.12.2002.a.					
2002.a. aastaaruandes kajastatud	5 000 000	6 998 676	1 000 000	-156 123	12 842 553
Arvestuspõhimõtete muutmise mõju	0	0	0	-2 367 139	-2 367 139
Korrigeeritud saldo 31.12.2002.a.	5 000 000	6 998 676	1 000 000	-2 523 262	10 475 414
2003.a. puhaskasum	0	0	0	1 558 582	1 558 582
Saldo 31.12.2003.a.	5 000 000	6 998 676	1 000 000	-964 680	12 033 996

Informatsioon omakapitali kohta ka lisas 17.

Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks Initialed for the purpose of identification only Initsiaalid/initials <u>JK</u> Kuupäev/date <u>01.04.2004</u> PricewaterhouseCoopers, Tallinn
--

20-05-2004

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

ARVESTUSPÕHIMÕTTED

Haapsalu Veevärk AS 2003.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Kasumiaruandena kasutab Haapsalu Veevärk AS Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruandeskeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestuspõhimõtete muudatused

Seoses uute Raamatupidamise Toimkonna juhendite jõustumisega alates 1. jaanuarist 2003, muudeti alljärgnevaid arvestuspõhimõtteid:

1. Varade sihtfinantseerimine – vastavalt juhendile RTJ 12 võetakse vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses ning saadud finantseerimise summa kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse vara kasuliku eluea jooksul.

Varem peeti antud varade üle arvestust bilansiväliselt.

Mõju ettevõtte tulemile puudub, küll aga suureneb bilansimaht abirahadega soetatud põhivara summa võrra - 40 053,5 tuh.krooni.

2. Tulu (liitumistasude) kajastamine – vastavalt juhendile RTJ 10 kajastatakse liitumistasud ja kompensatsioon liitumispunktide rajamiskulude katteks tuluna liitumisega seoses tehtud investeeringute kasuliku eluea jooksul.

Mõju jaotamata kasumile seisuga 31.12.2001.a. – -1 721,1 tuh.krooni;

mõju 2002.a. kasumile – -646,1 tuh.krooni;

mõju jaotamata kasumile seisuga 31.12.2002.a. – -2 367,1 tuh.krooni;

mõju 2003.a. kasumile - -604,3 tuh.krooni.

mõju jaotamata kasumile seisuga 31.12.2003.a. - -2 971,4 tuh.krooni.

3. Seoses uue raamatupidamise seaduse ja uute Raamatupidamise Toimkonna juhendite jõustumisega on muudetud ka bilansi ja kasumiaruande esitusviisi. Eelmise perioodi võrdlusandmete esitus on viidud vastavusse uue esitusviisiga.

Raha ja selle ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, raha pangakontodel, lühiajalisi deposiite ning kergesti realiseeritavaid väärtpapereid (pankade rahaturu- ja intressifondide osakuid).

Nõuete hindamine

Laekumata nõudesummad hinnatakse individuaalselt. Summad, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse kulusse ja kajastatakse mitmesuguste tegevuskulude all. Lootusetud nõuded kantakse 100% kuluks.

Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks Initialled for the purpose of identification only
Initsiaalid/initials <u>TK</u>
Kuupäev/date <u>01.04.2004</u>
PricewaterhouseCoopers, Tallinn

20-05-2004

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulul, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega seotud otsestest veokuludest.

Varude kulukskandmisel kasutatakse FIFO meetodit. Inventuuride käigus varud hinnatakse ja kasutamiskõlbmatud ning mittevajalikud varud kantakse kuluks.

Põhivara

Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses. Sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse samuti arvele tema soetusmaksumuses, kajastades abirahad pikaajalise kohustusena ning amortiseerides seda tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Alates 2003.a. detsembrist kajastatakse põhivarana bilansis varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ning soetusmaksumusega 5000 krooni ja enam.

Bilansis on põhivara kajastatud soetusmaksumuses miinus akumulieeritud kulum. Haapsalu keskkonnaprojektidega seotud objektidele lisanduvad ka otsesed projektijuhtimise kulud.

Väheväärtuslik inventar kantakse 100% kuluks selle soetamise momendil, kuid bilansiväliselt peetakse nende üle arvestust edasi.

Põhivara kulumit arvestatakse lineaarselt, võttes arvesse põhivara kasulikku tööiga järgmiselt:

	kasulik tööiga	norm aastas
maa		ei amortiseerita
hooned (sõltuvalt otstarbest)	20-35 aastat	3-5%
rajatised, s.hulgas		
teed ja platsid	10 aastat	10%
jõuülekanaliinid	20 aastat	5%
vee- ja kanalisatsioonitorustikud	15-35 aastat	3-6%
transpordivahendid	4-5 aastat	20-25%
masinad ja seadmed	3-10 aastat	10-33%
inventar	4-10 aastat	10-25%
kontoritehnika	4 aastat	25%
immateriaalne põhivara	5 aastat	20%

Põhivara müügist saadud kasum näidatakse muudes ärituludes ja kahjum müügist ning likvideerimisest muudes ärikuludes.

Põhivara remondiks tehtud väljaminekud kajastatakse perioodi kuluna juhul, kui remondi eesmärgiks on objekti taastamine endisel tasemel ja kapitaliseeritakse juhul, kui tööde eesmärgiks on objekti tarbimisomaduste parandamine ja kasuliku eluea pikendamine.

20-05-2004

Sihtfinantseerimine

Varade sihtfinantseerimise korral võetakse sihtfinantseerimise abil soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, varade soetamiseks saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringud klassifitseeritakse lühi- ja pikaajalisteks. Lühiajalised finantsinvesteeringud on need aktsiad ja muud väärtpaberid, mis on ettenähtud realiseerimiseks järgneva majandusaasta jooksul ning võlakirjad, mille tähtaeg on bilansipäevast arvestades üks aasta või vähem. Lühiajalised finantsinvesteeringud võetakse arvele soetusmaksumuses ja nende jäägi hindamisel rakendatakse FIFO meetodit, mille alusel kulusse kandmine toimub soetatud aktsiate ja muude väärtpaberite sisseostu järjekorras. Börsil noteeritud lühiajalisi finantsinvesteeringuid kajastatakse turuhinnas, ülejäänud lühiajalised finantsinvesteeringud kajastatakse bilansis, lähtudes sellest, kumb on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Hindamine toimub iga väärtpaberi osas individuaalselt. Realiseerimata kahjum kajastatakse finantskuludes.

Pikaajalised finantsinvesteeringud võetakse arvele soetusmaksumuses. Bilansis hinnatakse pikaajalisi finantsinvesteeringuid realiseerimismaksumuses, kui bilansipäeva realiseerimismaksumus (turuhind) on püsivalt madalam soetusmaksumusest. Allahindlus kajastatakse finantskuludena.

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.

Laenukulude arvestus

Laenudelt makstud intressid kantakse nende tekkimisel kulusse.

Eraldised ja potentsiaalsed kohustused

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna või sõltumatute ekspertide hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta.

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks Initialled for the purpose of identification only	
Initsiaalid/initials	TK
Kuupäev/date	01.04.2004
PricewaterhouseCoopers, Tallinn	

20-05-2004

Tulude arvestus

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel ning intressid nende tekke momendil.

Alates 2003.a. on muudetud liitumistasude ja liitumispunktide rajamiskulude kompensatsiooni arvestuse põhimõtet, millest tulenevalt kajastatakse summad tulevaste perioodide tuludena liitumispunktide kasuliku eluea jooksul.

Viitlaekumiste ja viitvõlgade all kajastatakse arvestatud, kuid meile laekumata ja meie poolt tasumata intressid.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtte kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 26/74 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevad ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Välisvaluuta tehingud ja valuutariski juhtimine

Välisvaluutas fikseeritud varade ja kohustuste osas toimunud tehingute arvestust peetakse Eesti Vabariigis ametlikult kehtivas vääringus, hinnatult operatsioonipäeval kehtiva Eesti Panga valuutakursiga. Kui seoses välisvaluuta kursi muutusega esineb kursivahe välisvaluutas fikseeritud hankija võla väljamakse summa ning nende algselt arvelevõetud maksumuse vahel, kajastatakse see muudes ärituludes või muudes ärikuludes. Välisvaluutas fikseeritud monetaarne vara ja kohustused hinnatakse aastaaruande koostamisel bilansipäeval kehtiva Eesti Panga valuutakursiga ning ümberhindamisest tingitud tulek kajastatakse finantstuludes või -kuludes.

Reservid

Ettevõttes on moodustatud reservfond mahus 1 miljon krooni, mida võib kasutada kahjumi katmiseks ja aktsiakapitali suurendamiseks ning mis katab ka Äriseadustikust tuleneva kohustusliku reservkapitali moodustamise nõude täitmise.

Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks Initialled for the purpose of identification only
Initsiaalid/initials <u>TK</u>
Kuupäev/date <u>01.04.2004</u>
PricewaterhouseCoopers, Tallinn

20-05-2004

	31.12.2003	31.12.2002
<i>kroonides</i>		
Lisa 1 Raha ja pangakontod		
USD arve	53 218	65 954
EEK-i arved	145 920	135 553
Kokku	199 138	201 507
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	31.12.2003	31.12.2002
Ostjate võlgnevus vee- ja kanalisatsiooniteenuste osas:		
ettevõtted	429 857	434 960
elanikkond	664 819	609 235
Muud teenused	775 117	432 463
s.h. liitumispunktide kompensatsioon	179 961	143 302
Kokku	1 869 793	1 476 658
Lisaks kajastatud pikaajaliste nõuete all Haapsalu Linnavalitsusele esitatud ehituse arved (lisad 6 ja 24)	2 000 000	0
2003.a. kuludesse on kantud lootusetu debitoorse võlgnevusena 13,6 tuh.krooni (2002: 15,9 tuh.krooni)		
Lisa 3 Muud lühiajalised nõuded	31.12.2003	31.12.2002
Ettevõtte töötajatele antud laenud (lisa 24)	86 081	75 882
Nõue Keskkonnaehitus AS-i vastu seoses kohtu- vaidlusega Väike-Viigi objektil (lisa 25)	1 333 341	0
Kokku	1 419 422	75 882
Lisa 4 Tulevaste perioodide ettemakstud kulud	31.12.2003	31.12.2002
Liiklus- ja varakindlustus	55 810	58 883
Perioodika	15 270	19 036
Kokku	71 080	77 919
Lisa 5 Varud	31.12.2003	31.12.2002
Tooraine ja materjal	498 559	520 364
Ettemaksed tarnijatele	22 853	3 358
Kokku	521 412	523 722
Käibevara allahindlust on tehtud summas 17,7 tuh.krooni (2002: 17,1 tuh.krooni)		
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	31.12.2003	31.12.2002
Muud aktsiad ja väärtpaberid (lisa 7)	50 000	50 000
Mitmesugused pikaajalised nõuded (lisad 2 ja 24)	2 000 000	0
s.h. kuulub maksmisele 1-5 aasta jooksul (intressimääraga 0%)	2 000 000	0
Kokku	2 050 000	50 000

Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks
Initialled for the purpose of identification only
Initsiaalid/Initials TK
Kuupäev/date 01.04.2004
PricewaterhouseCoopers, Tallinn

Lisa 7 Aktsiad ja väärtpaberid

Väärtpaberi nimetus	Aktsiate arv aasta algul	Bilansiline maksumus Aasta algul	Soetatud		Väljaminek		Aktsiate arv aasta lõpul	Ühiku turuhind	Soetus-maksumus	Bilansiline maksumus aasta lõpul	Tulem aastast
			kogus	soetus-maksumus	kogus	maksumus					
2003.aasta											
ASA Kindlustuse lihtaktsia	1 090	0	0	0	0	0	1 090	0	0	0	0
Hansa Intressifond	19 289	2 505 062	0	0	0	0	19 289	134	2 426 749	2 587 041	81 979
ÜP rahaturufondi osak	62 403	6 240 300	0	0	3 312	331 200	59 091	100	5 909 100	5 909 100	153 804
Sampo Rahaturufond	0	0	873	999 899	0	0	873	1 160	999 899	1 012 663	12 764
Väärtpaberikonto haldustasu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-9 500
Kokku	82 782	8 745 362	873	999 899	3 312	331 200	80 343	0	9 335 748	9 508 803	239 046
2002.aasta											
ASA Kindlustuse lihtaktsia	1 090	0	0	0	0	0	1 090	0	0	0	0
Erastamisväärtpaberid	10 163	7 012	0	0	10 163	8 539	0	0	0	0	1 527
Hansa Intressifond	0	0	19 289	2 426 749	0	0	19 289	130	2 426 749	2 505 062	78 313
ÜP rahaturufondi osak	29 671	2 967 100	32 732	3 273 200	0	0	62 403	100	6 240 300	6 240 300	167 061
Maakleritasu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-95
Väärtpaberikonto haldustasu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-10,800
Kokku	40 924	2 974 112	52 021	5 699 949	10 163	8 539	82 782	0	8 667 049	8 745 362	236 006

Ühispanga ja Sampo rahaturufondi osakute tulu oli 2003.a vastavalt 153,8 tuh.krooni ja 12,8 tuh.krooni. Tulu Hansa Intressifondist oli 82,0 tuh.krooni. Väärtpaberikonto haldustasu sisaldab ka AS Haapsalu Veevärk 500 aktsia hooldustasu summas 4,0 tuh.krooni, kuna aktsiad on samuti registreeritud väärtpaberikeskuses.

Lühiajalised aktsiad ja väärtpaberid on kajastatud ettevõtte käibevarades.

Lisaks lühiajalistele investeringutele omab Haapsalu Veevärk AS 50 Eesti Veevärk AS aktsiat nominaaliga 1 000 EEK, mis on bilansis näidatud pikaajaliste investeringutena.

Intsialiseeritud ainult identifitseerimiseks
Initialed for the purpose of identification only
Initsiaalid/initials TR
Kuupäev/date 01.04.2004

Lisa 8 Põhivara liikumine

	Maa	Hooned	Rajatised	Masinad seadmed, transp.vah.-d	Inventar, kontori- tehnika	Lõpetamata ehitus ja ettemaksud	Põhivara müügiks	Kokku materiaalne põhivara	Kaubamärk liitsentsid	Kõik kokku
Soetusmaksumus 31.12.2002	869 100	7 411 704	32 391 132	11 226 155	1 048 622	4 424 902	661 488	58 033 103	82 448	58 115 551
<i>Bilansi korrigeerimine</i>	0	10 866 013	37 411 043	15 432 161	1 173 603	0	0	64 882 820	0	64 882 820
Soetatud 2003.a.	0	0	149 002	56 046	26 872	12 417 007	0	12 648 927	7 550	12 656 477
Väljaminek 2003.a.	0	0	0	-407 168	-632 177	-5 973 240	0	-7 012 585	0	-7 012 585
s.h. likvideeritud	0	0	0	-30 125	-29 748	0	0	-59 873	0	-59 873
s.h. müük	0	0	0	-213 139	-22 623	0	0	-235 762	0	-235 762
s.h. kantud väheväärtusl. varasse	0	0	0	-163 904	-579 806	0	0	-743 710	0	-743 710
Ümberklassifitseerimine	0	0	8 401 286	412 195	0	-8 151 993	-661 488	0	0	0
Soetusmaksumus 31.12.2003	869 100	18 277 717	78 352 463	26 719 389	1 616 920	2 716 676	0	128 552 265	89 998	128 642 263
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	0	-2 164 711	-9 345 010	-8 684 692	-735 217	0	0	-20 929 630	-35 188	-20 964 818
<i>Bilansi korrigeerimine</i>	0	-1 778 164	-8 042 286	-14 181 433	-827 403	0	0	-24 829 286	0	-24 829 286
Arvestatud kulumit	0	-781 191	-3 843 406	-1 920 092	-194 915	0	0	-6 739 604	-18 066	-6 757 670
s.h. kajastatud tuluna sihtfinants.-st	0	357 472	2 286 057	428 331	107 774	0	0	3 179 634	0	3 179 634
s.h. mõju omahinnale	0	-423 719	-1 557 349	-1 491 761	-87 141	0	0	-3 559 970	-18 066	-3 578 036
Kulumi väljaminek	0	0	0	380 590	491 708	0	0	872 298	0	872 298
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	0	-4 724 066	-21 230 702	-24 405 627	-1 265 827	0	0	-51 626 222	-53 254	-51 679 476
Jääkväärtus 31.12.2002	869 100	5 246 993	23 046 122	2 541 463	313 405	4 424 902	661 488	37 103 473	47 260	37 150 733
<i>Bilansi korrigeerimine</i>	0	9 087 849	29 368 757	1 250 728	346 200	0	0	40 053 534	0	40 053 534
Jääkväärtus 31.12.2003	869 100	13 553 651	57 121 761	2 313 762	351 093	2 716 676	0	76 926 043	36 744	76 962 787

Seoses põhivara soetusmaksumuse alampiiri muutmisega 1 000-lt kroonilt 5 000-ni kanti põhivarast välja vara soetusmaksumuses 743,7 tuh.krooni ja jääkmaksumuses 158,3 tuh.krooni. Mõju omahinnale oli sealjuures 97,2 tuh.krooni.

Keskonnainvesteeringute Keskuselt saadud laenu tagatiseks on seatud I järjekoha hüpoteek ettevõtte kinnisvarale summas 15 miljonit krooni ning II järjekoha kommerts pant summas 15 miljonit krooni.

2004-05-2004

	31.12.2003	31.12.2002
Lisa 9 Lõpetamata põhivara jääk objektiliselt		
Väike-Viigi süvendamine	1 162 144	2 355 735
Väike-Viigi saneerimine	677 291	0
Tänavakaevude rekonstrueerimine	62 201	52 256
Teised objektid	118 552	346 342
Garaaž-laohoone	696 488	0
Tagalaha piirkonna vee- ja kanalisatsioonirajatised	0	844 757
Kokku	2 716 676	3 599 090

	31.12.2003	31.12.2002
Lisa 10 Tarnijatele tasumata arved		
Fortum Läänemaa AS	119 732	131 096
Muud	53 784	79 983
Kokku	173 516	211 079

	31.12.2003	31.12.2002
Lisa 11 Maksuvõlad		
Üksikisiku tulumaks	115 016	107 264
Isiku töötuskindlustus	4 153	4 062
Pensionikindlustus	5 969	3 191
Sotsiaalmaks	167 781	158 274
Ressursimaks	73 310	66 829
Saastemaks	17 325	38 788
Erisoodustuste tulumaks	1 195	2 754
Ettevõtte töötuskindlustus	2 216	2 177
Käibemaks	14 417	164 999
Müügimaks	10 483	8 159
Kokku	411 865	556 497

Maamaksu on 2003.a. arvestatud ja tasatud 31,8 tuh.krooni. 2002.a. oli vastav summa 29,7 tuh.krooni.

	31.12.2003	31.12.2002
Lisa 12 Viitvõlad		
Võlad töövõtjatele	169 239	137 506
Puhkusekohustus	167 399	223 536
Intressivõlad	399 677	532 559
Muud viitvõlad	129 463	143 508
Kokku	865 778	1 037 109

	31.12.2003	31.12.2002
Lisa 13 Lühiajalised eraldised		
AS-ilt Keskkonnaehitus laekunud ehitustagatis		
Väike-Viigi süvendamise objektile	447 166	0

Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks	
Initialled for the purpose of identification only	
Initsiaalid/Initials	TK
Kuupäev/date	01.04.2004
PricewaterhouseCoopers, Tallinn	

01-05-2004

Lisa 14 Võlakohustused

	31.12.2003	<i>kroonides</i> 31.12.2002
Pika- ja lühiajalised võlakohustused	27 750 000	29 250 000
s.h. laen tasumise tähtajaga		
kuni 1 aasta	1 500 000	1 500 000
1-5 aastat	6 000 000	6 000 000
enam kui 5 aastat	20 250 000	21 750 000

Põhjamaade Investeeringuspangalt saadud laenu tasuti 2003.a. summas 1500,0 tuh.krooni.

Laenuintressi tasuti	1 446 821 krooni
s.h. 2002.a. eest	532 559 krooni

Lisaks ülaltoodule on kantud 2003.a. kuludesse arvestuslik laenuintress perioodi 02.09.02 - 31.12.02 eest summas 399 677 krooni intressiga 4,25%.

Kokku kantud 2003.aasta kuludesse intressi summas 1 313 939 krooni

Lisa 15 Pikaajalised eraldised

	31.12.2003	<i>kroonides</i> 31.12.2002
Liitumistasud	2 971 437	2 367 139

Seoses arvestuspõhimõtete muutmisega 2003 aastast on pikaajaliste eraldiste all kajastatud tulevaste perioodide tulu liitumistasudest ning kompensatsioonist liitumispunktide rajamiskulude katteks. Muutuste mõju kasumile oli 2003.aastal 604,3 tuh.krooni ning 2002.aastal 646,1 tuh.krooni

Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks	
Initialed for the purpose of identification only	
Initsiaalid/initials	TK
Kuupäev/date	01.04.2004
PricewaterhouseCoopers, Tallinn	

7 -05- 2004

Lisa 16 Sihtfinantseerimine

kroonides

	Riigieelarve vahendid	Keskkonna- investeeringute Keskuse vahendid	Kokku
Saldo 01.01.2002.a.	1 695 170	919 904	2 615 074
Saadud abirahasid	0	3 020 060	3 020 060
Arvestuslik laekumine (käibemaksuta)	3 389 831	0	3 389 831
Kulutatud	3 540 319	898 305	4 438 624
vee- ja kanalis.rajatised Haapsalu linnas			
s.h. Veskiiviigi ja Bürgermeistri Holmi piirkond	3 540 319	0	3 540 319
Ungru tee	0	898 305	898 305
Eraldiste kajastamine tuludes	0	161 695	161 695
Saldo 31.12.2002.a.	1 544 682	2 879 964	4 424 646
Saadud abirahasid	0	0	0
Arvestuslik laekumine	126 958	7 656 019	7 782 977
s.h. käibemaks	126 958	1 294 825	1 421 783
Kulutatud	1 671 640	5 669 232	7 340 872
Vee- ja kanalis.rajatised Haapsalu linnas, Ridala vallas			
s.h. Tagalahe piirkond	1 671 640	2 694 318	4 365 958
Paralepa alevik	0	2 974 914	2 974 914
Eraldiste kajastamine tuludes	0	1 170 272	1 170 272
Saldo 31.12.2003.a.	0	3 696 479	3 696 479

Arvestusliku laekumise all on kajastatud need lõpetamata ehituse kulud, mis tasutud otse töövõtjatele.

Alates 2003.aastast kajastub bilansis lisaks kasutamata sihtfinantseerimise jäägile ka abirahadega soetatud põhivara jääkmaksumuses, mis 31.12.2003.a. seisuga moodustas **44 269 545** krooni.

Kokku tulevaste perioodide tulud sihtfinantseerimisest 31.12.2003.a. seisuga seega **47 966 024** krooni.

Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks
 Initialled for the purpose of identification only
 Initsiaalid/initials TK
 Kuupäev/date 01.04.2004
 PricewaterhouseCoopers, Tallinn

2004-05-2004

Lisa 17 Omakapital

	2003.aasta	kroonides 2002.aasta
Aktsiakapital	5 000 000	5 000 000
Aktsiate arv (tk)	500	500
Aktsiate nimiväärtus	10 000	10 000

Aktsiate omanikuks on Haapsalu Linnavalitsus. Põhikirja järgi lubatud maksimaalne aktsiate arv on 2000 tk.

Eesti Väärtpapierikeskuses on aktsiad registreeritud 26.novembril 2001.a.

Kuna ettevõtte vaba omakapital on negatiivne (-964,7 tuh.krooni), pole dividendide maksmine võimalik.

Lisa 18 Müügitulu

	2003.aasta	kroonides 2002.aasta
Vee realisatsioon	3 352 671	3 292 856
Kanalisatsiooniteenuste realisatsioon	7 039 534	7 095 735
Teenustööd	511 351	896 772
Fekaalide vastuvõtt	238 319	213 512
Kokku põhitegevuse müügitulu	11 141 875	11 498 875
Materjalide, vanametalli müük	49 112	56 045
Põhivara müük	30 500	12 297
Liitumispunktide kompensatsioon	770 491	808 219
<i>s.h. kantud tulevaste perioodide tuluks</i>	<i>604 298</i>	<i>646 086</i>
Rent	97 521	94 630
Tulu investeerimisprojektide juhtimisest	1 745 355	161 695
Muud äritulud	2 199 724	119 795
Kokku muud äritulud	4 288 405	606 595
Kõik kokku	15 430 280	12 105 470

Kogu tulu on saadud Eesti Vabariigi piires.

Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks Initialed for the purpose of identification only Initsiaalid/initials <u>TK</u> Kuupäev/date <u>01.04.2004</u> PricewaterhouseCoopers, Tallinn
--

7 - -05- 2004

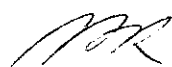
kroonides

Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused	2003 aasta	2002.aasta
Tehnoloogiline el.energia	675 874	668 829
El.energia ruumide kütteks ja valgustamiseks	235 233	228 214
Transportvahendite, mehhanismide kütus	226 639	221 194
Reoveepuhasti kemikaalid	23 910	37 165
Materjal, väikevahendid, teenustööd	2 216 571	431 564
Käibevara allahindlus	17 706	17 109
Kokku	3 395 933	1 604 075

Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud	2003 aasta	2002 aasta
Auditorikontrolli teenused	95 000	95 000
Lähetus- ja koolituskulud	42 908	69 266
Kantselei-, side- ja postikulud	319 981	338 216
Põhivara remont ja hooldus	397 550	400 948
Maamaks	31 832	29 721
Vara- ja liikluskindlustus	66 347	66 004
Ressursi- ja saastemaks	409 324	391 049
Eririietuse, töökaitse ja ohutustehnika kulud	42 456	24 472
Arendus- ja uurimistööde kulud	0	205 593
Laenu teenindamise kulud	0	187 645
Muud tegevuskulud	113 385	161 900
Kokku	1 518 783	1 969 814

Lisa 21 Muud ärikulud	2003 aasta	2002 aasta
Kahjum põhivara likvideerimisest	8 703	400
Liikmemaksud	39 190	29 810
Tulumaks erisoodustustelt	4 012	7 418
Müügitmaks, tänavate sulgemise maks	35 218	29 096
Muud ärikulud	193	0
Kokku	87 316	66 724

Lisa 22 Intressikulud	2003 aasta	2002 aasta
Maailmapanga laenu intressid	0	-405 881
NIB-i laenu intressid	-1 313 939	-1 319 746
Kokku	-1 313 939	-1 725 627



2 - -05- 2004

kroonides

Lisa 23 Muud finantstulud ja -kulud	2003 aasta	2002 aasta
Intress järelmaksult ja oma töötajatele antud laenudelt	10 273	6 860
Pangaintress	306	18 620
Tulu väärtpaberitelt	248 546	246 901
Väärtpaberitega seotud kulud	-9 500	-10 895
NIB-i laenu lepingutasu	0	-120 000
Kokku	249 625	141 486

Lisa 24 Tehingud seotud osapooltega

Haapsalu Veevärk AS-i aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) omanikuna Haapsalu Linnavalitsus;
- b) tegev- ja kõrgem juhtkond.

Haapsalu Linnavalitsusele on teenuseid osutatud alljärgnevalt:

	2003.aasta	<i>kroonides</i> 2002.aasta
Vee- ja kanalisatsiooniteenuste müük	9 536	10 782
Muude teenuste müük	2 511 775	8 279
Kokku	2 521 311	19 061
Võlgnevuse saldo aasta lõpul	2 507 223	2 078
s.h. lühiajalise võlgnevusena	507 223	2 078
pikaajalise võlgnevusena	2 000 000	0

Linnavalitsuse poolt on ettevõttele 2003.aastal teenuseid osutatud 0,4 tuh.krooni väärtuses.

Ettevõtte oma töötajatele on 2003.aastal laenu antud 7 juhul kogusummas 166,0 tuh.krooni (2002.a. 98,0 tuh.krooni) tasumise tähtajaga 3 kuust 3 aastani. Juhatuse liikmele laenu antud ei ole, asejuhatajad said laenu kokku summas 75,0 tuh.krooni. Laenu intressimääraks on arvestatud valitsuse määrusega kehtestatud intress. 2003.aastal moodustas intressitulu 7,3 tuh.krooni, 2002.aastal 3,5 tuh.krooni.

	2003.aasta	2002.aasta
Laenude saldo aasta lõpul	86 081	75 882

Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks Initialed for the purpose of identification only	
Initsiaalid/initials	<u>TK</u>
Kuupäev/date	<u>01.04.2004</u>
PricewaterhouseCoopers, Tallinn	

Lisa 25 Kohtuvaidlus Keskkonnaehitus AS-ga

Aruande koostamise ajal on käimas kohtuvaidlus Haapsalu Veevärk AS-i (**Tellija**) ja Keskkonnaehitus AS-i (**Töövõtja**) vahel 26.10.2001.a. sõlmitud ehitustöövõtulepingu osas Haapsalu Väike-Viigi süvendustööde teostamiseks maksumusega 4 657 515 krooni (sisaldab käibemaksu).

Ehitustöövõtulepingu täitmise käigus (periood nov.2001.a. kuni aprill 2002.a.) esitas **Töövõtja Tellijale** kooskõlastamiseks ning tasumiseks akte ning arveid kokku summas 2 759 471 krooni. **Tellija** poolt on kõik **Töövõtja** arved tähtajaliselt tasatud.

Töövõtja poolt **Tellijale** 28.11.2002.a. üle antud koordinaatvõrgustikus esitatud Väikese-Viigi ladestuspaikade kõrgusmärkide alusel tellis **Tellija** Eesti Kaardikeskuse AS-ilt Haapsalu Väikese Viigi süvendustööde mahtude kontrollarvutused. Nimetatud arvutused andis **Tellija Töövõtjale** üle 11.02.2003.a.

Töövõtja poolt perioodil november 2001.a. kuni aprill 2002.a. akteeritud süvendustööde mahtude ning kontrollarvutustega saadud süvendustööde tegelike mahtude analüüsisist järeldub, et **Tellija** on aktsepteerinud **Töövõtja** poolt esitatud aktide ning arvete alusel enam töid summas 1 287 321 krooni. Lisaks kandis **Tellija** eelnimetatud asjaolu kindlakstegemiseks täiendavalt kulu summas 46 020 krooni.

Kooskõlastatult Haapsalu Linnavalitsuse ja Keskkonnainvesteeringute Keskus SA-ga esitas 26.06.2003.a. Haapsalu Veevärk AS Lääne Maakohtusse hagi Keskkonnaehitus AS-i vastu 1 333 341 krooni nõudes, mis tuleneb 26.10.2001.a. sõlmitud ehitustöövõtulepingu täitmise raames **Töövõtjale** enammakstud summade tagasinõudest.

Nimetatud kohtuvaidluses on peetud üks eelistung.

12.01.2004.a. on Keskkonnaehitus AS sama kohtuvaidluse raames esitanud Haapsalu Veevärk AS-i vastu vastuhagi summa 675 751 krooni nõudes ning kostja õiguse 26.10.2001.a. ehitustöövõtulepingu täitmise loobumisest tunnustamiseks.

Järgmine eelistung kohtuvaidluses on planeeritud 22.04.2004.a.

Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks Initialed for the purpose of identification only	
Initsiaalid/initials	<u>TK</u>
Kuupäev/date	<u>01.04.2004</u>
PricewaterhouseCoopers, Tallinn	

AS PricewaterhouseCoopers

Pärnu mnt. 15

10141 Tallinn

www.pwc.com/ee/

www.pwc.ee

Telefon 6 141 800

Faks 6 141 900

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

AS Haapsalu Veevärk aktsionärile

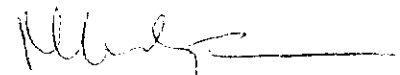
Oleme auditeerinud AS Haapsalu Veevärk (ettevõtte) 31. detsembril 2003 lõppenud aasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 7-25 ja mille eest vastutab ettevõtte juhatus. Meie kohustus on avaldada auditi tulemustele tuginedes arvamust nimetatud raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega. Nimetatud standardid nõuavad, et audit planeeritakse ja sooritatakse viisil, mis võimaldaks põhjendatud kindlustundega otsustada, kas raamatupidamise aastaaruanne on koostatud olulises osas korrektselt. Auditi käigus kontrollitakse väljavõtteliselt tõendusmaterjale, millel põhineb raamatupidamise aastaaruandes esitatud informatsioon. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Usume, et audit annab meile põhjendatud aluse arvamuse avaldamiseks.

Meie arvates kajastab ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31. detsember 2003 ja 2003. aasta tegevuse tulemust ning rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

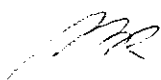


Urmas Kaarlep
AS PricewaterhouseCoopers



Margus Lutsoja
Vannutatud audiitor

1. aprill 2004




2004.05.2004

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Haapsalu Veevärk AS-i juhatus teeb ettepaneku:

1. Kanda 2003.aasta puhaskasum summas 1 558 582 krooni eelmiste perioodide jaotamata kasumisse

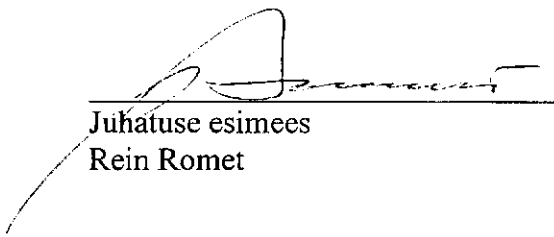
Rein Romet



05.04.2004.a.

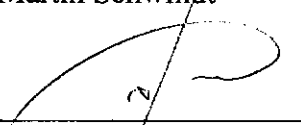
20-05-2004

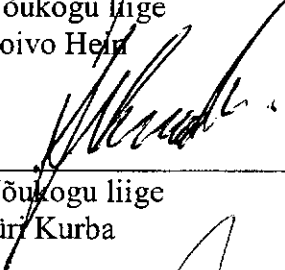
JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD 2003.A. MAJANDUSAASTA ARUANDELE


AS Haapsalu Veevärk 2003.a. majandusaasta aruande allkirjastamine:

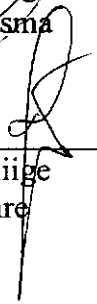

Juhatuse esimees
Rein Romet


Nõukogu esimees
Martin Schwindt


Nõukogu liige
Toivo Heiu


Nõukogu liige
Jüri Kurba


Nõukogu liige
Mati Paljasma


Nõukogu liige
Ago Soomre

„23” 04 2004.a.



20-05-2004

HAAPSALE LINNAVALITSUS

KORRALDUS

Haapsalu,

13.mai 2004 nr 359

Haapsalu Veevärk AS
2003.a.majandusaasta aruande kinnitamine

Läbi vaadanud Haapsalu Veevärk AS 2003.aasta majandusaasta aruande ja tegevusaruande ning lisatud audiitori järeldusotsuse ja juhindudes kohaliku omavalitsuse korralduse seaduse § 6 lõike 3 punktist 1, § 30 lõike 1 punktist 3, § 31 ja § 35, Haapsalu põhimääruse § 35 lõike 1 punktist 3 ja § 63, äriseadustiku § 334, § 335 ning haldusmenetluse seadusest Haapsalu Linnavalitsus

korraldab:

1. Kinnitada Haapsalu Veevärk AS 2003.a. majandusaasta aruanne (lisatud) sh. varad kokku 92 619 783 krooni, kohustused kokku 80 585 787 krooni, omakapital kokku 12 033 996 krooni ja finantstulemuseks 1 558 582 krooni kasumit.
2. Kanda 2003.a. kasum summas 1 558 582 krooni ettevõtte jaotamata kasumisse.
3. Korraldus teha teatavaks Haapsalu Veevärk AS-le (Haava 32, 90505 Haapsalu) korralduse koopia saatmisega posti teel.
4. Korraldus jõustub teatavakstegemisest.
5. Korraldus avalikustada väljapanekuga linnavalitsuse fuajees.
6. Korralduse peale võib esitada kaebuse Tallinna Halduskohtule halduskohtumenetluse seadustikus sätestatud korras 30 päeva jooksul korralduse teatavakstegemisest.


Teet Kallasvee
 Linnapea


Erko Kalev
 Linnasekretär

Haapsalu Linnavalitsus 13-05 2004.a
 Asukohaviit dokumendiregistris 2-3
 KOOPIA on originaaliga samane
 ELFRIDA KULDSAAR
 Juriidilise osakonna juhataja
 Haapsalu, 14.05 2004.a





000397

2005-2004

Haapsalu Veevärk AS-i Nõukogu aruanne
2003. majandusaasta kohta.

Nõukogu pidas majandusaasta jooksul 6 korralist koosolekut. Nõukogu koosolekul käsitleti põhiliselt ettevõtte finants-majanduslikku tegevust, oluline rõhuasetus oli pandud ettevõtte omakapitaliga seonduvale probleemistikule.

Eraldi käsitleti ettevalmistustöid Matsalu alamvesikonna asulate vee-ja kanalisatsioonimajanduse rekonstrueerimise projektiga osalemisel.

Nõukogu initsiatiivil viis ettevõtte läbi sooduspakkumise liitumiseks ühisvee-ja -kanalisatsioonivõrguga.

Kõikides Nõukogu koosolekute päevakorras olnud küsimustes on Nõukogu vastu võtnud vastavad otsused.


Haapsalu Veevärk AS-i Nõukogu, läbi arutanud ettevõtte 2003.majandusaasta aruande ja audiitori järeldusotsuse 01.aprillist 2004.aastast,


otsustab:

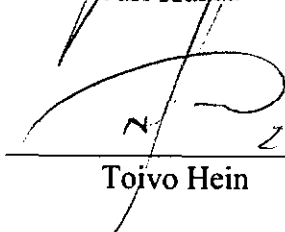
1. kiita Haapsalu Veevärk AS-i 2003.majandusaasta aruanne heaks;
2. teha aktsionäride üldkoosolekule ettepanek kanda 1558582.- krooni eelmiste perioodide jaotamata kasumisse;
3. esitada Haapsalu Veevärk AS-i 2003.majandusaasta aruanne kinnitamiseks Haapsalu Linnavalitsusele.

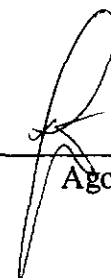
Allkirjad:


Martin Schwindt


Jüri Kurba


23.04.04
Mati Paljasma


23.04.04
Toivo Hein


23.04.2004
Ago Soomre