

15 -06- 2005


.....
Madli Juhani
KONTROLLITUD

Majandusaasta aruanne

OÜ KOSE VESI

Majandusaasta algus: 01.jaanuar 2004
Majandusaasta lõpp: 31.detsember 2004

Äriregistri kood: 10917886

Aadress: Kesk tn. 7 Kose Uuemõisa
75102 Harjumaa, Eesti Vabariik

Telefon: 6751 267

Faks: 6751 400

E-post: vesi@mell.ee

Tegevjuht: Jüri Tõnis Järvsalu

Audiitor: Ellen Pärm

15 -06- 2005

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon majandusaasta aruandele	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	9
Lisa 1 . Raha ja pangakontod	9
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 3. Tulevaste perioodide kulud	10
Lisa 4. Materiaalne põhivara	10
Lisa 5. Lühiajaline võlg	10
Lisa 6. Maksuvõlad	10
Lisa 7. Müügitulu	10
Lisa 8 Tehingud seotud osapooltega	10
Juhatuse allkirjad majandusaasta aruandele	11
Lisatud:	
Audiitori järeldusotsus	
Kasumi jaotamise ettepanek	
Osanike nimekiri	

15 -06- 2005

OÜ Kose Vesi
2004.a. majandusaasta aruanne
Tegevusaruanne

.....3.....

Osaühing Kose Vesi on loodud 2002.a. lõpus aktiaseltsi K.U.Mell poolt. Iseseisva majandustegevusega alustas OÜ Kose Vesi 2003.a. algusest. Osaühingu põhitegevusalaks on ühisveevärgi- ja -kanalisatsiooniteenuse osutamine. Eelnimetatuga on tegeletud alates 1993 .aastast AS K.U.Mell osakonnana. Kuna vee-ettevõtetel on kohustus esitada kohalikule oma - valitsusele (nõudmisel) auditeeritud bilanss, oli mõistlik luua tütarettevõte.

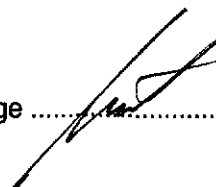
2004.aasta müügitulu oli 2 255 259 krooni.
Kogu käive on realiseeritud Eesti Vabariigis.

Osaühingu tähtsaim tulevikuülesanne on järgmine:

Kuulumine Tallinna joogiveehaarde süsteemi valgala piirkonda loob vajaduse ja kohustuse rekonstrueerida heitvee trassid ja puhastussüsteemid. Joogi - vee kvaliteedi parandamiseks tuleb rekonstrueerida veetrassid, puurkaevud ja veeseadmed. Eelnimetatu finantseerimine ei ole võimalik vee-teenuse osutamise eest makstavast rahast. Otsime finantseerimise allikaid koos - töös kohaliku omavalitsusega.

2004. aastal oli osaühingu keskmine töötajate arv 9 töötajat. Palgakulu koos sotsiaalmaksu ja puhkustasu reserviga oli 982 036 krooni. Sealhulgas juhatuse töötasud koos sots.maksuga olid 297 340 krooni.
Soodustusi, kompensatsioone jms. juhatuse liikmetele makstud ei ole.

Juhatuse liige



15 -06- 2005

4

OÜ Kose Vesi

2004.a.majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse deklaratsioon

OÜ Kose Vesi juhatus on koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

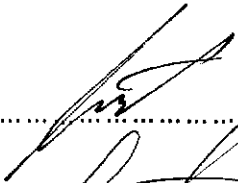
Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnanguta andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil osaühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Juhatuse hinnangul on OÜ Kose Vesi jätkuvalt tegutsev äriühing.

Juhatus kinnitab 2004.a. aastaaruande õigsust ja täielikkust.

Kose Uuemõisas
25.aprill 2005.a.

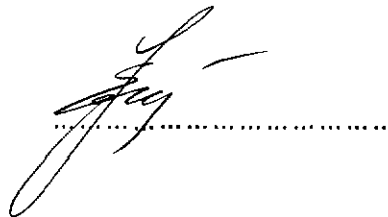
Jüri Tõnis Järvsalu juhatuses esimees

.....


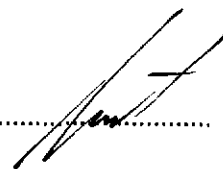
Helja Nikitin juhatuses liige

.....


Sirje Eichen juhatuses liige

.....


Juhatuses liige



15 -06- 2005

OÜ Kose Vesi
2004.a. majandusaasta aruanne
BILANSS

.....5.....

AKTIVA

		31.12.2004.a.	01.01.2004.a.
Käibevara			
Raha ja pangakontod	Lisa 1	7 154	8 848
Ostjatelt laekumata arved	Lisa 2	245 322	247 293
Tulevaste perioodide kulud	Lisa 3	2 961	3 944
Käibevara kokku		255 437	260 085
Põhivara	Lisa 5	139 383	159 915
Aktiva kokku		394 820	420 000

PASSIVA

Võlakohustused

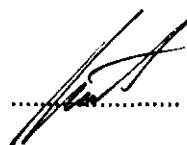
Lühiajaline võlakohustus	Lisa 5	39 000	
Võlgnevus tarnijatele		103 186	134 898
Maksuvõlad	Lisa 6	76 242	67 965
Võlgnevus töövõtjatele		34 687	27 719
		253 115	230 582

Omakapital

Osakapital		91 000	91 000
Eelmiste perioodide kasum		98 418	
Aruandeaasta kasum / kahjum		-47 713	98 418
Omakapital kokku.		141 705	189 418

Passiva kokku		394 820	420 000
----------------------	--	----------------	----------------

Juhatuse liige



15-06-2005

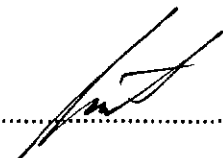
6

OÜ Kose Vesi
2004.a. majandusaasta aruanne

Kasumiaruanne

		2004.a.	2003.a.
Müügitulu	Lisa 7	2 255 259	2 331 150
Äritulud kokku		2 255 259	2 331 150
Ärikulud			
Kaubad, materjal, teenused		1 124 259	841 497
Mitmesugused tegevuskulud		176 206	399 100
Tööjõukulud			
palgakulu		723 007	712 145
sotsiaalmaks		259 030	265 636
Põhivara kulum		20 532	14 412
Ärikulud kokku		2 303 034	2 232 790
Ärikasum		-47 775	98 360
Finantstulud		62	58
Kasum majandustegevusest		-47 713	98 418
Kasum enne tulumaksustamist		-47 713	98 418
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		-47 713	98 418

Juhatuse liige



15-06-2005

OÜ Kose Vesi
2004.a. majandusaasta aruanne

7

Omakapitali muutuste aruanne

Kirje	osa- kapital	eelmiste aastate kasum	aruande- aasta kasum	oma- kapital kokku
Seisuga 01.01.2003.a.				
	91 000			91 000
2003.a. kasum			98 418	98 418
Seisuga 31.12.2003.a.	91 000		98 418	189 418
Eelmiste perioodide kasum		98 418	-98 418	
2004.a.kasum / kahjum			-47 713	-47 713
Seisuga 31.12.2004.a.	91 000	98 418	-47 713	141 705

Vastavalt OÜ Kose Vesi põhikirjale on minimaalne osakapital 91 000.- krooni ja maksimaalne osakapital 364 000 krooni.

Osaühingu osakapitaliks asutamisel on 91 000.- krooni, mis on tasutud mitterahalise sissemaksega.

Juhatusel liige

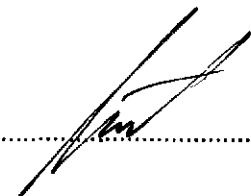
15 -06- 2005

8

OÜ Kose Vesi
2003.a. majandusaasta aruanne

Rahavoogude aruanne	2004.a.	2003.a.
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	-47 775	98 360
Korrigeerimised:		
Materiaalse põhivara kulum	20 532	14 412
intressitulud	62	58
Tegevuskasum enne käibekapitali muutusi	-27 181	112 830
Nõuded ostjate vastu	1 971	-247 293
tulevaste perioodide kulud	983	-3 944
Lühiajaline võlakohustus	39 000	
võlgnevus tarnijatele	-31 712	134 898
maksuvõlad	8 277	67 965
viitvõlad	6 968	27 719
Rahavood äritegevusest	-1 694	92 175
Rahavood investeerimistegevusest		
Põhivara soetamine		83 327
Rahavood investeerimistegevusest		83 327
Rahajäägi kogumuutus	-1 694	8 848
Rahajääk perioodi alguses	8 848	0
Rahajääk perioodi lõpus	7 154	8 848

Juhatuse liige



15 -06- 2005

OÜ Kose Vesi
2004.a. majandusaasta aruanne

9

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimisel tegelikus väärtuses. Aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest, vaa-
deldes iga nõuet eraldi. Lootusetuid nõudeid bilansis ei ole.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega 1 500.- kr.
Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust
tööeast. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäärad on põhivara gruppide kaupa järgmised:

- 1) ehitised ja rajatised 3 - 8 %
- 2) masinad ja seadmed 10 - 20 %
- 3) arvutustehnika, sisseseade 10 -20 %
- 4) tööriistad, inventar 20-25%

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhise realiseerimise printsiibi alusel. Perioodilise teenuse
osutamise puhul on tulu tekkimise momendiks kalendrikuu viimane päev. Intressitulu
kajastatakse tekkepõhiselt.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi
korrigeeritakse kord aastas - aruandeperioodi lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajas-
tatakse kasumiaruandes kuluna ja bilansis on võetud arvele kohustusena töövõtjate ees.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eesti kroonides.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2004	2003
1. Sularaha kassas	59	6 341
2. Pangakonto	7 095	2 507
Kokku	7 154	8 848

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Ostjate laekumata arved on bilansis kajastatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest
summadest. Ebatõenäoliselt laekuva arveid bilansis ei ole. Ostjatelt laekumata arvete
summa bilansis on 245 322 krooni.

Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes

Aegumata	Ületanud alla 1kuu	ületanud 1-3 kuud	ületanud 3 kuud-1a.	kokku
233 232	5 928	1 858	4 304	245 322

Juhatuse liige

15 -06- 2005
10

Lisa 3. Tulevaste perioodide kulud, muu debitoorne võlgnevus

Tulevaste perioodide kulu sisaldab 2004. aastal ette makstud järgmiste perioodide kulu.

Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine

	masinad ja seadmed	inventar	kokku
Soetusmaksumus			
1.01.2003	0	0	0
Soetamine 2003.a.	172 827	1 500	174327
sh.mitterahaline sissemakse	89 500	1 500	91 000
2003.a.kulum	14 112	300	14 412
Jääkmaksumus 31.12.2003	158 715	1 200	159 915
2004.a. kulum	-20 232	-300	-20 532
Jääkmaksumus 31.12.2004	138 483	900	139 383

Lisa 5. Lühiajaline võlakohustus emaettevõttele

Lühiajaline võlakohustus tagasimakse tähtajaga alla 1 aasta emaettevõttele AS K.U.Mell. Laen on võetud maksukohustuse õigeaegseks täitmiseks.

Lisa 6. Maksuvõlad

Maksuliik	31.12.2004	31.12.2003
1.käibemaksu võlg	18 205	19 365
2.sotsiaalmaksu võlg	32 944	27 506
3.töövõtja töötuskindl.	713	771
4.tööandja töötuskindl.	486	417
5.kogumispension	905	698
6.füüs.isikute tulumaks	22 286	19 208
7.erisoodustuse tulumaks	703	
	76 242	67 965

Lisa 7. Müügitulu

Müügitulu tegevusalade lõikes	2004	2003
1.Ühisveevärgi ja -kanalis.teenuse osutamine	2 255 259	2 331 150
kokku	2 255 259	2 331 150

Teenuse osutamine on toimunud 100% Eestis.

Lisa 8. Tehingud seotud osapooltega

Tehingud seotud osapooltega teenuste osas:	2004	2003
osutatud teenust	2 209	2 198
ostetud teenus	313 071	261 383

Saldod seotud osapooltega:	31.12.2004	31.12.2003
----------------------------	-------------------	-------------------

Lühiajalised nõuded 144 207

Lühiajalised kohustused 3 000 26 272

Seotud osapooltelt saadud laenud on toodud Lisas 5

Juhatuses liige

15 -06- 2005

11

Osaühing Kose Vesi
2004.a. majandusaasta aruandele allkirjad

OÜ Kose Vesi juhatus on koostanud 2004.a.majandusaasta aruande, mis on kinnitatud
..... 2005.a. osanike üldkoosoleku poolt.
Majandusaasta aruande kirjutavad alla kõik juhatuse liikmed.

.....
juhatuse esimees Jüri Tõnis Järvasalu

.....
juhatuse liige Helja Nikitin

.....
juhatuse liige Sirje Eichen

Juhatuse liige

15 -06- 2005

**Audiitori järeldusotsus
osaühing Kose Vesi omanikule**

Olen auditeerinud osaühing Kose Vesi 31.detsembril 2004. aastal lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2004, perioodi 01.01.-31.12.2004 kasumiaruannet, rahavoogude ja omakapitali muutuse aruandeid ning aastaaruande lisasid. Nimetatud raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest vastutab ettevõtte juhtkond. Minu kohustuseks on auditi tulemustele tuginedes anda hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

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

Olen seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2004. aasta finantstulemuseks 47 713 krooni kahjumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2004 394 820 krooni, kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt osaühing Kose Vesi finantsseisundit seisuga 31.12.2004 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Kosel, 31. mail 2005.a.

Ellen Pärm 
vannutatud audiitor
tunnistus nr. 155, 14.05.1992

15-06-2005

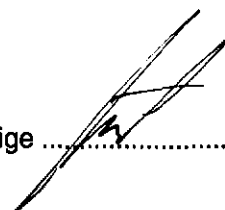
OÜ Kose Vesi
2004.a. majandusaasta aruanne

Majandusaasta kahjumi katmine

OÜ Kose Vesi osanike üldkoosolek otsustas:
Aruandeaasta kahjum 47713 kr. katta eelmiste perioodide kasumi arvelt.

Eelmiste perioodode jaotamata kasum	98 418
Aruandeaasta kahjum	-47713
	<u>50 705</u>

Juhatuse liige



15 -06- 2005

Oü Kose Vesl
2004.a. majandusaasta aruanne

Osakapitali koosseis

1.Osanikud, kelle osakapital on 10% ja rohkem

nimi	registrikood	aadress
AS K.U.Mell	10090412	Kesk tn. 7 Kose-Uuemõisa Harjumaa, Eesti Vabariik