

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: aktsiaselts PÄRNU VESI

registrikood: 10120395

tänava/talu nimi, Vingi tn 13

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihtnumber: 80013

telefon: +372 4455660

faks: +372 4455669

e-posti aadress: vesi@pvesi.ee

veebilehe aadress: www.pvesi.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	6
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	13
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 5 Varud	14
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14
Lisa 7 Muud nõuded	15
Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud	16
Lisa 9 Materiaalne põhivara	17
Lisa 10 Immateriaalne põhivara	18
Lisa 11 Kapitalirent	18
Lisa 12 Kasutusrent	19
Lisa 13 Laenukohustused	20
Lisa 14 Võlad ja ettemaksed	21
Lisa 15 Võlad tarnijatele	21
Lisa 16 Võlad töövõtjatele	22
Lisa 17 Muud võlad	22
Lisa 18 Eraldised	23
Lisa 19 Tingimuslikud kohustused ja varad	23
Lisa 20 Sihtfinantseerimine	23
Lisa 21 Aktsiakapital	24
Lisa 22 Müügitulu	24
Lisa 23 Muud äritulud	24
Lisa 24 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	25
Lisa 25 Üldhalduskulud	26
Lisa 26 Tööjõukulud	26
Lisa 27 Muud ärikulud	26
Lisa 28 Muud finantstulud ja -kulud	27
Lisa 29 Seotud osapooled	27
Lisa 30 Sündmused pärast bilansipäeva	28

Tegevusaruanne

TEGEVUSARUANNE 2013

Üldist

AS Pärnu Vesi põhitegevusaladeks on klientide varustamine joogiveega ning reovee ärajuhtimine ja puhastamine. Ettevõtte on määratud vee-ettevõtjaks Pärnu linnas, Paikuse ja Audru vallas ning võtab vastu/puhastab reovett ja varustab joogiveega Sindi linna ja Sauga valla vee-ettevõtteid.

Juhtimine

AS Pärnu Vesi kõik aktsiad kuuluvad Pärnu linnale. Aktsiaseltsi kõrgeim juhtimisorgan on aktsionäride üldkoosolek. Üldkoosolek valib 5 liikmelise nõukogu, kes omakorda valib aktsiaseltsi igapäevase majandustegevuse korraldamiseks juhatuse. Seltsi juhatajana/juhatuse liikmena tegutses aruandeperioodil kuni 31.05.2013 Garri Suuk, alates 01.06.2013 on juhataja/juhatuse liige Leho Võrk.

Klienditeenindus

ASi Pärnu Vesi klienditeeninduse eesmärgiks on igapäevaselt ettevõttega suhtlevate klientide rahulolu meie poolt pakutavate teenuste ning teenindusega. Ettevõtte reorganiseerimise käigus muudeti klienditeeninduse struktuuri ja töökorraldust. Kõikide kliendikontaktide ja lepingute haldamine on koondatud ühtsesse klienditeenindusse, kus klient peab saama operatiivselt vastuse kõikidele oma küsimustele ja soovidele. Tegevuste parendamiseks jälgime pidevalt sissetulevat informatsiooni ning analüüside alusel planeeritakse kliendiga seotud protsessides vajalikke muudatusi.

Üldine informatsioon

Ettevõtte on 7034 lepingulist klienti.

2013. aastal vahetati 4887 veemõõtjat seoses 2 aastase taatlusaja lõppemisega.

Kokku oli 2013. aasta lõpu seisuga ASi Pärnu Vesi klientidele paigaldatud 7503 veearvestit.

AS Pärnu Vesi osutab vee- ja kanalisatsiooniteenust ca 44 tuhandele elanikule Pärnus, Audrus ja Paikusel.

Vee- ja kanalisatsiooni süsteemide opereerimine

Joogivesi

2013.aastal pumbati veevõrku 2,7 miljonit kuupmeetrit puhastatud joogivett, millest klientidele edastati 2,3 miljonit kuupmeetrit.

Vee realiseerimise maht suurenes võrreldes 2012.a. 2,7% sealhulgas Pärnu linna klientidele 0,4 %. Puhastatud ja võrku suunatud vee kogumahust moodustasid veekaod 14,9 %.

Võrreldes 2012. aastaga suurenes veekadu 1,1 % võrra. 2013.aastal registreeriti ühisveevärgi torustikul 114 veeavariid. Veelekked toimusid enamasti majaihendustorustikel ning ei põhjustanud olulisi häireid klientidele ja kogukonnale.

Joogivesi Pärnu linnas oli väga hea kvaliteediga ning joogivee proovidest vastas kõigile nõuetele 99,04%. Lähivaldades oli olukord halb, kohalikest suurkaevudest pumbatav joogivesi ei vasta üldiselt nõuetele ning vastavus oli 24%.

Reovesi

Klientide reovett võeti ühiskanaliseerimise vastu 2,2 miljonit kuupmeetrit. Võrreldes 2012. aastaga olid reovee ärajuhtimise ja puhastamise teenuse mahud sarnased.

Kanaliseerimise teenuse toimimise indikaatornäitajaks on ummistuste arv kanalisatsioonivõrgus, 2013. aastal registreeriti 122 ühiskanaliseerimise ummistust, mida on 44 võrra vähem kui 2012. aastal.

Mõrra reoveepuhastis puhastati 3,4 miljonit kuupmeetrit reovett. Mõrra reoveepuhastuse näitajad vastasid kõigile nõuetele; opereeritavates väikepuhastites Audru vallas ei vastanud puhastatud heitvesi nõuetele ning ettevõtte maksis kõrgendatud saastetasu 2013. aastal 16 tuhat eurot.

2013. aastal tekkis reovee puhastamisel 4,7 tuhat tonni 20% kuivainesisaldusega reoveesetet. Tekkinud reoveesete anti aruandeaasta esimesel 8 kuul üle lepingupartnerile OÜ-le Eesti Keskkonnanahoolus, alates augustist 2013 käitleb ettevõtte reoveesetet reoveepuhastusjaama territooriumil oma jõududega ning valmistab sellest kvaliteetset kompostmulda.

Üldine informatsioon

Puurkaeve 33 tk

Veetõotlusjaamasid 5 tk

Veetorustike pikkus 240 km

Kanaliseerimistorustike pikkus 350 km

Kanaliseerimispumplaid 127 tk

Reoveepuhasteid 10 tk

Töötajad

2013. aasta tõi ettevõtte tegevustes kaasa mitmeid muudatusi. AS Pärnu Vesi kehtestas tulevaks aastaks oma eesmärgid, millest olulisemad olid efektiivse juhtimissüsteemi ja täiustatud klienditeeninduse loomine, keskkonnasõbralik tootmine, parem töökeskkond, tulemustasu süsteemi juurutamine ning majanduslik tulukus. Selleks, et neid eesmärgi täita, pidi ettevõtte üle vaatama oma töömeetodid, hindama efektiivsust ning kus vajalik restruktureerima üksuseid. Aasta teisel poolel viis ettevõtte ellu põhjalikult ettevalmistatud reorganiseerimisprogrammi. Programmi üldine eesmärk oli parandada klientidele pakutavat teenust, tõsta ettevõtte tõhusust, vähendada dubleerivaid tegevusi, suurendada automatiseerituse

taset ning pakkuda meie töötajatele tasuvat tööd ning rahulolu. Samuti alustasime ettevõtte ostusüsteemi reorganiseerimist. Lõime keskse hankeosakonna, mis on pädev rakendama nii kehtivat riigihanke keskkonda ja põhimõtteid, kui ka tagama pakujate paljususe. Lisaks sellele vaadati üle ettevõttesisesed ostuprotseduurid ja viidi ellu hangete süstematiseerimine, mis võimaldab meil oma kulusid enam kontrolli all hoida. Reorganiseerimisprotsessi käigus lahkus 2013. aastal ettevõttest 22 töötajat. Eelnevalt koostasime ning kooskõlastasime ametiühinguga töötajate kompensatsioonipaketi ja sellega seotud tegevused.

Uus struktuur rakendub täielikud tööle 2014. aasta alguses. Samaaegselt ettevõtte reorganiseerimisprotsessiga viisime läbi mitmeid ajurünnakuid. Ühiste arutelude käigus sõnastasime ettevõtte 2014. aasta eesmärgid ning kliendile osutatava teenuse mõõdetavad standardid/lubadused.

Üldine informatsioon

1. jaanuari 2014. aasta seisuga töötas ettevõttes 87 töötajat.

2013 aastal tööõnnetusi ei registreeritud.

Aruandeaasta tööjõukulud (koos maksude ja erisoodustustega) moodustasid 1,67 miljonit eurot, sealhulgas Seltsi nõukogu töötasu 11 158 eurot ja Seltsi juhatuse töötasu 83 569 eurot.

Tulud, kulud ja kasum

AS Pärnu Vesi müügitulu oli 2013. aastal 4,48 miljonit eurot, millest põhitegevusega seotud vee- ja kanalisatsiooniteenuste müük moodustas 94%. Muud äritulu sai ettevõtte aruandeperioodil 4,94 miljonit eurot, põhilise osa muudest ärituludest moodustasid ÜF ja Keskkonna projektide sihtotstarbelisest finantseerimisest saadud tulu 4,86 miljonit eurot. Kulud moodustasid 2013. aastal 5,26 miljonit eurot ja suurenesid võrreldes 2012. aastaga 11%. Kulude suurenemist põhjustas mitmesuguste tegevuskulude 9% ja kulumise kasv 13%. Kõikidest kuludest moodustasid tootmisega seotud kulud ja kulumine 82%, üldhalduskulud 16% ning muud ärikulud 2%. AS Pärnu Vesi 2013. majandusaasta kasumiks kujunes 4,053 miljonit eurot.

Suhtarvud	2011	2012	2013	
Põhivara käibesiduvus	0,11	0,10	0,09	
Koguvara käibesiduvus	0,10	0,10	0,09	
Debitoorse võlgnevuse käibekiirus	47,40	44,10	41,73	
Likviidsuskordaja	1,72	1,43	1,62	
Maksevõime kordaja	1,75	1,46	1,65	
Intresside kattekordaja	5,42	4,38	1,70	*
Võlakordaja	0,62	0,15	0,17	
Omakapitali kordaja	0,37	0,85	0,83	
Müügitulu puhasrentaablus	6,97	7,27	1,73	*
Koguvara rentaablus	0,70	0,69	0,15	*
Tulu aktsia kohta	0,19	0,21	0,05	*
Aktsia raamatupidamisväärtus	10,60	26,78	29,49	
* Arvestuse aluseks on võetud 2012. ja 2013. aastal kasum sihtfinantseerimise netomeetodi korral				

Mõisted

Varade kasutamise efektiivsuse näitajad

Põhivara käibesiduvus - müügikäive/põhivara keskmine maksumus

Varade käibesiduvus - müügikäive/koguvarede keskmine maksumus

Debitoorse võlgnevuse käibekiirus päevades - debitoorne võlgnevus/müügikäive x360

Likviidsus ja maksevõime

Likviidsuskordaja- käibevara -varud/lühiajalised kohustused

Maksevõime kordaja - käibevara/lühiajalised kohustused

Intresside kattekordaja- ärikasum/perioodi intressikulu

Võõrkapitali kasutamine

Võlakordaja - koguvõlgnevus/varad

Omakapitali kordaja - omakapital/passiva kokku

Müügikäibe rentaablus

Müügitulu puhasrentaablus - puhaskasum/müügitulu*100

Varade ja investeeringute rentaablus

Koguvara rentaablus - puhaskasum/kogu vara aasta keskmine maksumus *100

Aktsiate analüüs

Tulu aktsia kohta - puhaskasum/aktsiate arv

Aktsia raamatupidamisväärtus - omakapital/aktsiate arv

Investeeringud

2013. aastal teostati investeeringuid 7,8 miljoni euro eest, millest Keskkonnaprogrammidest rahastatud 0,51 miljonit eurot ja Ühtekuuluvusfondi poolt rahastatud 4,33 miljonit eurot ja omavahenditest 3,03 miljonit eurot. Suuremad investeeringud 2013. aastal olid:

- Ühtekuuluvusfondi projektist kaasrahastatud torustike ehitus Karjamaa, Supeluse ja Side piirkonnas 6,1 miljonit eurot.
- Keskkonnaprogrammist kaasrahastatud ehitus Tallinna mnt., Lille, Raba ja Allika tänavatel 770 tuhat eurot.
- Omavahenditest rahastatud Emajõe tänava survetorustiku rekonstrueerimine 235 tuhat eurot, laadur ekskavaatori soetamine 96 tuhat eurot, aerotankide mikserite vahetamine reoveepuhastuses 105 tuhat eurot.

Kokku ehitati 2013. aastal 27 km torustikke, kõik projektid on lõppenud ja ehitustööd vastu võetud.

2014. aastal jätkatakse investeeringutega ettevõtte varade parendusse ja laiendamisse 1,6 miljoni euro ulatuses, millest ettevõtte panustab omavahenditest 1,06 miljonit eurot. Suuremad torustike ehitused on planeeritud Ühtekuuluvusfondi projekti raames Liiva tänava piirkonnas ja omavahenditest Mai – Ravi tänava piirkonnas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	442 190	429 400	2
Nõuded ja ettemaksed	1 784 338	2 031 906	3
Varud	37 024	40 794	5
Kokku käibevara	2 263 552	2 502 100	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	6 556	7 009	8
Materiaalne põhivara	50 763 704	44 742 263	9
Immateriaalne põhivara	10 354	13 420	10
Kokku põhivara	50 780 614	44 762 692	
Kokku varad	53 044 166	47 264 792	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	13 415	39 068	13
Võlad ja ettemaksed	1 297 153	1 680 008	14
Eraldised	64 265	0	18
Kokku lühiajalised kohustused	1 374 833	1 719 076	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	7 588 775	5 518 515	13
Kokku pikaajalised kohustused	7 588 775	5 518 515	
Kokku kohustused	8 963 608	7 237 591	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	9 566 694	9 566 694	21
Kohustuslik reservkapital	5 216 380	5 216 380	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 244 127	19 624 278	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 053 357	5 619 849	
Kokku omakapital	44 080 558	40 027 201	
Kokku kohustused ja omakapital	53 044 166	47 264 792	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	4 482 092	4 272 559	22
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-4 317 811	-3 947 950	24
Brutokasum (-kahjum)	164 281	324 609	
Üldhalduskulud	-913 182	-766 567	25
Muud äritulud	4 939 184	6 184 844	23
Muud ärikulud	-26 300	-37 484	27
Ärikasum (kahjum)	4 163 983	5 705 402	
Muud finantstulud ja -kulud	-110 626	-85 553	28
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 053 357	5 619 849	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 053 357	5 619 849	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	4 163 983	5 705 402	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 810 589	1 538 011	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-25 500	23
Muud korrigeerimised	-4 861 814	-6 076 123	
Kokku korrigeerimised	-3 051 225	-4 563 612	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	247 489	-810 201	
Varude muutus	3 770	-6 033	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	46 650	20 846	
Kokku rahavood äritegevusest	1 410 667	346 402	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-8 046 299	-9 847 353	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	25 500	9
Laekumised sihtfinantseerimisest	4 861 814	6 048 729	20
Laekunud intressid	350	5 169	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 184 135	-3 767 955	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	2 074 000	2 790 203	
Saadud laenude tagasimaksed	-5 553	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-23 839	-27 451	11
Makstud intressid	-99 606	-85 168	
Laekumised sihtfinantseerimisest	-158 744	186 137	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 786 258	2 863 721	
Kokku rahavood	12 790	-557 832	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	429 400	987 232	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	12 790	-557 832	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	442 190	429 400	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	9 566 694	5 216 380	1 067 948	15 851 022
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	9 566 694	5 216 380	1 067 948	15 851 022
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 619 849	5 619 849
Muud muutused omakapitalis			18 556 330	18 556 330
31.12.2012	9 566 694	5 216 380	25 244 127	40 027 201
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	9 566 694	5 216 380	25 244 127	40 027 201
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 053 357	4 053 357
31.12.2013	9 566 694	5 216 380	29 297 484	44 080 558

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Pärnu Vesi juhatus on koostanud raamatupidamise aastaaruande 2013.aasta kohta.

Aruanne on koostatud eurodes täpsusastmega 1 euro.

Käesolev aruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt, jälgides ka Riigi raamatupidamise üldeeskirja nõudeid. AS Pärnu Vesi esitab Rahandusministeeriumi infosüsteemi saldoandmikud, mille koostamise aluseks on eelpool nimetatud üldeeskirja kontoplaan.

AS Pärnu Vesi kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 2.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Aruande koostamisel on arvesse võetud bilansipäevajärgsed sündmused 31.12.2013 - 31.03.2014. a.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtted ja hindamisalused ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamise ajaks muutunud ega muudetud.

Vigade korrigeerimine

Käesoleva aruande koostamisel pole tuvastatud olulisi vigu eelmise aruandeperioodi aruande koostamisel.

Raha

Rahana kajastatakse kassas olevat sularaha ja pankade arvelduskontode jääke.

Lisaks neile on rahana arvestatud ka SEB makseterminaali kaudu uue aruandeaasta esimesel tööpäeval laekuv summa ja Swedpanga üleöödeposiit.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Pärast euro kasutuselevõttu Eestis, ei ole välisvaluutatehinguid toimunud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuet iga kliendi vastu hinnatakse eraldi. Nõudeid hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansi lisas "Nõuded ostjate vastu".

Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Muude nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega.

Saadud ettemaksed kajastatakse soetusmaksumuses, analüütiline arvestus on iga kliendi kohta eraldi.

Varud

Varude arvestust peetakse ettevõttes laos olevate materjalide, tagavaraosade, tööks vajalike tarvikute ja kütuse kohta.

Tulenevalt AS Pärnu Vesi tootmise spetsiifilisusest ei toimu valmistoodangu ja lõpetamata toodangu arvestust.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Materjalid võetakse laos arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest.

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Kinnisvarainvesteeringud

AS Pärnu Vesi arvestab kinnisvarainvesteeringuteks neid hooneid, mida renditakse välja kasutusrendi tingimustel. Arvestust peetakse soetusmaksumuses, bilansis on kinnisvarainvesteeringud jääkmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse kõiki hooneid, kinnistuid, maarajatisi ja transpordivahendeid ning lisaks neile ka tootmiseseadmeid, tööriistu ja muud inventari, mille kasulik tööiga ületab aasta ja soetusmaksumus ületab põhivara arvelevõtmise alampiiri.

Põhivara arvestatakse soetusmaksumuses, bilansis jääkmaksumuses.

Põhivara, mille soetusmaksumus on vahemikus 32 eurot kuni 2000 eurot, arvestatakse väheväärtusliku põhivarana ja kantakse kasutamisele võtmisel täielikult kuludesse. Arvestust niisuguse vara üle peetakse bilansiväliselt tükiliselt.

Põhivara kriteeriumitele vastavad põhivara parendustega seotud kulud kapitaliseeritakse ja lisatakse põhivara maksumusele.

Immateriaalse põhivarana võetakse arvele niisugune dokumentatsioonipakett, millest ettevõttele tekib tulevikus majanduslik kasu. Aruande koostamise ajal on immateriaalse põhivarana arvel Pärnu linna ühisveevärgi ja kanalisatsiooni arenduspiirkondade kohta koostatud arengukava jooniste pakett ja Vaskrääma veehaarde põhjaveevaru hindamise dokumentatsioon.

Põhivara amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara hakatakse amortiseerima tema kasutuselevõtmise hetkest ning seda tehakse kuni amortiseeritava osa täieliku amortiseerumiseni või vara eemaldamiseni kasutusest. Kui täielikult amortiseerunud põhivara on veel kasutuses, kajastatakse seda põhivara arvestuses seni kuni see vara on kasutusest lõplikult eemaldatud.

Lõpetamata ehituses peetakse arvestust iga ehitusobjekti kohta eraldi, igal ehitusobjektil on oma kood-nimi. Valdavalt on AS Pärnu Vesi ehituse tellija, mitte ehitaja.

AS Pärnu Vesi kui ehitaja ehitusobjekti maksumus koosneb ainult objekti otsekuludest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned	kuni 50 aastat
Rajatised	kuni 45 aastat
Tootmiseseadmed	kuni 15 aastat
Transpordivahendid	kuni 10 aastat
Muu põhivara	kuni 10 aastat
Immateriaalne põhivara	kuni 4 aastat

Põhivara igaaastase inventuuri käigus hinnatakse põhivara järelejäänud kasutusiga. Kui hindamisel selgub, et järelejäänud kasulik eluiga erineb oluliselt esialgselt arvatust, teeb inventeerimiskomisjon ettepaneku amortisatsiooninormide muutmiseks.

2013 aasta inვენteerimiskomisjon ei teinud ettepanekuid amortisatsiooninormide muutmiseks.

AS Pärnu Vesi vara on spetsiifiline ja üldjuhul kasutatav pikas perspektiivis põhiliselt ainult vee- ja kanalisatsiooniteenuse osutamiseks ning ettevõtte spetsialistide – ekspertide hinnangul on varad arvel tõepärase väärtusega, ei pea ettevõtte juhtkond mõistlikuks läbi viia eraldi varade väärtuse hindamist- testimist.

Rendid

AS Pärnu Vesi rendib pikakajaliste liisinglepingutega autosid. Rendilepingud on arvestatud kapitalirendina. Kapitalirendi tingimuste kohaselt renditavat vara amortiseeritakse samade põhimõtete alusel nagu muud sama tüüpi soetatud vara.

Kehtivaid kasutusrendi lepinguid omab AS Pärnu kui rendileandja. Kasutusrendi tingimuste järgi väljarenditud hooned kajastuvad bilansis kinnisvarainvesteeringutena.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Bilansis on kohustused jagatud lühiajalisteks (tasumise perioodiks kuni 12 kuud) ja pikaajalisteks.

Sihtfinantseerimine

Varade sihtfinantseerimisel võetakse taotluse-alusel saadaolev sihtfinantseering tuludesse kogusummas põhivara soetamisel.

Liitumistasude arvestus toimub kahepoolsetl sõlmitud ja allkirjastatud liitumislepingute alusel. Liitumislepingu alusel AS Pärnu Vesi kohustub võimaldama oma vee- ja kanalisatsioonitorustikuga liituma lepingu sõlminud kliendi. Liitumispunkt asub valdavalt kinnistu piiril ning AS Pärnu Vesi teeb ise vajalikud ehitustööd liitumiseks või tellib need ehitajalt. Töödega seotud kulud katab liituja liitumistasu kaudu ja ehitatud torustik jääb AS Pärnu Vesi omandisse. Torustik jääb AS Pärnu Vesi põhivara koosseisu arvele 0-maksumusega.

Tulud

Müügitulu vee tarbimise ja kanaliseerimise eest kajastatakse veemõõtja näitude alusel esitatud arvete arvestuses. Vee ja kanalisatsiooni müügiks on ostjatega sõlmitud tarbimislepingud, kus on kindlaks määratud veemõõtja näitude teatamise kohustus.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu arvestatakse pangakontode väljavõtete alusel.

Kulud

Kulude arvestus toimub ettevõttes tekkepõhiselt, lähtudes soetusmaksumusest.

Seotud osapooled

AS Pärnu Vesi käsitleb seotud osapooltena Pärnu linna kui omaniku teenistusi, allasutusi. Ja lisaks neile Pärnu linna omanduses olevaid äriühinguid, kelleks on AS Taastusravikeskus Estonia, OÜ Kümblus, SA Pärnu Haigla ja OÜ Pärnu Haldusteenused.

Kuna Pärnu linn on OÜ Paikre 50% osade omanik, on ka OÜ Paikre arvestatud seotud osapoolteks.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	1 711	4 112
KIK laenukonto jääk SEB-pangas	95 671	4 562
SEB-panga arvelduskonto	15 299	70 771
Swedpanga deposiit/arvelduskonto	283 494	280 264
Nordeapanga arvelduskonto	45 961	68 612
Krediitkaardi konto SEB-pangas	0	1 108
Raha teel	54	-29
Kokku raha	442 190	429 400

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	519 514	519 514	4
Ostjatelt laekumata arved	522 236	522 236	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-2 722	-2 722	4;24
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	822 882	822 882	6
Muud nõuded	418 971	418 971	7
Intressinõuded	21	21	7
Viitlaekumised	418 950	418 950	7
Ettemaksed	22 971	22 971	
Tulevaste perioodide kulud	22 971	22 971	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 784 338	1 784 338	

	31.12.2012	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	523 410	523 410	4
Ostjatelt laekumata arved	523 503	523 503	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-93	-93	4;24
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	907 552	907 552	6
Muud nõuded	582 713	582 713	7
Intressinõuded	99	99	7
Viitlaekumised	582 614	582 614	7
Ettemaksed	18 231	18 231	
Tulevaste perioodide kulud	18 231	18 231	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 031 906	2 031 906	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	522 236	523 503	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-2 722	-93	3
Kokku nõuded ostjate vastu	519 514	523 410	3
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded			
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-93	0	3
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	93	0	
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-2 722	-7 835	25
Lootusetuks tunnistatud nõuded	0	7 742	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	-2 722	-93	3

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	37 024	39 457
Kütus	0	1 337
Kokku varud	37 024	40 794

Materjalide laos on kiireloomuliste tööde operatiivseks tegemiseks vastutaval hoiul AS Industek toodang. Nimetatud materjali kohta peab AS Pärnu Vesi tükilist arvestust. Arvestuskuul kasutatud materjali kohta esitab AS Industek arve.

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		133		16
Käibemaks				0
Üksikisiku tulumaks		15 677		24 595
Erisoodustuse tulumaks		1 395		1 009
Sotsiaalmaks		31 357		45 765
Kohustuslik kogumispension		1 100		1 550
Töötuskindlustusmaksed		2 411		4 978
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		73 911		63 883
Ettemaksukonto jääk	822 882		907 552	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	822 882	125 984	907 552	141 796

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Intressinõuded	21	21			3
Viitlaekumised	418 950	418 950			3
Nõuded sihtfinantseerija vastu	417 884	417 884			
Muud viitlaekumised	1 066	1 066			
Kokku muud nõuded	418 971	418 971			3

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Intressinõuded	99	99			3
Viitlaekumised	582 614	582 614			3
Nõuded sihtfinantseerija vastu	581 245	581 245			
Muud viitlaekumised	1 369	1 369			
Kokku muud nõuded	582 713	582 713			3

Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2011		
Soetusmaksumus	18 968	18 968
Akumuleeritud kulum	-11 507	-11 507
Jääkmaksumus	7 461	7 461
Amortisatsioonikulu	-452	-452
31.12.2012		
Soetusmaksumus	18 968	18 968
Akumuleeritud kulum	-11 959	-11 959
Jääkmaksumus	7 009	7 009
Amortisatsioonikulu	-453	-453
31.12.2013		
Soetusmaksumus	18 968	18 968
Akumuleeritud kulum	-12 412	-12 412
Jääkmaksumus	6 556	6 556

	2013	2012
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	22 061	19 550

Lisa 9 Materiaalne põhivara (eurodes)

											Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara			Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transportivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid	Ettemaksed		
31.12.2011											
Soetusmaksumus	188 222	40 119 782	1 215 131	43 094	2 883 966	4 142 191	65 058	7 682 416	1 586	7 684 002	52 199 255
Akumuleeritud kulum		-9 378 615	-484 013	-29 635	-2 170 925	-2 684 573	-48 190				-12 111 378
Jääkmaksumus	188 222	30 741 167	731 118	13 459	713 041	1 457 618	16 868	7 682 416	1 586	7 684 002	40 087 877
Ostud ja parendused	1 498	16 798	26 358			26 358		9 294 485	749 803	10 044 288	10 088 942
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	1 498										1 498
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		16 798						9 294 485	749 803	10 044 288	10 061 086
Muud ostud ja parendused			26 358			26 358					26 358
Amortisatsioonikulu		-1 344 625	-106 009	-3 437	-76 040	-185 486	-4 143				-1 534 254
Ümberklassifitseerimised		5 813 798			17 557	17 557		-9 197 645	-534 012	-9 731 657	-3 900 302
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest								534 012	-534 012		
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest		9 666 530			65 127	65 127		-9 731 657		-9 731 657	0
Muud ümberklassifitseerimised		-3 852 732			-47 570	-47 570					-3 900 302
31.12.2012											
Soetusmaksumus	189 720	44 957 290	1 127 820	41 109	2 680 698	3 849 627	65 058	7 779 256	217 377	7 996 633	57 058 328
Akumuleeritud kulum		-9 730 152	-476 353	-31 087	-2 026 140	-2 533 580	-52 333				-12 316 065
Jääkmaksumus	189 720	35 227 138	651 467	10 022	654 558	1 316 047	12 725	7 779 256	217 377	7 996 633	44 742 263
Ostud ja parendused		3 201	95 700	10 787	78 607	185 094	3 183	7 637 035		7 637 035	7 828 513
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		3 201						7 637 035		7 637 035	7 640 236
Muud ostud ja parendused			95 700	10 787	78 607	185 094	3 183				188 277
Amortisatsioonikulu		-1 235 523	-107 399	-2 856	-95 182	-205 437	-4 310				-1 445 270
Ümberklassifitseerimised		14 531 498			591 910	591 910		-15 267 833	-217 377	-15 485 210	-361 802
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest								217 377	-217 377	0	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest		14 830 755			591 910	591 910		-15 422 665		-15 422 665	0
Muud ümberklassifitseerimised		-299 257						-62 545		-62 545	-361 802
31.12.2013											
Soetusmaksumus	189 720	59 491 989	1 223 520	51 896	3 351 215	4 626 631	68 241	148 458	0	148 458	64 525 039
Akumuleeritud kulum		-10 965 675	-583 752	-33 943	-2 121 322	-2 739 017	-56 643				-13 761 335
Jääkmaksumus	189 720	48 526 314	639 768	17 953	1 229 893	1 887 614	11 598	148 458	0	148 458	50 763 704

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2013	2012
Masinad ja seadmed	0	25 500
Transpordivahendid	0	25 500
Kokku	0	25 500

Liitumistasudelt saadud 292 155 euro võrra ja on vähendatud vara maksumuse väärtust.

Jäätmehooldla maa asukohaga Mõrra tn 29 Pärnu linn katastritunnustega 62501:043:0003 on seatud hüpoteek summas 72 220 euro väärtuses.

Lisa 10 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu immateriaalne põhivara	
31.12.2011		
Soetusmaksumus	31 582	31 582
Akumuleeritud kulum	-14 858	-14 858
Jääkmaksumus	16 724	16 724
Amortisatsioonikulu	-3 304	-3 304
31.12.2012		
Soetusmaksumus	31 582	31 582
Akumuleeritud kulum	-18 162	-18 162
Jääkmaksumus	13 420	13 420
Amortisatsioonikulu	-3 066	-3 066
31.12.2013		
Soetusmaksumus	31 582	31 582
Akumuleeritud kulum	-21 228	-21 228
Jääkmaksumus	10 354	10 354

Lisa 11 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Autode liisimine	18 663	7 862	10 801		2,14-3,29	EUR	2015.a
Kapitalirendikohustused kokku	18 663	7 862	10 801				

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Autode liisimine	42 502	33 514	8 988		4,99-5,72	EUR	2015.a
Kapitalirendikohustused kokku	42 502	33 514	8 988				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Masinad ja seadmed	19 376	69 016
Kokku	19 376	69 016

Kapitalirendi tingimustel renditud varade soetusmaksumus:
Autod 58241EUR.

Kapitalirendi tingimustes renditud varade akumulieeritud kulum:
31.12.2013.a 38865 EUR.

Lisa 12 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2013	2012
Kasutusrenditulu	22 061	19 550
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2013	31.12.2012
12 kuu jooksul	22 061	19 550
1-5 aasta jooksul	22 061	19 550
Üle 5 aasta	22 061	19 550
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Kinnisvarainvesteeringud	6 556	7 009
Kokku	6 556	7 009

Lisa 13 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Maa järelmaks	5 553	5 553					
Lühiajalised laenud kokku	5 553	5 553					
Pikaajalised laenud							
Keskkonnainvesteeringute Keskus	7 555 759	0	2 160 000	5 395 759	1,25% + 6 kuu EURIBOR	EUR	2028
Maa järelmaks	22 215		22 215		10%	EEK	2018
Pikaajalised laenud kokku	7 577 974		2 182 215	5 395 759			
Kapitalirendikohustused kokku	18 663	7 862	10 801				
Laenukohustused kokku	7 602 190	13 415	2 193 016	5 395 759			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Maa järelmaks	5 554	5 554					
Lühiajalised laenud kokku	5 554	5 554					
Pikaajalised laenud							
Keskkonnainvesteeringute Keskus	5 481 759	0	1 620 000	3 861 759	1,25% + 6 kuu EURIBOR	EUR	2028.a
Maa järelmaks	27 768		27 768		10%	EEK	2018
Pikaajalised laenud kokku	5 509 527		1 647 768	3 861 759			
Kapitalirendikohustused kokku	42 502	33 514	8 988				
Laenukohustused kokku	5 557 583	39 068	1 656 756	3 861 759			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Maa	128 957	128 957
Ehitised	3 762 476	2 899 080
Kokku	3 891 433	3 028 037

SA Keskkonnainvesteeringute Keskusele laenukohustus 7 555 759 eurot.

Pärnu Maavalitsusele maa järelmaksu lühiajaline osa 5 554 eurot ja pikaajaline osa 22 215 eurot.

Lisa 14 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	958 046	958 046			15
Võlad töövõtjatele	100 711	100 711			16
Maksuvõlad	125 984	125 984			6
Muud võlad	94 972	94 972			
Intressivõlad	41 846	41 846			17
Muud viitvõlad	53 126	53 126			17
Saadud ettemaksed	17 440	17 440			
Muud saadud ettemaksed	17 440	17 440			
Kokku võlad ja ettemaksed	1 297 153	1 297 153			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 178 829	1 178 829			15
Võlad töövõtjatele	106 282	106 282			16
Maksuvõlad	141 796	141 796			6
Muud võlad	62 460	62 460			
Intressivõlad	30 554	30 554			17
Muud viitvõlad	31 906	31 906			17
Saadud ettemaksed	190 641	190 641			
Muud saadud ettemaksed	190 641	190 641			
Kokku võlad ja ettemaksed	1 680 008	1 680 008			

Lisa 15 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Võlad toodete ja teenuste eest	92 606	95 602
Võlad põhivara eest	865 440	1 083 227
Kokku võlad tarnijatele	958 046	1 178 829

Lisa 16 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	56 236	72 348
Puhkusetasude kohustus	11 574	14 861
Deklareerimata palgatulumaks	28 972	16 236
Deklareerimata töötuskindlustusmakse	2 034	1 544
Deklareerimata kogumispensionimakse	1 694	1 096
Muud võlad töövõtjatele	201	197
Kokku võlad töövõtjatele	100 711	106 282

Lisa 17 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	41 846	41 846		
Muud viitvõlad	53 126	53 126		
Deklareerimata arvestatud sotsiaalmaksukohustus	50 150	50 150		
Deklareerimata arvestatud töötuskindlustusmaksed	1 176	1 176		
Saadud ehitushanke pakkumiste tagatised	1 800	1 800		
Kokku muud võlad	94 972	94 972		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	30 554	30 554		
Muud viitvõlad	31 906	31 906		
Deklareerimata arvestatud sotsiaalmaksukohustus	29 634	29 634		
Deklareerimata arvestatud töötuskindlustusmaksed	872	872		
Saadud ehitushanke pakkumiste tagatised	1 400	1 400		
Kokku muud võlad	62 460	62 460		

Lisa 18 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2012	Moodustamine/ korrigimine	31.12.2013
Eraldis töösuhte lõpetamise hüvitamiseks	0	64 265	64 265
Kokku eraldised		64 265	64 265

Eraldis on moodustatud töösuhte lõpetamise hüvitamiseks.
Töösuhte lõpetamise realiseerumise tähtaeg on 09.01.2014.aasta.

Lisa 19 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

AS Pärnu Vesi on kolmanda osapoolena seotud kolmes pooleliolevas kohtuasjas kahjunõuete kogusummas 148,2 tuhat eurot. Nõuded on esitatud väidetavalt torustiku ehitustega tekkinud kahjude hüvitamisega. AS Pärnu Vesi on seisukohal, et juhul kui hagiastja lahendid on ebasoodsad kuuluvad esitatud kahjunõuded lõppastmes rahuldamisele ehitusettevõtjate poolt.

Lisa 20 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	Saadud	Tulu	31.12.2012
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
Sihtfinantseering 2012	6 076 122	-6 076 122	0
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	6 076 122	-6 076 122	
Kokku sihtfinantseerimine	6 076 122	-6 076 122	
	Saadud	Tulu	31.12.2013
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
Sihtfinantseering 2013	4 861 814	-4 861 814	0
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	4 861 814	-4 861 814	0
Kokku sihtfinantseerimine	4 861 814	-4 861 814	0

Aastal 2013 oli saadaolev sihtfinantseerimise summa 4 861 814 EUR

Sihtfinantseeringu abil kaasrahastatud projektid on seisuga 31.12.2013 lõppenud ja põhivarana arvele võetud. Lisas 7 on nõudena üleval sihtfinantseering mis tasutakse hiljemalt veebruariks 2014.aastal finantseerijate poolt otse ehitajatele ja samas summas on ka Lisas 15 kohustusena üleval võlgnevus põhivara eest.

Lisa 21 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Aktsiakapital	9 566 694	9 566 694
Aktsiate arv (tk)	1 494 796	1 494 796
Aktsiate nimiväärtus	6.40	6.40

Lisa 22 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 482 092	4 272 559
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 482 092	4 272 559
Kokku müügitulu	4 482 092	4 272 559
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kanaliseerimine ja heitveekäitlus	2 629 201	2 496 147
Veekogumine, -töötus ja varustus	1 606 036	1 541 765
Materjalide müük	11 861	15 562
Tellitud teenustööd	234 994	219 085
Kokku müügitulu	4 482 092	4 272 559

Lisa 23 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	25 500	
Tulu sihtfinantseerimisest	4 861 814	6 076 122	20
Trahvid, viivised ja hüvitised	19 233	38 027	
Rendi- ja üüritulu	22 061	19 550	12
Liitumiste riigilõivud ja korraldamistulud	30 453	21 515	
Muud	5 623	4 130	
Kokku muud äritulud	4 939 184	6 184 844	

Lisa 24 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	217 790	237 042
Energia	602 698	564 178
Elektrienergia	520 137	473 974
Kütus	82 561	90 204
Transpordikulud	47 455	48 955
Üür ja rent	32 139	14 936
Mitmesugused bürookulud	17 154	15 324
Lähetuskulud	168	370
Koolituskulud	466	2 062
Riiklikud ja kohalikud maksud	325 769	283 758
Tööjõukulud	1 018 477	969 953
Amortisatsioonikulu	1 732 843	1 525 884
Kindlustusmaksed	12 596	10 821
Töökaitsekulud	13 139	14 707
Paikusele ostetud vesi	48 971	53 866
Hoonete ja rajatiste hooldus ja remont	237 848	194 625
Muud	10 298	11 469
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	4 317 811	3 947 950

Riiklikute ja kohalike maksude real kajastame lisaks teistele maksudele ka loodusressursside kasutamise - ja saastetasude kohustusi.

Lisa 25 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Energia	16 088	14 255	
Elektrienergia	10 008	8 645	
Soojusenergia	6 080	5 610	
Transpordikulud	4 137	5 435	
Mitmesugused bürookulud	42 765	30 613	
Lähetuskulud	1 834	327	
Koolituskulud	6 609	7 449	
Riiklikud ja kohalikud maksud	553	554	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	2 722	7 835	4
Tööjõukulud	653 928	536 363	
Amortisatsioonikulu	11 098	12 127	
Kulu varade väärtuse langusest	66 648	0	
Muud	36 098	56 368	
Kindlustusmaksed	7 708	10 489	
Pankade teenustasud	6 123	10 964	
Ruumide ja kontoritehnika hooldus ja remont	30 195	36 953	
Juriidilise teenindamise kulud	13 593	17 812	
Tasutud riigilõivud	13 083	19 023	
Kokku üldhalduskulud	913 182	766 567	

Lisa 26 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	1 254 449	1 163 651
Sotsiaalmaksud	421 243	392 194
Puhkusereservi muudatus	-2 452	-7 777
Puhkusereservi muudatus sotsiaalmaksus	-835	-2 704
Kokku tööjõukulud	1 672 405	1 545 364
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	90	94

Lisa 27 Muud ärikulud

(eurodes)

	2013	2012
Trahvid, viivised ja hüvitised	684	7 316
Mitmesugused liikmemaksud	3 830	3 672
Muud	21 786	26 496
Kokku muud ärikulud	26 300	37 484

Lisa 28 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2013	2012
Intressitulud hoiustelt	272	4 896
Intressikulu laenudelt	-109 198	-87 360
Intressikulu kapitalirendilt	-1 700	-3 089
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-110 626	-85 553

Lisa 29 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	15 607	170	14 541	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	21 543	611	20 145	125

2013	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	16 221	157 345
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	1 907	207 676
2012	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	156 144	8 539
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	2 115	195 664

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	176 606	317 082

Nõuded 31.12.2013 äriühingutele summas 21 543 eur jaguneb:

Estonia Spa Hotels AS 11142, OÜ Kümblus 1196 ja OÜ Paikre 2001, Pärnu Haigla 7204 eur.

Kohustused 31.12.2013 äriühingutele summas 611 eur jaguneb:

Estonia Spa Hotels AS 522 ja OÜ Paikre 89 eur.

Ostud aastal 2013 summas 1907 eur jaguneb:

OÜ Paikre 1390, Estonia Spa Hotels AS 435 ja OÜ Kümblus 82 eur.

Müügid aastal 2013 summas 207 676 eur jaguneb:

Estonia Spa Hotels AS 100254, OÜ Kümblus 11922, OÜ Paikre 24564, OÜ Haldusteenused 202, Pärnu Haigla 70 734 eur.

Juhatuse liikme leping on sõlmitud tähtajaline(5 aasta). Juhatuse liikme lepingus on sätestatud lepingu lõppemisel tingimuslik kohustus, mille realiseerumise korral makstakse juhatuse liikmele lahkumise hüvitist koos maksudega 7980 eurot ulatuses.

Lisa 30 Sündmused pärast bilansipäeva

Seoses ÜF projektide II etapiga on laenuandja SA Keskkonna-investeeringute Keskus andnud pikaajalise laenu summani 7 555 759 EUR. Bilansipäevaks oli kasutamata laenulimiit summas 95 671 EUR.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.03.2014

aktsiaselts PÄRNU VESI (registrikood: 10120395) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LEHO VÕRK	Juhatuse liige	31.03.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

aktsiaselts PÄRNU VESI nõukogule

Oleme auditeerinud aktsiaselts PÄRNU VESI raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2013, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 28, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt aktsiaselts PÄRNU VESI finantsseisundit seisuga 31.12.2013 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Eva Veinberg

Vandeaudiitori number 193

Grant Thornton Rimess oü

Audiitorettevõtja tegevusloa number 3

Ahtri 6a, Tallinn

31.03.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts PÄRNU VESI (registrikood: 10120395) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EVA VEINBERG	Vandeaudiitor	31.03.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 244 127
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 053 357
Kokku	29 297 484

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 244 127
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 053 357
Kokku	29 297 484

Pärnu Linnavalitsuse korraldus 19.05.2014.a nr 239(allkirjastatud digitaalselt).

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kanalisatsioon ja heitveekäitlus	37001	2754988	61.47%	Jah
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	1625616	36.27%	Ei
Inseneritegevused ning nendega seotud tehniline nõustamine	7112	20092	0.45%	Ei
Torustiku, kütte- ja kliimaseadmete paigaldus	4322	13892	0.31%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4455660
Faks	+372 4455669
E-posti aadress	vesi@pvesi.ee
Veebilehe aadress	www.pvesi.ee