

LÄBI VAADATUD

23-03-2005

Skannitud:

Lääne-Viru Maakohus

registriosakond

SISSE TULNUD nr. 29858/1

07.07.2005

MONIKA PALMING
registrisekretär

ÕÜ PANDIVERE VESI 2003 AASTA MAJANDUSAASTA ARUANNE

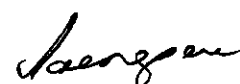
PÕHITEGEVUSALA	ELUKONDLIK TEENENDAMINE S.O. VEE JA KANALISATSIOONI TEENUSED
JURIIDILINE AADDRESS	PÕHJA 6 VÄIKE-MAARJA LÄÄNE-VIRUMAA
ÄRIREGISTRI KOOD	10054126
TELEFON	32 61 536
TEGEVJUHT	REIN SAAREPERE
AUDIITOR	MARVE MORGEN
ARUANDEAASTA ALGUS	01 01
ARUANDEAASTA LÕPP	31 12

MAJANDUSAASTA ARUANDELE

LISATUD DOKUMENDID	* AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS
	* KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK
	* ÜLE 10 % OSAKUID OMAVATE
	OSANIKE NIMEKIRI

SISUKORD

	Lk .nr.
TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	
TEGEVUSJUHTKONNA DEKLARATSIOON	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE PÕHIARUANDED	
BILANSS	5-6
KASUMIARUANNE(skeem 1)	7
RAHAVOOGUDE ARUANNE	8
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	9
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	
LISA 1 RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED JA HINNANGUD	10-11
LISA 2 MAKSUD	12
LISA 3 MATERIAALNE PÕHIVARA	13
LISA 4 PIKAAJALISED VÕLAD	14
LISA 5 MÜÜGITULU	15
LISA 6 KAUBAD,TOORE,MATERJALID,TEENUSED	16
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	17
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	18
JUHATUSE ALLKIRJAD 2003 .AASTA MAJANDUSAASTA ARUANDELE	19



TEGEVUSARUANNE

2003 aasta majandusaasta oli osaühingule Pandivere Vesi rahuldav. Firma renoveeris ja remontis vee ja kanalisatsiooni trasse ja pumplaid. Vee keemilised ja bioloogilised analüüsid on olnud pidevalt nõuetele vastavad, OÜ Pandivere Vesi osutab vee-ja kanalisatsiooni tehnust Väike-Maarja valla territooriumil. 2004 aastal käivituva Loomsete Jäätmete Käitlemise Tehase käivitumisega suureneb puhastatava vee kogus ja peame jätkuvalt garanteerima heitvee analüüsides nõuetele vastavuse.

Osaühing Pandivere Vesi, kui raamatupidamiskohuslane on jätkuvalt tegutsev firma, kus tegeldakse vee- ja kanalisatsiooni teenuste osutamisega.

Juhatuse liikmetele ei ole ette nähtud soodustusi ega lisatasusid ametist lahkumisel, samuti uuesti tagasi tulemisel.

Töötajate töötasu summa 2003 aastal oli 313 602.- krooni. Keskmise töötajate arv oli 7 inimest.



SAABUNUD

20-01-2095

RAAMATUPIDAMISE AASTARUANNE

TEGEVJUHTKONNA DEKLARATSIOON

Osaühing Pandivere Vesi on äriseadustiku § 179 lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruandem, mille koostamisel on järgitud Eesti Vabariigis kehtivat raamatupidamise seadust ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevat hea raamatupidamistava.

Koostatud raamatupidamise aruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt OÜ Pandivere Vesi vara kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust, samuti raamatupidamise aruandes kajastatavaid vara ja kohustuste hindamist mõjutavad sündmused ning asjaolusid, mis ilmnesid aruande koostamisperioodil (31 12 2004-31 03 2004).

Juhatuse hinnangul on osatühing Pandivere Vesi jätkuvalt tegutsev äriühing.

Juhatus kinnitab 2003 aasta aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Rein Saenger

juhatuse esimees

Laerepe

allkirjastamise kuupäev

02.04.04.

Vello Para

juhatuse liige

07.04.09 

allikrjastamise kuupäev

Nello Luv

juhatuse liige

AL

allkirjastamise kuupäev

07. 04 04.

Karel Maier

juhatuse liige

7.01.09

allkirjastamise kuupäev

Laengere

BILANSS

OÜ PANDIVERE VESI REG.NR.10054126 LÄÄNE-VIRUMAA VÄIKE-MAARJA

	Lisa nr.	majandusaasta 01.01.2003 31.12.2003	majandusaasta 01.01.2002 31.12.2002
AKTIVA			
Raha ja pangakont		151501.-	177311.-
I POSITIIVNE RAHALINE VARA		151501.-	177311.-
1.Nõuded ostjate vastu		231376.-	245623.-
ostjatelt laekumata arved		231376.-	245623.-
2.Viitlaekumised		47.-	27.-
intressid		47.-	27.-
3. Ettemakstud tulevaste peri-de kulud		60.-	20663.-
a) muud tulev. perioodide kulud			19124.-
b) ettemakstud tulev.perioodide kulud		60.-	1539.-
4.Osad ja muud väärtpaberid		20000.-	10000.-
II REALISEERITAV VARA		251483.-	276313.-
KOKKU KÄIBEVARA		402984.-	453624.-
1. Materiaalne vara		1639259.-	1676067.-
a) maa ja ehitised (soetusmaks-s)		89617.-	89617.-
b) masinad ja seadmed (soetusmaks-s)		1471392.-	1459400.-
c) akumulieeritud põhivara kulum		-1169746.-	-1046747.-
d) rajatised		1167110.-	1092911.-
e) transpordivahendid		80886.-	80886.-
III KOKKU PÕHIVARA	3	1639259.-	1676067.-
AKTIVA KOKKU I+II+III		2042243.-	2129691.-

	Lisa nr.	majandusaasta 01.01.2003 31.12.2003	majandusaasta 01.01.2002 31.12.2002
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
Laenud pankadelt		195219.-	492939.-
Muud tagatiseta laenud			5600.-
I KOKKU VÕLAKOHUSTUSED	4	195219.-	498539.-
1. Tarnijatele tasumata arved		42039.-	65820.-
2. Maksuvõlad	2	44123.-	52445.-
3. Viitvõlad		55970.-	77186.-
a) võlad töövõtjatele		48563.-	49445.-
b) muud viitvõlad		7407.-	8617.-
c) intressivõlad			19124.-
4. Ettemakstud tulevaste per. tulud		95.-	932.-
II LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		142227.-	196383.-
1. maa hüpoteeklaen			1690.-
2. Virumaa Hoiu-laenu ühistu		50000.-	100000.-
3. Laenud pankadelt		314720.-	
III PIKAAJALISED KOHUSTUSED	4	364720.-	101690.-
KOKKU KOHUSTUSED (I+II+III)		702166.-	796612.-
1. Osakapital nimiväärtuses		768000.-	256000.-
2. Reservid kokku		30640.-	30640.-
a) kohustuslik reservkapital		30640.-	30640.-
3. Eelmise perioodi jaotamata kasum		534439.-	1021628.-
4. Aruandeaasta kasum (-kahjum)		6998.-	24811.-
IV OMAKAPITAL KOKKU		1340077.-	1333079.-
PASSIVA KOKKU (I+II+III+IV)		2042243.-	2129691.-

KASUMIARUANNE (SKHEEM 1)

Eteevõtte nimi **OÜ PANDIVERE VESI**
 Reg. nr. **10054126**

	majandusaastal 01.01.2003 31.12.2003	majandusaastal 01.01.2002 31.12.2002	lisa nr
Müügitulu	1301185.-	1380880.-	5
Põhivara müügitulu	20763.-	26436.-	
Muud äritulud		3324.-	
Kaubad, toore materjal ja teenused	-611497.-	-670175.-	6
Mitmesugused tegevuskulud	-81692.-	-82916.-	
Tööjõukulud	-417091.-	-447191.-	
s.h. a) palgakulu	-313602.-	-336234.-	
b) sotsiaalmaksud	-103489.-	-110957.-	
Amortisatsioon	-168480.-	-140533.-	
s.h. põhiv. kulum ja väärtuse langus	-168480.-	-140533.-	
Muud ärikulud		-2724.-	
ÄRIKASUM	+43188.-	+67101.-	
8. FINANTSTULUD-KULUD			
8.a. muud intressi- ja finantstulud (panga intress)	+47.-	+27.-	
8.b. intressikulud	-26237.-	-32317.-	
8.c. muud finantskulud	-10000.-	-10000.-	
FINANTSKULUD KOKKU	36190.-	42290.-	
KASUM (-KAHJUM) ENNE TULUMAKSUSTAMIST	6998.-	24811.-	
TULUMAKS	0	0	
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	6998.-	24811.-	

RAHAVOOGUDE ARUANNE (kaudne meetod)
 (kroonides)

	2003 a	2002a
Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum	+6998.-	+24811.-
Põhivara kulum	+168480.-	+140533.-
Kasum põhivara müügist		+11981.-
Kahjum põhivara likvideerimisest		-26436.-
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	+24830.-	+54689.-
Nõuded ostjate vastu	+14247.-	+41064.-
Muud viitlaekumised	-20.-	+211.-
Ettemaksed	+20603.-	+23414.-
Osad ja väärtpaberid	-10000.-	-10000.-
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	-54156.-	+76232.-
Võlad tarnijatele	-23781.-	+20449.-
Maksuvõlad	-8322.-	+30901.-
Muud viitvõlad	-21216.-	+24882.-
Ettemakstud tulevaste perioodide tulu	-837.-	+932.-
Kokku rahavood äritegevusest	+146152.-	+282742.-
Rahavood investeerimistegevusest		
Põhivara soetamine	-79284.-	-98307.-
Pikaajalised nõuded		+12695.-
Põhivara müük	+48682.-	+45000.-
Põhivara müük kindlustusfirmale	+45000.-	
Kokku rahavood investeerimisest	+14398.-	-40612.-
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenu	+410800.-	+100000.-
Laenude tagasimaksed	-451080.-	-225110.-
Pikaajaline laen üle lühiajaliseks laenuks	-146080.-	-5600.-
Kokku rahavood finantseerimisteg-st	-186360.-	-130710.-
Rahavood kokku	-25810.-	+111420.-
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	177311.-	65891.-
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	151501.-	177311.-
Raha ja raha ekvivalendi muutus	-25810.-	-111420.-

	OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE				kroonides	
	AKTSIA	RESAERVID	EELMISE	AASTA	ÜMBER	KOKKU
	KAPITAL		PERIOODI	ARUANDE	HINDLUS	
			KAS/KAH	KAS/KAH		
SALDO 31 12 2001	256 000	30 640	-60 039	45 318		271 919
2001 A KASUMI JAGAMINE			45 318	-45 318		
PÕHIVARA ÜMBERHINDLUS					1 036 349	1 036 349
EELMISE PERIOODI KASUM			1 036 349		1 036 349	
2002 AASTA KASUM				24 811		24 811
SALDO 31 12 2002	256 000	30 640	1 021 628	24 811		1 333 079
2002 A. KASUMI JAGAMINE			24 811	-24 811		
FONDIEMISSION	512 000		-512 000			
2003 AASTA KASUM				6 998		6 998
SALDO 31 12 2003	768 000	30 640	534 439	6 998		1 340 077

Saaremaa

LISA 1 AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSMEETODID JA HINDAMISALUSED

OÜ Pandivere Vesi 2003. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Pandivere Vesi kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas nr 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1

RAHA

Rahana kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

OSTJATELT LAEKUMATA NÕUDED

Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmine ei ole võimalik või ei ole majanduslikult otstarbekas meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ja kantud bilansist välja.

MATERIAALNE PÕHIVARA

Põhivarad on varad, mille kasulik tööiga on üle aasta ja maksumus alates 12 000.-krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 12 000.-krooni kantakse kulusse, välja arvatud maa.

Amortisatsiooni arvestus on põhivara gruppide lõikes aruandeaastal alljärgnev:

Põhivara grupp	Amortisatsiooni määr 2003 aastal
Hooned	4%
Rajatised	
a) trassid	5%
b) pumplad	15%
Transpordivahendid	20%
Masinaid, seadmed	20%
Maad ei amortiseerita.	

KOHUSTUSED

Bilansis on kajastatud materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused.

TULUD

Müügitulu on kajastatud tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu on kajastatud tekkepõhiselt. Tulud kirjendatakse arvestuses teenuse osutamise järgselt kuu viimase päeva seisuga.

KULUD

Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel. Eesti Vabariigi raamatupidamise Toimkonna otsuse PRO-5 „Tulumaksuseaduse mõju raamatupidamise arvestusele ja –aruandlusele“ kohaselt kajastatakse alates 01.01.2000 aastast tulumaksuseaduse §-ides 48, 49, 50 (lõigete 3-6), 51 ja 52 sätestatud tulumaks kasumiaruandes kulude kirjel tekkepõhiselt.

OÜ PANDIVERE VESI

LISA 2

MAKSUD

KROONIDES

MAKSULIIK	31 12 2003		31 12 2002	
	ETTEMAKS	MAKSUVÕLG	ETTEMAKS	MAKSUVÕLG
ISIKU TULUMAKS		11361		12060
KÄIBEMAKS		11567		20019
SOTSIAALMAKS		19948		19209
TÖÖTUSKINDLUSTUS		738		716
PENSIONIKINDLUSTUS		509		441
KOKKU		44123		52445

OÜ PANDIVERE VESI

LISA 3 MATERIAALNE PÕHIVARA		(KROONIDES)				2003
	HOONED	RAJATISED	TRANSP.	MASINAD	MAA	KOKKU
			VAHEN-D	SEADMED		
SOETUSMAKSUMUSES 31 12 2002	30 819	1 092 911	80 886	1 459 400	58 798	2 722 814
SOETAMINE		2 000	45 000	14 017		61 017
REKONSTRUEERIMINE		72 199				72 199
MÜÜK			45 000			45 000
MAHAKANDMINE				2 025		2 025
SOETUSMAKSUMUSES 31.12.2002	30 819	1 167 110	80 886	1 471 392	58 798	2 809 005
AKUMULEERITUD KULUM 31 12 2002	9 702	95 866	64 000	877 179		1 046 747
ARUANDE AASTAL ARVEST.KULUM	1 233	52 520	8 758	105 969		168 480
MÜÜDUD PÕHIVARA KULUM			45 000			45 000
MAHAKANTUD PÕHIVARA KULUM				481		177
AKUMULEERITU KULUM 31.12.2002	10 935	148 386	72 758	982 667		1 169 746
JÄÄKMAKSUMUS 31.12.2002	21 117	997 045	16 886	582 221	58 798	1 676 067
JÄÄKMAKSUMUS 31 12 2003	19 884	1 018 724	53 128	488 725	58 798	1 639 259

Laurens

OÜ PANDIVERE VESI

LISA 4

PIKAAJALISED VÕLAD

KROONIDES

	L A E N U S A L D O			MAKSE TÄHTAEG	INTRESSI MÄÄR %
	KOKKU	S E A L H U L G A S			
		PIKAAJALINE	LÜHIAJALINE		
31 12 2003					
PIKAAJALINE LAEN	559 939	364 720	195 219		
saelhulgas					
VIRUMAA HOIULAENU ÜHISTU	100 000	50 000	50 000	01 06 2005	26,2
MAAELU EDENDAMISE HOIU- LAENU ÜHISTU	270 080	233 280	36 800	31 12 2006	10%JÄÄG.
VÄIKE-MAARJA HOIU-LAENU Ü	49 139		49 139	31 12 2004	4
EESTI ÜHISPANK	140 720	81 440	59 280	25 07 2006	BAASI 5%
31 12 2002					
PIKAAJALINE LAEN	107 290	101 690	5 600		
sealhulgas					
VIRUMAA HOIU-LAENU ÜHISTU	100 000	100 000			26,2
LÄÄNE-VIRU MAAVALITSUS	7 290	1 690	5 600		

Laane

OÜ PANDIVERE VESI

OÜ PANDIVERE VESI

LISA 6

KAUBAD TOORE MATERJALID TEENUSED

KROONIDES

	2003	2002
TOORAIN JA MATERJAL	35 480,00	49 097,00
ELEKTER	247 281,00	238 785,00
REMONDI MATERJALID TÖÖ		
RIISTAD JA INVENTAR	93 703,00	144 827,00
OSTETUD REMONDITEENUSED	30 903,00	42 884,00
RESSURSI JA SAASTEMAKS	33 391,00	34 231,00
KÜTUS	44 305,00	50 105,00
MUUD TEENUSED	126 434,00	110 246,00
K O K K U	611 497,00	670 175,00

OÜ PANDIVERE VESI

LÄÄNE VIRUMAA

Väike-Maarja

AUDIITORI JÄRELDUS - OTSUS

Olen kontrollinud OÜ PANDIVERE VESI 31.12.2003.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 4 kuni 16.

Aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus.

Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne 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 aastaaruandes ei sisaldu olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad aastaaruandes esitatud näitajad.

Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna.

Arvan, et audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud OÜ PANDIVERE VESI raamatupidamise aastaaruanne kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt majandusaasta finantsseisundit seisuga 31.12.2003 ja siis lõppenud majandusaasta tulemust ja rahavoogusid.


Marve Morgen
Marve Morgen
OÜ Aurelill
Vannutatud audiitor
07.04.2004

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ PANDIVERE VESI VABA KASUM ON SEISUGA 31 12 2003 JÄRGMINE:
(kroonides)

EELMISE PERIOODI JAOTAMATA KASUM	534439.-
KASUM ARUANDEAASTA MAJANDUSTEGEVUSEST	6998.-
KOKKU JAOTAMATA KASUM	541437.-

OÜ PANDIVERE VESI JUHATUS TEEB ETTEPANEKU JAOTADA VABA KASUM
ALLJÄRGNEVALT

1. ERALDISED RESERVFONDI	46160.-
--------------------------	---------

JÄRELE JÄÄV VABA KASUM SUMMA 495 277.-KROONI JÄTTA JAOTAMATA.

JUHATUSE ESIMEES

Lääne-Viru Maakohus
registriosakond
SISSE TULNUD nr 209
MONIKA PAASMÄE
registrisekretär

OÜ PANDIVERE VESI OSANIKE NIMEKIRI

REIN SAAREPE 33506255258 VÄIKE-MAARJA PÕHJA 6 476400.- 4764 häält

VELLO HURT 34604235230 VÄIKE-MAARJA TAREKE 2 31800.- 318 häält

VELLO PAAS 34711125227 VÄIKE-MAARJA UUS TN 18 6300.- 63 häält

VÄIKE-MAARJA VALD VÄIKE-MAARJA PIKK 7 253500.- 2535 häält

Paaspe