

Viru Maakohus
registriosakond

10.05.2007

SISSE TULNUD
nr.52175



MAJANDUAASTA ARUANNE

Kiviõli Vesi OÜ

HELEN ADAMA
registrisekretär

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2006

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2006

Äriregistri kood	10485027
Aadress:	Vabaduse 23, Kiviõli 43125 Ida-Viru maakond
Telefon:	335 9051
Faks:	337 4032
Elektronpost	kivivesi@hotmail.ee
Põhitegevusala:	Vee- ja kanalisatsiooniteenuste osutamine
Tegevjuht:	Eldur Lainjärv



SISUKORD

Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	9
Lisad	11
Lisa 1. Raha ja pangakontod	11
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 3. Tulevaste perioodide kulud	11
Lisa 4. Materiaalne põhivara	11
Lisa 5. Võlakohustused	12
Kapitalirent AS Ühisliising	12
Kasutusrent AS Hansa Liising	12
Kasutusrent Nordea Finance Estonia AS	12
Lisa 6. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed	12
Lisa 7. Viitvõlad	12
Lisa 8. Tehingud seotud osapooltega	12
Lisa 9. Müügitulu	13
Lisa 10. Finantstulu	13
Lisa 11. Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12. Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	13
Lisa 13. Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	13
Lisa 14. Potentsiaalne tulumaksu kohustus	14
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek	15
Majandusaasta aruande allkirjad	16



TEGEVUSARUANNE

Kiviõli Vesi OÜ majandustegevusele ja -tulemustele avaldasid 2006.a. olulist mõju järgmised asjaolud:

Lüganuse valla veemajandusobjektide rentimine,
vee- ja kanalisatsioonitrasside renoveerimine Kiviõli ja Püssi linnas.

2006.a. käive on 17% suurem võrreldes eelneva aruandeaastaga.

2006.a.investeeriti põhivarasse 747 tuhat krooni.

Ettevõttes töötas 2006.a. keskmiselt 11 inimest ning kogu 2006.a. tööjõukulu oli 948 tuhat krooni.

Osaühingu juhatus koosneb 4 liikmest, seejuures osaühingu liige tegutseb ka ettevõtte juhina. Juhatuseliikmete tasu kokku oli 2006.a. 269 tuhat krooni.



JUHATUSE DEKLARATSIOON

Kiviõli Vesi OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2006 ja aastaaruande koostamispäeva 13.03.2007 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on Kiviõli Vesi OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2006.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Kiviõlis, 13.märtsil 2007.a

Janek Lainjärv

juhatuse esimees

Kaarin Lainjärv

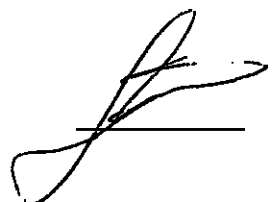
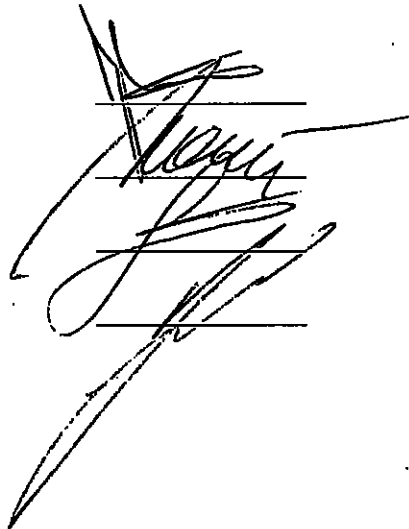
juhatuse liige

Eldur Lainjärv

juhatuse liige

Erki Lainjärv

juhatuse liige



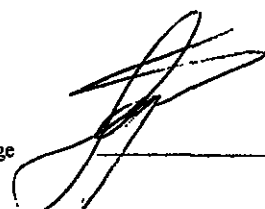
BILANSS

			kroonides
AKTIVA(VARAD)	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
Käibevara			
Raha ja pangakonto	1	79 578	107 357
Nõuded ostjate vastu	2	1 688 900	2 192 217
Tulevaste perioodide kulud	3	4 549	2 366
KÄIBEVARA KOKKU		1 773 027	2 301 940
 PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara(jääkväärtuses)	4	1 274 112	758 072
AKTIVA(VARAD)KOKKU		3 047 139	3 060 012
 PASSIVA(KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	5	110 037	104 054
Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest	2	9 535	8 364
Võlad tarnijatele		945 051	1 099 013
Maksuvõlad	6	50 105	70 184
Viitvõlad	7	79 245	77 555
Lühiajalised kohustused kokku		1 193 973	1 359 170
 Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused	5	234 865	344 902
Kokku pikaajalised kohustused		234 865	344 902
KOKKU KOHUSTUSED		1 428 838	1 704 072
OMAKAPITAL			
Omakapital nominaalväärtuses		54 000	54 000
Kohustuslik reservkapital		5 700	5 700
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		1 296 240	1 211 312
Aruandeaasta kasum		262 361	84 928
Omakapital kokku		1 618 301	1 355 940
PASSIVA(Kohustused ja omakapital)kokku		3 047 139	3 060 012



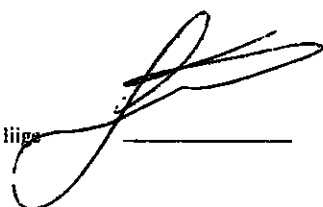
KASUMIARUANNE**Skeem 1**

		kroonides	
ÄRITULUD	Lisa	2006	2005
Müügitulu	9	5 685 490	4 861 344
Muud äritulud		2 628	6 771
ÄRITULUD KOKKU		5 688 118	4 868 115
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal, teenused		2 995 949	2 740 577
Mitmesugused tegevuskulud	11	472 697	536 367
Tööjõukulud			
Palgakulu		707 666	666 444
Sotsiaalmaks		239 863	229 644
Tööjõukulud kokku		947 529	896 088
Kulum			
Põhivara kulum	4	230 899	174 687
Muud ärikulud			
Lootusetu võlg		875 306	517 828
Muud ärikulud		28 036	-4 224
ÄRIKULUD KOKKU		5 550 416	4 861 323
ÄRIKASUM, (-KAHJUM)		137 702	6 792
Finantstulu			
Muu intressi- ja finantstulu	10	150 000	106 321
Finantskulu			
Viivise- ja intressikulu		25 341	28 185
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST		262 361	84 928
KASUM ENNE MAKSUSTAMIST		262 361	84 928



RAHAVOOGUDE ARUANNE

		Kroonides	
	Lisa	2006	2005
Ärikasum		137 702	6 792
Muud finantstulud	10	150 000	106 321
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4	230 899	174 687
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	12	501 134	-526 250
Varude muutus		0	-47 166
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	13	-171 180	489 103
Makstud intressid		-25 341	-28 185
Kokku rahavood äritegevusest		823 214	175 302
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	4	-746 939	-96 900
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-746 939	-96 900
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	5	-104 054	-98 396
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-104 054	-98 396
Rahavood kokku		-27 779	-19 994
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		107 357	127 351
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-27 779	-19 994
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1	79 578	107 357



OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

kroonides

	Osakapital	Kohustuslik reserv	Eelmiste per. jaot. kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.05	54 000	5 700	1 056 357	154 955	1 271 012
2005.a. kasum				84 928	84 928
Osakapitali suurendamine					
Seisuga 31.12.05	54 000	5 700	1 211 312	84 928	1 355 940
Eelmiste perioodide kasum			84 928	-84 928	
2006.a. kasum				262 361	262 361
Seisuga 31.12.06	54 000	5 700	1 296 240	262 361	1 618 301

2006.aastal dividende ei makstud



AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSMEETODID

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Nõuete hindamine

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 3000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- | | |
|--------------------------|---------------|
| - tootmishooned | 3% aastas |
| - masinad ja seadmed | 10-40% aastas |
| - arvutustehnika | 10-25% aastas |
| - transpordivahendid | 10-40% aastas |
| - tööriistad ja inventar | 8-25% aastas |

Maad ei amortiseerita.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Kasutus- ja kapitalirent

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Kui renditud objekti omandiõigus läheb üle rentnikule, arvestatakse amortisatsiooni tavakorras.

Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on OÜ Kiviõli Vesi moodustanud reservkapitali, mis moodustab vähemalt 1/10 osakapitalist.



LISAD

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas	10 311	90 629
Pangakontod EEK	69 267	16 728
Kokku	79 578	107 357

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 1 688 900

Tasumata arveid kokku 6 247 862

Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid on bilansis kajastatud summas 4 558 962

Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest 9 535

Majandusaastal tunnistati nõudeid ostjate vastu ebatõenäoliselt

laekuvateks 852 824

Ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ostjate vastu tunnistati lootusetuteks 207 782

Eelmistel majandusaastatel ebatõenäoliselt laekuvateks tunnistatud

ja kuludesse kantud nõudeid majandusaastal laekus 13 015

Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes

Aegumata	Ületanud alla 1 kuu	Ületanud 1-2 kuud	Ületanud 2-3kuud	Ületanud üle 3 kuu	Kokku
525 027	178 679	202 561	165 519	5 176 076	6 247 862

Lisa 3. Tulevaste perioodide kulud

	31.12.06	31.12.05
Kindlustusmaksed	3 939	2 366
Ajakirjandus	610	0
Kokku	4 549	2 366

Lisa 4. Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2005	983 910	171 603	1 155 513
Soetamine	730 000	16 939	746 939
Soetusmaksumus 31.12.2006	1 713 910	188 542	1 902 452
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	342 402	55 039	397 441
Aruandeaastal arvestatud kulum(+)	189 116	41 783	230 899
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	531 518	96 822	628 340
Jääkmaksumus 31.12.2005	641 508	116 564	758 072
Jääkmaksumus 31.12.2006	1 182 392	91 720	1 274 112

2006.a. soetati uut põhivara maksumuses 746 939 krooni.



LISAD

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas	10 311	90 629
Pangakontod EEK	69 267	16 728
Kokku	79 578	107 357

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas	1 688 900
Tasumata arveid kokku	6 247 862
Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid on bilansis kajastatud summas	4 558 962
Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest	9 535
Majandusaastal tunnistati nõudeid ostjate vastu ebatõenäoliselt laekuvateks	852 824
Ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ostjate vastu tunnistati lootusetuteks	207 782
Eelmistel majandusaastatel ebatõenäoliselt laekuvateks tunnistatud ja kuludesse kantud nõudeid majandusaastal laekus	13 015

Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes

Aegumata	Ületanud alla 1 kuu	Ületanud 1-2 kuud	Ületanud 2-3 kuud	Ületanud üle 3 kuu	Kokku
525 027	178 679	202 561	165 519	5 176 076	6 247 862

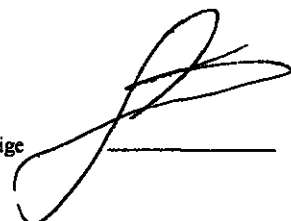
Lisa 3. Tulevaste perioodide kulud

	31.12.06	31.12.05
Kindlustusmaksed	3 939	2 366
Ajakirjandus	610	0
Kokku	4 549	2 366

Lisa 4. Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2005	983 910	171 603	1 155 513
Soetamine	730 000	16 939	746 939
Soetusmaksumus 31.12.2006	1 713 910	188 542	1 902 452
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	342 402	55 039	397 441
Aruandeaastal arvestatud kulum(+)	189 116	41 783	230 899
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	531 518	96 822	628 340
Jääkmaksumus 31.12.2005	641 508	116 564	758 072
Jääkmaksumus 31.12.2006	1 182 392	91 720	1 274 112

2006.a. soetati uut põhivara maksumuses 746 939 krooni.



Lisa 5. Võlakohustused Kapitalirent Ühisliisingu AS

Kapitalirendi võlgnevus	2006.a.makse	31.12.06	31.12.05
Ühisliisingu AS	tähtaeg kuni 1 a	104 054	110 037
	tähtaeg 1 – 5 a	234 865	344 902

Intressimäär 5.60400 Kapitalirendi lõpp 15.12.2008

Kasutusrent AS Hansa Liising

	2006.a.makse	31.12.06	31.12.05
Kasutusrendi võlgnevus tähtaeg kuni 1 aasta	42 532	45 607	42 532
Kasutusrendi võlgnevus tähtaeg 1-5 aastat		24 026	69 633

Intressimäär on 7% aastas. Kasutusrendi lõpp 15.06.2008

Kasutusrent Nordea Finance Estonia AS

	2006.a.makse	31.12.06	31.12.05
Kasutusrendi võlgnevus tähtaeg kuni 1 aasta	37 159	28 582	37 159
Kasutusrendi võlgnevus tähtaeg 1-6 aastat		138 351	166 933

Intressimäär 4,6%. Kasutusrendi lõpp dets 2010.

Lisa 6. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed

	31.12.06	31.12.05
Maksuliik	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	-3 861	11 302
Sotsiaalmaks	34 027	35 365
Isiku tulumaks	18 406	20 549
Ettevõtte tulumaks	0	- 25
Töötuskindlustus	623	893
Pensionikindlustus	910	911
Käibemaksu intress	0	960
Sotsiaalmaksu intress	0	83
Isiku tulumaksu intress	0	146
Kokku	50 105	70 184

Lisa 7. Viitvõlad

	31.12.06	31.12.05
Detsembrikuu töötasu	41 859	38 580
Puhkuse reserv	37 386	38 975
Kokku	79 245	77 555

Lisa 8. Tehingud seotud osapooltega

Kiviõli Vesi OÜ tehingud teenuste ja kaupade osas 2006.a seotud osapooltega:

	Ostud	saldo	Müügid	saldo
	2006	31.12.06	2006	31.12.06
Elkarin OÜ	570 776	206 980	21 077	0
Vahtra Hooldemaja MTÜ	0	0	29 934	2 520

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.



Lisa 9. Müügitulu

Müügitulu tegevusalade lõikes:	2006		2005	
Vee müük Kiviõlis	1 573 153	27,7%	1 686 587	34,7%
Kanalisatsiooni teenuse müük Kiviõlis	2 143 437	37,7%	2 353 377	48,4%
Abonenttasu Kiviõlis	341 320	6%	352 561	7,3%
Muud	1 453 781	25,6%	350 565	7,2%
Vee müük Lüganusel	109 887	1,9%	72 472	1,5%
Kanalisatsiooniteenus Lüganusel	63 912	1,1%	5 782	0,9%
Kokku	5 685 490	100%	4 861 344	100%

Lisa 10. Finantstulu

	2006	2005
Kiviõli linnavalitsuse dotatsioon sadeveele	150 000	106 304
Intressitulud	0	17
Kokku	150 000	106 321

Lisa 11. Mitmesugused tegevuskulud

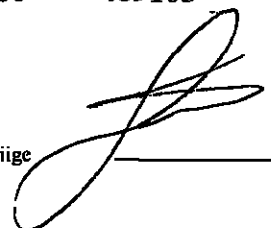
	2006	2005
Veoteenused	5 166	1 775
Rendi- ja üürikulud	4 500	58 463
Remondikulud	256 702	277 179
Väikevahendid	76	9 374
Kantseleikaubad	18 991	16 959
Telefon, faks	42 270	38 627
Esinduskulud	6 000	0
Kasutusrendi kulud	103 126	114 570
EVEL liikmemaks	19 080	19 420
Reklaamikulud	16 786	0
Kokku	472 697	536 367

Lisa 12. Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus

	2006	2005
Nõuded ostjate vastu	503 317	-532 158
Tulevaste perioodide kulud	-2 183	5 908
Kokku	501 134	-526 250

Lisa 13. Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus

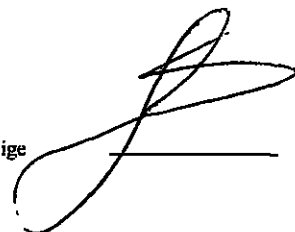
	2006	2005
Võlad tarnijatele	-153 962	400 603
Ostjate ettemaksed	1 171	1 164
Maksuvõlad	-200 79	5 310
Viitvõlad	1 690	82 026
Kokku	-171 180	489 103



Lisa 14. Potentsiaalne tulumaksu kohustus

Dividendidena oleks võimalik omanikele välja maksta krooni 1 215 709 bilansipäeva 31.12.2006.a. seisuga.

Dividendide väljamaksmisel oleks potentsiaalne tulumaksu kohustus 342 892 krooni.



Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1 296 240
2006.a. aruandeaasta kasum	262 361
Jaotamata kasum peale majandusaasta aruande kinnitamist	1 558 601



Majandusaasta aruande allkirjad

Kiviõli Vesi OÜ juhatus on koostanud 2006. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud "13" märtsil 2007 osanike üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik äriühingu juhatuse liikmed.

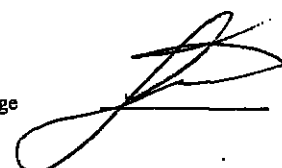
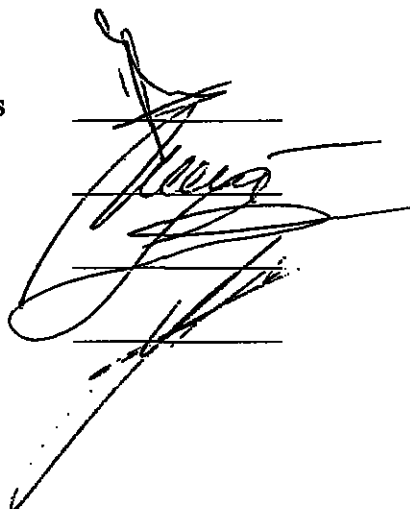
Nimi	Ametinimetus	Allkiri
------	--------------	---------

Janek Lainjärv	juhatuse esimees	
----------------	------------------	--

Kaarin Lainjärv	juhatuse liige	
-----------------	----------------	--

Eldur Lainjärv	juhatuse liige	
----------------	----------------	--

Erki Lainjärv	juhatuse liige	
---------------	----------------	--



Kiviõli Vesi osanike nimekiri

Aruande kinnitamise hetkel 13.märtsil 2007.a. kehtinud osanike nimekiri:

Nimi	Aadress	Isikukood	Osade nimiväärtus krooni
Eldur Lainjärv	Kiviõli	35403302215	13 000
Kaarin Lainjärv	Kiviõli	45503042238	13 000
Janek Lainjärv	Kiviõli	37604156513	14 000
Erki Lainjärv	Lüganuse v Ida-Viru	38307082210	14 000

