

Majandusaasta aruanne

Kiviõli Vesi OÜ

**Viru Maakohus
registriosakond**

05.04.2006

SISSE TULNUD

nr. 2294/1

HELEN ADAMA
registrisekretär

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2005

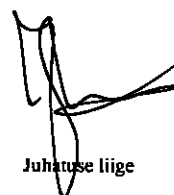
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2005

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. Varud	11
Lisa 5. Materiaalne põhivara	11
Lisa 6. Võlakohustused	12
Kapitalirent AS Ühisliising	12
Kasutusrent AS Hansa Liising	12
Kasutusrent AS Sampo Liising	12
Kasutusrent Nordea Finance Estonia AS	12
Lisa 7. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed	12
Lisa 8. Viitvõlad	12
Lisa 9. Tehingud seotud osapooltega	13
Lisa 10. Müügitulu	13
Lisa 11. Finantstulu	13
Lisa 12. Mitmesugused tegevuskulud	13
Kiviõli Vesi OÜ osanike nimekiri	14
Majandusaasta aruande allkirjad	15
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek	16



Juhatuse liige

Tegevusaruanne

Kiviõli Vesi OÜ majandustegevusele ja -tulemustele avaldasid 2005.a. olulist mõju järgmised asjaolud:

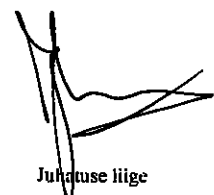
Lüganuse valla veemajandusobjektide rentimine alates 01.05.2005.a.,
mitme suure paneelilamu lammutamine Kiviõli linnas,
vee- ja kanalisatsioonitrasside renoveerimine Kiviõli ja Püssi linnas,
veepuhastusjaama ehitus Kiviõli linnas.

2005.a. jäi käive samale tasemele võrreldes eelneva aruandeaastaga.

2005.a. investeeriti põhivarasse 97 tuhat krooni.

Ettevõttes töötas 2005.a. keskmiselt 11 inimest ning kogu 2005.a. tööjõukulu oli 896 tuhat krooni.

Osaühingu juhatus koosneb 4 liikmest, seejuures osaühingu liige tegutseb ka ettevõtte juhina. Juhatusel liikmete tasu kokku oli 2005.a. 201 tuhat krooni.



Juhatusel liige

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 31.12.2005 ja aastaaruande koostamispäeva 24.03.2006 vahemikul.

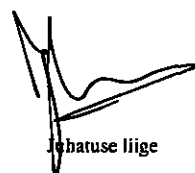
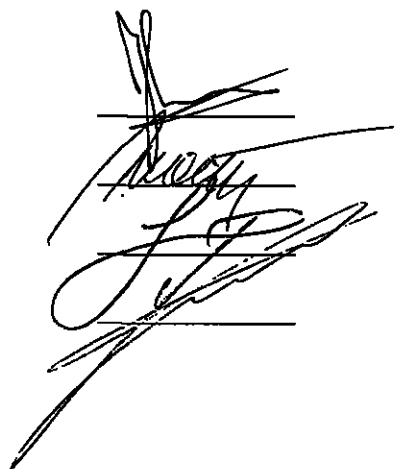
Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal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

Juhatuse hinnangul on Kiviõli Vesi OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2005.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Kiviõlis, 24.märtsil 2006.a

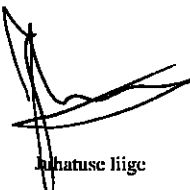
Janck Lainjärv	juhatuse esimees
Kaarin Lainjärv	juhatuse liige
Eldur Lainjärv	juhatuse liige
Erki Lainjärv	juhatuse liige



juhatuse liige

Bilanss

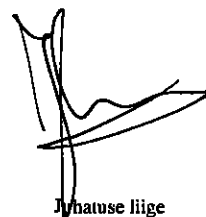
		kroonides	
AKTIVA(VARAD)	Lisa	31.12.05	31.12.04
Käibevara			
Raha ja pangakonto	1	107 357	127 351
Nõuded ostjate vastu	2	2 192 217	1 660 059
Tulevaste perioodide kulud	3	2 366	1 074
Varud	4	0	47 166
KÄIBEVARA KOKKU		2 301 940	1 835 650
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara(jääkväärtuses)	5	758 072	835 859
AKTIVA(VARAD)KOKKU		3 060 012	2 671 509
PASSIVA(KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused		104 054	98 396
Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest		8 364	7 200
Võlad tarnijatele		1 099 013	698 410
Maksuvõlad	7	70 184	64 874
Viitvõlad	8	77 555	82 661
Lühiajalised kohustused kokku		1 359 170	951 541
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused	6	344 902	448 956
Kokku pikaajalised kohustused		344 902	448 956
KOKKU KOHUSTUSED		1 704 072	1 400 497
OMAKAPITAL			
Omakapital nominaalväärtuses		54 000	54 000
Kohustuslik reservkapital		5 700	5 700
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		1 211 312	1 056 357
Aruandeaasta kasum		84 928	154 955
Omakapital kokku		1 355 940	1 271 012
PASSIVA(Kohustused ja omakapital)kokku		3 060 012	2 671 509



juhatuse liige

Kasumiaruanne skeem 1

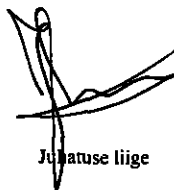
		kroonides	
ÄRITULUD		31.12.2005	31.12.2004
Müügitulu	Lisa 10	4 861 344	4 859 526
Muud äritulud		6 771	8 935
Äritulud kokku		4 868 115	4 868 461
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal, teenused		2 740 577	2 714 474
Mitmesugused tegevuskulud	Lisa 12	536 367	457 207
Tööjõukulud			
Palgakulu		666 444	660 041
Sotsiaalmaks		229 644	232 197
Tööuskindlustus			
Tööjõukulud kokku		896 088	892 238
Kulum			
Põhivara kulum	Lisa 5	174 687	150 133
Muud ärikulud			
Lootusetu võlg		517 828	515 375
Muud ärikulud		-4 224	49 896
ÄRIKULUD KOKKU		4 861 323	4 779 323
ÄRIKASUM, (-KAHJUM)		6 792	89 138
Finantstulu	Lisa 11		
Muu intressi- ja finantstulu		106 321	100 035
Finantskulu			
Viivise- ja intressikulu		28 185	34 218
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST		84 928	154 955
KASUM ENNE MAKSUSTAMIST		84 928	154 955



Juhatuses liige

Rahavoogude aruanne

		2005	Kroonides 2004
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		6 792	89 138
Muud fin.tulud	Lisa 11	106 321	100 035
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	Lisa 5	174 687	150 133
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-526 250	7 044
Varude muutus		-47 166	2 627
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		489 103	60 450
Makstud intressid		-28 185	-34 218
Kokku rahavood äritegevusest		175 302	375 209
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	Lisa 5	-96 900	-156 688
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-96 900	-156 688
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	Lisa 6	-98 396	-92 649
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-98 396	-92 649
Rahavood kokku		-19 994	125 872
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	Lisa 1	127 351	1 479
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-19 994	125 872
Valuutakursside muutuste mõju			
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	Lisa 1	107 357	127 351



Juhatuse liige

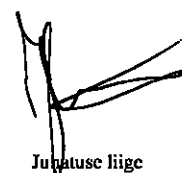
Omakapitali muutuse aruanne

kroonides

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reserv	Eelmiste per. jaot. kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.04	54 000	5 700	618 204		1 116 057
2004.a. kasum				154 955	154 955
Osakapitali suurendamine					
Seisuga 31.12.04	54 000	5 700	1 056 357	154 955	1 271 012
Eelmiste perioodide kasum			154 955	-154 955	
2005.a. kasum				84 928	84 928
Seisuga 31.12.05	54 000	5 700	1 211 312	84 928	1 355 940

2005.aastal dividende ei
makstud



Juhatuses liige

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 Äri- ja Sotsiaalkodeksi 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

	2005	2004
Sularaha kassas	90 629	123 269
Pangakontod EEK	16 728	4 082
Kokku	107 357	127 351

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.
Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 2 192 217 krooni.

Tasumata arveid kokku 6 119 153 krooni.

Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid on bilansis kajastatud summas 3 926 936 krooni.

Majandusaastal tunnistati nõudeid ostjate vastu ebatõenäoliselt laekuvateks ja kanti kuludesse kokku 549 731 krooni.

Eelmistel majandusaastatel ebatõenäoliselt laekuvateks tunnistatud ja kuludesse kantud nõudeid majandusaastal laekus 31 903 krooni.

Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes

Aegumata	Ületanud alla 1 kuu	Ületanud 1-2 kuud	Ületanud 2-3kuud	Ületanud üle 3 kuu	Kokku
415 405	223 933	203 446	235 505	5 040 864	6 119 153

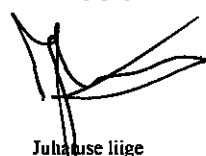
Lisa 3. Tulevaste perioodide kulud	31.12.05	31.12.04
Kindlustusmaksed	2 366	1 074

Lisa 4. Varud	31.12.05	31.12.04
Materjal -vedelkütus	0	17 166
Ettemaksed hankijatele	0	30 000
Varud kokku	0	47 166

Lisa 5. Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2004	983 910	74 703	1 058 613
Soetamine	0	96 900	96 900
Soetusmaksumus 31.12.2005	983 910	171 603	1 155 513
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	196 536	26 218	222 754
Aruandeaastal arvestatud kulum(+)	145 866	28 821	174 687
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	342 402	55 039	397 441
Jääkmaksumus 31.12.2004	787 374	48 485	835 859
Jääkmaksumus 31.12.2005	641 508	116 564	758 072

2005.a. soetati uut põhivara maksumuses 96 900 krooni.



Lisa 6. Võlakohustused
Kapitalirent Ühisliisingu AS

Kapitalirendi võlgnevus	31.12.05	31.12.04
Ühisliisingu AS		
tähtaeg kuni 1 a	104 054	98 396
tähtaeg 1 – 5 a	344 902	448 956
Intressimäär 5.60400 Kapitalirendi lõpp 15.12.2008		

Kasutusrent AS Hansa Liising

Kasutusrendi võlgnevus	31.12.05	31.12.04
tähtaeg kuni 1 aasta	42 532	36 665
tähtaeg 1-5 aastat	69 633	112 165
Intressimäär on 7% aastas. Kasutusrendi lõpp 15.06.2008		

Kasutusrent AS Sampo Liising

Kasutusrendi võlgnevus	31.12.05	31.12.04
Tähtaeg kuni 1 aasta	0	28 746
Tähtaeg 1-6 aastat	0	114 328
Kasutusrent lõpetatud ennetähtaegselt dets 2005.		

Kasutusrent Nordea Finance Estonia AS

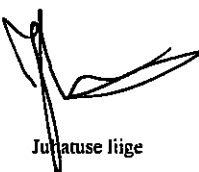
Kasutusrendi võlgnevus	31.12.05	31.12.04
Tähtaeg kuni 1 aasta	37 159	0
Tähtaeg 1-6 aastat	166 933	0
Intressimäär 4,6%. Kasutusrendi lõpp dets 2010.		

Lisa 7. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

Maksuliik	31.12.2005		31.12.2004	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 891	13 193	54	2 940
Sotsiaalmaksuvõlg	0	35 365	0	37 593
Isiku tulumaks	0	20 549	0	21 772
Erisoodustuse tulumaks	0	0	0	0
Ettevõtte tulumaks	25	0	25	0
Töötuskindlustus	0	893	0	1 619
Pensionikindlustus	0	911	0	1 029
Maamaks	0	0	0	0
Käibemaksu intress	0	960	0	0
Isiku tulumaksu intress	0	83	0	0
Sotsiaalmaksu intress	0	146	0	0
Kokku	1 916	72 100	79	64 953

Lisa 8. Viitvõlad

	31.12.05	31.12.04
Detsembrikuu töötasu	38 580	44 311
Puhkuse reserv	38 975	38 350
Kokku	77 555	82 661



Juhatuses liige

Lisa 9. Tehingud seotud osapooltega

Kiviõli Vesi OÜ tehingud teenuste ja kaupade osas 2005.a seotud osapooltega:

	Ostud	saldo	Müügid	saldo
		31.12.05		31.12.05
Elkarin OÜ	962 622	294 949	9 743	0

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

Lisa 10. Müügitulu

Müügitulu tegevusalade lõikes:	2005		2004	
Vee müük Kiviõlis	1 686 587	34,7%	1 679 811	34,6%
Kanaliseerimise teenuse müük Kiviõlis	2 353 377	48,4%	2 190 717	45,1%
Abonenttasu Kiviõlis	352 561	7,3%	359 099	7,4%
Muud	350 565	7,2%	629 899	12,9%
Vee müük Lüganusel	72 472	1,5%	0	0
Kanaliseerimisteenus Lüganusel	45 782	0,9%	0	0
Kokku	4 861 344	100%	4 859 526	100%

Lisa 11. Finantstulu

	2005	2004
Kiviõli linnavalitsuse dotatsioon sadeveele	106 304	100 000
Intressitulud	17	35
Kokku	106 321	100 035

Lisa 12. Mitmesugused tegevuskulud

	2005	2004
Veeteenused	1 775	36 877
Rendi- ja üürikulud	58 463	39 530
Remondikulud	277 179	160 543
Väikevahendid	9 374	22 022
Kantseleikaubad	16 959	29 683
Telefon, faks	38 627	38 425
Kasutusrendi kulud	114 570	98 145
EVEL liikmemaks	19 420	19 010
Reklaamikulud	0	2 630
Maamaks	0	10 340
Kokku	536 367	457 207

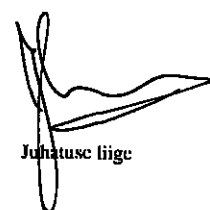


Juhatusc liige

Kiviõli Vesi osanike nimekiri

Aruande kinnitamise hetkel 24.märtsil 2006.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



Juhatusc liige

Majandusaasta aruande allkirjad

Kiviõli Vesi OÜ juhatus on koostanud 2005. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud "24" märtsil 2006 osanike üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik äriühingu juhatuse liikmed.

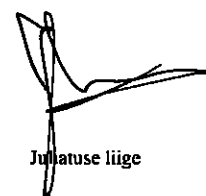
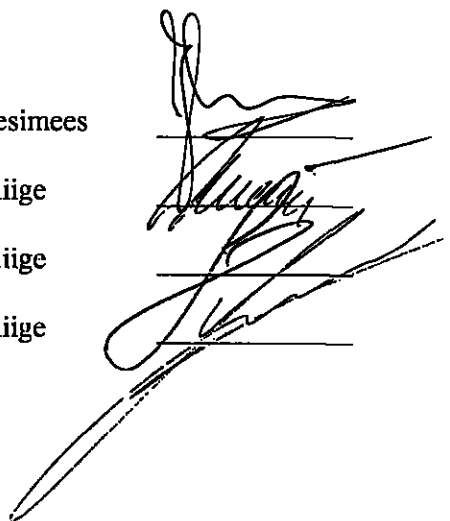
Nimi	Ametinimetus	Allkiri
------	--------------	---------

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

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

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

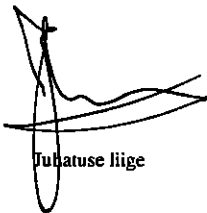
Erki Lainjärv	juhatuse liige	
---------------	----------------	--



Juhatus liige

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1 211 312
2005.a. aruandeaasta kasum	84 928
Jaotamata kasum peale majandusaasta aruande kinnitamist	1 296 240



Juhatusel liige