

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Raven

registrikood: 10307716

tänava/talu nimi, Sügise 2a
maja ja korteri number:

alevik: Aruküla alevik

vald: Raasiku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75201

telefon: +372 6096764

faks: +372 6070426

e-posti aadress: ravenou@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Muud nõuded	12
Lisa 7 Varud	12
Lisa 8 Materiaalne põhivara	13
Lisa 9 Laenukohustused	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 12 Muud võlad	16
Lisa 13 Sihtfinantseerimine	16
Lisa 14 Osakapital	16
Lisa 15 Müügitulu	17
Lisa 16 Muud äritulud	17
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 19 Tööjõukulud	18
Lisa 20 Muud ärikulud	18
Lisa 21 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 22 Seotud osapooled	19

Tegevusaruanne

OÜ Raven tegevuseks on soojusenergia tootmine, majandus- ja joogivee müük, olme- ja tööstusheitvee kanaliseerimisteenuste osutamine ning nende süsteemide hoolduse ja remonditööd, heakorratööd ning teedekorrastustööd.

2012.a majandusaastaks oli kavandatud teha investeeringud põhivara "Raasiku valla veemajandusprojekti" SFOS nr. 2.1.0101.09-0051 summas 1 375 767 eurot. Tegelikult teostati ehitus- ja renoveerimistööd Aruküla reoveepuhasti, Raasiku Tehase tee pumpla, Aruküla pumplates PK3 ja PK5 kokku summas 1 370 174 eurot.

2012.a majandusaasta kujunes ettevõttele rahuldavaks.

Tootmisharude lõikes saadi ärikahjumit vee- ja kanalisatsiooniteenusel 7 201 eurot ja soojatootmisest 31 433 eurot. Samas saadi ärikasumit heakorratöödest 1 040 eurot ja remonditöödest 360 eurot ning muudest tegevustest 3 157 eurot. Vee- ja kanalisatsiooniteenuse kahjumi põhjuseks oli reovee puhastite halvast puhastusvõimest tulenevad kõrged saastetasud 2012.a I kvartalis. Soojatootmise kahjum on põhjustatud hüppeliselt tõusnud kütteõli sisseostuhinnast.

Põhilised majandusnäitajad	Valem	2012.a	2011.a
Müügitulu (eurodes)		378 322	290 766
Puhaskasum (eurodes)		916 652	597 656
Käibe kasv (%)	(Aruandeaasta müügitulu-eelmise aasta müügitulu) / eelmise aasta müügitulu * 100	30,11%	-3,50%
Puhasrentaablus (%)	Puhaskasum / müügitulu*100	242,29%	205,55%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	Käibevara / lühiajalised kohustused	1,68	0,90
ROA (%) ehk Varade rentaablus (%)	Puhaskasum/varad kokku*100	25,08%	24,23%
ROE (%) ehk Omakapitali rentaablus (%)	Puhaskasum/omakapital kokku*100	28,78%	30,51%

2013.aastaks kavandab juhatus investeeringuid põhivara parendamisse Raasiku Tehase tee veetorustiku renoveerimistöödel 6 500 eurot. Investeeringud kavandatakse omavahenditest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad				
Käibevara				
Raha	24 876	14 420	36 991	2
Nõuded ja ettemaksed	134 189	287 880	69 982	3
Varud	14 690	7 011	8 803	7
Kokku käibevara	173 755	309 311	115 776	
Põhivara				
Materiaalne põhivara	3 481 332	2 156 842	1 232 396	8
Kokku põhivara	3 481 332	2 156 842	1 232 396	
Kokku varad	3 655 087	2 466 153	1 348 172	
Kohustused ja omakapital				
Kohustused				
Lühiajalised kohustused				
Laenukohustused	45 000	0	0	9
Võlad ja ettemaksed	58 646	343 013	38 032	10
Kokku lühiajalised kohustused	103 646	343 013	38 032	
Pikaajalised kohustused				
Laenukohustused	365 864	164 215	0	9
Kokku pikaajalised kohustused	365 864	164 215	0	
Kokku kohustused	469 510	507 228	38 032	
Omakapital				
Osakapital nimiväärtuses	1 600 011	1 290 011	1 238 883	14
Ülekurss	29 961	29 961	50 397	
Kohustuslik reservkapital	18 854	18 854	18 854	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	620 099	22 443	19 163	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	916 652	597 656	-17 157	
Kokku omakapital	3 185 577	1 958 925	1 310 140	
Kokku kohustused ja omakapital	3 655 087	2 466 153	1 348 172	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	378 322	290 766	15
Muud äritulud	969 827	656 356	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-249 097	-176 863	17
Mitmesugused tegevuskulud	-26 576	-26 588	18
Tööjõukulud	-88 075	-86 839	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-43 468	-38 282	8
Muud ärikulud	-14 527	-19 784	20
Ärikasum (kahjum)	926 406	598 766	
Finantstulud ja -kulud	-9 754	-1 110	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	916 652	597 656	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	916 652	597 656	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	926 406	598 766	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	43 468	38 282	8
Muud korrigeerimised	-964 454	-655 816	
Kokku korrigeerimised	-920 986	-617 534	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	153 657	-217 909	
Varude muutus	-7 679	1 792	7
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 001	5 258	
Laekunud intressid	90	73	
Kokku rahavood äritegevusest	153 489	-229 554	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-691 787	-7 850	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-691 787	-7 850	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	246 649	164 215	
Makstud intressid	-7 570	-314	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	310 000	51 129	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-325	-197	21
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	548 754	214 833	
Kokku rahavood	10 456	-22 571	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 420	36 991	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 456	-22 571	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	24 876	14 420	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	1 238 883	50 397	18 854	-20 437	1 287 697
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju				22 443	22 443
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	1 238 883	50 397	18 854	2 006	1 310 140
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	597 656	597 656
Emiteeritud osakapital	51 129	0	0	0	51 129
Muud muutused omakapitalis	-1	-20 436	0	20 437	0
31.12.2011	1 290 011	29 961	18 854	620 099	1 958 925
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	1 290 011	29 961	18 854	620 099	1 958 925
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	916 652	916 652
Emiteeritud osakapital	310 000	0	0	0	310 000
31.12.2012	1 600 011	29 961	18 854	1 536 751	3 185 577

2012.a aruandeaasta kasum 916 652 eurot
sh varade sihtfinantseerimise tulu 966 670 eurot
sh sihtfinantseerimisest soetatud varade kulum -6 187 eurot

2011.a aruandeaasta kasum 597 656 eurot
sh varade sihtfinantseerimise tulu 655 816 eurot
sh sihtfinantseerimisest soetatud varade kulum -716 eurot

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Raven 2012.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

2012. aastal muudeti põhivara soetamiseks saadud sihtfinantseerimise arvestuspõhimõtet. Varasematel aastatel kajastati saadud sihtfinantseerimist põhivara soetamiseks bilansis kohustusena, amortiseerides seda tuluks soetatud põhivara kasuliku eluea jooksul. Arvestades riigi raamatupidamise üldeeskirjas tehtud muudatust kajastatakse alates 2012. aastast sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks põhivara soetamise perioodis tuluna. 2012.aasta alguses kanti sihtfinantseerimise kohustuse jääk seisuga 31.12.2011 summas 677543 (kuussada seitskümmend seitse tuhat viissada nelikümmend kolm) eurot eelmiste perioodide jaotamata kasumisse(kahjumisse). Seoses eeltooduga on kajastatud sihtfinantseerimine 2011.aastal ja 2012.aastal netomeetoodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised ja muud lühiajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Tooraine ja materjalide varud on kajastatud kaalutud keskmise soetushinna meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1917 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1917 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventaarina(varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtuslikke inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Raasiku Vallavalitsuselt osakapitali mitterahalise sissemaksena saadud vara on põhivaraks arvele võetud sõltumata väärtusest ühiku kohta.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate

tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1917 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned ja rajatised	40
Mainad ja seadmed	15
Muu inventar	5
Vanad vee- ja soojatorud	30

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, viitvõlad ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna hinnangust eraldiste täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna põhivara soetamise perioodil, kui sihtfinantseerimise tingimustega ei kaasne sisuline tagasinõude või laekumata jäämise risk, kui eksisteerib sisuline tagasinõude või laekumata jäämise risk, kajastatakse sihtfinantseerimine tuluna vastava riski kadumisel.

Sihtfinantseerimise amortisatsiooni arvestamiseks kajastatakse esimeses järjekorras kõik põhivaraga antud kuul toimunud tehingud ja arvestatakse põhivara amortisatsioon. Seejärel tehakse sihtfinantseerimise amortiseerimise kanded. Kui põhivara on täielikult amortiseeritud, eemaldatakse sihtfinantseerimise soetusmaksumus ja kogunenud kulum bilansist.

"Raasiku valla veemajandusprojekti" SFOS nr.2.1.0101.09-0051 sihtfinantseerimisega kaasnev tingimuslik kohustus 5(viie) aasta jooksul tegevuse jätkumine ei too endaga kaasa tagasinõude riski, kuna ühisveevärgi- ja kanaliseerimisteenuse osutamise korraldamise kohustus lasub kohalikul omavalitsusel olenemata teenuseosutaja vee-ettevõtja majanduslikust suutlikusest oma kohustusi täita.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikule.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	2 078	1 037
Arvelduskontod	22 798	13 383
Kokku raha	24 876	14 420

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	64 762	64 762	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	64 839	64 839	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-77	-77	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	44 129	44 129	0	0	5
Muud nõuded	25 298	25 298	0	0	6
Intressinõuded	2	2	0	0	
Viitlaekumised	25 296	25 296	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	134 189	134 189			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	48 322	48 322	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	49 553	49 553	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-1 231	-1 231	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	67 976	67 976	0	0	5
Muud nõuded	171 582	171 582	0	0	6
Intressinõuded	36	36	0	0	
Viitlaekumised	171 546	171 546	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	287 880	287 880	0	0	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	64 839	49 553	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-77	-1 231	
Kokku nõuded ostjate vastu	64 762	48 322	3
	2012	2011	Lisa nr
Ebatõenäoliselt laekuvad arved			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-1 231	-4 227	
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	491	2 996	18
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-10	0	18
Lootusetuks tunnistatud nõuded	673	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-77	-1 231	3

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	42 252	0	54 741	0
Üksikisiku tulumaks	0	1 387	0	779
Sotsiaalmaks	0	2 630	0	1 625
Kohustuslik kogumispension	0	44	0	12
Töötuskindlustusmaksed	0	305	0	195
Ettemaksukonto jääk	1 877		13 235	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	44 129	4 366	67 976	2 611

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Intressinõuded	2	2	0	0	
Pangaintress SEB	2	2	0	0	
Viitlaekumised	25 296	25 296	0	0	
Saadaolev sihtfinantseerimine SA KIK	4 519	4 519	0	0	
Muud nõuded emaettevõtja vastu	20 777	20 777	0	0	
Kokku muud nõuded	25 298	25 298	0	0	3

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Intressinõuded	36	36	0	0	
Pangaintress SEB	36	36	0	0	
Viitlaekumised	171 546	171 546	0	0	
Saadaolev sihtfinantseerimine SA KIK	159 798	159 798	0	0	
Muud nõuded emaettevõtja vastu	11 748	11 748	0	0	
Kokku muud nõuded	171 582	171 582	0	0	3

Lisa 7 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	14 690	7 011
Kokku varud	14 690	7 011

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

										Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010										
Soetusmaksumus	129 935	1 100 483	12 610	4 234	126 272	143 116	915	45 191	45 191	1 419 640
Akumuleeritud kulum		-64 271	-11 522	-3 981	-106 555	-122 058	-915			-187 244
Jääkmaksumus	129 935	1 036 212	1 088	253	19 717	21 058	0	45 191	45 191	1 232 396
Ostud ja parendused	0	0	0	0	0	0	0	962 728	962 728	962 728
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		0						962 728	962 728	962 728
Amortisatsioonikulu	0	-30 139	-725	-253	-7 165	-8 143	0	0	0	-38 282
31.12.2011										
Soetusmaksumus	129 935	1 100 483	12 610	4 234	126 272	143 116	915	1 007 919	1 007 919	2 382 368
Akumuleeritud kulum	0	-94 410	-12 247	-4 234	-113 720	-130 201	-915	0	0	-225 526
Jääkmaksumus	129 935	1 006 073	363	0	12 552	12 915	0	1 007 919	1 007 919	2 156 842
Ostud ja parendused	0	0	0	0	0	0	0	1 370 174	1 370 174	1 370 174
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		0						1 370 174	1 370 174	1 370 174
Amortisatsioonikulu	0	-35 443	-363	0	-7 662	-8 025	0	0	0	-43 468
Ümberklassifitseerimised	0	1 908 017	0	0	449 811	449 811	0	-2 357 828	-2 357 828	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	0	1 908 017	0	0	449 811	449 811	0	-2 357 828	-2 357 828	0
Muud muutused	0	-2 201	0	0	-15	-15	0	0	0	-2 216
31.12.2012										
Soetusmaksumus	129 935	3 005 758	12 610	4 234	561 611	578 455	561	20 265	20 265	3 734 974
Akumuleeritud kulum	0	-129 312	-12 610	-4 234	-106 925	-123 769	-561	0	0	-253 642
Jääkmaksumus	129 935	2 876 446	0	0	454 686	454 686	0	20 265	20 265	3 481 332

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
SA Keskonnainvesteeringute Keskus	45 000	45 000			6,0	EUR	27.02.2013
Lühiajalised laenud kokku	45 000	45 000					
Pikaajalised laenud							
SA Keskonnainvesteeringute Keskus	365 864	0	64 566	301 298	1,25+6kuu euribor	EUR	27.08.2031
Pikaajalised laenud kokku	365 864	0	64 566	301 298			
Laenukohustused kokku	410 864	45 000	64 566	301 298			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Sihtasutus Keskonnainvesteeringute Keskus	164 215	0	29 856	134 359	1,25+6kuu Euribor	EUR	27.08.2029
Pikaajalised laenud kokku	164 215	0	29 856	134 359			
Laenukohustused kokku	164 215	0	29 856	134 359			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Maa	34 816	34 816
Ehitised	1 357 483	9 651
Masinad ja seadmed	169 899	0
Kokku	1 562 198	44 467

Sihtasutus Keskonnainvesteeringute Keskus ja OÜ Raven sõlmisid laenulepingu nr. 5-1/11/9 19.05.2011. aasta summas 164 215 eurot. Laenu sihtotstarve "Raasiku valla veemajandusprojekt" SFOS nr. 2.1.0101.09-0051 omafinantseeringu katmine. Leping lõpptähtpäev 27.08.2029.a. Intressimäär 1,25%+ 6kuu Euribor. Tagasimaksete algus alates aastast 2014 kaks korda aastas (vastavalt graafikule) ja intressimaksed kaks korda aastas. 16.01.2012.a sõlmitud lepingu 5-1/11/9 lisa nr.2 täiendav laenusumma 201 649 eurot. Leping lõpptähtajaks 27.08.2031.a. Tagasimaksed alates 25.02.2015.a kaks korda aastas.

16.01.2013.a sõlmitud laenuleping 5-1/12/1, laenulimiit 83 000 eurot. Laenu sihtotstarve ÜF projekti "Raasiku valla veemajandusprojekt" ehitusarvete käibemaksu sildfinantseerimine.

Laenu tagatiseks I järjekoha hüpoteek summas 288 000 eurot Raasiku rooveepuhasti kinnistule nr.10191102, aadressiga Raasiku alevik, Raasiku vald, Tehase tee puhastusseadmed ja summas 354 000 eurot Aruküla rooveepuhastile Kalesi kinnistu nr.10193402, aadressiga Aruküla alevik, Raasiku vald.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	34 911	34 911	0	0	
Võlad töövõtjatele	11 344	11 344	0	0	11
Maksuvõlad	4 366	4 366	0	0	5
Muud võlad	8 025	8 025	0	0	12
Intressivõlad	2 576	2 576	0	0	
Muud viitvõlad	5 449	5 449	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	58 646	58 646	0	0	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	313 101	313 101	0	0	
Võlad töövõtjatele	13 954	13 954			11
Maksuvõlad	2 611	2 611	0	0	5
Muud võlad	13 320	13 320	0	0	12
Intressivõlad	661	661	0	0	
Muud viitvõlad	12 659	12 659	0	0	
Saadud ettemaksed	27	27	0	0	
Muud saadud ettemaksed	27	27	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	343 013	343 013	0	0	

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Isiku tulumaksu kinnipidamise kohustus	886	1 401	
Töötuskindlustusmakse kinnipidamise kohustus	86	207	
Kogumispensioni makse kinnipidamise kohustus	24	44	
Puhkusetasu reserv	5 815	5 832	
Palgavõlg	4 533	6 470	
Kokku võlad töövõtjatele	11 344	13 954	10

Lisa 12 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Intressivõlad	2 576	2 576	0	0	
Muud viitvõlad	5 449	5 449	0	0	
loodusresursside kasutusest	3 635	3 635	0	0	
arvestatud sotsiaalmaks	1 814	1 814	0	0	
Kokku muud võlad	8 025	8 025	0	0	10

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Intressivõlad	661	661	0	0	
Muud viitvõlad	12 659	12 659	0	0	
loodusresursside kasutustasud	9 931	9 931	0	0	
arveatatud sotsiaalmaks	2 728	2 728	0	0	
Kokku muud võlad	13 320	13 320	0	0	

Lisa 13 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Netomeetod

	2012		2011	Lisa nr
	Saadud	Tagastatud	Saadud	
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Ühtekuuluvusfondist saadud toetus	967 836	1 166	655 816	16
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	967 836	1 166	655 816	
Kokku sihtfinantseerimine	967 836	1 166	655 816	

Toetuse andja SA Keskkonnainvesteeringute Keskus. "Raasiku valla veemajandusprojekti" SFOS nr.2.1.0101.09-0051 sihtfinantseerimine Ühtekuuluvusfondi vahenditest. Tingimusliku kohustusena tegevuse jätkumine 5(viie) aasta jooksul.

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	1 600 011	1 290 011
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	378 322	290 766
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	378 322	290 766
Kokku müügitulu	378 322	290 766
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Soojusenergia müük	217 032	190 503
Vee- ja kanalisatsiooniteenus	154 333	87 586
Heakorrateenus	2 319	2 485
Remonditeenus	4 638	10 192
Kokku müügitulu	378 322	290 766

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulu sihtfinantseerimisest	966 670	655 816	13
Vanaraua müük	3 157	540	
Kokku muud äritulud	969 827	656 356	

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	5 597	3 313
Energia	233 849	165 193
Elektrienergia	31 394	24 075
Kütus	202 455	141 118
Transpordikulud	5 020	4 540
Üür ja rent	2 686	2 457
Kemikaalid	1 050	0
Muud	895	1 360
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	249 097	176 863

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Mitmesugused bürookulud	4 029	3 568	
Koolituskulud	0	76	
Riiklikud ja kohalikud maksud	12 466	10 819	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-481	-2 996	4
Analüüsid	2 984	4 775	
Auditi tasu	1 440	1 296	
Ostetud remonditeenus	1 172	4 081	
Riigilõiv	421	289	
Notaritasud	39	37	
Juriidiline teenus	1 532	64	
Tervishoiukulu	0	27	
Muud	2 974	4 552	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	26 576	26 588	

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	65 564	64 616
Sotsiaalmaksud	22 511	22 223
Kokku tööjõukulud	88 075	86 839
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	7

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Kõrgendatud määra järgi arvestatud saastetasu	8 577	16 275	
Ettevõtte tulumaks saastetasudelt	3 734	3 509	
Kahjum materiaalse põhivara mahakandmisest	2 216	0	8
Kokku muud ärikulud	14 527	19 784	

Lisa 21 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	56	62
Intressitulu hoiustelt	56	62
Intressikulud	-9 485	-975
Intressikulu laenudelt	-9 485	-975
Muud finantstulud ja -kulud	-325	-197
Kokku finantstulud ja -kulud	-9 754	-1 110

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Nõuded	Nõuded
Emaettevõtja	20 777	11 748

2012	Müügid
Emaettevõtja	87 776
2011	Müügid
Emaettevõtja	74 884

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	1 120	1 152

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.04.2013

Osaühing Raven (registrikood: 10307716) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SILVI RAUD	Juhatuse liige	22.04.2013
TIIT REEDER	Juhatuse liige	22.04.2013
RIHO RÄTSEPP	Juhatuse liige	22.04.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Raven osanikule

Olen auditeerinud Osaühing Raven raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 19.

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

Minu kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisin oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et olen kooskõlas eetikanõuetega ning planeerin ja viin auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate 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.

Usun, et auditi tõendusmaterjal, mille olen hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks minu auditiarvamusele.

Arvamus

Minu arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Osaühing Raven finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Õne Kurvet

Vandeaudiitori number 174

OÜ AUDIITORBÜROO Õne Kurvet

Audiitorettevõtja tegevusloa number 30

Tallinn

22.04.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Raven (registrikood: 10307716) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÕNNE KURVET	Vandeaudiitor	22.04.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	620 099
Aruandeaasta kasum (kahjum)	916 652
Kokku	1 536 751
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	141 147
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 395 604
Kokku	1 536 751

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	620 099
Aruandeaasta kasum (kahjum)	916 652
Kokku	1 536 751
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	141 147
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 395 604
Kokku	1 536 751

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	86678	22.91%	Jah
Auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine	35301	217032	57.37%	Ei
Kanalisatsioon ja heitveekäitlus	37001	67655	17.88%	Ei
Veetorustiku ja sanitaarseadmete paigaldus	43222	4638	1.23%	Ei
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	2319	0.61%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raasiku Vallavalitsus	75010708	Aruküla alevik, Raasiku vald, Harju maakond, Eesti	1600011 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6096764
Faks	+372 6070426
E-posti aadress	ravenou@hotmail.ee