

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OSAÜHING TÕRVA VEEJÕUD

registrikood: 10852135

tänavanimi: Kevade 1

linn: Tõrva linn

maakond: Valga maakond

postisihthumber: 68605

telefon: +372 7665330

e-posti aadress: veejoud@torva.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 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Võlad tarnijatele	13
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 11 Eraldised	14
Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad	14
Lisa 13 Sihtfinantseerimine	15
Lisa 14 Müügitulu	16
Lisa 15 Muud äritulud	16
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 18 Tööjõukulud	17
Lisa 19 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 20 Seotud osapooled	18
Lisa 21 Sündmused pärast bilansipäeva	18

Tegevusaruanne

Osaühing Tõrva Veejõud on loodud 2002. aastal eesmärgiga taastada Tõrva linna vana vesiveski ning alustada seal elektrienergia tootmist. Majandustegevust alustas osaühing 2002. aastal.

Alates 2009.a. alustas osaühing elektrienergia tootmist.

2011.a. toodeti ja müüdi elektrienergiat 94,445 MWh, 2012. aastal 64,7 MWh.

Tootmise maht on võrreldes 2011. aastaga vähenenud seoses Keskkonnateabe Keskuse poolt teostatava projektiga „Vooluveekogude seisundi parandamine. Õhne jõe projekteerimis-ehitustööd“. Selle projekti ehitustööde mõju ulatus 2012. aastasse.

Tõrva Linnavolikogu otsustas oma 18. jaanuari 2011. a otsusega nr 1 ümber korraldada Tõrva Linnahoolduse Asutuse, eraldades selle struktuurist vee- ja kanalisatsiooni osakonna (kui ettevõtte) ning anda see koos õiguste, kohustuste, varade ja eelarvega üle OSAÜHINGULE TÕRVA VEEJÕUD. 21. jaanuar 2011. a sõlmisid Tõrva linn kui võõrandja ning OSAÜHING TÕRVA VEEJÕUD kui omandaja vastava ettevõtte üleandmiseks lepingu.

Tõrva Linnavolikogu 25. jaanuar 2011. a otsusega nr 4 määrati OSAÜHING TÕRVA VEEJÕUD ka vee-ettevõtjaks Tõrva linna haldusterritooriumil, millest tulenevalt on osaühing alates 01.02.2011 Tõrva linnas vee- ja kanalisatsiooniteenuse osutajaks.

Osaühingu põhitegevusalaks on vastavalt 18.12.2012 kinnitatud põhikirjale vee- ja kanalisatsiooniteenuste ning muude kommunaalteenuste osutamine ja elektrienergia tootmine.

Kõige olulisem osaühingu eesmärk on ellu viia kogu Tõrva linna hõlmav veemajandusprojekt, mida rahastatakse Euroopa Liidu Ühtekuuluvusfondist.

Projekt sisaldab kogu Tõrva linna vee- ja kanalisatsioonisüsteemide rekonstrueerimist ja ehitamist. Projekti maksumus on kokku ca 9,6 miljonit eurot, millest abirahasid on ca 84,5% ulatuses. Projekti elluviimise tähtaeg on 31.12.2013.

Projekteerimis-ehitustöödega alustati veebruaris 2010, kuid hankelepingute partneriteks olnud ehitusettevõtjad sattusid majanduslikesse raskustesse ja juunis 2011 seiskusid kõik ehitustööd, mistõttu hankelepingud lõpetati. Projekteerimine suudeti suuremas mahus lõpetada.

2011.a. kulutati projekti elluviimiseks 0,7 miljonit eurot ja 2012.a. 1,1 miljonit eurot. Ülejäänud projektiraha kasutatakse 2013.a. lõpuks.

2012.a. alguses alustas tööd Tõrva linna veetöötusjaam koos II astme pumplaga.

2012.a. kevadel viidi läbi 4 hanget ja alusati töödega: Tõrva linna reoveepuhastusjaama ehitamine, Tõrva linna ühisveevärgi- ja kanalisatsiooni-süsteemide rekonstrueerimine ja laiendamine, suurkaevpumplate tamponeerimine ja rekonstrueerimine ning torustike hooldamise ja jääkmuda käitlemise seadmete hankimine. Ehitustööd jätkuvad 2013.a. lõpuni.

OÜ-le Tõrva Veejõud on probleemiks olnud läbi aastate kõrged keskkonnatasud. Loodetavasti paraneb olukord uue reoveepuhastusjaama valmimisega.

Nõukogu liikmetele tasusid tegevuse eest nõukogus ei makstud.

Juhatus liikmele maksti 2012.a. tasu 11 224 eurot.

Tõrva Veejõud OÜ peamised võrreldavad finantssuhtarvud

	2012	2011
Tegevustulude kasv (%) = (tegevustulu 2012 - tegevustulu 2011)/tegevustulu 2011*100	83,78	876,67
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja: (Käibevara/lüh. kohustustega)	0,47	1,2
Omakapitali osatähtsus varades: (Omakapital/varad)	0,78	0,12
Kohustuste osatähtsus varadest: (Kohustused/varad)	0,21	0,88

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	155 615	113 116	2
Nõuded ja ettemaksed	260 864	91 440	3
Kokku käibevara	416 479	204 556	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 780 444	2 462 416	6
Kokku põhivara	3 780 444	2 462 416	
Kokku varad	4 196 923	2 666 972	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	118 600	0	7
Võlad ja ettemaksed	469 293	136 061	8
Eraldised	34 479	34 479	11
Sihtfinantseerimine	428 257	0	13
Kokku lühiajalised kohustused	1 050 629	170 540	
Pikaajalised kohustused			
Sihtfinantseerimine	0	2 173 628	13
Kokku pikaajalised kohustused	0	2 173 628	
Kokku kohustused	1 050 629	2 344 168	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	45 377	45 377	
Kohustuslik reservkapital	4 538	4 538	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 446 517	7 870	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	649 862	265 019	
Kokku omakapital	3 146 294	322 804	
Kokku kohustused ja omakapital	4 196 923	2 666 972	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	
Müügitulu	132 144	121 635	14
Muud äritulud	747 201	323 455	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-23 106	-17 008	16
Mitmesugused tegevuskulud	-128 108	-103 517	17
Tööjõukulud	-45 429	-37 453	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-32 373	-22 207	6
Kokku ärikasum (-kahjum)	650 329	264 905	
Finantstulud ja -kulud	-467	114	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	649 862	265 019	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	649 862	265 019	
Sealhulgas:			
Tulu varade sihtfinantseerimisest	-744 102	0	13
Sihtfinantseerimisega kaetud varade kulum ja väärtuse langus	30 532	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum) sihtfinantseerimise netomeetodi korral	-63 708	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	650 329	264 905	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	32 373	22 207	6
Muud korrigeerimised	-744 102	-21 022	13
Kokku korrigeerimised	-711 729	1 185	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-169 424	-88 829	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	148 812	111 416	
Kokku rahavood äritegevusest	-82 012	288 677	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 166 515	-645 289	
Laekumised sihtfinantseerimisest	1 172 359	452 439	
Laekunud intressid	67	115	19
Kokku rahavood investeerimistegevusest	5 911	-192 735	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	118 600	0	7
Makstud intressid	0	-1	19
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	118 600	-1	
Kokku rahavood	42 499	95 941	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	113 116	17 175	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	42 499	95 941	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	155 615	113 116	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	45 377	3 302	9 106	57 785
Aruandeaasta kasum (kahjum)			265 019	265 019
Muutused reservides		1 236	-1 236	0
31.12.2011	45 377	4 538	272 889	322 804
Aruandeaasta kasum (kahjum)			649 862	649 862
Muud muutused omakapitalis			2 173 628	2 173 628
31.12.2012	45 377	4 538	3 096 379	3 146 294

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Aruande koostamisel on kasutatud juhtkonna hinnanguid, sh näiteks põhivara kasuliku eluea hindamisel ja nõuete ja varude allahindluste puhul. Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi kasumiaruandes.

Vara ja kohustused on bilansis jaotatud lühi- ja pikaajalisteks. Lühiajaliste varadena on näidatud varad, mis eeldatavasti realiseeritakse järgmisel majandusaastal. Lühiajaliste kohustustena on näidatud kohustused, mille maksetähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast. Ülejäänud varad ja kohustused on näidatud pikaajalistena.

Tulude, kulude ja kasumi kajastamiseks on kasutatud kasumiaruande skeemi nr. 2

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil. Brutosummadena esitatakse kõik põhilised investeeringis- ja finantseerimistegevusega seotud laekumiste ja väljamaksete kategooriad (mõlemad eraldi).

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 hinnangulise kasuliku eluea jooksul. Arvestades riigi raamatupidamise üldeeskirjas tehtud muudatust kajastatakse alates 2012. aastast sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks põhivara soetamise perioodis tuluna, kui sihtfinantseerimise tingimustega ei kaasne sisuline tagasinõude või laekumata jäämise risk. 2012. aasta alguses kanti sihtfinantseerimise kohustuslik jääk seisuga 31.12.2011 summas 2 173 628 eurot eelmiste perioodide jaotamata kasumisse (kahjumisse).

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalisi (kuni 3-kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, s.h. kassas ja panga arvelduskontodel olev raha, kuni 3-kuulised tähtajalised deposiidid ning rahaturufondi osakud.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on kajastatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga ostja laekumata arveid hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni ostja maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul, kui üks aasta ning mille maksumus ületab 2 000 eurot. Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Vara, mille maksumus ei ületa 2 000 eurot, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kuludesse.

Materiaalne põhivara on kajastatud soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Parendustega seotud kulud, mis tõstavad vara tootlustaset, on liidetud põhivara maksumusele.

Juhul kui materiaalse põhivara objekti olulisematel komponentidel on oluliselt erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale. Kulumit arvestatakse lineaarselt lähtudes vara kasulikust tööeas. Erandiks on piiramata kasutuseaga objektid (näiteks maa), mida ei amortiseerita.

Põhivara väärtuse languse korral (osaline või täielik demonteerimine, lammutamine, hävimine, kahjustumine, kadumine) viiakse läbi allahindlus. Varade allahindlust kajastatakse koos amortisatsiooniga.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000 €

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
hooned ja rajatised	50 aastat
masinad ja seadmed	20 aastat
transpordivahendid	10 aastat

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglase väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edaspidi kajastatakse finantskohustusi korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil kasutades efektiivset intressimäära. Intressikulu finantskohustustelt kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on kas rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või potentsiaalsete kohustustena.

2012.aastal muudeti põhivara soetamiseks saadud sihtfinantseerimise arvestuspõhimõtet. Varasematel aastatel kajastati saadud sihtfinantseerimist põhivara soetamiseks bilansis kohustusena, amortiseerides seda tuluks soetatud põhivara hinnangulise kasuliku eluea jooksul. Arvestades riigi raamatupidamise üldeeskirjas tehtud muudatust kajastatakse alates 2012. aastast sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks põhivara soetamise perioodis tuluna kui sihtfinantseerimise tingimustega ei kaasne sisuline tagasinõude või laekumata jäämise risk.

Tegevuskulude sihtfinantseerimisel kajastatakse tulu sihtfinantseerimisest proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega. Kasumiaruandes kajastatakse kompenseeritavat kulu ja saadud toetust mõlemal eraldi.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolulistele otsustele. OÜ Tõrva Veejõud käsitleb seotud osapooltena:

- a) juhatuse ja nõukogu liikmeid;
- b) punktis a kirjeldatud isikute lähisugulasi ning nendega seotud ettevõtteid;
- c) emaettevõtjat;
- d) olulist mõju omavate omanike ja juhtkonna lähedasi perekonnaliikmeid.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste osutamisest kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Kohustuslikust reservkapitalist ei tohi teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	643	20
Arvelduskontod	154 972	113 096
Kokku raha	155 615	113 116

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	18 933	18 933			
Ostjatelt laekumata arved	18 817	18 817			4
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	116	116			4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	31 753	31 753			5
Muud nõuded	210 178	210 178			
Viitlaekumised	210 178	210 178			
Kokku nõuded ja ettemaksed	260 864	260 864			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	15 363	15 363			
Ostjatelt laekumata arved	15 363	15 363			4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	30 736	30 736			5
Muud nõuded	45 341	45 341			
Viitlaekumised	45 341	45 341			
Kokku nõuded ja ettemaksed	91 440	91 440			

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	18 817	15 363	3
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	116	0	3
Kokku nõuded ostjate vastu	18 933	15 363	
	2012	2011	Lisa nr
Ebatõenäoliselt laekuvad arved			
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	116	0	3
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	116	0	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	6 939	0	0
Käibemaks	31 753		30 736	0
Üksikisiku tulumaks	0	685	0	767
Erisoodustuse tulumaks	0	0	0	0
Sotsiaalmaks	0	1 326	0	1 587
Kohustuslik kogumispension	0	9	0	41
Töötuskindlustusmaksed	0	107	0	176
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	9 628	0	21 953
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	31 753	18 694	30 736	24 524

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	170	47 393			47 563
Akumuleeritud kulum		-9 026			-9 026
Jääkmaksumus	170	38 367			38 537
Ostud ja parendused				1 859 553	1 859 553
Amortisatsioonikulu		-21 607	-600		-22 207
Muud muutused		582 166	4 367		586 533
31.12.2011					
Soetusmaksumus	170	629 559	4 367	1 859 553	2 493 649
Akumuleeritud kulum		-30 633	-600		-31 233
Jääkmaksumus	170	598 926	3 767	1 859 553	2 462 416
Ostud ja parendused			15 750	1 334 651	1 350 401
Amortisatsioonikulu		-31 062	-1 311		-32 373
Ümberklassifitseerimised		379 912		-379 912	
31.12.2012					
Soetusmaksumus	170	1 009 471	20 117	2 814 292	3 844 050
Akumuleeritud kulum		-61 695	-1 911		-63 606
Jääkmaksumus	170	947 776	18 206	2 814 292	3 780 444

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	118 600	118 600		
Laenukohustused kokku	118 600	118 600		

Laenu tagatiseks on I järjekoha kommertspant summas 182 000,00 eurot

Lisa 8 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	244 784	244 784			9
Võlad töövõtjatele	6 834	6 834			10
Maksuvõlad	18 694	18 694			5
Muud võlad	39 381	39 381			
Intressivõlad	534	534			
Muud viitvõlad	38 847	38 847			
Saadud ettemaksed	159 600	159 600			
Muud saadud ettemaksed	159 600	159 600			
Kokku võlad ja ettemaksed	469 293	469 293			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	74 072	74 072			9
Võlad töövõtjatele	6 521	6 521			10
Maksuvõlad	24 524	24 524			5
Muud võlad	30 944	30 944			
Muud viitvõlad	30 944	30 944			
Kokku võlad ja ettemaksed	136 061	136 061			

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Võlad tarnijatele	244 784	74 072	8
Kokku võlad tarnijatele	244 784	74 072	

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	5 210	5 336
Puhkusetasude kohustus	1 624	1 169
Muud võlad töövõtjatele	0	16
Kokku võlad töövõtjatele	6 834	6 521

Lisa 11 Eraldised

(eurodes)

	Moodustamine/ korrigeerimine	31.12.2011	
Ettemaksu garantii	34 479	34 479	
Kokku eraldised	34 479	34 479	
	31.12.2011	31.12.2012	
Ettemaksu garantii	34 479	34 479	
Kokku eraldised	34 479	34 479	

Ettemaksu garantii on tekkinud 2011. aastal täitmistagatise aruande alusel seoses arvutusmetoodika muutumisega, seisuga 31.12.2012.a. on kulud tegemata.

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

Tõrva linna vee- ja kanalisatsioonisüsteemide rekonstrueerimise ja ehitamisega seoses on sõlmitud torustike ehitustööde, reoveepuhasti projekteerimis-ehitustööde, omanikujärelevalve, seadmete hankimise lepingud ja projekti juhtimise tööleping.

2013.aastal on lepingute järgi tasumisele kuuluvad summad järgmised:

- Vee- ja kanalisatsioonitorustike rekonstrueerimine ja ehitus – tööde teostaja Merco Infra AS lepingujärgne summa 5 021 tuhat eurot;
- Reoveepuhasti projekteerimis-ehitustööd – tööde teostaja Schöttli Keskkonnatehnika AS lepingujärgne summa 1 210 tuhat eurot;
- Omanikujärelevalve ja inseneriteenus – tööde teostaja Wesico Projekt OÜ lepingujärgne summa 89 tuhat eurot;
- Seadmete hankimine – tarnija Mecro AS lepingujärgne maksumus 236 tuhat eurot;
- Projekti juhtimine – töölepingu summa 20 tuhat eurot.

Lisa 13 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Saadud	Tagastatud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
Tõrva LV-lt ületulnud põhivara, saastetasude asendus		620 825		-21 022	599 803
KIK AS-lt		1 242 320		0	1 242 320
Tõrva LV omaosalus		331 505		0	331 505
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		2 194 650		-21 022	2 173 628
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Tõrva LV-lt		3 147		-3 147	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		3 147		-3 147	0
Kokku sihtfinantseerimine		2 197 797		-24 169	2 173 628
	31.12.2011	Saadud	Tagastatud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2012
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
Arvestuspõhimõtte muutus	2 173 628			-2 173 628	0
KIK AS-lt		613 272	-14 541	-598 731	0
Tõrva LV		124 554		-124 554	0
Saastetasude asendus		20 817		-20 817	0
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	2 173 628	758 643	-14 541	-2 917 730	0
Kokku sihtfinantseerimine	2 173 628	758 643	-14 541	-2 917 730	0

2012.aastal muudeti põhivara soetamiseks saadud sihtfinantseerimise arvestuspõhimõtet. Varasematel aastatel kajastati saadud sihtfinantseerimist põhivara soetamiseks bilansis kohustusena, amortiseerides seda tuluks soetatud põhivara hinnangulise kasuliku eluea jooksul. Arvestades riigi raamatupidamise üldeeskirjas tehtud muudatust kajastatakse alates 2012. aastast sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks põhivara soetamise perioodis tuluna, kui sihtfinantseerimise tingimustega ei kaasne sisuline tagasinõude või laekumata jäämise risk. 2012. aasta alguses kanti sihtfinantseerimise kohustuslik jääk seisuga 31.12.2011 summas 2 173 628 eurot eelmiste perioodide jaotamata kasumisse (kahjumisse).

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	132 144	121 635
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	132 144	121 635
Kokku müügitulu	132 144	121 635
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kanaliseerimine ja heitvee käitlus	86 440	79 236
Veekogumine, -töötus ja -käitlus	38 192	34 263
Elektrienergia tootmine hüdroenergiast	5 439	8 136
Kopa teenus	2 073	0
Kokku müügitulu	132 144	121 635

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulu sihtfinantseerimisest	744 102	24 169	13
Tulu täitmistagatisest	3 097	299 286	
Muud	2	0	
Kokku muud äritulud	747 201	323 455	

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	-690	-284
Energia	-10 251	-6 035
Transpordikulud	-8 534	-8 228
Üür ja rent	-1 082	-1 797
Muud	-2 549	-664
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-23 106	-17 008

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	-9 850	-5 404
Koolituskulud	-72	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	-32 208	0
Juriidilised teenused	-6 300	-3 313
Loodusressursside kasutamise ja saastetasud	-76 648	-92 809
Muud	-3 030	-1 991
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-128 108	-103 517

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-28 369	-24 635
Sotsiaalmaksud	-17 060	-12 818
Kokku tööjõukulud	-45 429	-37 453
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	7

Lisa 19 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	67	115
Intressikulud	-534	-1
Kokku finantstulud ja -kulud	-467	114

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuse emaettevõtja nimetus	Tõrva Linnavalitsus
Riik, kus aruandekohustuse emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011	
	Nõuded	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	870	776	0

2012	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	8 923	0
2011	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	8 355	777

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	11 224	4 792

Lisa 21 Sündmused pärast bilansipäeva

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2012.a. ja aruande koostamiskuupäeva2013.a. vahemikul. Bilansipäevajärgseid sündmusi, mis oluliselt mõjutaksid järgmise majandusaasta tulemust aastaaruande koostamise kuupäeva seisuga ilmnenu ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.05.2013

OSAÜHING TÕRVA VEEJÕUD (registrikood: 10852135) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVO SOLOM	Juhatuse liige	27.05.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OSAÜHING TÕRVA VEEJÕUD osanikele

Oleme auditeerinud OSAÜHING TÕRVA VEEJÕUD 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 18.

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 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 arvestuspoliitikate 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 OSAÜHING TÕRVA VEEJÕUD finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Tiina Lindmäe

Vandeaudiitori number: 372

Audiitorettevõtja nimi: KMRA Audiitorbüroo OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number: 62

Audiitorettevõtja asukoha aadress: Tammsaare tee 47 Tallinn

27.05.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

OSAÜHING TÕRVA VEEJÕUD (registrikood: 10852135) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIINA LINDMÄE	Vandeaudiitor	27.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 446 517
Aruandeaasta kasum (kahjum)	649 862
Kokku	3 096 379
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 096 379
Kokku	3 096 379

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kanalisatsioon ja heitveekäitlus	37001	86440	65.41%	Jah
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	38192	28.90%	Ei
Elektrienergia tootmine hüdroenergiast	35112	5439	4.12%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tõrva linn	75005699	Tõrva linn, Valga maakond, Eesti	204977 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7665330
E-posti aadress	veejoud@torva.ee