

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Pandivere Vesi

registrikood: 10054126

tänavanimi: Pikk 7

alevik: Väike-Maarja alevik

vald: Väike-Maarja vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthumber: 46202

telefon: +372 3261536

faks: +372 3261536

e-posti aadress: pandiverevesi@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Materiaalne põhivara	13
Lisa 6 Laenukohustused	14
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 8 Sihtfinantseerimine	15
Lisa 9 Osakapital	16
Lisa 10 Müügitulu	16
Lisa 11 Muud äritulud	17
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 13 Tööjõukulud	17
Lisa 14 Seotud osapooled	17
Lisa 15 Täiendav lisa 1	18

OÜ Pandivere Vesi 2012 aasta tegevusaruanne.

Pandivere Vesi OÜ projektide kirjeldus.

1. Pandivere Vesi OÜ alustas 2012 aastal Väike-Maarja veemajandusprojekti SFOS nr.2.0101.09-0018 II etapi töödega.

Projekti II etapp koosneb neljast osas:

- I - Osa Väike-Maarja reoveepuhasti rekonstrueerimine (kaasajastamine)
lepingu summa 834 604.10 eurot (04.06.12-30.05.13)
- II- Osa Triigi ja V-Maarja kanalisatsioonitorustike ja Triigi ja V-Maarja vahelise survekanalisatsioonitorustiku projekteerimis-ehitustööd
lepingu summa 993 592.50 eurot (28.06.12-05.03.13)
- III-Osa Simuna kanalisatsioonitorustike projekteerimis-ehitustööd
lepingu summa 235 903.50 eurot (03.05.12-07.01.13)
- IV-Osa Ebavere ja Müüriku vee- ja kanalisatsiooni projekteerimis-ehitustööd
lepingu summa 419 653.50 eurot (08.08.12-19.06.13)
- Omaniku järelvalve-inseneri teenus AS Telora-E
lepingu summa 37 900.00 eurot (18.04.12 lõpuni+garantiiperiood)
- Projekti juhtimise teenus Ekoekspert OÜ
lepingu summa 45 900.00 eurot (12.08.11-30.09.13-kuni lõpuni)

Töölepingute kogumaksumus 2 567 553.60 eurot.
2012 aasta lõpu seisuga teostati töid 1 122 665.12 euro eest.
2013 aastal teostatakse töid 1 444 888.43 euro eest.
Projekti lõpetamise periood: 31.12.2013 (või kuni projekti elluviimiseni)
Toetuse määr: 77,969 %
Omaosalus : 22,031 %

2. 2012 aastal viidi ka ellu Simuna aleviku vee- ja kanalisatsioonisüsteemide arendamise IV-etapp.

Tööde lepinguline maksumus 26 048.33 eurot, sellest KIK-i osalus : 20 265.60 eurot.
omaosalus : 5 782.73 eurot.

3. 2012 aastal ehitati välja Simunas Lai tn 4 liitumispunkt maksumusega
6 190.00 eurot.

Töid teostati omavahendite arvelt.

Ettevõtte tegevust iseloomustavad rahandussuhtarvude muutused on toodud alljärgnevas tabelis:

	31.12.2012	31.12.2011
lühiajalise võlgnevuse kattekordaja: (käibevara/lühiajalised kohustused)	1,14	7,09
maksevõime kordaja: (käibevara-varud/lühiajalised kohustused)	1,14	7,09
vahetu maksevalmiduse kordaja: (likviidne vara/lühiajalised kohustused)	0,24	5,90

võlakordaja:

(lühiaja- ja pikaajalised kohustused/vara)	0,28	0,77
--	------	------

omakapitali võlasiduvus:

(kohustused/omakapital)	0,40	3,37
-------------------------	------	------

Palgakulude summaks 2012.aastal kujunes 57 029.00 eurot, sh. juhatuse liikmete tasu kokku 2 301.00 eurot.

Aasta keskmine töötajate arv ettevõttes oli 4,5 inimest.

Pandivere Vesi OÜ tegevuskava 2013.a.

Väike-Maarja veemajandusprojekt SFOS nr.2.0101.09-0018 II etapi lõpuleviimine

1. I-Osa Väike-Maarja reoveepuhasti rekonstrueerimine (kaasajastamine)
2. II-Osa Triigi- ja Väike-Maarja kanalisatsioonitorustike projekteerimis-ehitustööd
3. III-Osa Simuna kanalisatsioonitorustike projekteerimis-ehitustööd
4. IV-Osa Ebavere ja Müüriku vee- ja kanalisatsiooni projekteerimis-ehitustööd
5. Omaniku järelevalve-inseneri teenus AS Telora-E
6. Projekti juhtimise teenus Ekoekspert OÜ

Veemajandusprojekti eesmärk on säilitada ja saavutada veekogude ning põhjavee hea seisund.

Tagada nõuetele vastav joogivesi.

Reoveekäitluse valdkonnas toetatakse olemasolevate kanalisatsioonisüsteemide vastavusse viimist kehtivatele nõuetele ja kanalisatsioonisüsteemide väljaarendamist reoveekogumisalade piires.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	110 851	132 817	2
Nõuded ja ettemaksed	425 837	26 809	3
Kokku käibevara	536 688	159 626	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 539 025	1 399 410	5
Kokku põhivara	2 539 025	1 399 410	
Kokku varad	3 075 713	1 559 036	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	469 822	22 500	7
Kokku lühiajalised kohustused	469 822	22 500	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	403 282	203 282	6
Sihtfinantseerimine	0	977 133	8
Kokku pikaajalised kohustused	403 282	1 180 415	
Kokku kohustused	873 104	1 202 915	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	247 945	247 945	9
Kohustuslik reservkapital	11 300	11 300	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 074 008	67 599	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	869 356	29 277	
Kokku omakapital	2 202 609	356 121	
Kokku kohustused ja omakapital	3 075 713	1 559 036	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	164 118	208 767	10
Muud äritulud	925 040	36 036	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-74 639	-63 035	
Mitmesugused tegevuskulud	-25 414	-28 197	12
Tööjõukulud	-57 029	-64 843	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-56 529	-54 131	5
Ärikasum (kahjum)	875 547	34 597	
Finantstulud ja -kulud	-6 191	-5 320	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	869 356	29 277	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	869 356	29 277	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	875 547	34 597	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	56 529	54 131	5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-100	
Kokku korrigeerimised	56 529	54 031	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-119 857	66 082	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	67 130	-8 503	
Muud rahavood äritegevusest	-923 373	-35 936	
Kokku rahavood äritegevusest	-44 024	110 271	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-171 804	-120 457	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	100	
Laekunud intressid	121	105	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-171 683	-120 252	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	200 000	20 050	6
Makstud intressid	-6 259	-4 628	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	193 741	15 422	
Kokku rahavood	-21 966	5 441	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	132 817	127 376	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-21 966	5 441	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	110 851	132 817	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	247 945	0	11 300	67 599	326 844
Aruandeaasta kasum (kahjum)				29 277	29 277
31.12.2011	247 945	0	11 300	96 876	356 121
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	247 945		11 300	96 876	356 121
Aruandeaasta kasum (kahjum)				869 356	869 356
Muutused reservides				-1	-1
Muud muutused omakapitalis				977 133	977 133
31.12.2012	247 945		11 300	1 943 364	2 202 609

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Pandivere Vesi OÜ on koostanud raamatupidamise aastaaruande 01.01.2012.a.-31.12.2012.a. kestnud majandusaasta kohta. Aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi Hea Raamatupidamistavaga ja Raamatupidamisseadustest ja Raamatupidamise Toimikonna juhenditest ning muudest aruande koostamist reglementeeritavatest Eesti Vabariigi seadustest lähtuvalt. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Pandivere Vesi OÜ finantsseisundit, majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. OÜ Pandivere Vesi arvestus - ja esitlusvaluutaks on euro.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Alates 2012 aastast jõustus varade sihtfinantseerimise arvestuspõhimõtete muutus. Sihtfinantseerimise jääk seisuga 01.01.2012.a. RV koodiga 28 kanti eelmiste perioodide kasumisse/kahjumisse. Alates 2012 aastast kajastatakse sihtfinantseerimist tuluna põhivara soetamise hetkel, mil tingimused on täidetud.

Vastavalt Konkurentsiameti ettepanekule otsustas Pandivere Vesi OÜ juhatus rakendada 01.01.2012 aastast KIK-i poolt 2007.a.-l ja hiljem administreeritavate Euroopa Ühte-kuuluvusfondist toetavate projektide kulunormiks 2,5% ehk keskmine eluiga 40 aastat. Varasemaid perioode ei korrigeeritud.

Vigade korrigeerimine

Olulisi vigu ei esinenud.

Finantsvarad

Kõik finantsvarad kajastatakse bilansis õiglaselt väärtuses. Väärtuste muutus kajastatakse kasumiaruandes.

Raha

Rahana kajastatakse sularaha kassas ja pankades arveldusarvetel olevat raha. Arveldusarved on avatud Swedbangas ja SEB pangas. Laenu kajastatakse SEB bangas eraldi arveldusarvel.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ettevõtte äritegevuse käigus tekkinud nõudeid. Seisuga 31.12.2012.a. AS Vireeni poolt tasumata arveid 20546.92 €, millest 50% (10273 €) kantud ebatavaliseks nõudeks. 04.02.2013.a. jõustus kohtumäärus, mille alusel AS Vireen tasus Pandivere Vesi OÜ-le kompromissisummana 10273 €. Pandivere Vesi OÜ juhatus otsustas ebatõenäoliseks hinnatud nõude summas 10273 € kulusse kanda. Alus juhatuse protokoll nr.1 17.01.2013.a.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Immateriaalne vara puudub.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000 eurot.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned	20-50 aastat
Rajatised	10-40 aastat
Masinad ja seadmed	5-10 aastat
Transpordivahendid	7 aastat
Inventar	2-10 aastat
Arvutustehnika	2- 3 aastat

Rendid

Pandivere Vesi OÜ-l on sõlmitud bürooruumi kasutamiseks üürileping Väike-Maarja Vallavalitsusega.

Finantskohustused

Bilansis on kajastatud materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine kajastatakse raamatupidamises vastavalt arvetele ja lepingutes ettenähtud korrale. Sihtfinantseerimise teel saadud toetus kajastatakse kogusummana tuluna hetkel, mil tingimused on täidetud.

Sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses.

Maksustamine

Käibemaks kajastatakse raamatupidamises vastavalt perioodile nõuete ostjate vastu ja võlad hankijatele toodete, teenuste eest arvete alusel.

Sotsiaalmaks ja trahvid kajastatakse TSD-del vastavalt aruandeperioodile.

Seotud osapooled

2012.a.aastaruande koostamisel on loetud osapoolteks:

1. Emaettevõtte.
2. Tegev-ja kõrgem juhtkond.
3. Juhtkonna pereliikmed ja tegevjuhtkonna valitseva mõju all olevad äriühingud.

Tulud

Müügitulu on kajastatud tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.

Intressitulu on kajastatud tekkepõhiselt.

Tulud kirjendatakse arvestuses teenuse osutamise järgselt kuu viimase päeva seisuga.

Kulud

Bilansis on kajastatud materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused.

Kohustuslik reservkapital

Pandivere Vesi OÜ kohustusliku reservkapitali suuruseks on 11300 eurot.

Reservkapital moodustatakse iga-aastatest puhaskasumite eraldistest osanike koosoleku otsusel.

Reservkapitali suuruseks on 1/10 osakapitalist.

Reservkapitali kasutamise otsustab osanike koosolek.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	86	127
Arvelduskontod	110 765	132 690
arvelduskonto SEB	34 768	20 052
arvelduskonto SEB	66 110	12
arvelduskonto SWEDBANK	9 887	112 626
Kokku raha	110 851	132 817

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	29 539	29 539	0	0
Ostjatelt laekumata arved	39 812	39 812	0	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-10 273	-10 273	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	117 019	117 019	0	0
Muud nõuded	9	9	0	0
Intressinõuded	9	9	0	0
Ettemaksed	56	56	0	0
Saamata põhiv.sihthfinantseerimine	279 214	279 214	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	425 837	425 837	0	0

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	26 758	26 758	0	0
Ostjatelt laekumata arved	37 031	37 031	0	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-10 273	-10 273	0	0
Muud nõuded	51	51	0	0
Intressinõuded	51	51	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	26 809	26 809	0	0

Rida - Maksude ettemaksed ja tagasinõuded sisaldab:saamata põhiv.sihthf.: 279 214eurot
käibemaksu ettemaks : 117 019eurot

Rida - Ebatõenäoliseks hinnatud nõue (-10273 eurot) sisaldab 50% AS Vireeni poolt tasumata arvetest. Aasta lõpu seisuga AS Vireeni poolt tasumata arveid 20546,92 eurot.

Juhatuse protokoll nr.1 17.01.2013 otsustati ebatõenäoliseks hinnatud nõue summas 10 273 eurot kulusse kanda.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	117 019			1 710
Üksikisiku tulumaks		668		652
Sotsiaalmaks		1 279		1 360
Kohustuslik kogumispension		44		30
Töötuskindlustusmaksed		132		126
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	117 019	2 123		3 878

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010								
Soetusmaksumus	3 761	729 113	65 058	2 492	792 929		792 929	1 593 353
Akumuleeritud kulum	0	-256 571	-33 284	-2 036	0		0	-291 891
Jääkmaksumus	3 761	472 542	31 774	456	792 929		792 929	1 301 462
Ostud ja parendused					152 079		152 079	152 079
Amortisatsioonikulu		-49 101	-4 574	-456				-54 131
Ümberklassifitseerimised		945 008			-945 008		-945 008	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest		945 008			-945 008		-945 008	0
Muud muutused			0					0
31.12.2011								
Soetusmaksumus	3 761	1 674 121	59 888	2 492	0		0	1 740 262
Akumuleeritud kulum	0	-305 672	-32 688	-2 492	0		0	-340 852
Jääkmaksumus	3 761	1 368 449	27 200	0	0		0	1 399 410
Ostud ja parendused		6 190			1 111 208	42 521	1 153 729	1 159 919
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		6 190			1 111 208	42 521	1 153 729	1 159 919
Lisandumised äriühenduste kaudu		36 226						36 226
Amortisatsioonikulu		-52 051	-4 478					-56 529
Ümberklassifitseerimised		26 048			11 457	-37 505	-26 048	0
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest					37 505	-37 505	0	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest		26 048			-26 048	0	-26 048	0
Muud muutused			0			-1	-1	-1
31.12.2012								
Soetusmaksumus	3 761	1 742 585	57 971	2 492	1 122 665	5 015	1 127 680	2 934 489
Akumuleeritud kulum	0	-357 723	-35 249	-2 492	0	0	0	-395 464
Jääkmaksumus	3 761	1 384 862	22 722	0	1 122 665	5 015	1 127 680	2 539 025

Veerg - Masinad ja seadmed

Rida - Muud muutused maha kantud kulum +1917 eurot
maha kantud soet.maksumus -1917 eurot

kokku muutused : 0

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	403 282		198 600	204 682
Laenukohustused kokku	403 282		198 600	204 682
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	203 282	0	115 520	87 762
Laenukohustused kokku	203 282	0	115 520	87 762

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Ehitised	1 384 862	70 303
Kokku	1 384 862	70 303

Pandivere Vesi OÜ laenukohustus seisuga 31.12.2012a. on 403 282 eurot.
2012.a. aruandeperioodil taotleti laenu juurde 200 000 eurot.

6M euribor 1,748%
baasintress 1,25 %
Kokku intressimäär: 2,998%

Maksepuhkus kuni 31.12.2013.a. (laenuleping nr.5-1/10/4 Lisa nr.5)
Intessi maksegraafik 2 korda aastas 25.02. ja 27.08.

Laenu tagatiseks on sõlmitud kommertspandi leping (293 697) eurot 07.08.2012
Lepingu esemeks kogu pantija vallasvara.
Hüpoteegi seadmise leping (508 265) eurot. Lepingu esemeteks on kinnistud
92702:004:0044 , 92702:004:0045 aukohaga Väike-Maarja vald, Ebavere küla, biopuhasti.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	449 101	449 101	0	0
Võlad töövõtjatele	7 750	7 750	0	0
Maksuvõlad	2 123	2 123	0	0
Muud võlad	2 076	2 076	0	0
Intressivõlad	2 076	2 076	0	0
Saadud ettemaksed	3 911	3 911	0	0
Loodusress.kasut. ja saastet. kohustus	4 861	4 861	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	469 822	469 822	0	0

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	4 002	4 002	0	0
Võlad töövõtjatele	8 145	8 145	0	0
Maksuvõlad	3 878	3 878	0	0
Muud võlad	2 065	2 065	0	0
Intressivõlad	2 065	2 065	0	0
Loodusress.kasut. ja saastet.kohustus	4 410	4 410	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	22 500	22 500	0	0

Summa 3911 € sisaldab KIK-ilt saadud ettemakset põhivara soetamiseks.

Võlad tarnijale summas 449101 € sisaldab : võlad hankijale toodete eest 72831 €

võlad hankijale põhivara eest 376270 €

Lisa 8 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Sihtfinantseerimine	896 405	116 664	-35 936	977 133
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	896 405	116 664	-35 936	977 133
Kokku sihtfinantseerimine	896 405	116 664	-35 936	977 133

	31.12.2011	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2012
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Sihtfinantseerimine	977 133		-977 133	0
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	977 133		-977 133	0
Kokku sihtfinantseerimine	977 133		-977 133	0

Aastal 2012 jõustus varade sihtfinantseerimise arvestuspõhimõtete muutus.

Sihtfinantseerimise jääk seisuga 01.01.2012.a. RV koodiga 28 kanti eelmiste perioodide kasumisse / kahjumisse.

Alates aastast 2012 kajastatakse sihtfinantseerimist tuluna põhivara soetamise hetkel, mil tingimused on täidetud.

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	247 945	247 945
Osade arv (tk)	1	1
Pandivere Vesi OÜ akumuleeritud kasumiks kujuneb 1 943 364 eurot. Pandivere Vesi OÜ tingimuslik kohustus dividendide väljamaksmisel oleks 1 535 258 eurot ja ettevõtte tulumaks dividendidelt 408 106 eurot.		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	164 118	208 767
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	164 118	208 767
Kokku müügitulu	164 118	208 767
Müügitulu tegevusalade lõikes		
veekogumine, -töötlus ja -varustus(3600)	68 294	70 368
kanalisatsioon (3700)	91 190	135 628
veetorustiku ja sanitaarseadmete paigaldus(43222)	4 268	2 483
Rent mitteeluruumidelt	134	288
Muu tulu elamu- ja kommunaaltegevusest	232	0
Kokku müügitulu	164 118	208 767

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Tulu sihtfinantseerimisest	923 373	35 936
Kasutatud varude müük	0	100
Muu sihtotstarbeline finantseerimine	1 667	0
Kokku muud äritulud	925 040	36 036

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Riiklikud ja kohalikud maksud	3 606	274
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	10 273
Loodusressursside kasutamine ja saastetasu	20 285	14 518
Maamaks	24	24
Ettevõtte tulumaks	1 312	645
Trahvid	180	2 469
Maksuvõlalt arvestatud intressid	7	0
Muud	0	-6
Kokku mitmesugused tegevuskulud	25 414	28 197

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-42 412	-48 176
Sotsiaalmaksud	-14 617	-16 667
Kokku tööjõukulud	-57 029	-64 843
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	6

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Väike-Maarja Vallavalitsus
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	2 376	180	1 712	617

2012	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	5 257	22 183
2011	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	3 302	23 043

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	2 301	2 632

Lisa 15 Täiendav lisa 1

Lisa kasumiaruandele

Aruandeaasta kasum	869 356 €
Sh. tulu varade sihtfinantseerimisest	923 373 €
Sh. sihtfinantseerimisega kaetud varade kulum	37 987 €
Sh. aruandeaasta kahjum sihtfinantseerimise netomeetodi korral	- 54 017 €

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.06.2013

Osaühing Pandivere Vesi (registrikood: 10054126) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GENNADI LUHA	Juhatuse liige	07.06.2013
KAAREL MOISA	Juhatuse liige	10.06.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Pandivere Vesi osanikele

Oleme üle vaadanud Osaühing Pandivere Vesi raamatupidamise aastaaruande, 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 lisaasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatussele. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 5 kuni 18.

Me viisime oma ülevaatusse läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusse omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirub peamiselt järelpäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditirvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatussele, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistest osades Osaühing Pandivere Vesi finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Enn Leppik
Vandeauditiitori number 57

Evald Veldemann
Vandeauditiitori number 70

Auditiitorbüroo ELSS AS
(Nexia Internationali liige)
Auditiorettevõtja tegevusloa number 59
Vanemuise 21A Tartu 51014
10.06.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Pandivere Vesi (registrikood: 10054126) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN LEPPIK	Vandeaudiitor	10.06.2013
EVALD VELDEMANN	Vandeaudiitor	10.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 074 008
Aruandeaasta kasum (kahjum)	869 356
Kokku	1 943 364
Jaotamine	
Kokku	

Kasumit dividendidena mitte välja maksta, kasum jätta jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	163984	99.92%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	134	0.08%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Väike-Maarja vald	75011694	Väike-Maarja	247945 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3261536
Faks	+372 3261536
E-posti aadress	pandiverevesi@hotmail.ee