

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: osaühing VAKS

registrikood: 10171228

tänav: Võidu

maja number: 5

alevik: Vastseliina

vald: Vastseliina

maakond: Võru

postisihtnumber: 65201

telefon: +372 7851208

faks: +372 7851208

e-posti aadress: osayhing.vaks@mail.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 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Varud	12
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Kasutusrent	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Võlad tarnijatele	15
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 13 Sihtfinantseerimine	15
Lisa 14 Osakapital	16
Lisa 15 Müügitulu	16
Lisa 16 Muud äritulud	17
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 19 Tööjõukulud	18
Lisa 20 Muud ärikulud	18
Lisa 21 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

OÜ Vaks peamine tegevusala on soojuste tootmine. Aruandeaastast alates peetakse eraldi arvestust vee- ja kanalisatsiooniteenuste osas. Enamus vee- ja kanalisatsiooniteenuse lepingulistest abonentidest elab Vastseliina alevikus, mis moodustab kogutarbijatest 76 %, hajaasustusaladele jäävad tarbijad 24 % piires. Teenustööna osutab ettevõtte remondi- ja hooldusteenust elamutele, vajadusel ka lähipiirkonna teistele ettevõtetele.

Tegevusala	% müügikäibest 2013	% müügikäibest 2012
Soojuste tootmine	62	67
Veega varustamine	15	13
Kanalisatsiooniteenus	12	10
Teenustöö väljaspoole	11	10

Tegevusala	2013	2012
Tarbitud vesi	23837 m ³	23587 m ³
sh elanikkond	19074 m ³	17074 m ³
asutused	4763 m ³	6513 m ³
Kanalisatsiooniteenus	17417 m ³	17658 m ³
sh elanikkond	14197 m ³	12961 m ³
asutused	3220 m ³	4697 m ³
Müüdud soojustenergia	2420 MWh	2452 MWh

Ettevõtte töötajate arv ja nende palgakulud:

	2013	2012
Töötajate keskmine arv	7	7
Töötajatele arvestatud tasud	44782	42339
s.h juhatuse liikme tasud	11820	11117

2013. aastaks planeeritud suuremad ettevõtmised:

- Vana-Vastseliina reoveepuhasti rekonstrueerimine, mis jäi teostamata, kuna KIK ei rahastanud taotlust;
- Vastseliina pumpla filtrimaterjalide vahetus;
- traktori MTZ 80 kapitaalremont.

Lisaks plaanitule:

- osalus Perametsa-Mäe-Oru kinnistu veetrassi ehituses;
- Rahu tn 5 soojustõlme remont;
- Viitka küla ühisveevärgi ülevõtmine

2014 aastaks planeeritakse:

- Vana-Vastseliina reoveepuhasti rekonstrueerimine – KIK' i rahastuse toel;
- Viitka pumbamaja ja seadmete remont (hoone soojustamine, filtrimaterjali vahetus, hüdrofoori vahetus).

OÜ Vaks on saanud 2013. aastal Vastseliina Vallavalitsuselt toetust kogusummas 372532,75 €.

Kuna toetus kajastatakse *kogutulu meetodil* kogusummas kasumiaruandes, mõjutab varade sihtfinantseerimine oluliselt ettevõtte kasumit/kahjumit. Samas järgmistel perioodidel põhivara kulum on endises summas ja puudub seda tasakaalustav sihtfinantseerimise tulu (täiendav selgitus lisas nr 13).

Peamised finantssuhtarvud majandusaasta ja sellele eelnenud majandusaasta kohta ning nende arvutamise metoodika.

	2013	2012
Müügitulu	179332	168341
Puhaskasum	366929	405
Varud	3096	22
Käibevara	112024	118349
Koguvaram	531617	173022
Lühiajalised kohustused	41611	49945
Kohustused kokku	41611	49945

Finantssuhtarv	Kasutatavad valemid	2013	2012
Puhaskasumi tulusus	puhaskasum / müügitulu * 100	204,61	0,24
Maksevõime üldine tase	käibevara/lühiajalised kohustused	2,69	2,37
Likviidsussuhe	(käibevara-varud)/lühiajalised kohustused	2,62	2,37
Võlakordaja	kohustused/koguvaram*100	7,83	28,87

Vastseliina Vallavolikogu määras 29.05.2013 vee-ettevõtjaks OÜ Vaks ja kehtestas ühtlasi vee-ettevõtja tegevuspiirkonna.

Alates 01.01.2013 kehtestas Vastseliina Vallavalitsus uued vee- ja kanalisatsiooniteenuste hinnad.

Tuginedes prognoositavatele tuludele ja kuludele järgmistel perioodidel, taotles OÜ Vaks 2014. aastast

uut hinnatõusu. Taotlust menetles Vastseliina vallavolikogu majanduskomisjon ja Vastseliina Vallavalitsus ning otsustas mitte muuta Vastseliina valla kehtivat vee- ja kanalisatsioonihinda.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	67 359	72 785	2
Nõuded ja ettemaksed	48 333	50 333	3
Varud	3 096	22	5
Kokku käibevara	118 788	123 140	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	412 829	49 882	7
Kokku põhivara	412 829	49 882	
Kokku varad	531 617	173 022	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	41 611	49 945	9
Kokku lühiajalised kohustused	41 611	49 945	
Kokku kohustused	41 611	49 945	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	21 059	21 059	14
Kohustuslik reservkapital	2 393	2 393	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	99 625	99 220	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	366 929	405	
Kokku omakapital	490 006	123 077	
Kokku kohustused ja omakapital	531 617	173 022	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	179 332	168 341	15
Muud äritulud	372 533	4 156	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-104 384	-98 043	17
Mitmesugused tegevuskulud	-10 494	-10 268	18
Tööjõukulud	-60 972	-57 826	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 950	-5 122	7
Muud ärikulud	-164	-994	20
Kokku ärikasum (-kahjum)	366 901	244	
Muud finantstulud ja -kulud	28	161	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	366 929	405	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	366 929	405	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	366 901	244
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 950	5 122
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-1 583
Muud korrigeerimised	-370 895	0
Kokku korrigeerimised	-361 945	3 539
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 000	-7 569
Varude muutus	-3 074	753
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-8 334	11 910
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	-2 257
Kokku rahavood äritegevusest	-4 452	6 620
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 002	-493
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	1 583
Laekunud intressid	28	161
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-974	1 251
Kokku rahavood	-5 426	7 871
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	72 785	64 914
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 426	7 871
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	67 359	72 785

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	21 059	2 393	66 423	89 875
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju			32 797	32 797
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	21 059	2 393	99 220	122 672
Aruandeaasta kasum (kahjum)			405	405
31.12.2012	21 059	2 393	99 625	123 077
Aruandeaasta kasum (kahjum)			366 929	366 929
31.12.2013	21 059	2 393	466 554	490 006

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Selle põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid (RTJ) ning riigi raamatupidamise üldeeskiri.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Aruandes rakendatavad arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Toetused, mis on saadud 2013. aastal, kajastatakse täies ulatuses 2013. aasta tuluna.

Võrreldavas perioodis (2012) kajastatakse tuluna vaid 2012. aastal soetatud varadega seotud toetus, seda täies ulatuses. Enne seda soetatud põhivarade sihtfinantseeringu jäägilt arvestatud tulu kajastatakse otse 2012. aasta jaotamata kasumi algsaldo korrigeerimisena. Samuti kantakse jaotamata kasumisse bilansis kajastuv enne 2012. aastat soetatud põhivarade sihtfinantseeringu jääk.

Finantsvarad

Finantsvarade oste ja müüke on järjepidevalt kajastatud tehingu väärtuspäeval, s.o. päeval, mil OÜ Vaks saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

OÜ Vaks arvestus- ja esitusvaluutaks on euro.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid kajastatakse bilansis nõudeõiguse tekkimise momendil ning hinnatakse lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Võimaluse korral hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata nõudeid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Ebatõenäoliselt laekuva nõudeid on bilansis tõenäoliselt laekuva summani alla hinnatud. Aruandeperioodil laekunud, kuid varasematel perioodidel kuludesse kantud nõuded on kajastatud aruandeperioodi ebatõenäoliste nõuete kulu vähendusena.

Nõue loetakse lootusetuks, kui juhtkonna hinnangul puuduvad võimalused nõude kogumiseks. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Varud

Varud on algselt võetud arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja soetamisega seotud transpordikuludest.

Varude kuluks kandmisel on kasutatud kaalutud keskmise meetodit.

Käesoleval aastal suurenes varude jääk oluliselt seoses katlamajale aastase vedelkütuse koguse soetamisega majandusaasta lõpul.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid, mida kasutatakse hinnanguliselt pikema perioodi jooksul kui üks aasta ja mille soetusmaksumus on alates 2000 eurost (kuni 31.12.2010 soetatud varade korral alates 1917 eurost).

Põhivara rekonstrueerimisväljaminekud, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, liidetakse materiaalse põhivara soetusmaksumusele.

Rekonstrueerimisväljaminekute lisamisel hinnatakse vara järelejäänud kasulikkude eluiga ja vajadusel reguleeritakse põhivara kulumise normi.

Põhivara soetusmaksumusse arvatakse kulutused, mis on vajalikud selle kasutuselevõtmiseks, v.a soetusega kaasnevad maksud, lõivud, laenu-, koolitus- ja lähetuskulud, mis kajastatakse kuluna.

Põhivara kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kulumise arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kulumise norm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle hinnangulisest kasulikkudest elueast. Kui põhivara koosneb erineva hinnangulise kasulikkude elueaga komponentidest, mille soetusmaksumust on võimalik usaldusväärselt hinnata, võetakse komponendid eraldi arvele.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000**Rendid**

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kasutusrendimaksed kajastatakse kuluna ühtlaselt rendiperioodi jooksul.

Finantskohustused

Finantskohustused kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära, v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ja tuletisinstrumendid, mida kajastatakse õiglasel väärtuses. Olulised tehingukulutused võetakse efektiivse intressimäära arvutamisel arvesse ja kantakse kohustuse eluea jooksul intressikuludesse.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Bilansis kajastatakse eraldisena enne bilansipäeva tekkinud kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus või mis tulenevad aruandekohustuse senisest tegevuspraktikast ning mille suurus saab usaldusväärselt hinnata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel on lähtutud juhtkonna hinnangust ja kogemustest.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimisena kajastatakse sihtotstarbeliselt antud ja teatud tingimustega seotud toetusi. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna või kuluna enne, kui toetuse saaja on teinud kulutused, milleks sihtfinantseerimine oli ette nähtud, ning eksisteerib piisav kindlus, et sihtfinantseerimine leiab aset.

Saadud sihtfinantseerimise kajastamisel rakendatakse brutomeetodit, mille järgi kajastatakse nii saadud sihtfinantseerimist kui ka selle arvel tehtud kulusid või põhivara soetust mõlemad eraldi.

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist ning tulu sihtfinantseerimisest kajastatakse proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega.

Sihtfinantseerimise korral põhivara soetamiseks võetakse vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, saadud sihtfinantseerimine aga kajastatakse samal ajal tuluna.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt OÜ Vaks põhikirjale kanti igal majandusaastal puhaskasumist seni reservkapitali, kuni reservkapitali suurus saavutas vähemalt 1/10 osakapitalist.

Reservkapitalist ei tehta väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu teenuse müügist on kajastatud üldjuhul teenuse osutamise järel. Kui teenust osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis sel juhul on lähtutud valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäolised osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kuluna perioodidel, mil nad loovad majanduslikku kasu.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele.

OÜ Vaks seotud osapoolteks on:

Vastseliina vald – emaettevõtte;

OÜ Vastseliina Hambaravi – emaettevõtte tütarettevõtte;

OÜ Vastseliina Hooldekodu – emaettevõtte tütarettevõtte;

Vastseliina Piiskoplinnuse SA - emaettevõtte tütarettevõtte;

OÜ Vaks juhataja.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Arvelduskontod	67 359	72 785
Kokku raha	67 359	72 785

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	47 172	47 172	4
Ostjatelt laekumata arved	47 927	47 927	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-755	-755	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	758	758	6
Muud nõuded	5	5	
Intressinõuded	5	5	
Ettemaksed	157	157	
Tulevaste perioodide kulud	157	157	
Muud nõuded	241	241	
Kokku nõuded ja ettemaksed	48 333	48 333	
	31.12.2012	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	49 902	49 902	4
Ostjatelt laekumata arved	50 070	50 070	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-168	-168	
Muud nõuded	18	18	
Intressinõuded	18	18	
Ettemaksed	189	189	
Tulevaste perioodide kulud	189	189	
Muud nõuded	224	224	
Kokku nõuded ja ettemaksed	50 333	50 333	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	47 927	50 070	
lühiajalised nõuded konsolideerimisgrupi liikmetele	6 540	7 260	21
lühiajalised nõuded ostjatele	41 387	42 810	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-755	-168	
Kokku nõuded ostjate vastu	47 172	49 902	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded			
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-168	0	
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-755	-168	
Lootusetuks tunnistatud nõuded	168	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	-755	-168	

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	3 096	22
Küttematerjal	2 205	0
Remondi- ja muu materjal	891	22
Kokku varud	3 096	22

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		2 161	815
Üksikisiku tulumaks		773	597
Sotsiaalmaks		1 622	1 344
Kohustuslik kogumispension		2	2
Töötuskindlustusmaksed		128	148
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		913	1 020
Ettemaksukonto jääk	758		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	758	5 599	3 926

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

											Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2011											
Soetusmaksumus		69 921	15 925	0	44 745	60 670	0	0	0	0	130 591
Akumuleeritud kulum		-28 178	-8 374	0	-41 785	-50 159	0	0	0	0	-78 337
Jääkmaksumus		41 743	7 551	0	2 960	10 511	0	0	0	0	52 254
Ostud ja parendused		0	0	0	0	0	0	2 750	0	2 750	2 750
Amortisatsioonikulu		-2 268	-2 204	0	-650	-2 854	0	0	0	0	-5 122
31.12.2012											
Soetusmaksumus		69 921	15 925	0	44 745	60 670	0	2 750	0	2 750	133 341
Akumuleeritud kulum		-30 446	-10 578	0	-42 435	-53 013	0	0	0	0	-83 459
Jääkmaksumus		39 475	5 347	0	2 310	7 657	0	2 750	0	2 750	49 882
Ostud ja parendused	1 229	370 668	0	0	0	0	0	0	0	0	371 897
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	1 229	368 666						0	0	0	369 895
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		2 002						0	0	0	2 002
Amortisatsioonikulu	0	-6 345	-1 955	0	-650	-2 605	0	0	0	0	-8 950
31.12.2013											
Soetusmaksumus	1 229	440 589	15 925	0	44 745	60 670	0	2 750	0	2 750	505 238
Akumuleeritud kulum	0	-36 791	-12 533	0	-43 085	-55 618	0	0	0	0	-92 409
Jääkmaksumus	1 229	403 798	3 392	0	1 660	5 052	0	2 750	0	2 750	412 829

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2013	2012
Masinad ja seadmed	0	1 583
Transpordivahendid	0	1 583
Kokku	0	1 583

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013	2012	Lisa nr
Kasutusrendikulu	16 238	13 038	21
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr

12 kuu jooksul	13 038	13 038	
1-5 aasta jooksul	26 076	39 114	

Vastseliina vald rendib osaühingule katlamaja rendilepingu nr 19.3-14/29 27.01.2006 alusel.

2013 aasta rendikulu oli 13038 €.

Vastseliina vald rendib rendilepingu (16.12.2013) alusel ühisveevärgi ja -kanalisatsiooni majandamisega seotud põhivara. Igaaastane rendi suurus määratakse ühisveevärgi ja -kanalisatsiooni arendamise kavaga.

2013 aasta rendikulu oli 3200 €.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	3 220	3 220			10
Võlad töövõtjatele	9 076	9 076			11
Maksuvõlad	5 599	5 599			6
Muud võlad	4	4			
Saadud ettemaksed	23 712	23 712			
Tulevaste perioodide tulud	23 712	23 712			
Kokku võlad ja ettemaksed	41 611	41 611			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	15 619	15 619			10
Võlad töövõtjatele	8 397	8 397			11
Maksuvõlad	3 926	3 926			6
Muud võlad	23	23			
Muud viitvõlad	23	23			
Saadud ettemaksed	21 980	21 980			
Tulevaste perioodide tulud	21 980	21 980			
Kokku võlad ja ettemaksed	49 945	49 945			

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Võlad tarnijatele	3 220	14 533
Võlad konsolideerimisgrupi liikmetele	0	1 086
Kokku võlad tarnijatele	3 220	15 619

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	3 162	2 856
Puhkusetasude kohustus	3 735	3 416
Deklareerimata maksukohustus	2 087	1 887
Muud võlad töövõtjale	92	238
Kokku võlad töövõtjatele	9 076	8 397

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	368 578	78 704
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	97 976	20 921
Kokku tingimuslikud kohustused	466 554	99 625

Lisa 13 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	Saadud	Tulu
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		
SA Keskkonnainvesteeringute Keskus	2 257	-2 257
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	2 257	-2 257
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Vastseliina vald	316	-316
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	316	-316
Kokku sihtfinantseerimine	2 573	-2 573

	Saadud	Tulu
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		
Vastseliina vald	370 894	-370 894
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	370 894	-370 894
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Vastseliina vald	1 639	-1 639
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 639	-1 639
Kokku sihtfinantseerimine	372 533	-372 533

Sihtfinantseerimise mõju perioodi kasumile:

aruandeaasta kasum	366929
sealhulgas tulu varade sihtfinantseerimisest	370894
sealhulgas sihtfinantseerimisega kaetud	
varade kulum	4052
aruandeaasta kasum sihtfinantseerimise	
netomeetodi korral	87

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	21 059	21 059
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	179 332	168 341
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	179 332	168 341
Kokku müügitulu	179 332	168 341
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Soojusenergia tootmine	111 383	112 848
Veevarustus	26 225	21 945
Kanaliseerimisteenus	21 533	16 400
Elamumajandus	11 385	8 802
Teenustööd	8 806	8 346
Kokku müügitulu	179 332	168 341

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	1 583
Tulu sihtfinantseerimisest	372 533	2 573
Kokku muud äritulud	372 533	4 156

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	51 456	55 803
Energia	24 048	22 100
Elektrienergia	24 048	22 100
Üür ja rent	16 238	13 038
Kinnistute, hoonete, ruumide muud majandamiskulud	4 438	2 075
Rajatiste muud majandamiskulud	3 458	2 204
Inventari majandamiskulud	1 852	948
Töömashinate ja -seadmete majandamiskulud	2 894	1 875
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	104 384	98 043

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Energia	2 610	3 040
Kütus	2 610	3 040
Mitmesugused bürookulud	1 074	1 278
Koolituskulud	12	12
Riiklikud ja kohalikud maksud	3 662	3 465
Sõidukite ülalpidamise kulud	2 078	2 075
Info-ja kommunikatsioonitehnoloogia kulud	246	152
Eri-ja vormiriietus	50	78
Kulu ebatõenäoliselt laekuvaks hinnatud nõuetest	755	168
Muud	7	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	10 494	10 268

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	44 782	42 339
Sotsiaalmaksud	16 190	15 487
Kokku tööjõukulud	60 972	57 826
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	7

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2013	2012
Kõrgendatud määra järgi tasutud saastetasu	164	256
Tegevuskulude sihtfinantseerimine	0	738
Kokku muud ärikulud	164	994

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Vastseliina vald
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	5 550	0	5 718	1 086
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	990	0	1 542	0

2013	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	16 328	32 800
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	5 504
2012	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	13 119	31 312
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	5 150

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	11 820	11 117

Kõik tehingud seotud osapooltega on teostatud turuhindades.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.05.2014

osaühing VAKS (registrikood: 10171228) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERKI PALM	Juhatuse liige	21.05.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	99 625
Aruandeaasta kasum (kahjum)	366 929
Kokku	466 554
Jaotamine	
Suunata eelmiste perioodide jaotamata kasumisse	366 929
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	99 625
Kokku	466 554

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine	35301	111383	62.11%	Jah
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	26225	14.62%	Ei
Kanalisatsioon ja heitveekäitlus	37001	21533	12.01%	Ei
Hoonete ja üürimajade haldus (korteriühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	11385	6.35%	Ei
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	8806	4.91%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vastseliina Vallavalitsus	75021020		21059 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7851208
Faks	+372 7851208
E-posti aadress	osayhing.vaks@mail.ee