

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011
aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: AS EMAJÕE VEEVÄRK

registrikood: 11044696

tänav ja maja: Sõbra 56
linn: Tartu linn
maakond: Tartu maakond
postisihnumber: 51013

telefon: +372 7311840
faks: +372 7311841
e-posti address: emajoevv@emajoevv.ee
veebilehe address: www.emajoevv.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	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara	13
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 8 Kasutusrent	14
Lisa 9 Laenukohustused	15
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Sihtfinantseerimine	16
Lisa 12 Aktsiakapital	17
Lisa 13 Müügitulu	17
Lisa 14 Muud äritulud	17
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 17 Tööjõukulud	18
Lisa 18 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 19 Seotud osapooled	19
Lisa 20 Tingimuslikud varad	19

Tegevusaruanne

AS Emajõe Veevõrk on 2004. aasta juulis Keskkonnaministeeriumi initsiatiivil 22 omavalitsuse poolt loodud organisatsioon. Ettevõtte eesmärgiks on oma varadel kvaliteetse vee- ja kanalisatsiooniteenuse pakkumise ning jätkusuutlik majandamine läbi.

Eesmärgid

Aktsiaseltsi põhikirja järgsed tegevusalad:

- Klientide varustamine kehtestatud normatiividele vastava kvaliteediga joogi- ja tehnilise Veega ning joogivee puhastus;
- Klientide heitvee ärajuhtimine ja puhastamine;
- Joogi- ja heitvee kvaliteedi laboratoorne analüüs;
- Veevarustuse ja kanalisatsiooni ehitiste ja seadmete projekteerimine ja ehitus, teenindus, korrashoid, rekonstrueerimine ja remont;
- Veevarustuse ja kanalisatsiooni energeetika seadmete hooldus ja remont;
- Veevarustuse ja kanalisatsiooni tehniliste tingimuste väljatöötamine ja väljastamine;
- Veevarustuse ja kanalisatsiooni alased konsultatsioonid;
- võib sõnastada eesmärkidena:
 - Tagada kliendi veekraanis nõuetele vastav joogivesi ja juhtida loodusesse nõuetekohaselt puhastatud reovesi.
 - Tagada pikaajaliselt jätkusuutlik võrguhooldus, edaspidised investeeringud ja kvaliteetne veeteenuse osutamine elanikele.

Senised tegevused 2011 aastal

1 Ettevõtte struktuuri ja tegevuse laiendamine ja optimeerimine

Toimus pidev töö struktuuri optimeerimisel, kuna valmisid uued seadmed, mis vajavad kvalifitseeritumat tööjõudu.

- o **Ettevõtte struktuuri ja tegevuse jätkuv optimeerimine ja ülesehitamine.** Vajadusel töötajate palkamine, seadmete ostmine ja liisimine.
- o **Teenuslepingud omavalitsustega** Teenuse osutamise lepingute sõlmiminetagamaks poolte huvid, kvaliteetne teenus ja nõuetekohane hinnakujundus. Ettevõtte peab tagama varade edaspidise heaperemeheliku käsitluse jahoolduse ning toimiva kliendihalduse.
- o **Kliendilepingute sõlmimine** Ümber sõlmitakse kõik seaduspärased kliendilepingud. Muutused seoses AS Emajõe Veevõrgi saamisega operaatoriks: likvideeritakse kortermajadel korterite kaupa veearveteesitamine ja asemele tuleb majapidamiste järgi arveldamine. S.t operaatorisitab arve ühe maja veekulu kohta, mis majavalitsuse poolt jaotatakse korterite kaupa laiali. See süsteem on sätestatud ka seadusega ja võimaldab paremini organiseerida teenustasu laekumist.

1 Ettevõtte arengutegevused:

- o Emajõe-Võhandu valgala veemajandusprojekti
- o Elva linna veevarustus- ja kanalisatsioonisüsteemide rekonstrueerimise II etappi
- o Eesti-Vene koostööprojekt
- o Vasula küla, Etsaste küla veevarustus- ja kanalisatsioonisüsteemide rekonstrueerimine

Edasine tegevuskava 2012 aastal ja edasi:

Ühtekuuluvusfondi (ÜF) projekt. Teostada projektile järelkontrolli, vormistada vaja minevaid dokumente.

Uute taotluste koostamine abirahade saamiseks. Koostatakse taotlusi erinevatesse abiprogrammidesse ja KIKi, ning otsitakse veel täiendavaid abiprogramme rahade saamiseks.

Aktiselt kui veemajanduse operaator.

Osutame oma piirkonnas nõuetekohast veeteenust.

Ettevõtte müügitulu aruandlusperioodil on 1'330'115- eurot. Ettevõtte teenis kasumit aruandlusperioodil 31'648- eurot.

Ettevõtet rahastasid täiendavalt omavalitsused, Keskkonnainvesteeringute Keskus ja Keskkonnaministeerium.

Ettevõtte lepinguliste töötajate arv 2011 aastal on koos juhtajaga 24 inimest ja nõukogusse kuulub 7 inimest ja nende töötasude (ka maksud) summa on 347'227 eurot.

Finantssuhtarvud	Valem	2011	2010
Lühiajaliste võlgnevuste kattekordaja	Käibevara/lühiajalised kohustused	1,1	0,99
Maksevalmiduse kordaja	Raha/ lühiajalised kohustused	0,07	0,08
Võlakordaja	Kohustused/varad*100	90,6	90,2

Andres Aruhein
AS Emajõe Veevärk juhataja

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	110 597	82 510	2
Nõuded ja ettemaksud	961 314	999 374	3
Kokku käibevara	1 071 911	1 081 884	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	40 606 725	38 709 243	6
Immateriaalne põhivara	169 794	195 817	7
Kokku põhivara	40 776 519	38 905 060	
Kokku varad	41 848 430	39 986 944	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	217 998	9
Võlad ja ettemaksud	974 337	869 629	10
Sihtfinantseerimine	528 539	0	11
Kokku lühiajalised kohustused	1 502 876	1 087 627	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksud	560 374	575 627	10
Sihtfinantseerimine	35 849 369	34 419 527	11
Kokku pikaajalised kohustused	36 409 743	34 995 154	
Kokku kohustused	37 912 619	36 082 781	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	2 418 481	2 418 481	12
Ülekurss	1 209 240	1 209 240	
Kohustuslik reservkapital	276 442	303 610	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 648	-27 168	
Kokku omakapital	3 935 811	3 904 163	
Kokku kohustused ja omakapital	41 848 430	39 986 944	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	1 330 115	796 654	13
Muud äritulud	1 383 688	634 716	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-728 301	-496 332	15
Mitmesugused tegevuskulud	-146 474	-233 505	16
Tööjõukulud	-347 227	-322 423	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 460 155	-417 540	6;7
Muud ärikulud	277	0	
Ärikasum (kahjum)	31 923	-38 430	
Finantstulud ja -kulud	-275	11 262	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	31 648	-27 168	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 648	-27 168	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	31 923	-38 430	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 460 154	417 540	6,7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-531	0	
Kokku korrigeerimised	1 459 623	417 540	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	38 060	4 340 385	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	104 708	-4 873 582	
Kokku rahavood äritegevusest	1 634 314	-154 087	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 331 639	-14 682 482	6,7
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	557	0	18
Laekunud intressid	346	11 945	18
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 330 736	-14 670 537	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	217 998	9
Saadud laenude tagasimaksed	-217 998	0	9
Makstud intressid	-621	-683	18
Laekumised sihtfinantseerimisest	1 943 128	12 760 471	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	325 470	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 724 509	13 303 256	
Kokku rahavood	28 087	-1 521 368	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	82 510	1 603 878	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	28 087	-1 521 368	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	110 597	82 510	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 201 501	1 100 750	279 777	23 833	3 605 861
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-27 168	-27 168
Emiteeritud aksiakapital	216 980	108 490	0	0	325 470
Muutused reservides	0	0	23 833	-23 833	0
31.12.2010	2 418 481	1 209 240	303 610	-27 168	3 904 163
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	31 648	31 648
Muutused reservides	0	0	-27 168	27 168	0
31.12.2011	2 418 481	1 209 240	276 442	31 648	3 935 811

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

AS-i Emajõe Veevärgi 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja Riigi Raamatupidamise Üldeeskirjaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoivuseid pankades ja tähtajalisi hoivuseid tähtajaga kuni 3 kuud.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Kõiki muid nõudeid, välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ja kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesugustes tegevuskuludes.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 2 000 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2 000 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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 varaobjektid tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Põhivara amortisatsiooni arvestamiseks määratakse põhivarale kasulik tööiga ja selle alusel on amortisatsiooninormid järgnevalt:

1. Arvutustehnika kuni 20% aastas;
2. Rajatised ja –seadmed kuni 10% aastas;
3. Transpordivahendid, seadmed kuni 20% aastas;
4. Majandusinventar kuni 20% aastas.

Immateriaalsete varaobjektide puhul, mis on ostetud eraldi ettevõtte väliste osapoolte käest või omandatud äriühenduste käigus, kehtib eeldus, et nende soetamise hetkel on tõenäoline, et ettevõtte saab objekti kasutamisest tulevikus majanduslikku kasu. Majanduslik kasu võib väljenduda ka kulude kokkuhoius.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest. Immateriaalse põhivara soetusmaksumuse määramisel lähtutakse analoogilistest põhimõtetest nagu materiaalse põhivara soetusmaksumuse määramisel.

Amortiseeritava immateriaalse põhivara amortiseerimisel tuleb kasutada lineaarset meetodit, välja arvatud juhul, kui mõni muu meetod peegeldab objektiivsemalt varast saadava majandusliku kasu jagunemist vara kasulikule elueale.

Immateriaalse põhivara kasulik eluiga on 5 aastat.

Rendid

Ettevõtte kui rentnik

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Ettevõtte kui rendile andja

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara on kajastatud bilansis tavakorras, analoogselt põhivaraga.

Väljarenditavat vara on amortiseeritud lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortiseerimis põhimõtetest.

Kasutusrendimaksud on kajastatud rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijate ees, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusid. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Sihtfinantseerimine

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimise kajastamisel brutomeetodist. Varade sihtfinantseerimisel võetakse soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, varade soetamise toetusena saadud summa kajastatakse bilansis kohustusena, mis kantakse tulusse soetatud vara järelejäänud kasuliku eluea jooksul.

Tegevuskulude sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. 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.

Tulud

Tulu kaupade või teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt hinnatavad ja tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu pikaajalistest liitumislepingutest kajastatakse tuluna perioodi jooksul, mil kliendid eeldatavalt liitumisega seotud teenust tarvivad. Kuna teenuse müügi periood ei ole lepingus fikseeritud, siis liitumistasu kajastatakse tuluna liitumisega seoses tehtud investeeringute (väljaehitatud torustik) kasuliku eluea jooksul, vt materiaalse kulumi norme.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	820	743
Arvelduskontod	109 777	81 767
Kokku raha	110 597	82 510

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	211 515	169 538	4
Ostjatelt laekumata arved	219 899	181 071	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-8 384	-11 533	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	266 012	357 224	5
Muud nõuded	408 873	455 087	
Laekumata tegevuskulude sihtfinantseering	4 919	17 525	
Laekumata sihtfinantseerimine põhivara eest	69 995	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	961 314	999 374	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	219 899	181 071
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-8 384	-11 533
Kokku nõuded ostjate vastu	211 515	169 538
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-11 533	-1 684
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	-9 849
Lootusetuks tunnistatud nõuded	3 149	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-8 384	-11 533

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	196	0	81
Käibemaks	262 046	0	347 400	0
Üksikisiku tulumaks	0	3 812	0	3 452
Erisoodustuse tulumaks	0	0	0	53
Sotsiaalmaks	0	7 234	0	6 526
Kohustuslik kogumispension	0	275	0	154
Töötuskindlustusmaksed	0	798	0	699
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	42 747	0	0
Ettemaksukonto jääk	3 966		9 824	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	266 012	55 062	357 224	10 965

Muude maksude ettemaksete ja maksuvõlgade all on kajastatud keskkonnatasud.

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara			Lõpetamata projektid ja ettemaksud	Kokku
					Lõpetamata projektid	Ettemaksud		
31.12.2009								
Soetusmaksumus	77 307	8 302 847	1 559 518	7 623	13 612 763	1 131 989	14 744 752	24 692 047
Akumuleeritud kulum	0	-49 190	-117 359	-2 599	0	0	0	-169 148
Jääkmaksumus	77 307	8 253 657	1 442 159	5 024	13 612 763	1 131 989	14 744 752	24 522 899
Ostud ja parendused	0	0	0	0	14 257 875	239 670	14 497 545	14 497 545
Amortisatsioonikulu	0	-227 394	-186 148	-1 524	0	0	0	-415 066
Müügid	-83	0	0	0	0	0	0	-83
Ümberklassifitseerimised	12 113	21 929 903	6 441 963	0	-26 913 374	-1 363 286	-28 276 660	107 319
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest	0	0	0	0	1 363 286	-1 363 286	0	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	0	21 929 903	6 441 963	0	-28 371 866	0	-28 371 866	0
Ümberklassifitseerimine kinnisvarainvesteeringutega	12 113	0	0	0	95 206	0	95 206	107 319
Muud muutused	-3 371	0	0	0	0	0	0	-3 371
31.12.2010								
Soetusmaksumus	85 966	30 232 751	8 001 481	7 623	957 264	8 373	965 637	39 293 458
Akumuleeritud kulum	0	-276 585	-303 507	-4 123	0	0	0	-584 215
Jääkmaksumus	85 966	29 956 166	7 697 974	3 500	957 264	8 373	965 637	38 709 243
Ostud ja parendused	3 458	12 851	326 446	0	2 155 549	833 335	2 988 884	3 331 639
Amortisatsioonikulu	0	-688 830	-743 776	-1 525	0	0	0	-1 434 131
Müügid	-26	0	0	0	0	0	0	-26
Ümberklassifitseerimised	0	1 753 463	156 089	0	-1 689 400	-220 152	-1 909 552	0
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest	0	0	0	0	220 152	-220 152	0	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	0	1 753 463	156 089	0	-1 909 552	0	-1 909 552	0
31.12.2011								
Soetusmaksumus	89 398	31 999 063	8 484 015	7 623	1 423 413	621 556	2 044 969	42 625 068
Akumuleeritud kulum	0	-965 413	-1 047 282	-5 648	0	0	0	-2 018 343
Jääkmaksumus	89 398	31 033 650	7 436 733	1 975	1 423 413	621 556	2 044 969	40 606 725

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Maa	557	230
Kokku	557	230

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
31.12.2009		
Soetusmaksumus	12 374	12 374
Akumuleeritud kulum	-2 475	-2 475
Jääkmaksumus	9 899	9 899
Amortisatsioonikulu	-2 474	-2 474
Ümberklassifitseerimised	188 392	188 392
31.12.2010		
Soetusmaksumus	200 766	200 766
Akumuleeritud kulum	-4 949	-4 949
Jääkmaksumus	195 817	195 817
Amortisatsioonikulu	-26 023	-26 023
31.12.2011		
Soetusmaksumus	200 766	200 766
Akumuleeritud kulum	-30 972	-30 972
Jääkmaksumus	169 794	169 794

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	22 507	22 473
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	16 887	22 507
1-5 aasta jooksul	1 707	29 331

AS-il Emajõe Veevärk on viis mootorsõidukite kasutusrendilepingut, lepingute alusvaluutaks on EUR. Lepingud ei sea piiranguid ettevõtte dividendi- ega finantseerimispoliitikale. Rendile võetud vara ei ole edasi renditud allrendile.

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Keskkonnainvesteeringute Keskuselt	217 998	217 998			6%	EUR	2011
Lühiajalised laenud kokku	217 998	217 998					
Laenukohustused kokku	217 998	217 998					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2011	31.12.2010
Ehitised	0	35 024
Masinad ja seadmed	0	421 594
Kokku	0	456 618

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	56 121	64 391	
Võlad töövõtjatele	29 570	25 236	
Maksuvõlad	55 062	10 965	5
Muud võlad	137 347	8 842	
Võlad tarnijatele põhivara eest	678 056	749 519	
Deklareerimata maksukohustused	18 181	10 676	
Liitumistasud	560 374	575 627	14
Kokku võlad ja ettemaksed	1 534 711	1 445 256	

Lisa 11 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Kodumaine sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	2 055 245	44 146	-103 873	1 995 518
Lõpetamata projektide siht finantseerimine	0	0	0	0
ÜF I projekt SF (ÜF)	17 642 948	10 307 576	-251 465	27 699 059
ÜF I projekt KF (KIK)	1 945 608	2 741 379	-14 791	4 672 196
ÜF II projekt SF (ÜF)	0	52 754	0	52 754
ÜF II projekt SF (KOV)	0	0	0	0
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	21 643 801	13 145 855	-370 129	34 419 527
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Saadud aktsionäridelt	0	123 558	-123 558	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	123 558	-123 558	0
Kokku sihtfinantseerimine	21 643 801	13 269 413	-493 687	34 419 527
	31.12.2010	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Kodumaine sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	1 995 518	70 951	-135 272	1 931 197
Lõpetamata projektide siht finantseerimine	0	490 672	0	490 672
ÜF I projekt SF (ÜF)	27 699 059	631 991	-1 001 239	27 329 811
ÜF I projekt KF (KIK)	4 672 196	269 028	-161 198	4 780 026
ÜF II projekt SF (ÜF)	52 754	1 348 348	0	1 401 102
ÜF II projekt SF (KOV)	0	445 100	0	445 100
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	34 419 527	3 256 090	-1 297 709	36 377 908
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Saadud aktsionäridelt	0	6 523	-6 523	0
Saadud täiendav sihtfinantseerimine	0	49 909	-49 909	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	56 432	-56 432	0
Kokku sihtfinantseerimine	34 419 527	3 312 522	-1 354 141	36 377 908

Saadud sihtfinantseerimine ÜF II sisaldab ettemaksu summas 528 539 eurot, milline on kajastatud lühiajaliste kohustuste koosseisus.

Lisa 12 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Aktsiakapital	2 418 481	2 418 481
Aktsiate arv (tk)	37 841	37 841
Aktsiate nimiväärtus	63.91	63.91

Kokkulepe kasumi mittejaotamiseks. Aktsionärid otsustavad mitte jaotada kasumit (maksta dividende) 25 (kahekümne viie) aasta jooksul ÜF Projekti lõpparuande kinnitamisest. Sel ajavahemikul tekkiv kasum suunatakse iga-aastaselt reservkapitali, selle arvel suurendatakse aktsiakapitali või investeeritakse vastavalt investeerimiskavale.

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 330 115	796 654
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 330 115	796 654
Kokku müügitulu	1 330 115	796 654
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Vee- ja kanalisatsiooniteenus	1 157 972	703 433
Tulu vara rentimisest	33 317	5 411
Muud teenused	138 826	87 810
Kokku müügitulu	1 330 115	796 654

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Kasum materiaalse põhivara müügist	531	147	
Muude nõuete laekumine kulude sihtfinantseerimiseks	49 909	105 805	
Sihtfinantseerimise tuluks amortiseerimine	1 297 709	366 528	
Mitterahaline sihtfinantseerimine	0	1 619	
Saadud leppetrahvid	13 637	26 795	
Tulu tegevuskulude sihtfinantseerimisest	6 523	123 558	
Muud äritulud	126	0	
Aktsionäridele tagastatud maa	0	-4 991	
Tulu liitumistasudest	15 253	15 255	10
Kokku muud äritulud	1 383 688	634 716	

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	-391 548	-271 800
Energia	-224 588	-133 208
Elektrienergia	-224 588	-133 208
Alltöövõtutööd	-34 033	-19 053
Transpordikulud	-71 280	-54 573
Muud	-6 852	-17 698
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-728 301	-496 332

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Maarent	-1 350	-1 446
Üür ja rent	-16 456	-17 704
Energia	-2 080	-1 647
Mitmesugused bürookulud	-11 465	-9 094
Lähetuskulud	-1 363	-112
Koolituskulud	-1 735	-222
Kulu ebatäieliselt laekuvatest nõuetest	0	-9 849
Ostetud teenused	-14 733	-19 669
Ostetud kaubad, materjalid, väheväärtuslik vara	-21 278	-14 821
Sõidukite rendikulu	-11 387	-13 552
Sideteenused	-9 056	-8 607
Juriidilised teenused ja notarikulud	-11 869	-21 130
Muud kulud	-43 702	-19 507
KIKi projekti lõpetamine	0	-96 145
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-146 474	-233 505

Lisa 17 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-228 808	-230 905
Sotsiaalmaksud	-95 668	-84 466
Puhkusereserv	-22 751	-7 052
Kokku tööjõukulud	-347 227	-322 423
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	24	22

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	346	11 945
Intressikulud	-621	-683
Kokku finantstulud ja -kulud	-275	11 262

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	2011	2010
	Ostud	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	5 369	5 369

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2011	2010
	Arvestatud tasu	33 826

Lisa 20 Tingimuslikud varad

AS Emajõe Veevärk on esitanud AS Räga vastu leppetrahvi ja kahju hüvitamise nõude kogusummas 219 722 eurot. AS Räga on vaidlustanud nõude Eesti Kaubandus-Tööstuskoja Arbitraažikohtus. Tõenäoliselt leiab vaidlus lahenduse 2012. aastal.

Aruande digitaalallkirjad

AS EMAJÕE VEEVÄRK (registrikood: 11044696) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES ARUHEIN	Juhatuse liige	30.04.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS EMAJÕE VEEVÄRK aktsionäridele

Oleme auditeerinud AS EMAJÕE VEEVÄRK raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 19 on kaasatud käesolevale aruandele.

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.

Vandeauditiitori 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 omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeauditiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeauditiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamiseks 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.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistel osades õiglaselt AS EMAJÕE VEEVÄRK finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Toivo Alajõe

Vandeauditiitori number 220

Auditiitorbüroo Fides OÜ

Auditiorettevõtja tegevusloa number 234

Vanemuise 21A, Tartu

30.04.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

AS EMAJÕE VEEVÄRK (registrikood: 11044696) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOIVO ALAJÕE	Vandeaudiitor	30.04.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 648
Kokku	31 648
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	31 648
Kokku	31 648

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 648
Kokku	31 648
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	31 648
Kokku	31 648

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	512921	38.56%	Jah
Kanalisatsioon ja heitveekäitlus	37001	640012	48.12%	Ei
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	143865	10.82%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	33317	2.50%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7311840
Faks	+372 7311841
E-posti aadress	emajoevv@emajoevv.ee
Veebilehe aadress	www.emajoevv.ee