

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: aktsiaselts VÕRU VESI

registrikood: 10004973

tänava/talu nimi, Ringtee 10

maja ja korteri number:

linn: Võru linn

maakond: Võru maakond

postisihnumber: 65620

telefon: +372 7828334

faks: +372 7828335

e-posti address: voru.vesi@voruvesi.ee

veebilehe address: www.voruvesi.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 Nõuded ja ettemaksud	11
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 4 Varud	12
Lisa 5 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Muud nõuded	13
Lisa 7 Materiaalne põhivara	14
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	15
Lisa 9 Kapitalirent	15
Lisa 10 Kasutusrent	16
Lisa 11 Laenukohustused	17
Lisa 12 Võlad ja ettemaksud	18
Lisa 13 Võlad tarnijatele	18
Lisa 14 Muud võlad	19
Lisa 15 Tingimuslikud kohustused ja varad	19
Lisa 16 Aktsiakapital	20
Lisa 17 Müügitulu	20
Lisa 18 Muud äritulud	20
Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused	21
Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud	21
Lisa 21 Tööjõukulud	22
Lisa 22 Intressikulud	22
Lisa 23 Seotud osapooled	22
Lisa 24 Lõpetamata projektid ja ettemaksud	23
Lisa 25 Sihtfinantseerimine	24

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

ASi Võru Vesi põhitegevusaladeks on veevarustus, heitvee ärajuhtimine ja puhastamine ning veevarustuse ja kanalisatsiooni ehitiste ja seadmete remont, korrashoid ja teenindus.

AS Võru Vesi on asutatud 1995. aastal Võru linna poolt, kes oli ka 100% ettevõtte aktsiate omanik. Alates 17. juunist 2004, kui Võru Linnavalitsuse ja Antsla Vallavalitsuse vahel sõlmiti aktsionäride leping, on ASi Võru Vesi omanikeks Võru Linnavalitsus ning Antsla Vallavalitsus.

Seisuga 31.12.2013 jagunes ASi Võru Vesi aktsiakapital järgnevalt:

Võru Linnavalitsus: 452 aktsiat (95,4%);

Antsla Vallavalitsus: 22 aktsiat (4,6%).

2013. aastal toimus aktsionäride üks korraline ja kaks erakorralist üldkoosolekut. Aruandeaastal kutsuti üldkoosoleku poolt tagasi nõukogu esimees Henni Nassar ning liikmed Marko Tiisler, Roland Lust ja Tiit Tõnts. Alates 28.11.2013 kuuluvad ASi Võru Vesi nõukogusse Mati Kitsik (nõukogu esimees), Antti Tooming, Helga Ilves, Toomas Paur ning Kurmet Müürsepp.

2013. aastal toimus 9 nõukogu koosolekut.

Antsla Vallavolikogu otsusega nr 34 18.12.2012 määrati alates 01.03.2013 AS Võru Vesi Antsla linna ja valla vee-ettevõtjaks.

2013. aasta lühikokkuvõte

2013. aastal oli ettevõtte müügitulu 1 114 849 eurot (2012. aastal 1 016 333 eurot), suurenedes 10%. Müügitulu suurenemine toimus peamiselt Antsla linna ja Antsla valla piirkondade lisandumisega. 2013. aastal müüdi tarbijatele 417 473 m³ vett ning juhti ära 467 778 m³ reovett (2012. aastal 381 474 m³ vett ja 427 919 m³ reovett). Võrreldes 2012. aastaga suurenesid müügiimahud 9 % veeteenuse osas ning 10% kanalisatsiooniteenuse osas. Müüdüd mahud suurenesid seoses ASi Võru Vesi opereerimispiirkonna laienemisega (Antsla linn ja Antsla vald). Omatarbeks kasutati ca 22 300 m³ vett. Veekadu oli keskmiselt 16,5 % (Võru linn ja vald 13,1% ja Antsla linn ja vald 40,5%) ning kanalisatsioonitorustike infiltratsioon Võru linnas ja vallas 63,6 %, Antsla linn ja Lusti küla 62,6%, Antsla valla teistes piirkondades 55% kuni 595% (andmed ÜVK arendamise kavast).

2013. aastal sõlmiti Võru linnas 43 uut kliendilepingut ning Antsla linnas ja Antsla vallas 428 kliendilepingut.

2013. aastal AS Võru Vesi vee- ja kanalisatsiooniteenuste tariife ei muutnud.

ASi Võru Vesi ärikasumiks kujunes 927 582 eurot (2012. aastal 654 092 eurot). Ärikasum sisaldab 613 412 euro (2012. aastal 577 744 euro) ulatuses sihtfinantseerimisega soetatud põhivarade amortisatsiooni.

Ettevõtte 2013. aasta puhaskasum oli 907 286 eurot (2012. aastal 620 842 eurot), ettevõtte puhaskasum sihtfinantseerimise netomeetodi korral on 215 863 eurot (2012. aastal 90 801 eurot).

Finantssuhtarvud

Lähteandmed	2013	2012
Raha	528 116	751 826
Käibevara	728 325	914 247
Lühiajalised kohustused	430 231	432 498
Keskmine omakapital **	2 404 147	1 558 803
Puhaskasum *	246 817	253 467

* Puhaskasum sihtfinantseerimise netomeetodil

** elimineeritud on sihtfinantseerimise summad

Finantssuhtarv	Valem	2013	2012
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	Käibevara / lühiajalised kohustused	1,69	2,11
Maksevalmiduse kordaja	raha / lühiajalised kohustused	1,23	1,74
Puhaskasumi marginaal ehk tegevustulukus	puhaskasum / müügitulu * 100	19,4	8,9
Omakapitalitulukus (ROE)	puhaskasum / keskmine omakapital * 100	9,0	5,8

Tegevusalad

ASi Võru Vesi põhikirjajärgsed tegevusalad 2013. aastal olid ja on ka 2014. aastal järgmised:

- klientide varustamine kehtestatud normatiividele vastava kvaliteediga joogi- ja tehnilise veega ning joogivee puhastus (EMTAK 36001: Veekogumine, -töötlus ja -varustus);
- klientide reovee ärajuhtimine ja puhastamine (EMTAK 37001: Kanalisatsioon ja heitveekäitlus);
- sademe-, pinna- ja drenaaživee ärajuhtimine ning puhastamine (EMTAK 37001: Kanalisatsioon ja heitveekäitlus);
- veevarustuse, kanalisatsiooni ja sademevee ehitiste ning seadmete projekteerimine ja ehitus, teenindus, korrashoid, rekonstrueerimine ja remont (EMTAK 42211: Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus);
- veevarustuse ja kanalisatsiooni tehniliste tingimuste väljatötamine ja väljastamine (EMTAK 71121: Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine);
- veevarustuse ja kanalisatsiooni alased konsultatsioonid (EMTAK 71121: Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine);
- jäätmemajanduse korraldamine (EMTAK 38111 ja 38211: Tavajäätmete kogumine, töötus ja kõrvaldus).

Investeeringud

Perioodi 2007–2013 struktuuriotetustest: Võru linna veemajandusprojekt (ÜF 2) projektitaotlus rahuldati 26.02.2010, esialgne projekti kogumaksumus on 4,08 miljonit eurot, sh abikõlblikud kulud 3,12 miljonit eurot, abikõlblikkusperiood (pikendati 2010. ja 2011. aastal) kuni 31.12.2013.

2012. aastal esitati SA KIK taotlus lisavahendite saamiseks, millega taotleti kallinemise katteks 30% lisavahendeid ning seoses taotluse rahuldamise otsuse muutmise taotluse esitamise ja menetlemise ajaga pikendati abikõlblikkuse perioodi kuni 30.06.2014. SA KIK rahaldas detsembris taotluse rahuldamise otsuse muutmise taotluse ning eraldas projekti elluviimiseks 781 000 eurot lisavahendeid. ÜF2 projekti kogumaksumuseks on 4,35 miljonit eurot, sh abikõlblike kulude kogusumma 4,09 miljonit eurot ning projekti toetuse maksimumsumma on 3,4 miljonit eurot. 2013. aastal esitati seoses ehitustööde tähtaegade pikeningega kuni 31.07.2014 taotlus pikendada projekti abikõlblikkusperioodi 2014. aasta lõpuni.

2013. aastal toimusid peamised ehitustööd projekti Võru linna Kesklinna piirkonnas: vee-, kanalisatsiooni-, sademevee ja kaugküttesüsteemide projekteerimine ning ehitus. Ehitustööd lõpevad 2014. aastal. Lõpetamata ehitusena võeti arvele 1,54 miljoni väärtuses töid, millest Ühtekuuluvusfondist rahastati 1,08 miljoni euro ulatuses, Danpower Eesti AS kaasfinantseeris 0,23 miljoni euroga ning omaosalus oli 0,23 miljonit eurot.

SA KIK nõukogu otsustas 18.12.2012 toetada Võru linna reoveepumplate rekonstrueerimise projekti 203 537 euroga. Peale pakkumuste avamist taotleti projekti elluviimiseks lisavahendeid, kokku saadi SA-lt KIK 218 273 eurot. 2013. aastal sõlmiti töövõtjaga Wesico Project OÜ leping maksumusega 272 900 eurot rekonstrueerimistööde teostamiseks. 2013. aastal teostati projekteerimine, ehitustööd jäävad 2014. aastasse.

ASi Võru Vesi omavahenditest tehti 2013. aastal investeeringuid 133 546 euro eest, sh

- torustikud (Petseri tn VT, Uue tn VT ja KT ning Lepa tn VT ja KT) 50 014 eurot;
- hooned (kontorihooned fassaadi soojustus) 11 486 eurot;
- masinad ja seadmed (murutraktor ja ekskavaator) 64 195 eurot;
- muud põhivarad 4 959 eurot.

Sündmused peale bilansipäeva ja eesmärgid järgmiseks majandusaastaks.

2014. aastal planeeritakse lõpetada ÜF2 projekti Kesklinna piirkonna vee-, kanalisatsiooni-, sademevee- ja kaugküttesüsteemide projekteerimis- ning ehitustööd kõigis kolmes osas (tööde tähtaeg 31.07.2014) ning lõpetada Võru linna reoveepumplate rekonstrueerimistööd (tähtaeg 14.08.2014).

Alates 01.02.2014 alustas AS Võru Vesi veevarustuse ja reovee ärajuhtimise teenuse pakkumist Võru vallas Kose alevikus, Meegomäe ja Võrumõisa küla piirkondades ning alates 01.04.2014 Mõniste vallas.

2014. aasta jaanuaris ja veebruaris viis Võru Linnavalitsuse revisjonikomisjon AS-is Võru Vesi läbi ettevõtte majandustegevuse revisjoni.

Aruande esitamise ajaks pole revisjonikomisjon akti ega otsust esitanud.

31.01.2014 kutsuti ASi Võru Vesi nõukogu poolt tagasi juhatuse liige Sairos Hõrak ning alates 31.01.2014 on ettevõtte juhatuse liige Jüri Miks.

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	528 116	751 826	
Nõuded ja ettemaksud	188 717	150 492	2,3,5,25
Varud	11 492	11 929	4
Kokku käibevara	728 325	914 247	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	17 297 942	16 302 374	7,24
Immateriaalne põhivara	11 296	16 997	8
Kokku põhivara	17 309 238	16 319 371	
Kokku varad	18 037 563	17 233 618	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	101 074	82 444	11
Võlad ja ettemaksud	262 542	350 054	5,12
Sihtfinantseerimine	66 615	0	25
Kokku lühiajalised kohustused	430 231	432 498	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 687 585	1 788 659	11
Kokku pikaajalised kohustused	1 687 585	1 788 659	
Kokku kohustused	2 117 816	2 221 157	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	303 360	303 360	16
Kohustuslik reservkapital	14 080	14 080	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 695 021	14 074 179	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	907 286	620 842	
Kokku omakapital	15 919 747	15 012 461	
Kokku kohustused ja omakapital	18 037 563	17 233 618	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	1 114 849	1 016 333	17
Muud äritulud	1 478 361	1 110 235	18
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel	33 412	9 451	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-369 723	-290 527	19
Mitmesugused tegevuskulud	-29 145	-28 697	20
Tööjõukulud	-538 145	-450 891	21
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-761 027	-710 647	7,8
Muud ärikulud	-1 000	-1 165	
Kokku ärikasum (-kahjum)	927 582	654 092	
Intressikulud	-20 696	-33 798	22
Muud finantstulud ja -kulud	400	548	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	907 286	620 842	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	907 286	620 842	
Sealhulgas:			
Tulu varade sihtfinantseerimisest	-1 304 835	-1 107 785	
Sihtfinantseerimisega kaetud varade kulum ja väärtuse langus	613 412	577 744	
Aruandeaasta kasum (kahjum) sihtfinantseerimise netomeetodi korral	215 863	90 801	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	927 582	654 092	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	761 027	710 647	7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-12 125	-271	7
Muud korrigeerimised	-1 304 835	-1 107 784	18
Kokku korrigeerimised	-555 933	-397 408	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-12 916	-1 187	2
Varude muutus	437	-2 230	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-112 355	200	12
Kokku rahavood äritegevusest	246 815	253 467	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-384 952	-253 980	7,24
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	18 100	271	7
Laekunud intressid	400	548	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-366 452	-253 161	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	184 030	11
Saadud laenude tagasimaksud	-82 172	-82 172	11
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksud	-272	-258	9
Makstud intressid	-21 629	-37 196	22
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	162 560	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-104 073	226 964	
Kokku rahavood	-223 710	227 270	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	751 826	524 556	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-223 710	227 270	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	528 116	751 826	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktsiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	140 800	14 080	1 012 222	1 167 102
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	620 842	620 842
Emiteeritud aktsiakapital	162 560	0	0	162 560
Muud muutused omakapitalis	0	0	13 061 957	13 061 957
31.12.2012	303 360	14 080	14 695 021	15 012 461
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	907 286	907 286
31.12.2013	303 360	14 080	15 602 307	15 919 747

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Võru Vesi 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvahelisel tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Riigiraamatupidamiskohuslasena järgitakse ka riigi raamatupidamise üldeeskirja. AS Võru Vesi kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Bilansikirjel raha kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse üllikviidsetesse fondidesse. Rahavoogude aruannet kajastatakse kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Bilansikirjel nõuded ja ettemaksed kajastatakse lühiajalisi nõudeid ja tehtud ettemakseid liigitatuna järgmistesse gruppide kaupa: nõuded ostjate vastu, maksude ettemaksed ja tagasinõuded, muud lühiajalised nõuded ning ettemaksed teenuste eest.

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu, samuti kõik muud nõuded, on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses (so soetusväärtus, millest on maha arvatud nõude laekumise ebatõenäolisusest tingitud allahindlus ning laenude põhiosa tagasimaksed) või soetusmaksumuses.

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

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ostjatelt laekumata arved kantakse ärikuludesse ning kajastatakse ebatõenäoliselt laekuva nõudena. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse otsest meetodit.

Varud on hinnatud bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 2 000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Tulenevalt põhivara kasutamiseesmärgist ja kasulikust elueast võib arvele võtta ka alla 2 000 eurot maksvaid põhivarasid. Üldjuhul on siis soovitatav põhivarad arvele võtta kogumina.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikele elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooni-periood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Põhivara parendusväljaminekud on lisatud põhivara soetusmaksumusele või võetud arvele parendatud varaobjekti koosseisus eraldi varaobjektina, kui need on vastanud põhivara mõistele ja vara bilansis kajastamise kriteeriumile (mh tõenäoline osalemine tulevikus majandusliku kasu saamisel). Parenduse käigus asendatud varaobjekti või selle osa algne soetusmaksumus ning vastav kulum on kantud bilansist välja.

Jooksvad hooldus- ja remondikulud on kajastatud kasumiaruandes.

Vara väärtuse vähenemine

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad varaobjekti väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test. Vara kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga kahest näitajast: kas vara neto müügihinnast või diskonteeritud rahavoogude põhjal leitavast kasutusväärtusest. Kui testimise tulemusena selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse põhivara objekt alla tema kaetavale väärtusele. Juhul kui vara väärtuse testi ei ole võimalik teostada üksiku varaobjekti suhtes, leitakse kaetav väärtus väikseima varade grupi (raha genereeriva üksuse) kohta, kuhu see vara kuulub. Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Kui varem alla hinnatud varade kaetava väärtuse testi tulemusena selgub, et kaetav väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse, siis tühistatakse varasem allahindlus ning suurendatakse vara bilansilist maksumust. Ülempiiriks on vara bilansiline jääkmaksumus, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned	50
Rajatised	40
Masinad ja seadmed	10-15

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Tingimuslikeks kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerumise tõenäosus jääb üle 50% või mille suurust ei saa usaldusväärselt hinnata. Tingimuslike kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Tingimuslike kohustuses kajastatakse aruande aastal sõlmitud hankelepingud mille täitmine toimub järgmisel majandusaastal.

Tingimuslike varades kajastatakse toetuse saamise nõuded, mis on seotud tingimuslike kohustuste elluviimisega.

Sihtfinantseerimine

Ettevõtte lähtus kuni 31.12.2011 sihtfinantseerimiste kajastamisel netomeetodist. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Saadud summasid kajastatakse tuluna kui ettevõtte aktsepteerib finantseerimisega kaasnevaid tingimusi ja kavatses neid täita ning finantseerimise summa on usaldusväärselt määratav ja selle laekumine on tõenäoline. Saadud toetus kajastatakse kasumiaruandes tuluna.

Alates 01.01.2012 lähtub ettevõtte sihtfinantseerimise kajastamisel põhivara soetusel brutomeetodist. Varade soetamisel sihtfinantseerimisega võetakse varad arvele tema soetusmaksumuses. Saadud sihtfinantseerimise summad kajastatakse tuluna põhivara soetamise perioodil.

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Seotud osapooled

Seotud osapoolde määrang

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapool üle või olulist mõju teise osapoolle äriiliste otsustele. AS Võru Vesi seotud osapooled on:

* Emaettevõtte - Võru Linnavalitsuse (95,4%), sh linnavalitsuse poolt hallatavad asutused;

* Sidusettevõtte - Antsla Vallavalitsus (4,6%), sh vallavalitsuse poolt hallatavad asutused;

* Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad – Võru Linnavalitsuse enamusosalusega äriettevõtted ja sihtasutused;

* Aktsiaseltsi juhatuse ja nõukogu liikmed ning nende valitseva osalusega äriühingud ning nende lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, avalikustatakse aastaaruande lisades.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	126 299	126 299	3
Ostjatelt laekumata arved	127 079	127 079	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-780	-780	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9	9	5
Muud nõuded	60 590	60 590	6
Viitlaekumised	60 590	60 590	
Ettemaksed	1 819	1 819	
Tulevaste perioodide kulud	1 819	1 819	
Kokku nõuded ja ettemaksed	188 717	188 717	
	31.12.2012	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	109 764	109 764	3
Ostjatelt laekumata arved	109 973	109 973	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-209	-209	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 989	3 989	5
Muud nõuded	35 281	35 281	6
Viitlaekumised	35 281	35 281	
Ettemaksed	1 458	1 458	
Tulevaste perioodide kulud	1 458	1 458	
Kokku nõuded ja ettemaksed	150 492	150 492	

Muud nõuded, viitlaekumised kajastavad rakendusüksuse poolt aktsepteeritud, kuid saamata põhivara sihtfinantseerimist.

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Ostjate laekumata arved	127 079	109 973	2
Nõuded ostjate vastu	127 079	109 973	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-780	-209	
Kokku nõuded ostjate vastu	126 299	109 764	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded			
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-209	0	
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-780	-414	
Lootusetuks tunnistatud nõuded	209	205	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	-780	-209	

Lisa 4 Varud (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	11 492	11 929
Tooraine ja materjal	11 492	11 929
Kokku varud	11 492	11 929

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	231	0	0
Käibemaks	0	14 655	0	3 201
Üksikisiku tulumaks	0	8 556	0	4 771
Erisoodustuse tulumaks	0	0	0	42
Sotsiaalmaks	0	15 232	0	8 893
Kohustuslik kogumispension	0	732	0	333
Töötuskindlustusmaksed	0	1 008	0	834
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	15 777	0	12 757
Ettemaksukonto jääk	9		3 989	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9	56 191	3 989	30 831

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Viitlaekumised	60 590	60 590			2
EL Ühtekuuluvusfon (ÜF 2, läbi SA KIK)	58 347	58 347			
AS Danpower Eesti (ÜF 2)	2 243	2 243			
Kokku muud nõuded	60 590	60 590			
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Viitlaekumised	35 281	35 281			2
EL Ühtekuuluvusfon (ÜF 2, läbi SA KIK)	35 063	35 063			
AS Danpower Eesti (ÜF 2)	218	218			
Kokku muud nõuded	35 281	35 281			

Lisa 7 Materiaalne põhivara (eurodes)

										Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed		Lõpetamata projektid	Ettemaksed		
31.12.2011										
Soetusmaksumus	81 825	15 091 627	422 360	2 365	1 323 442	1 748 167	520 621	38 237	558 858	17 480 477
Akumuleeritud kulum	0	-1 508 552	-110 512	-1 133	-164 839	-276 484	0	0	0	-1 785 036
Jääkmaksumus	81 825	13 583 075	311 848	1 232	1 158 603	1 471 683	520 621	38 237	558 858	15 695 441
Ostud ja parendused	0	28 683	25 465	0	0	25 465	1 275 062	0	1 275 062	1 329 210
Amortisatsioonikulu	0	-554 692	-38 023	-591	-111 742	-150 356	0	0	0	-705 048
Ümberklassifitseerimised	0	1 646 553	0	0	154 481	154 481	-1 762 797	-38 237	-1 801 034	0
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest	0	0	0	0	0	0	38 237	-38 237	0	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	0	1 646 553	0	0	154 481	154 481	-1 801 034	0	-1 801 034	0
Muud muutused	0	0	0	0	0	0	-17 229	0	-17 229	-17 229
31.12.2012										
Soetusmaksumus	81 825	16 766 860	435 242	2 365	1 477 923	1 915 530	15 657	0	15 657	18 779 872
Akumuleeritud kulum	0	-2 063 241	-135 952	-1 724	-276 581	-414 257	0	0	0	-2 477 498
Jääkmaksumus	81 825	14 703 619	299 290	641	1 201 342	1 501 273	15 657	0	15 657	16 302 374
Ostud ja parendused	0	0	62 000	0	2 195	64 195	1 463 318	229 356	1 692 674	1 756 869
Amortisatsioonikulu	0	-587 617	-39 928	-591	-127 190	-167 709	0	0	0	-755 326
Müügid	0	0	-5 975	0	0	-5 975	0	0	0	-5 975
Ümberklassifitseerimised	0	63 076	6 275	0	0	6 275	77 129	-146 480	-69 351	0
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest	0	0	0	0	0	0	146 480	-146 480	0	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	0	63 076	6 275	0	0	6 275	-69 351	0	-69 351	0
31.12.2013										
Soetusmaksumus	81 825	16 829 937	447 812	2 365	1 480 119	1 930 296	1 556 104	82 876	1 638 980	20 481 038
Akumuleeritud kulum	0	-2 650 859	-126 150	-2 315	-403 772	-532 237	0	0	0	-3 183 096
Jääkmaksumus	81 825	14 179 078	321 662	50	1 076 347	1 398 059	1 556 104	82 876	1 638 980	17 297 942

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinnas

	2013	2012
Masinad ja seadmed	18 100	271
Transpordivahendid	18 100	271
Kokku	18 100	271

Vt lisa 24 Lõpetamata projektid ja ettemaksed

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arenguväljaminekud	Arvutitarkvara	Muu immateriaalne põhivara	
31.12.2011				
Soetusmaksumus	12 655	14 910	0	27 565
Akumuleeritud kulum	-12 655	-13 872	0	-26 527
Jääkmaksumus	0	1 038	0	1 038
Ostud ja parendused	0	4 329	0	4 329
Amortisatsioonikulu	0	-5 599	0	-5 599
Muud muutused	0	17 229	0	17 229
31.12.2012				
Soetusmaksumus	12 655	36 468	0	49 123
Akumuleeritud kulum	-12 655	-19 471	0	-32 126
Jääkmaksumus	0	16 997	0	16 997
Amortisatsioonikulu	0	-5 701	0	-5 701
31.12.2013				
Soetusmaksumus	0	36 468	12 655	49 123
Akumuleeritud kulum	0	-25 172	-12 655	-37 827
Jääkmaksumus	0	11 296	0	11 296

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Elion Ettevõtted AS	0	0	0	0			
Kapitalirendikohustused kokku	0	0	0	0			
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Elion Ettevõtted AS	272	272	0	0	15%	EUR	31.12.13
Kapitalirendikohustused kokku	272	272	0	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Muud varad	0	404
Kokku	0	404

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013	2012
Kasutusrendikulu	-16 734	-16 354
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2013	31.12.2012
12 kuu jooksul	-15 417	-13 760
1-5 aasta jooksul	-3 507	-6 046

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel transpordivahendeid, klienditeeninduse ruume, infotehnoloogilist riist- ja tarkvara ning töömasinaid ja inventari.

Lisa 11 Laenukohustused (eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringulaen KIK'ilt	575 203	82 172	328 688	164 343	0,843	EUR	01.09.2020
Investeeringulaen KIK'ilt	680 813	3 204	175 548	502 061	0,843	EUR	30.09.2028
Investeeringulaen KIK'ilt	232 853	15 698	62 792	154 363	1,843	EUR	30.09.2028
Investeeringulaen KIK'ilt	299 790	0	64 242	235 548	1,593	EUR	27.08.2029
Pikaajalised laenud kokku	1 788 659	101 074	631 270	1 056 315			
Kapitalirendikohustused kokku	0	0	0	0			
Laenukohustused kokku	1 788 659	101 074	631 270	1 056 315			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringulaen KIK'ilt	657 375	82 172	328 688	246 515	1,037	EUR	01.09.2020
Investeeringulaen KIK'ilt	680 813	0	127 692	553 121	1,037	EUR	30.09.2028
Investeeringulaen KIK'ilt	232 853	0	62 792	170 061	2,037	EUR	30.09.2028
Investeeringulaen KIK'ilt	299 790	0	42 828	256 962	1,787	EUR	27.08.2029
Pikaajalised laenud kokku	1 870 831	82 172	562 000	1 226 659			
Kapitalirendikohustused kokku	272	272	0	0			
Laenukohustused kokku	1 871 103	82 444	562 000	1 226 659			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Maa	71 914	71 914
Ehitised	1 277 025	1 436 385
Masinad ja seadmed	3 010 816	3 163 264
Kokku	4 359 755	4 671 563

SA Keskkonnainvesteeringute Keskusega sõlmitud laenulepingute tagatiseks on seatud hüpoteegid summas 2 505 534 eurot.

Lisa 12 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	121 567	121 567			13
Võlad töövõtjatele	58 207	58 207			
Maksuvõlad	56 191	56 191			5
Muud võlad	26 577	26 577			14
Intressivõlad	4 191	4 191			
Muud viitvõlad	22 386	22 386			
Kokku võlad ja ettemaksed	262 542	262 542			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	95 770	95 770			13
Võlad töövõtjatele	52 479	52 479			
Maksuvõlad	30 831	30 831			5
Muud võlad	170 974	170 974			14
Intressivõlad	5 124	5 124			
Muud viitvõlad	165 850	165 850			
Kokku võlad ja ettemaksed	350 054	350 054			

Muud viitvõlad sisaldavad Ühtekuuluvusfondi raames teostatud ja lõppenud hankelepingute garantiiperioodil sissenõutud panga garantiisummasid parandustööde teostamiseks ning Töövõtja poolt hankelepingu mitte täitmise eest pangalt sissenõutud täitmistagatist. Garantiitasusid aruandeaasta lõpuks 22 386 eurot (2012. aasta lõpus 50 840 eurot).

Lisa 13 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Võlad tarnijatele toodete ja teenuste eest	27 052	27 032	12
Võlad tarnijatele põhivara eest	94 515	68 738	12
Kokku võlad tarnijatele	121 567	95 770	

Lisa 14 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Intressivõlad	4 191	4 191			12
Laenu intressikohustus	4 191	4 191			
Muud viitvõlad	22 386	22 386			12
Tagatistasud	0	0			
Garantiitasud	22 386	22 386			
Kokku muud võlad	26 577	26 577			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Intressivõlad	5 124	5 124			12
Laenu intressikohustused	5 124	5 124			
Muud viitvõlad	165 850	165 850			12
Tagatistasud	115 010	115 010			
Garantiitasud	50 840	50 840			
Kokku muud võlad	170 974	170 974			

Lisa 15 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	12 325 822	11 609 067
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	3 276 485	3 085 954
Sõlmitud hankelepingud	1 074 286	2 349 128
Kokku tingimuslikud kohustused	16 676 593	17 044 149
Tingimuslikud varad		
Toetuste saamise nõuded	980 361	2 103 095
Kokku tingimuslikud varad	980 361	2 103 095

Omanikud on aktsionäride lepingus otsustanud, et kasumit ei jaotata 25 aasta jooksul ÜF1 Projekti lõpparuande kinnitamisest. Kuna AS Võru Vesi on Projekti kasusaaja, millega ta on võtnud endale kohustuse täita kõik Projektist tulenevad kohustused, on ebatõenäoline, et dividende makstakse välja enne 25 aasta möödumist lõpparuande kinnitamisest.

Sõlmitud hankelepingud:

31.12.2013 seisuga oli ettevõttel sõlmitud ÜF projektiga seotud hankelepingutega bilansiväliseid kohustusi 801 386 eurot ning Võru linna rooveepumplate rekonstrueerimis projektiga seotud hankelepingu summas 272 900 eurot.

31.12.2012 seisuga oli ettevõttel sõlmitud ÜF projektiga seotud hankelepingutega bilansiväliseid kohustusi 2 349 128 eurot.

Toetuste saamise nõuded:

Seisuga 31.12.2013 oli ettevõttel Ühtekuuluvusfondi projektidega seotud bilansiväliseid toetuse nõudeid 762 088 eurot sh

SA Keskkonnainvesteeringute Keskusele 697 472 eurot ja AS Danpower Eestile (endine AS Võru Soojus) 64 616 eurot ning projekti Võru

linna reoveepumplate rekonstrueerimise bilansiväliseid toetuse nõudeid on 218 273 eurot.

Seisuga 31.12.2012 oli ettevõtte Ühtekuuluvusfondi projektidega seotud bilansiväliseid toetuse nõudeid 2 103 095 eurot sh SA Keskkonnainvesteeringute Keskusele 1 820 428 eurot ja AS Danpower Eestile (endine AS Võru Soojus) 282 667 eurot.

Lisa 16 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Aktsiakapital	303 360	303 360
Aktsiate arv (tk)	474	474
Aktsiate nimiväärtus	640	640

Aktsiakapitali suurus seisuga 31.12.2013 on 303 360 eurot ning aktsiate arv 474 aktsiat. Võru Linnavalitsuse osalus ettevõttes 95,4% ja Antsla Vallavalitsuse osalus 4,6%.

Põhikirja kohaselt on AS Võru Vesi miinimumkapitaliks 130 000 (üks sada kolmkümmend tuhat) eurot ja maksimumkapitaliks 500 000 (viissada tuhat) eurot. Aktsiakapital moodustub nii rahalistest kui ka mitterahalistest sissemaksetest.

Lisa 17 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 114 849	1 016 333
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 114 849	1 016 333
Kokku müügitulu	1 114 849	1 016 333
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kanaliseerimisteenuse müük elanikkonnale	439 654	391 906
Kanaliseerimisteenuse müük ettevõtetele	237 215	228 993
Vee müük elanikkonnale	261 256	230 954
Vee müük ettevõtetele	101 014	93 348
Teenustööde müügitulu	67 386	56 559
Muu tulu põhitegevusaladelt	8 324	14 573
Kokku müügitulu	1 114 849	1 016 333

Lisa 18 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Kasum materiaalse põhivara müügist	12 125	271	
Tulu sihtfinantseerimisest	1 304 835	1 107 785	25
Trahvid, viivised ja hüvitised	161 401	2 179	
Kokku muud äritulud	1 478 361	1 110 235	

Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2013	2012
Energia	-141 544	-119 516
Elektrienergia	-114 460	-89 587
Soojusenergia	-1 441	-1 101
Kütus	-25 643	-28 828
Remondi- ja hoolduskulud	-31 696	-22 580
Saastetasu kulu	-20 543	-23 917
Veekasutusõigustasu kulu	-39 060	-34 222
Transpordivahendite rent	-9 780	-10 508
Tootmiskulud	-22 272	-14 956
Side- ja postikulud	-5 549	-6 151
Soetatud käibevara	-6 613	-4 503
Materjali- ja kaubakulud	-45 967	-22 650
Joogi- ja heitvee uuringukulud	-8 359	-4 034
Töökaitsekulud	-4 007	-4 453
Üür ja rent (va transpordivahendite rent)	-6 954	-5 036
Reklaam ja tarbijainfokulud	-2 437	-3 024
Kemikaalid	-12 633	-6 831
Muud	-12 309	-8 146
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-369 723	-290 527

Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2013	2012
Mitmesugused bürookulud	-9 465	-9 480
Lähetuskulud	-4 465	-8 426
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-869	-413
Valveteenus	-4 043	-3 995
Uurimis- ja arengukulud	-3 239	-1 061
Maksud, lõivud, trahvid	-2 949	-3 269
Kindlustus	-2 100	-1 204
Transporditeenused	-2 015	-723
Muud	0	-126
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-29 145	-28 697

Lisa 21 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	-402 695	-337 076
Sotsiaalmaksud	-135 450	-113 815
Kokku tööjõukulud	-538 145	-450 891
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	25	23

2013. aastal sisaldavad tööjõukulud omatarbeks põhivara valmistamiseks kapitaliseeritud tööjõukulusid summas 33 412 eurot, 2012. aastal moodustasid kapitaliseeritud tööjõukulud 9 451 eurot.

Lisa 22 Intressikulud

(eurodes)

	2013	2012
Intressikulu laenudelt	-20 673	-33 736
Intressikulu kapitalirendilt	-23	-62
Kokku intressikulud	-20 696	-33 798

Lisa 23 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Võru Linnavalitsus
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	2 755	0	3 566	0
Sidusettevõtjad	596	0	735	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0	74	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 124	51	2 928	0

2013	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	1 377	41 061
Sidusettevõtjad	503	9 360
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	6 538
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 034	38 098
2012		
2012	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	28 875	53 276
Sidusettevõtjad	0	6 960
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	16	13 679
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	34 281

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2013	2012
Arvestatud tasu	69 128	58 413

Lisa 24 Lõpetamata projektid ja ettemaksud

Projekt	31.12.2012	Ehitamine/soetamine 2013	Grupisisene ümberklassif. 2013	Valminud ehitis 2013	31.12.2013
Väikeprojektid	7034	66 457	0	-69 351	4 140
sh Petseri tn veetorustiku ehitus	0	17 900	0	-17 900	0
sh Uue tn vee- ja kanalisatsioonitorustiku ehitus	0	16 404	0	-16 404	0
sh Lepa tn vee- ja kanalisatsioonitorustiku ehitus	0	15 709	0	-15 709	0
sh kontorihoone fassaadi soojustamine	0	11 486	0	-11 486	0
sh Kirsi-Veski veehaarde aed	0	4 140	0	0	4 140
sh Ekskavaatori kapitaalremont	5 642	634	0	-6 276	0
sh Niidu tn kanalipumpla aed	1 392	184	0	-1 576	0

Võru linna RVP rekonstrueerimine	0	14 000	0	0	14 000
Võru linna veemajandusprojekt (ÜF2)	8 623	1 382 861	146 480	0	1 537 964
Ettemaksed materiaalse põhivara eest	0	229 356	-146 480	0	82 876
sh ÜF Projektid	0	229 356	-146 480	0	82 876
Kokku	15 657	1 692 674	0	-69 351	1 638 980

Projekt	31.12.2011	Ehitamine/soetamine 2012	Grupisisene ümberklassif. 2012	Valminud ehitis 2012	31.12.2012
Väikeprojektid	17 229	178837	0	-189032	7034
sh Geoinfosüsteem GIS (immat pv)	3 700	0	0	-3 700	0
sh MS Navision Dynamics (immat pv)	13 529	0	0	-13 529	0
sh Võrukivi tehno-pargu vee- ja kanalisatsiooni torusikud	0	171 803	0	-171 803	0
sh Ekskavaatori kapitaalremont	0	5 642	0	0	5 642
sh Niidu tn kanalipumpla aed	0	1 392	0	0	1 392
Võru linna veemajandusprojekt (ÜF2)	503 392	1 096 225	38 237	-1 629 231	8 623
Ettemaksed materiaalse põhivara eest	38 237	0	-38 237	0	0
sh ÜF Projektid	38 237	0	-38 237	0	0
Kokku	558 858	1275062	0	-1 818263	15 657
sh materiaalne põhivara	541 629	1275062	0	-1 801034	15 657
sh immateriaalne põhivara	17 229	0	0	-17229	0

Lisa 25 Sihtfinantseerimine

	31.12.2012	Eelmiste perioodide jaotamata kasum/kahjum	Saadud	Tagastatud	Tulu / amortisatsioon	31.12.2013
Sihtfinantseerimine põhivara soetuseks						
EL Ühtekuuluvusfond (ÜF2, läbi SA KIK'i)*	-35 063	0	1 122 976	0	-1 079 645	8 268
AS Võru Soojus (ÜF2)	-218	0	223 165	0	-225 190	-2 243
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	-35 281	0	1 346 141	0	-1 304 835	6 025

* Seisuga 31.12.2013 on saadud SA-lt KIK sihtfinantseerimise ettemaks summas 66 615 eurot ning saamata sihtfinantseerimise nõudeid on summas 58 347 eurot (vt Lisa nr 6).

	31.12.2011	Eelmiste perioodide jaotamata kasum/kahjum	Saadud	Tagastatud	Tulu / amortisatsioon	31.12.2012
Sihtfinantseerimine põhivara soetuseks						
EL Ühtekuuluvusfond (ÜF1, läbi SA KIK'i)	7 815 076	-7 815 076	0	0	0	0
EL Ühtekuuluvusfond (ÜF2, läbi SA KIK'i)	674 931	-674 931	900 701	0	-935 764	-35 063
SA Keskkonnainvesteeringute Keskus (ÜF1)	3 161 698	-3 161 698	0	0	0	0
SA Keskkonnainvesteeringute Keskus (KKP)	1 055 730	-1 055 730	85 912	0	-85 912	0
Antsla Vallavalitsus (ÜF1)	331 518	-331 518	0	0	0	0
Võru Linnavalitsus	9 418	-9 418	0	0	0	0
Võru Vallavalitsus	1 896	-1 896	0	0	0	0
Pintmann Grupp OÜ (Kubija hotelli ühendamine ÜVK)	11 690	-11 690	0	0	0	0
Selista Ehitus OÜ (Võrukivi Tehnopark)	0	0	85 891	0	-85 891	0
AS Võru Soojus (ÜF2)	0	0	0	0	-218	-218
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	13 061 957	-13 061 957	1 072 504	0	-1 107 785	-35 281