

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: aktsiaselts VÕRU VESI

registrikood: 10004973

tänava/talu nimi, Ringtee 10

maja ja korteri number:

linn: Võru linn

maakond: Võru maakond

postisihnumber: 65605

telefon: +372 7828334

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

veebilehe address: www.voruvesi.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	10
Bilanss	10
Kasumiaruanne	11
Rahavoogude aruanne	12
Omakapitali muutuste aruanne	13
Raamatupidamise aastaaruande lisad	14
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	14
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	16
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17
Lisa 4 Muud nõuded	17
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	18
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	19
Lisa 7 Kasutusrent	19
Lisa 8 Laenukohustised	20
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	21
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	21
Lisa 11 Muud võlad	22
Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad	22
Lisa 13 Sihtfinantseerimine	22
Lisa 14 Aktsiakapital	24
Lisa 15 Müügitulu	24
Lisa 16 Muud äritulud	24
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	25
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	25
Lisa 19 Tööjõukulud	26
Lisa 20 Seotud osapooled	26
Aruande allkirjad	28
Vandeauditiitori aruanne	29

Juhatuse pöördumine

Aastat 2019 saab iseloomustada kui mahukate investeeringute alguse aastat, suurt laienemise aastat, aktsionäride lepingu valmimise aastat ning ka ettevõtte proovile panekut kriisisituatsioonis sügistormi ajal.

2019. aasta suvel alustati Euroopa Liidu Ühtekuuluvusfondi (ÜF) rahaliste vahendite kasutamist torustike ehitustöödeks – alustati Röpina mnt ja Vilja tn rekonstrueerimisega. Läbi viidi riigihange kriisiseadmete soetamiseks (elektrigeneraatorid ja kütusemahuti) ning korraldati riigihanged torustike ehitustöödeks Võru vallas Võrumõisa külas ja Navi külas Ehitajate teel ning Võru linna erinevates piirkondades. ÜF projekti elluviimine toimub aastatel 2019-2022. Projekti kogumaksumus on ca 15 miljonit eurot, Võru valla poolne finantseering 0,69 miljonit eurot, Võru linna poolne finantseering 0,48 miljonit eurot ja ettevõtte omafinantseering 2,72 miljonit eurot.

Aruande aastal alustati suuremahuliste ehitustöödega Antsla vallas. Antsla reoveepuhasti ehituse projekti kogumaksumus on 1,79 miljonit eurot, sellest KIK finantseering 1,35 miljonit eurot, Antsla valla finantseering 0,39 miljonit eurot ja ettevõtte omafinantseering 0,05 miljonit eurot. Kobela aleviku ja Antsla linna vahelise reovee survetorustiku ehituse projekti kogumaksumus on 197 tuhat eurot, sellest KIK finantseering 133 tuhat eurot ja ettevõtte omafinantseering 6 tuhat eurot ning KOV finantseering 58 tuhat eurot. Antsla veetötlusjaama rekonstrueerimise projekti kogumaksumus on 327 tuhat eurot, KIK finantseering 174 tuhat eurot, Antsla valla finantseering 114 tuhat eurot ja ettevõtte omafinantseering 39 tuhat eurot.

Aastal 2019 lõppesid kontoriruumide laiendamise ja rekonstrueerimistööd, mis oluliselt parandasid töötajate töötingimusi ja kaasajastati klientide vastuvõtu ruumid.

Aruandeaastal leidis aset ka ettevõtte suurim laienemine uutesse piirkondadesse. Juurde lisandus 11 uut piirkonda. Tänapäevaks toimetab AS Võru Vesi 51 teeninduspiirkonnas.

2019. aasta sügisel pani ettevõtte võimekuse proovile sügistorm, mis tõi välja ka kitsaskohad elektrigeneraatorite, küttemahuti ja veemahutite osas. Ettevõtte on kriisijärgselt soetanud 12 tk 1000 liitrist veemahutit ja 2020. aasta esimeses kvartalis tarnitakse ettevõttele ka generaatorid ja kütusemahuti.

2019. aasta detsembris allkirjastasid aktsionärid uue aktsionäride lepingu. Uus leping reguleerib detailsemalt aktsionäride vahelisi suhteid, mida pole reguleeritud seaduste, aktsiaseltsi põhikirja või muude õigusaktide ja dokumentidega. Leping sätestab erinevate omavalitsuste territooriumil opereeritava taristu tulude ja kulude eraldi arvestust, investeerimisprojektide omafinantseerimist ja teenuste hindade ühtlustamise küsimust. Samuti on aktsionärid kokku leppinud, et aktsionäridele ei maksta dividende kuni 2038. aasta lõpuni. Teenitud kasum investeeritakse tagasi ühisveevärgi ja -kanalisatsiooni taristusse. Aktsionärid on kokku leppinud, et aktsiaseltsi eesmärgiks investeeringute tegemisel on Ühisveevärgi ja -kanalisatsiooni arendamise kavas kirjeldatud investeeringute elluviimine, vastavalt aktsiaseltsi võimekusele. Võimalusel taotletakse investeeringute tegemiseks projektide rahastamist erinevatest üksustest või fondidest. Aktsiaselts investeerib reeglina iga tegevuspiirkonna tegevuskasumi tagasi sellesse piirkonda, et tagada piirkonna areng vastavalt piirkonna majandustulemustele.

Kokkuvõtteks saab ütelda, et aasta 2019 oli ettevõttele edukas laienemise ja arengu aasta, kus hästi tuldi toime väljakutsetega, mida aasta meile pakkus. Täna kõiki töötajaid ja partnereid meeldiva koostöö eest ning soovin kõigile tuult tiibadesse aastal 2020.

2020. aastal jätkab ettevõtte Euroopa Liidu Ühtekuuluvusfondi poolt toetatud Võru reoveekogumisala veemajandusprojekti raames amortiseerunud torustike rekonstrueerimist Võru linnas, et parandada tarbijateni jõudvat joogivee kvaliteeti ja vähendada reoveepuhastile lisanduvat liigvee kogust. Projekteeritakse Võru reoveepuhasti laiendus. Lõpetatakse kolm eelmainitud Antsla piirkonna projekti. Ehitatakse välja kolm päikeseparki koguvõimsusega 170kW, neist kaks asuksid Võru linna reoveepuhasti ja Võrusoo veetöötlusjaama juures ja üks Antsla reoveepuhasti juures.

Ettevõtte jätkab haldus- ja hooldusprogrammi Alldevice kasutusele võtmist ning arendustöid kauglugemisevõrgu väljaehitamiseks Võru reovee kogumisalas ja kaugloetavate veearvestite paigaldamist rendipiirkondades.

Ettevõtte on alustanud ettevalmistavaid tegevusi uute projektide elluviimiseks. Nendeks on Võru linnas Ekspordi tee ja Raami ning Järve tänava torustike ehitamine ja mitme teiste Olevi, Jaama, Kubija, Kesklinna piirkonna tänava vee-, kanalisatsiooni- ning sademeveesüsteemide ehitamine, Antsla vallas Vana-Antsla vee- ja reoveetorustike rekonstrueerimine ja reovee survetrassi ehitamine Kobela alevikuni, Kanepi vallas Valgjärve küla ÜVK-taristu rekonstrueerimine ja Prangli küla veetöötlusjaama rekonstrueerimine, Rõuge vallas Ruusmäe küla reoveepuhasti rekonstrueerimine, Võru vallas Kirumpää ja Võlsi küladesse ÜVK väljaarendamine, Järvere küla reovee survetrassi ehitamine ning Navi küla veetöötlusjaama rekonstrueerimine.

Ettevõtte jätkab laienemist aastal 2020 uutesse piirkondadesse (Võru vallas Navi küla ehitajate tee ja Võrumõisa tee ning Kanepi vallas Prangli küla). Samuti kaalutakse järgnevatel aastatel laienemist Võrumaa teistesse piirkondadesse, kus AS Võru Vesi veel ei opereeri.

Juri Gotmans

AS Võru Vesi juhatuse liige

Üldist

AS Võru Vesi on asutatud 1995. aastal Võru linna poolt, kes oli ka 100% ettevõtte omanik.

Alates 17. juunist 2004, kui Võru Linnavalitsuse ja Antsla Vallavalitsuse vahel sõlmiti aktsionäride leping, on AS-i Võru Vesi omanikeks Võru Linnavalitsus ning Antsla Vallavalitsus.

AS Võru Vesi üldkoosoleku otsusega 21.06.2016 kaasati AS Võru Vesi aktsionäriks Sõmerpalu vald ja otsusega 22.12.2016 Kanepi vald.

Seisuga 31.12.2019 on AS-i Võru Vesi aktsiakapital 2 049 920 eurot ehk 3 203 aktsiat nimiväärtusega 640 eurot. Aktsiad jagunevad aktsionäride vahel vastavalt:

Võru Linnavalitsus: 2 534 aktsiat (79,1%);

Antsla Vallavalitsus: 384 aktsiat (12,0%);

Võru Vallavalitsus: 138 aktsiat (4,3%);

Kanepi Vallavalitsus: 147 aktsiat (4,6%).

Tegevusalad

AS-i Võru Vesi põhikirjajärgsed tegevusalad 2019. aastal olid ja on ka 2020. 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 väljatöötamine ja väljastamine (EMTAK 71121: Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine);
- veevarustuse ja kanalisatsiooni alased konsultatsioonid (EMTAK 71121: Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine).

2019. aasta üldiselt

Seisuga 31.12.2019 osutab AS Võru Vesi veeteenust Võrumaal ja osaliselt Põlvamaal ning on määratud vee-ettevõtjaks järgmistes tegevuspiirkondades:

- Võru linnas Võru Linnavolikogu 09.12.2015 otsusega nr 40;
- Võru vallas Võlsi tee, Kose aleviku, Meegomäe ja Räpina maantee vee- ja kanalisatsiooni-võrkude haldusterritooriumil alates 10.04.2012 Võru Vallavolikogu 10.04.2013 otsusega nr 223;
- Antsla vallas Antsla linnas, Kobela ja Vana-Antsla alevikus, Tsooru, Kraavi ja Lusti külades alates 01.03.2013 Antsla Vallavolikogu 18.12.2012 otsusega nr 34 (muudetud Antsla Vallavolikogu 22.12.2015 otsusega nr 49);
- Rõuge vallas Haanja ja Ruusmäe külades ühisveevärgi ja -kanalisatsiooniga hõlmatud aladel alates 01.10.2016 Haanja Vallavolikogu 22.09.2016 otsusega nr 39 (kuni 30.09.2019);
- Võru vallas Sõmerpalu alevikus, Osula, Järvere, Linnamäe, Kurenurme ja Hänike külades ühisveevärgi ja -kanalisatsiooniga hõlmatud aladel alates 01.04.2015 Sõmerpalu Vallavolikogu 29.01.2015 otsusega nr 1 ning Lasva, Pässa, Otsa, Tsolgo, Kääpa ja Sooküla külades ühisveevärgi ja -kanalisatsiooniga hõlmatud aladel alates 01.08.2016 Lasva Vallavolikogu 17.06.2016 otsusega nr 1-1.3/26;
- Kanepi vallas Kanepi alevikus, Hurmi, Kaagvere, Magari, Põlgase ja Soodoma külades ühisveevärgi ja -kanalisatsiooniga hõlmatud aladel alates 01.01.2017 Kanepi Vallavolikogu otsusega 20.12.2016 nr 1-1.3/48.
- Antsla vallas Kuldre, Pihleni, Uue-Antsla, Visela ja Vaabina külades ühisveevärgi ja -kanalisatsiooniga hõlmatud aladel alates 01.04.2018 Antsla Vallavolikogu 23.01.2018 otsusega nr 34;
- Kanepi vallas Saverna, Maaritsa, Valgjärve, Krootuse ja Ihamaru külades ühisveevärgi ja -kanalisatsiooniga hõlmatud aladel alates 01.01.2019 Kanepi Vallavolikogu 20.11.2018 otsusega 1-3/2018/28;
- Võru vallas Väimela ja Parksepa alevikes ning Puiga, Navi ja Orava külades ühisveevärgi ja -kanalisatsiooniga hõlmatud aladel alates 01.01.2019 Võru Vallavolikogu 14.11.2018 otsusega nr 109.

AS Võru Vesi tegevuspiirkonnad paiknevad järgmistel Keskkonnaministri käskkirjaga kinnitatud reoveekogumisaladel:

Piirkond	Reovee-kogumisala	Registrikood	Reostus-koormus
Võru vald, Vagula küla, Verijärve küla, Võrumõisa küla, Võru linn, Kose alevik,	Võru	RKA0860536	19107 ie

Meegomäe küla, Kirumpää küla, Navi küla ja Võlsi küla			
Antsla vald, Kollino küla, Antsla vallasisene linn, Oe küla ja Lusti küla	Antsla	RKA0860565	1820 ie
Antsla vald, Kobela alevik ja Lusti küla	Kobela	RKA0860566	1024 ie
Võru vald, Väimela alevik ja Loosu küla	Väimela	RKA0860534	800 ie
Võru vald, Lapi küla, Raiste küla ja Parksepa alevik	Parksepa	RKA0860535	721 ie
Kanepi vald, Kanepi alevik	Kanepi	RKA0650338	701 ie
Kanepi vald, Põlgaste küla	Põlgaste	RKA0650339	410 ie
Võru vald, Sõmerpalu alevik ja Sõmerpalu küla	Sõmerpalu	RKA0860552	400 ie
Võru vald, Verijärve küla ja Puiga küla	Puiga	RKA0860533	400 ie
Võru vald, Pässä küla ja Lasva küla	Lasva	RKA0860561	400 ie
Võru vald, Kääpa küla	Kääpa	RKA0860560	400 ie
Kanepi vald, Saverna küla	Saverna	RKA0650323	353 ie
Võru vald, Osula küla	Osula	RKA0860551	320 ie
Antsla vald, Vana-Antsla alevik	Vana-Antsla	RKA0860567	300 ie
Rõuge vald, Ruusmäe küla	Ruusmäe	RKA0860564	300 ie
Rõuge vald, Haanja küla	Haanja	RKA0860563	300 ie
Võru vald, Orava küla	Orava	RKA0650332	250 ie
Antsla vald, Uue-Antsla küla	Uue-Antsla	RKA0860548	200 ie
Antsla vald, Pihleni ja Kuldre küla	Kuldre	RKA0860546	200 ie
Võru vald, Otsa küla	Otsa	RKA0860562	136 ie
Võru vald, Järvere küla	Järvere	RKA0860549	126 ie
Antsla vald, Urvaste küla	Urvaste	RKA0860547	100 ie

* viide <http://register.keskkonnainfo.ee/envreg/main?list=KOGA&mount=view>

2019. aastal sõlmiti 541 uut teenuslepingut (2018. aastal 142), sh Võru linnas- 41, Võru vallas- 276, Antsla vallas- 14, Rõuge vallas- 0 ja Kanepi vallas- 210. Seisuga 31.12.2019 on klientidega sõlmitud 3 586 teenuslepingut (2018. aasta lõpus 3149 teenuslepingut).

2019. aastal pumbati puurkaevudest 837 727 m³ vett (2018. aastal 693 286 m³) ehk välja pumbatud veemaht on kasvanud 20,8%. Väljapumbatud veemahu suurenemine on tingitud endise Võru ja Kanepi valla uute piirkondade lisandumisest. Keskmine veekadu oli 13,8%, mis on kõrgem võrreldes 2018. aasta veekaoga (12,2%). Tarbijatele müüdi 681 706 m³ vett (2018. aastal 574 672 m³), võrreldes 2018. aastaga suurenes veeteenuse müük 18,6%. Müüdüd mahtude kasvu andsid 58% ulatuses Võru valla uute piirkondade tarbimise lisandumine, 37% Kanepi valla piirkonna lisandunud tarbijad ning 5% ülejäänud piirkondades müügimahu suurenemine. Omatarbeks kasutati 40 086 m³ vett (2018. aastal 34 293 m³). Veekadu kokku teeninduspiirkondades oli 115 935 m³ ehk 13,8%, sh Võru linn ja vald 12,4% ja Antsla vald 22,6%, Võru vald 11,0%, Rõuge vald (Haanja pk) 15,4% ja Kanepi vald (Kanepi pk) 17,3% (2018. aastal oli veekadu kokku 95 386 m³ ehk 12,2%).

2019. aastal puhastati koos liigveega AS Võru Vesi teeninduspiirkondade reoveepuhastites 1 573 712 m³ reovett (2018. aastal 1 162 725 m³) ehk puhastatud reoveekogus on suurenenud 35,3%. Tegevuspiirkondades müüdi reovee ärajuhtimise ja puhastamise teenust 665 104 m³ (2018. aastal 589 491 m³). Müüdüd reovee kogumise ja puhastamise mahud kasvasid 12,8%. Kanalisatsioonitorustike infiltratsioon Võru linnas ja vallas oli 62,6% (2018. aastal 52,4%), Antsla linnas ja Lusti külas 53,0% (2018. aastal 53,3%), Puiga külas 3%, Orava külas 45%, Osula

külas 59%, Kanepi alevis 64%, Põlgaste külas 28%, Saverna külas 7% ning Maaritsa külas 3%. Ülejäänud piirkondades puuduvad reoveepuhastites vastavad mõõteseadmed ning infiltratsiooni suurust ei ole reaalselt mõõdetud. Infiltratsioon sõltub palju ilmastikust ja torustiku seisukorrast. Infiltratsiooni vähendamiseks peab jätkama reovee trasside renoveerimist ja koostöös Võru linnaga korrastama Võru linnale kuuluvaid sademeveesüsteeme. Samuti tuleb aastast aastasse pöörata suuremat tähelepanu kinnistusesise kanalisatsioonitorustiku tehnilisele seisukorrale.

AS Võru Vesi tegevuspiirkondades kehtivad järgmised veevarustuse ja reovee ärajuhtimise teenuse hinnad (eurot/m³ käibemaksuta):

Piirkond	01.01.2019	
	Vesi	Kanal
Võru linn ja Võru vald (Kose alevik, Meegomäe ja Orava küla ning Võlsi tee pk)	0,98	1,54
Võru vald (Väimela ja Parksepa alevik, Puiga ja Navi küla)	0,84	1,00
Võru vald (Sõmerpalu, Lasva ja Orava pk)	0,98	1,54
Antsla vald	0,98	1,54
Kanepi vald	0,98	1,54
Rõuge vald (Haanja pk)	1,65	1,65

AS-i Võru Vesi ärikasumiks 2019. aastal kujunes 710 874 eurot (2018. aastal ärikahjum 201 451 eurot).

Ettevõtte 2019. aasta puhaskasum on 704 848 eurot (2018. aastal puhaskasum oli 195 374 eurot), ettevõtte 2019. aasta puhaskasum sihtfinantseerimise netomeetodil on 195 034 eurot (2018. aastal 216 896 eurot).

2019. aastal toimus üks (1) aktsionäride korraline üldkoosolek ja kolm (3) erakorralist üldkoosolekut. Üldkoosolekutel otsustati:

- AS Võru Vesi nõukogu liikme tagasikutsumine ja uue määramine;
- AS Võru Vesi nõukogu liikmele tasu määramine;
- AS Võru Vesi 2018. aasta majandusaasta aruande ja kasumi jaotuse kinnitamine;
- AS Võru Vesi nõukogu 2018. aasta aruande kinnitamine;
- AS Võru Vesi aktsiakapitali suurendamine (10 aktsiat Võru linnale);
- AS Võru Vesi üldkoosoleku otsuse tähtaja pikendamine aktsiakapitali suurendamiseks mitterahaliste sissemaksete tegemisel (Võru vald 590 aktsiat);
- AS Võru Vesi aktsiakapitali suurendamine (30 aktsiat Antsla vallale).

2019. aastal toimus kümme (9) nõukogu koosolekut.

Alates 27.12.2017 on AS Võru Vesi juhatuse liige Juri Gotmans.

Finantssuhtarvud

Lähteandmed	2019	2018
Raha	427 636	281 341
Käibevara	1 081 385	549 004
Varad kokku	22 603 953	20 693 530
Lühiajalised kohustised	900 509	500 770
Kohustised kokku	1 850 137	1 386 741
Omakapital	20 753 816	19 306 789
Puhaskasum*	195 034	216 895
Müügitulu	1 860 875	1 614 010

**Puhaskasum sihtfinantseerimise netomeetodil, puhaskasumist on elimineeritud sihtfinantseerimise tulu ja sihtfinantseerimisega saadud varade kulum ja väärtuse langus.*

Finantssuhtarv	Valem	2019	2018
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	käibevara / lühiajalised kohustused	1,2	1,1
Maksevalmiduse kordaja	raha / lühiajalised kohustused	0,5	0,6
Võlakordaja	kohustused / varad kokku	8,2	6,7
Puhaskasumi marginaal ehk tegevustulukus	puhaskasum / müügitulu * 100	10,5	13,4
Omakapitali tulukus (ROE)	puhaskasum / omakapital * 100	0,9	1,1
Varade tulukus (ROA)	puhaskasum / varad * 100	0,9	1,0

Sündmused peale aruandekuupäeva ja eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2020. aasta KIK-i keskkonnaprogrammi vooru esitati 6 taotlust:

- Navi küla suurkaev-pumpla laiendamine,
- Ruusmäe küla reoveepuhasti rekonstrueerimine,
- Valgjärve küla ühisveevärgi ja -kanalisatsioonitaristu rekonstrueerimine,
- Vana-Antsla aleviku ühisveevärgi ja -kanalisatsioonitaristu rekonstrueerimine,
- Võru valla Võlsi küla reoveekogumisala ühisveevärgi ja -kanalisatsiooni projekt,
- Võru valla Kirumpää küla reoveekogumisala ühisveevärgi ja -kanalisatsiooni projekt.

AS Võru Vesi taotleb KIK-i keskkonnaprogrammist investeeringuteks toetust 1 943 269 eurot omafinantseeringuga 1 674 543 eurot. Kokku on planeeritud investeeringute maksumus 3 617 812 eurot. Omafinantseering kaetakse kohaliku omavalitsuste poolt läbi aktsiakapitali sissemakse (1 632 249 eurot) ja AS-i Võru Vesi eelarvest (42 294 eurot). Aruande koostamise hetkel on esitatud projekti taotlused hindamisel, seega võivad maksumused muutuda. Projektide alguseks on planeeritud 2020. aasta III-IV kvartal ning ehitustööd jäävad peamiselt 2021. aastasse.

AS Võru Vesi esitas Ühtekuuluvusfondist projektile „Võru reoveekogumisala veemajandusprojekt“ täiendava lisarahastuse taotluse, projekti omafinantseering 3 825 397 eurot

ning projekti kogumaksumus 15 362 755 eurot. Omafinantseering kaetakse AS Võru Vesi laenuga 2 721 727 eurot ning kohalike omavalitsuste aktsiakapitali sissemaksega 1 103 670 eurot. Projekti elluviimise periood on 2019.–2022. aasta.

2020. aastaks on planeeritud kokku investeeringuid 8 848 991 euro eest.

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	427 636	281 341	
Nõuded ja ettemaksud	633 527	244 364	2
Varud	20 222	23 299	
Kokku käibevarad	1 081 385	549 004	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	21 426 186	20 078 038	5
Immateriaalsed põhivarad	96 382	66 488	6
Kokku põhivarad	21 522 568	20 144 526	
Kokku varad	22 603 953	20 693 530	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	170 343	170 344	8
Võlad ja ettemaksud	730 166	330 426	9
Kokku lühiajalised kohustised	900 509	500 770	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	949 628	885 971	8
Kokku pikaajalised kohustised	949 628	885 971	
Kokku kohustised	1 850 137	1 386 741	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	2 049 920	1 996 160	14
Ülekurss	3 568 925	2 880 506	
Kohustuslik reservkapital	199 616	187 008	
Muud reservid	13 700 264	13 721 785	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	530 243	325 956	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	704 848	195 374	
Kokku omakapital	20 753 816	19 306 789	
Kokku kohustised ja omakapital	22 603 953	20 693 530	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	1 860 875	1 614 010	15
Muud äritulud	1 230 176	658 358	16
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivarade valmistamisel	23 781	27 425	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-678 661	-565 163	17
Mitmesugused tegevuskulud	-48 568	-47 994	18
Tööjõukulud	-683 604	-594 671	19
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-989 144	-890 505	5,6
Muud ärikulud	-3 981	-9	
Kokku ärikasum (-kahjum)	710 874	201 451	
Intressitulud	24	47	
Intressikulud	-6 050	-6 124	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	704 848	195 374	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	704 848	195 374	
Sealhulgas:			
Tulu varade sihtfinantseerimisest	-1 218 470	-651 554	13
Sihtfinantseerimisega kaetud varade kulum ja väärtuse langus	708 656	673 075	
Aruandeaasta kasum (kahjum) sihtfinantseerimise netomeetodi korral	195 034	216 895	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	710 874	201 451	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	989 144	890 505	5
Muud korrigeerimised	-1 218 469	-651 554	13
Kokku korrigeerimised	-229 325	238 951	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-95 956	-44 589	
Varude muutus	3 077	-7 326	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	186 498	-61 245	
Kokku rahavood äritegevusest	575 168	327 242	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-737 831	-697 031	
Laekunud intressid	24	47	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-737 807	-696 984	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	234 000	0	8
Saadud laenude tagasimaksud	-170 344	-170 344	8
Makstud intressid	-5 522	-6 278	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	250 800	283 184	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	308 934	106 562	
Kokku rahavood	146 295	-263 180	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	281 341	544 521	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	146 295	-263 180	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	427 636	281 341	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

						Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2017	1 989 760	2 640 888	187 008	14 383 499	-335 759	18 865 396
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	0	195 375	195 375
Emiteeritud aktiikapital	6 400	239 618	0	0	0	246 018
Muutused reservides	0	0	0	-661 714	661 714	0
31.12.2018	1 996 160	2 880 506	187 008	13 721 785	521 330	19 306 789
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	0	704 848	704 848
Emiteeritud aktiikapital	53 760	688 419	0	0	0	742 179
Muutused reservides	0	0	12 608	-21 521	8 913	0
31.12.2019	2 049 920	3 568 925	199 616	13 700 264	1 235 091	20 753 816

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standartiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamiseseaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid ja avaliku sektori finantsarvestuse- ja aruandluse juhendid. Juhul kui avalikusektori finantsarvestuse ja -aruandluse juhendid lähevad lahku Raamatupidamise Toimkonna juhenditest, siis on ülimalik avaliku sektori finantsarvestuse- ja aruandluse juhendid. AS Võru Vesi kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksud

Bilansikirjel nõuded ja ettemaksud kajastatakse lühiajalisi nõudeid ja tehtud ettemakseid liigitatuna järgmiste gruppide kaupa: nõuded ostjate vastu, maksude ettemaksud ja tagasinõuded, muud lühiajalised nõuded ning ettemaksud 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 tagasimaksud) või soetusmaksumuses.

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

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara

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

Tulenevalt põhivara kasutamiseesmärgist ja kasulikust elueast võib arvele võtta ka alla 5 000 eurot maksvaid põhivarasid, need võetakse arvele kogumina või olemasoleva vara parendusena.

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 kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkude 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 allahindlusi kajastatakse

aruandeperioodi kuluna.

Varade väärtuste teste ei tehta ega kajastata varade väärtuse langust kaetavale väärtusela avaliku teenuse osutamiseks vajalike põhivarade puhul, kui vara väärtus ei ole langenud selle riknemise või muul põhjusel osaliselt või täielikult kasutsest eemaldamise tõttu.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 5000 eurot

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.

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustistelt intressikulu sisemise intressimäära meetodil.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Tingimuslikeks kohustisteks klassifitseeritakse need kohustised, mille realiseerumise tõenäosus jääb üle 50% või mille suurus ei saa usaldusväärselt hinnata. Tingimuslike kohustiste üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Tingimuslikes kohustises kajastatakse aruande aastal sõlmitud hankelepingud mille täitmine toimub järgmisel majandusaastal.

Tingimuslikes varades kajastatakse toetuse saamise nõuded, mis on seotud tingimuslike kohustiste elluviimisega.

AS Võru Vesi aktsionärid on kokku leppinud kasumit mitte jaotada, sellepärast ei kajastata tingimuslikes kohustistes dividendi kohustist.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna tegevuskulude tegemise või põhivara soetamise perioodil. Kui eksisteerib sisuline tagasinõude või laekumata jäämise risk, kajastatakse sihtfinantseerimine tuluna vastava riski kadumisel.

Sihtfinantseerimise kajastamisel rakendatakse brutomeetodit, mille korral kajastatakse sihtfinantseerimise tulu ja selle arvel tehtud kulu või põhivara soetust mõlemal eraldi.

Kui sihtfinantseerimine on küll laekunud, kuid selle arvel ei ole veel kulutusi tehtud, kajastatakse saadud vahendid sihtfinantseerimise ettemaksena. Kui sihtfinantseerimise saamisega seotud kulutused on tehtud, kuid toetus on veel laekumata ja puudub sisuline toetuse laekumata jäämise risk kajastatakse sihtfinantseerimine tuluna ja nõudena.

Tegevustoetusi kajastatakse kassapõhiselt.

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

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. AS Võru Vesi seotud osapoolteks on loetud:

* Võru Linnavalitsus

* AS Võru Vesi tegev- ja kõrgem juhtkond ning nende pereliikmed, kelleks loetakse vähemalt abikaasa, elukaaslane ja laps;

* Sihtasutused, mittetulundusühingud ja äriühingud, kelle üle eelmises punktis nimetatud isikutel üksi või koos pereliikmetega on valitsev mõju või oluline mõju.

Raamatupidamise aastaaruandes avalikustatakse tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja olulised soodustused. Muude seotud osapooltega tehtud tehingute osas avalikustatakse alates 01.01.2015 algavate aruandeperioodide kohta koostatavates raamatupidamisie aastaaruannetes informatsioon nende tehingute kohta, mis ei vasta õigusaktidele või AS Võru Vesi sisedokumentide üldistele nõuetele või turutingimustele, tulenevalt 24.11.2014 jõustunud riigi raamatupidamise üldeeskirja muutustele (§49).

Muud reservid

AS Võru Vesi kajastab muudes reservides eelmiste perioodide jaotamata kasumist/kahjumist eraldatud saadud sihtfinantseerimise kasumit/kahjumit. majandusaasta kasumi jaotamisel eraldatakse ettevõtte bruto puhaskasumist/kahjumist sihtfinantseerimise tehingute mõju ning korrigeeritakse selle summa ulatuses muude reservide rida. Saadud sihtfinantseerimised suurendavad muude reservide summat ning sihtfinantseerimisega soetatud varade kulum ja ümberhindlused vähendavad muude reservide summat.

Aruandekuupäeva järgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustiste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid aruandekuupäeva ja aruande koostamise vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Pärast aruandekuupäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist toimunud sündmuste kajastamine aastaaruandes sõltub sellest, kas tegemist on korrigeeriva või mittekorrigeeriva sündmusega. Korrigeeriv aruandekuupäeva järgne sündmus on selline sündmus mis kinnitab aruandekuupäeval eksisteerinud asjaolusid. Korrigeerivate sündmuste mõju kajastatakse lõppenud majandusaasta bilansis ja kasumiaruandes. Mittekorrigeeriv aruandekuupäeva järgne sündmus on selline sündmus, mis ei anna tunnistust bilansipäeval eksisteerinud asjaoludest. Mittekorrigeerivate sündmuste mõju ei kajastata lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes, vaid avalikustatakse lisades, juhul, kui nad on olulised.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	206 782	206 782	
Ostjatelt laekumata arved	206 782	206 782	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	83 379	83 379	3
Muud nõuded	326 169	326 169	4
Viitlaekumised	326 169	326 169	
Ettemaksed	17 197	17 197	
Tulevaste perioodide kulud	15 401	15 401	
Muud makstud ettemaksed	1 796	1 796	
Kokku nõuded ja ettemaksed	633 527	633 527	
	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	192 125	192 125	
Ostjatelt laekumata arved	192 125	192 125	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	459	459	3
Muud nõuded	34 660	34 660	4
Viitlaekumised	34 660	34 660	
Ettemaksed	17 120	17 120	
Tulevaste perioodide kulud	5 769	5 769	
Muud makstud ettemaksed	11 351	11 351	
Kokku nõuded ja ettemaksed	244 364	244 364	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		361	0	266
Käibemaks	48 792		122	2 605
Üksikisiku tulumaks		6 073	0	5 349
Sotsiaalmaks		12 701	0	11 714
Kohustuslik kogumispension		605	0	567
Töötuskindlustusmaksed		767	0	732
Ettemaksukonto jääk	34 587		337	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	83 379	20 507	459	21 233

Lisa 4 Muud nõuded (eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Viitlaekumised	326 169	326 169	
Sotsiaalkindlustusamet	384	384	
SA KIK, ÜF projekt	190 305	190 305	
SA KIK, projekt 14594	130 428	130 428	
SA KIK, projekt 15529	5 052	5 052	
Kokku muud nõuded	326 169	326 169	2, 13

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Viitlaekumised	34 660	34 660	
SA KIK projekt 13924 Osula küla veemajandusprojekt	32 578	32 578	
Sotsiaalkindlustusamet	260	260	
Eesti Töötukassa, koolitustoetus	1 222	1 222	
Eesti Töötukassa, palgatoetus	600	600	
Kokku muud nõuded	34 660	34 660	2, 13

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2017								
Soetusmaksumus	86 010	20 678 443	725 682	0	4 891 693	5 617 375	37 477	26 419 305
Akumuleeritud kulum	0	-4 291 872	-283 550	0	-2 258 227	-2 541 777	0	-6 833 649
Jääkmaksumus	86 010	16 386 571	442 132	0	2 633 466	3 075 598	37 477	19 585 656
Ostud ja parendused		0	0	0	0	0	1 376 098	1 376 098
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost		0					1 376 098	1 376 098
Amortisatsioonikulu		-516 380	-46 062	-106	-315 492	-361 660	0	-878 040
Allahindlused väärtuse languse tõttu		0	0	0	-6 679	-6 679	0	-6 679
Ümberliigitamised		162 374	0	5 100	62 981	68 081	-229 452	1 003
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest		162 374	0	5 100	62 981	68 081	-229 452	1 003
31.12.2018								
Soetusmaksumus	86 010	20 840 817	725 682	5 100	4 938 218	5 669 000	1 184 123	27 779 950
Akumuleeritud kulum	0	-4 808 252	-329 612	-106	-2 563 942	-2 893 660	0	-7 701 912
Jääkmaksumus	86 010	16 032 565	396 070	4 994	2 374 276	2 775 340	1 184 123	20 078 038
Ostud ja parendused	0	0	0	0	0	0	1 875 489	1 875 489
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost							1 875 489	1 875 489
Amortisatsioonikulu	0	-555 620	-46 062	-1 275	-339 513	-386 850	0	-942 470
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	-18 421	0	0	-20 663	-20 663	0	-39 084
Ümberliigitamised	0	1 112 232	0	0	414 183	414 183	-1 526 415	0
Muud muutused	4 040	439 724	0	0	10 449	10 449	0	454 213
31.12.2019								
Soetusmaksumus	90 050	22 430 405	725 682	5 100	5 321 138	6 051 920	1 533 197	30 105 572
Akumuleeritud kulum	0	-5 419 925	-375 674	-1 381	-2 882 406	-3 259 461	0	-8 679 386
Jääkmaksumus	90 050	17 010 480	350 008	3 719	2 438 732	2 792 459	1 533 197	21 426 186

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2019	2018
Masinad ja seadmed	4 601	0
Muud masinad ja seadmed	4 601	0

Kokku	4 601	0
--------------	--------------	----------

Muudes muutustes on kajastatud aruande perioodil mitterahalise sissemaksena saadud põhivara.

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Arvutitarkvara	Muud immateriaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2017				
Soetusmaksumus	83 365	31 896	13 076	128 337
Akumuleeritud kulum	-42 991	-15 199	0	-58 190
Jääkmaksumus	40 374	16 697	13 076	70 147
Ostud ja parendused	0	0	3 131	3 131
Amortisatsioonikulu	-3 695	-2 092	0	-5 787
Ümberliigitamised	0	0	-1 003	-1 003
31.12.2018				
Soetusmaksumus	83 365	19 241	15 204	117 810
Akumuleeritud kulum	-46 686	-4 636	0	-51 322
Jääkmaksumus	36 679	14 605	15 204	66 488
Ostud ja parendused	0	0	37 482	37 482
Amortisatsioonikulu	-4 238	-3 350	0	-7 588
Ümberliigitamised	15 059	15 100	-30 159	
31.12.2019				
Soetusmaksumus	98 424	34 341	22 527	155 292
Akumuleeritud kulum	-50 924	-7 986	0	-58 910
Jääkmaksumus	47 500	26 355	22 527	96 382

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2019	2018
Kasutusrendikulu	27 140	39 282
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		

	31.12.2019	31.12.2018
12 kuu jooksul	33 275	27 508
1-5 aasta jooksul	43 378	25 742

2019. aastal rendib ettevõtte kasutusrendi tingimustel Rõuge Vallavalitsuselt taristut veeteenuse osutamiseks, transpordivahendeid, infotehnoloogilist riist- ja tarkvara ning töömasinaid ja inventari.

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen KIK'ilt	82 171	82 171	0	0	0,5	EUR	01.09.2020
Investeeringislaen KIK'ilt	451 001	51 060	255 300	144 641	0,5	EUR	30.09.2028
Investeeringislaen KIK'ilt	138 665	15 698	78 490	44 477	1,5	EUR	30.09.2028
Investeeringislaen KIK'ilt	214 134	21 414	107 070	85 650	1,25	EUR	27.08.2029
Investeeringislaen KIK'ilt	234 000	0	234 000	0	1,25	EUR	27.08.2039
Pikaajalised laenud kokku	1 119 971	170 343	674 860	274 768			
Laenukohustised kokku	1 119 971	170 343	674 860	274 768			
	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen KIK'ilt	164 342	82 171	82 171	0	0,5	EUR	01.09.2020
Investeeringislaen KIK'ilt	502 062	51 060	255 300	195 702	0,5	EUR	30.09.2028
Investeeringislaen KIK'ilt	154 363	15 699	78 490	60 174	1,5	EUR	30.09.2028
Investeeringislaen KIK'ilt	235 548	21 414	107 070	107 064	1,25	EUR	27.08.2029
Pikaajalised laenud kokku	1 056 315	170 344	523 031	362 940			
Laenukohustised kokku	1 056 315	170 344	523 031	362 940			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jäak)maksumus		
	31.12.2019	31.12.2018
Maa	71 914	71 914
Ehitised	2 163 900	1 929 502
Masinad ja seadmed	1 100 715	1 257 616
Muud materiaalsed põhivarad	1 592	1 837
Kokku	3 338 121	3 260 869

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	452 393	452 393	
Võlad töövõtjatele	94 375	94 375	10
Maksuvõlad	20 507	20 507	3
Muud võlad	30 964	30 964	11
Intressivõlad	1 738	1 738	
Muud viitvõlad	29 226	29 226	
Saadud ettemaksed	131 927	131 927	
Muud saadud ettemaksed	131 927	131 927	
Kokku võlad ja ettemaksed	730 166	730 166	

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	138 728	138 728	
Võlad töövõtjatele	86 851	86 851	10
Maksuvõlad	21 233	21 233	3
Muud võlad	22 513	22 513	11
Intressivõlad	1 209	1 209	
Muud viitvõlad	21 304	21 304	
Saadud ettemaksed	61 101	61 101	
Muud saadud ettemaksed	61 101	61 101	
Kokku võlad ja ettemaksed	330 426	330 426	

Lisa 10 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Töötasude kohustis	45 153	42 066
Puhkusetasude kohustis	17 465	15 517
Deklareerimata maksuvõlad	31 757	29 269
Kokku võlad töövõtjatele	94 375	86 852

Lisa 11 Muud võlad (eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Intressivõlad	1 738	1 738	9
Muud viitvõlad	29 226	29 226	9
Keskonnatasud	29 226	29 226	
Kokku muud võlad	30 964	30 964	
	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Intressivõlad	1 209	1 209	9
Muud viitvõlad	21 304	21 304	9
Keskonnatasud	21 304	21 304	
Kokku muud võlad	22 513	22 513	

Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Tingimuslikud kohustised		
Leping pr 14954 Antsla linna RVP rek	1 039 694	0
Leping pr 15529 Kobela aleviku reoveejuhtimine Antsla linna reoveepuhastisse	45 952	0
Leping pr 16729 Antsla linna veetöötusjaama rekonstrueerimine	287 090	0
2014-2020.7.01.18-1743 Võru reoveekogumisala veemajandusprojekt	13 171 506	0
Kokku tingimuslikud kohustised	14 544 242	0
Tingimuslikud varad		
SA KIK, SFL pr 14954 Antsla linna RVP rek	1 037 380	1 248 521
SA KIK, SFL pr 15529 Kobela aleviku reovee juhtimine Antsla reoveepuhastisse	36 627	132 614
SA KIK, SFL pr 16729 Antsla linna veetöötusjaama rekonstrueerimine	174 090	0
SA KIK, SFL 2014-2020.7.01.18-1743 Võru reoveekogumisala veemajandusprojekt	9 658 989	0
Kokku tingimuslikud varad	10 907 086	1 381 135

Lisa 13 Sihtfinantseerimine (eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	31.12.2017	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	Kajastatud varade soetusmaksumuses	31.12.2018	Lisa nr
	Nõuded				Nõuded	
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks						
SA KIK projekt 13924	0	618 976	-651 554	-651 554	32 578	
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	0	618 976	-651 554	-651 554	32 578	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks						
Eesti Töötukassa, palgatoetus	0	1 800	-2 400	0	600	
Eesti Töötukassa, koolitustoetus	0	0	-1 222	0	1 222	
Sotsiaalkindlustusamet	0	71	-331	0	260	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	1 871	-3 953	0	2 082	
Kokku sihtfinantseerimine	0	620 847	-655 507	-651 554	34 660	4
	31.12.2018	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	Kajastatud varade soetusmaksumuses	31.12.2019	Lisa nr
	Nõuded				Nõuded	
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks						
SA KIK projekt 13924 Osula vee- ja kanalisatsioonirajatiste rek.	32 578	206 875	-174 297	-174 297	0	
SA KIK, ÜF projekt Võru linna veemajandusprojekt	0	421 791	-612 097	-612 097	190 304	
SA KIK, projekt 14594 Antsla RVP rekonstrueerimine	0	200 609	-331 037	-331 036	130 428	
SA KIK, projekt 15529 Kobela-Antsla survetorustiku ehitus	0	95 987	-101 039	-101 039	5 052	
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	32 578	925 262	-1 218 470	-1 218 469	325 784	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks						
Eesti Töötukassa, palgatoetus	600	600	-1 530	0	0	
Eesti Töötukassa, koolitustoetus	1 222	1 222	-1 512	0	0	
Sotsiaalkindlustusamet	260	260	0	0	0	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 082	2 082	-3 042	0	0	
Kokku sihtfinantseerimine	34 660	927 344	-1 221 512	-1 218 469	325 784	4

Lisa 14 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Aktsiakapital	2 049 920	1 996 160
Aktsiate arv (tk)	3 203	3 119
Aktsiate nimiväärtus	640	640

Seisuga 31.12.2019 jaguneb AS Võru Vesi aktsiakapital aktsionäride vahel:

Võru linn 1 621 760 eurot ehk 2 534 aktsiat ehk 79,1%

Antsla vald 245 760 eurot ehk 384 aktsiat ehk 12,0%

Võru vald 88 320 eurot ehk 138 aktsiat ehk 4,3%

Kanepi vald 94 080 eurot ehk 147 aktsiat ehk 4,6%

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 860 875	1 614 010
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 860 875	1 614 010
Kokku müügitulu	1 860 875	1 614 010
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kanaliseerimisettevõtete müük elanikkonnale	662 874	594 473
Kanaliseerimisettevõtete müük ettevõtetele	341 356	308 617
Vee müük elanikkonnale	453 684	409 183
Vee müük ettevõtetele	212 309	171 296
Teenustööde müügitulu	184 104	124 131
Muu tulu põhitegevusaladelt	6 548	6 310
Kokku müügitulu	1 860 875	1 614 010

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2019	2018
Tulu sihtfinantseerimisest	1 221 512	655 507
Muud	8 664	2 851
Kokku muud äritulud	1 230 176	658 358

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2019	2018
Energia	-215 664	-169 489
Elektrienergia	-175 309	-133 120
Kütus	-40 355	-36 369
Remondi- ja hoolduskulud	-57 516	-67 000
Saastetasu kulu	-32 108	-30 135
Veekasutusõigustasu kulu	-70 900	-57 780
Transpordivahendite rent	-21 423	-20 840
Tootmiskulud	-78 988	-53 690
Side- ja postikulud	-12 301	-10 355
Soetatud käibevara	-12 741	-16 695
Materjali- ja kaubakulud	-84 525	-43 077
Joogi- ja heitvee uuringukulud	-27 683	-19 995
Töökaitsekulud	-7 004	-8 867
Üür ja rent (va transpordivahendite rent)	-5 717	-18 442
Kemikaalid	-34 218	-31 188
Koolituskulud	-12 308	-11 652
Muud	-5 565	-5 958
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-678 661	-565 163

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2019	2018
Mitmesugused bürookulud	-18 926	-10 485
Lähetuskulud	-3 640	-2 973
Riiklikud ja kohalikud maksud	-4 222	-4 672
Valveteenus	-2 652	-2 702
Uurimis- ja arengukulud	-6 416	-13 449
Viivised ja trahvid	0	-376
Kindlustus	-4 477	-4 445
Kulud lootusetutest nõuetest	-467	-2 563
Riigilõivud	-4 081	-3 145
Muud	-3 687	-3 184
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-48 568	-47 994

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	-508 249	-441 692
Sotsiaalmaksud	-170 805	-148 708
Muud	-4 550	-4 271
Kokku tööjõukulud	-683 604	-594 671
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	23	22
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	22	21
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Võru Linnavalitsus
--	--------------------

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	3 032	0	2 898	0
Sidusettevõtjad	5 582	0	3 121	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	641	0	662	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	36	0	0	42

Garantiid

2019	Saadud garantiid	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja		
Võru Linnavalitsus	167 000	31.12.2020
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Antsla Vallavalitsus	444 200	31.12.2020
Võru Vallavalitsus	1 030 000	31.12.2021

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2019		2018	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Emaettevõtja	1 750	41 779	1 180	36 275
Sidusettevõtjad	1 094	58 379	26 246	30 759
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	322	7 230	82	7 885
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	416	0	426

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	51 816	45 715

AS Võru Vesi ja seotud osapoolte ostu ja müügi tehingud sisaldavad teenuste müüki.

AS Võru Vesi raamatupidamise aastaaruandes on avalikustatud kõik tehingud seotud osapooltega Riigi raamatupidamise üldeeskirja §49 1.

Mitteturutingimustel, õigusaktidele või aruandekohustuslase sisedokumentide üldistele nõuetele mittevastavaid tehinguid 2019. ja 2018. aastal ei olnud.

Juhatuse liikme lepingu punktist 6.3 tuleneb AS-il Võru Vesi kohustus maksta juhatuse liikmele lepingu lõppedes hüvitist 3 kuutasu ulatuses.