

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

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	9
Bilanss	9
Kasumiaruanne	10
Rahavoogude aruanne	11
Omakapitali muutuste aruanne	12
Raamatupidamise aastaaruande lisad	13
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	13
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksud	16
Lisa 3 Maksude ettemaksud 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 ettemaksud	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
Lisa 21 Sündmused pärast aruandekuupäeva	27
Aruande allkirjad	28
Vandeauditori aruanne	29

Juhatuse pöördumine

Aasta 2020 kujunes paljudele Eestimaa ja üle maailma inimestele ning ettevõtjatele väga keeruliseks aastaks. Me pidime elama ja toimetama COVID-19 kriisi tingimustes. Ka AS Võru Vesi ei jäänud puutumata kriisist. 2020. aasta esimese kvartali lõpus ja teise kvartali alguses oli meilt ostetavate teenuste maht langenud üle 5%. Ettevõtte juhtkond koostas negatiivse eelarve ning piiras teatud kuluartiklite kasutuse. Aasta teisel poolel toimus olukorra stabiliseerumine ning aasta lõpuks täitis ettevõtte eelarves kavandatud tulu mahud.

Aruande aastal toimusid Võru linna reoveekogumisala veemajandusprojekti raames suuremahulised projekteerimistööd Võru reoveekogumisala vee-, reovee- ja sademeveetorustike rekonstrueerimiseks ja ehitamiseks. Kokku üle 30 km trasse. Valmis Võru reoveepuhasti juurdeehituse ehitusprojekt ning torustike ehitustöid teostati Männiku, Laane, Okka, Aasa, Jüri, Turba, Liitva, Lauluväljaku, Kanarbiku ja Vilja tänavatel ning Räpina mnt-l. Lisaks eeltoodule toimusid eelmainitud projekti raames vee- ja reoveesüsteemide ehitustööd Võru vallas Võrumõisa, Konnametsa ja Navi külade suvilate piirkondades. Projekti toetab Euroopa Liidu Ühtekuuluvusfond ja kaasrahastajateks on Võru linn, Võru vald ja AS Võru Vesi.

Suures mahus vee- ja kanalisatsioonitaristu ehitustöid teostati ka Antsla vallas. Antslas valmis uus kaasaegne piirkondlik reoveepuhasti, välja ehitati Kobela-Antsla vaheline reovee survetrass ning alustati Antsla veetöötlusjaama rekonstrueerimist. Eelmainitud projektide kaasfinantseerijateks olid SA Keskkonnainvesteeringute Keskus, Antsla vald ja AS Võru Vesi.

2020. aastal tehti intensiivselt tööd OÜ Kanepi Haldus, OÜ Saverna Teenus, OÜ Orava Teenus ja OÜ Võru valla Veevõrk ühendamiseks AS-iga Võru Vesi.

Ettevõtte väljastas viimaste aastate rekordilise arvu liitumistingimusi (228 tk) ning paljud Võrumaa ja Kanepi valla ÜVVK aladel elavad eraisikud ja kortermajade elanikud kasutasid SA Keskkonnainvesteeringute Keskuse (KIK) eraisikute vee- ja kanalisatsioonitaristu rajamise programmi toetust elamu ühendamiseks ühisveevärgi ja/või -kanalisatsiooniga.

Täna kõik AS Võru Vesi töötajaid ja koostööpartnereid, kes vaatamata keerulisele olukorrale leidsid endas jõudu ning andsid märkimisväärse panuse ettevõtte arengusse ja olid meile toeks rasketel aegadel!

Aastal 2021 soovib ettevõtte lõpule viia ettevõtete ühendamise, teostada Võru reoveepuhasti juurdeehitustööd, ehitada välja Jaama tn sademevee kanalisatsiooni süsteemi, rekonstrueerida vee- ja kanalisatsioonisüsteemid Vabaduse tn piirkonnas ning mitmes teises piirkonnas Võru linnas kogumaksumusega 5,7 eurot. Koostöös omavalitsustega soovime ellu viia Navi küla veetöötlusjaama ja Ruusmäe reoveepuhasti rekonstrueerimise projektid ning mitmeid teisi projekte erinevates tegevuspiirkondades. Jätkame koos allhankijatega KIK toetusmeetme raames elamute ühendamist ühisveevärgi ja/ või -kanalisatsiooniga.

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.

Võru linn, Antsla vald, Kanepi vald ja Võru vald allkirjastasid 17.12.2019 Aktsionäride lepingu. AS Võru Vesi üldkoosoleku otsusega 11.12.2020 kaasati AS Võru Vesi aktsionäriks Rõuge vald. Seisuga 31.12.2020 on äriregistris registreeritud 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 2020. aastal olid ja on ka 2021. 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 dreenaživee 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).

2020. aasta üldiselt

Seisuga 31.12.2020 osutab AS Võru Vesi veeteenust Võrumaal ja osaliselt Põlvamaal ning on määratud vee-ettevõtjaks järgmistes tegevuspiirkondades:

- Võru linnas Võru Linnavalikogu 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 30.09.2024);
- Võru vallas Sõmerpalu alevikus, Osula, Järvere, Linnamäe, Kurenurme ja Hännike külades ühisveevärgi ja -kanalisatsiooniga hõlmatud aladel alates 01.04.2015 Sõmerpalu Vallavolikogu 29.01.2015 otsusega nr 1, muudetud Võru Vallavolikogu otsusega 11.03.2020 (kuni 31.12.2035).
- Võru vallas Lasva, Päsä, 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, muudetud 23.09.2016 otsus 1-1.3/33, muudetud Võru Vallavolikogu otsusega 13.01.2021 nr 248 (kuni 31.12.2035);
- 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 (kuni 31.12.2025).

- Antsla vallas Kuldre, Pihleni, Uue-Antsla, Visela ja Vaabina külates ühisveevärgi ja -kanalisatsiooniga hõlmatud aladel alates 01.04.2018 Antsla Vallavolikogu 23.01.2018 otsusega nr 34, muudetud Antsla Vallavolikogu otsusega 22.04.2018 nr 58 (kuni 31.12.2028);
- Kanepi vallas Saverna, Maaritsa, Valgjärve, Krootuse ja Ihamaru külates 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 külates ühisveevärgi ja -kanalisatsiooniga hõlmatud aladel alates 01.01.2019 Võru Vallavolikogu 14.11.2018 otsusega nr 109, muudetud Võru Vallavolikogu otsusega 13.01.2021 nr 248 (kuni 31.12.2035);
- Kanepi vallas Erastvere külas ühisveevärgi ja -kanalisatsiooniga hõlmatud aladel alates 01.03.2019 Kanepi Vallavolikogu 23.01.2019 otsusega 1-31.

AS Võru Vesi tegevuspiirkonnad paiknevad järgmistel Keskkonnaministri käskkirjaga kinnitatud reoveekogumisaladel:

Piirkond	Reovee- kogumisala	Vald	Registrikood	Reostus- koormus
Võru vald, Vagula küla, Verijärve küla, Võrumõisa küla, Võru linn, Kose alevik, Meegomäe küla, Kirumpää küla, Navi küla ja Võlsi küla	Võru	Võru linn	RKA0860536	20657 ie
Antsla vald, Kollino küla, Antsla vallasisene linn, Oe küla ja Lusti küla	Antsla	Antsla vald	RKA0860565	1820 ie
Antsla vald, Kobela alevik ja Lusti küla	Kobela	Antsla vald	RKA0860566	1024 ie
Võru vald, Väimela alevik ja Loosu küla	Väimela	Võru vald	RKA0860534	800 ie
Võru vald, Lapi küla, Raiste küla ja Parksepa alevik	Parksepa	Võru vald	RKA0860535	721 ie
Kanepi vald, Kanepi alevik	Kanepi	Kanepi vald	RKA0650338	701 ie
Kanepi vald, Põlgaste küla	Põlgaste	Kanepi vald	RKA0650339	410 ie
Võru vald, Sõmerpalu alevik ja Sõmerpalu küla	Sõmerpalu	Võru vald	RKA0860552	400 ie
Kanepi vald, Saverna küla	Saverna	Kanepi vald	RKA0650323	353 ie
Võru vald, Verijärve küla ja Puiga küla	Puiga	Võru vald	RKA0860533	340 ie
Võru vald, Pässä küla ja Lasva küla	Lasva	Võru vald	RKA0860561	327 ie
Võru vald, Osula küla	Osula	Võru vald	RKA0860551	320 ie
Kanepi vald, Krootuse küla	Krootuse	Kanepi vald	RKA0650597	289 ie
Võru vald, Kääpa küla	Kääpa	Võru vald	RKA0860560	269 ie
Võru vald, Orava küla	Orava	Võru vald	RKA0650332	250 ie
Antsla vald, Uue-Antsla küla	Uue-Antsla	Antsla vald	RKA0860548	200 ie
Antsla vald, Pihleni ja Kuldre küla	Kuldre	Antsla vald	RKA0860546	200 ie
Antsla vald, Vana-Antsla alevik	Vana-Antsla	Antsla vald	RKA0860567	178 ie

Rõuge vald, Haanja küla	Haanja	Rõuge vald	RKA0860563	147 ie
Võru vald, Otsa küla	Otsa	Võru vald	RKA0860562	136 ie
Rõuge vald, Ruusmäe küla	Ruusmäe	Rõuge vald	RKA0860564	129 ie
Võru vald, Järvere küla	Järvere	Võru vald	RKA0860549	126 ie
Antsla vald, Urvaste küla	Urvaste	Antsla vald	RKA0860547	100 ie

AS Võru Vesi tegevuspiirkondades kehtivad seisuga 01.01.2021 järgmised veevarustuse ja reovee ärajuhtimise teenuse hinnad (eurot/m³ käibemaksuta):

Piirkond	01.01.2021	
	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 ja Lasva 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

2020. aastal sõlmiti 120 uut teenuslepingut (2019. aastal 541), sh Võru linnas- 30, Võru vallas- 45, Antsla vallas- 31, Rõuge vallas- 1 ja Kanepi vallas- 13. Seisuga 31.12.2020 on klientidega sõlmitud 3 685 teenuslepingut (2019. aasta lõpus 3 586 teenuslepingut).

2020. aastal pumbati puurkaevudest 853 115 m³ vett (2019. aastal 837 727 m³) ehk välja pumbatud veemaht on kasvanud 1,8%. Keskmise veekadu oli 13,5%, mis on samal tasemel võrreldes 2019. aasta veekaoga (13,8%). Tarbijatele müüdi 695 317 m³ vett (2019. aastal 681 706 m³), võrreldes 2019. aastaga suurenes veeteenuse müük 2,0%. Müüdnud mahtude kasvu andsid uued liitujad Omatarbeks kasutati 42 935 m³ vett (2019. aastal 40 086 m³). Veekadu kokku teeninduspiirkondades oli 114 863 m³ ehk 13,5%, sh Võru linn ja vald 12,6% ja Antsla vald 16,5%, Võru vald 9,2%, Rõuge vald (Haanja pk) 17,9% ja Kanepi vald (Kanepi pk) 19,7% (2019. aastal oli veekadu kokku 115 935 m³ ehk 13,8%).

2020. aastal puhastati koos liigveega AS Võru Vesi teeninduspiirkondade reoveepuhastites 1 381 913 m³ reovett (2019. aastal 1 573 712 m³) ehk puhastatud reoveekogus on vähenenud 12,2%. Tegevuspiirkondades müüdi reovee ärajuhtimise ja puhastamise teenust 679 075 m³ (2019. aastal 665 104 m³). Müüdnud reovee kogumise ja puhastamise mahud kasvasid 2,1%. Kanalisatsioonitorustike infiltratsioon piirkondades, kus puhastisse juhitud reovesi on mõõdetav jäi infiltratsioon 4,4% ja 65,9% vahele. Infiltratsioon sõltub palju ilmastikust ja torustiku seisukorrast. Infiltratsiooni vähendamiseks peab jätkama reovee trasside renoveerimist ja koostöös kohalike omavalitsustega korrastama sademeveesüsteeme.

AS Võru Vesi ärikasumiks 2020. aastal kujunes 4 058 364 eurot (2019. aastal 710 874 eurot).

Ettevõtte 2020. aasta puhaskasum on 4 047 451 eurot (2019. aastal 704 848 eurot) ning puhaskasum sihtfinantseerimise netomeetodil on 185 476 eurot (2019. aastal 195 034 eurot).

2020. aastal toimus üks (1) aktsionäride korraline üldkoosolek ja üks (1) erakorraline üldkoosolek. Üldkoosolekul otsustati:

- AS Võru Vesi 2019. aasta majandusaasta aruande ja kasumi jaotuse kinnitamine;
- AS Võru Vesi nõukogu 2019 aasta aruande kinnitamine;
- AS Võru Vesi üldkoosoleku otsuse tähtaja pikendamine aktsiakapitali suurendamiseks rahaliste sissemaksete tegemisel (38 aktsiat Võru vallale);
- AS Võru Vesi üldkoosoleku otsuse tähtaja pikendamine aktsiakapitali suurendamiseks mitterahaliste sissemaksete tegemisel (167 aktsiat Kanepi vallale);
- AS Võru Vesi üldkoosoleku otsuse tähtaja pikendamine aktsiakapitali suurendamiseks rahaliste sissemaksete tegemisel (20 aktsiat Antsla vallale);
- AS Võru Vesi üldkoosoleku otsuse tähtaja pikendamine aktsiakapitali suurendamiseks mitterahaliste sissemaksete tegemisel (590 aktsiat Võru vallale);
- emiteerida Rõuge vallale mitterahalise sissemakse tegemisel 33 AS Võru Vesi aktsiat.

2020. aastal toimus kümme (10) nõukogu koosolekut.

Alates 27.12.2017 on AS Võru Vesi juhatuse liige Juri Gotmans.

Finantssuhtarvud

Lähteandmed	2020	2019
Raha	691 240	427 636
Käibevara	1 906 369	1 081 385
Varad kokku	35 791 958	22 603 953
Lühiajalised kohustised**	9 132 063	900 509
Kohustised kokku	10 990 691	1 850 137
Omakapital	24 801 267	20 753 816
Puhaskasum*	185 476	195 034
Müügitulu	1 935 599	1 860 875

* Puhaskasum sihtfinantseerimise netomeetodil

** Lühiajalised kohustised sisaldavad registreerimata aktsiakapitali 7 942 499 eurot

Finantssuhtarv	Valem	2020	2019
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	käibevara / lühiajalised kohustused	0,2	1,2
Maksevalmiduse kordaja	raha / lühiajalised kohustused	0,1	0,5
Võlakordaja	kohustused / varad kokku	30,7	8,2
Puhaskasumi marginaal ehk tegevustulukus	puhaskasum / müügitulu * 100	9,6	10,5
Omakapitali tulukus (ROE)	puhaskasum / omakapital * 100	0,7	0,9
Varade tulukus (ROA)	puhaskasum / varad * 100	0,5	0,9

Investeeringud

2020. aastal esitati SA-le KIK 6 taotlust Keskkonnaprogrammi veemajanduse programmist toetuse saamiseks. Kokku taotleti investeeringuteks toetust Keskkonnaprogrammi veemajanduse programmist 1 883 593 eurot. SA KIK nõukogu otsustas toetada kahte (2) projekti:

- Navi küla puurkaev-pumpla laiendamine 18 126 eurot (Projekt 16941) ja
- Ruusmäe reoveepuhasti rekonstrueerimine 142 887,60 eurot (Projekt 16944).

2020. aastal teostatud ja lõpetatud projektid:

- Projekt 14954 „Antsla linna reoveepuhasti rekonstrueerimine“, projekterimistöödega alustati 2018. aastal, ehitustööd 2019.-2020. aastatel, projekti lõpparuanne kinnitatud 26.10.2020. Projekti maksumus 1 761 378,24 eurot, sh toetus 1 328 161,79 eurot;
- Projekt 15529 „Kobela aleviku reovee juhtimine Antsla linna reoveepuhastisse“, tööd teostati 2019.-2020. aastal, projekti lõpparuanne kinnitati 14.12.2020 ja lisataotlus kinnitati 22.01.2021. Projekti maksumus 207 832,45 eurot, sh toetus 139 491,04 eurot;
- Projekt 16729 „Antsla linna veetöötusjaama rekonstrueerimine“, tööd teostati 2019.-2020. aastal, Projekti lõpparuanne 2021. aastal. Projekti maksumus 306 891,00 eurot sh toetus 180 410 eurot;
- Projekt 2014-2020.7.01.18-1743 "Võru reoveekogumisala veemajandusprojekt" (2014-2020.7.01.18-1743), tööd alustati 2018. aastal, projekti lõpp 31.12.2022.

Sündmused peale aruandekuupäeva ja eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2021. aasta KIK-i keskkonnaprogrammi vooru esitati 8 taotlust:

- Vana-Antsla aleviku ühisveevärgi ja -kanalisatsioonitaristu rekonstrueerimine,
- Valgjärve küla ühisveevärgi ja -kanalisatsioonitaristu rekonstrueerimine
- Antsla reoveepuhasti ja peapumpla vahelise survetorustiku rekonstrueerimine,
- Sõmerpalu Hooldekodu kanalisatsiooni ühendamine Järvere elamute reoveepuhastiga,
- Kääpa küla reoveepuhasti rekonstrueerimine
- Haanja küla 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 2 170 795 eurot omafinantseeringuga 2 319 812 eurot. Aruande koostamise hetkel on esitatud projekti taotlused hindamisel, seega võivad maksumused muutuda. Projektide alguseks on planeeritud 2021. aasta III-IV kvartal ning ehitustööd jäävad peamiselt 2022. aastasse.

AS Võru Vesi esitas 2020. aastal Ühtekuuluvusfondist projektile „Võru reoveekogumisala veemajandusprojekt“ täiendava lisarahastuse taotluse. Esitatud taotlust ei võetud menetlusse, rahaliste vahendite lõppemise tõttu. 2020. aasta lõpus teatati vabade vahendite olemasolust ning 2021. aastal esitas AS Võru Vesi lisarahastuse taotluse. Projekti eelarveks on planeeritud u 16,4 miljonit eurot.

2021. aasta investeeringute kavas on planeeritud investeeringuid 8 012 610 euro ulatuses sh toetused 5 601 261 eurot ning omavahendid ja laen 2 411 349 eurot.

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	691 240	427 636	
Nõuded ja ettemaksud	1 191 148	633 527	2
Varud	23 981	20 222	
Kokku käibevarad	1 906 369	1 081 385	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	33 782 187	21 426 186	5
Immateriaalsed põhivarad	103 402	96 382	6
Kokku põhivarad	33 885 589	21 522 568	
Kokku varad	35 791 958	22 603 953	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	88 172	170 343	8
Võlad ja ettemaksud	9 132 063	730 166	9
Kokku lühiajalised kohustised	9 220 235	900 509	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 770 456	949 628	8
Kokku pikaajalised kohustised	1 770 456	949 628	
Kokku kohustised	10 990 691	1 850 137	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	2 049 920	2 049 920	14
Ülekurss	3 568 925	3 568 925	
Kohustuslik reservkapital	204 992	199 616	
Muud reservid	14 210 078	13 700 264	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	719 901	530 243	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 047 451	704 848	
Kokku omakapital	24 801 267	20 753 816	
Kokku kohustised ja omakapital	35 791 958	22 603 953	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	1 935 599	1 860 875	15
Muud äritulud	4 629 993	1 230 176	16
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivarade valmistamisel	25 006	23 781	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-767 855	-678 661	17
Mitmesugused tegevuskulud	-56 003	-48 568	18
Tööjõukulud	-685 814	-683 604	19
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 022 561	-989 144	5
Muud ärikulud	-1	-3 981	
Kokku ärikasum (-kahjum)	4 058 364	710 874	
Intressitulud	55	24	
Intressikulud	-10 968	-6 050	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 047 451	704 848	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 047 451	704 848	
Sealhulgas:			
Tulu varade sihtfinantseerimisest	-4 598 806	-1 218 470	
Sihtfinantseerimisega kaetud varade kulum ja väärtuse langus	736 831	708 656	
Aruandeaasta kasum (kahjum) sihtfinantseerimise netomeetodi korral	185 476	195 034	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	4 058 364	710 874	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	1 022 561	989 144	5
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-23 877	0	16
Muud korrigeerimised	-4 598 806	-1 218 469	16
Kokku korrigeerimised	-3 600 122	-229 325	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-126 710	-95 956	2
Varude muutus	-3 759	3 077	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	179 780	186 498	9
Kokku rahavood äritegevusest	507 553	575 168	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	-2 227 332	-737 831	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivarade müügist	24 817	0	
Laekumised sihtfinantseerimisest	302 530	0	
Laekunud intressid	55	24	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 899 930	-737 807	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	909 000	234 000	8
Saadud laenude tagasimaksud	-170 343	-170 344	8
Makstud intressid	-8 346	-5 522	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	925 670	250 800	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 655 981	308 934	
Kokku rahavood	263 604	146 295	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	427 636	281 341	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	263 604	146 295	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	691 240	427 636	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

						Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	0	4 047 451	4 047 451
Muutused reservides	0	0	5 376	509 814	-515 190	0
31.12.2020	2 049 920	3 568 925	204 992	14 210 078	4 767 352	24 801 267

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2020. 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. 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 soetusmaksumus (so soetusväärtus, millest on maha arvatud nõude laekumise ebatõenäolisusest tingitud allahindlus ning laenude põhiosa tagasimaksud) või soetusmaksumus.

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 soetusmaksumus, 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 soetusmaksumus, 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 kasuliku 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 kasutusest eemaldamise tõttu.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 5000 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned ja rajatised	40 - 50 aastat
Masinad ja seadmed	15 aastat
Transpordivahendid	10 aastat
Arvutid ja tarkvara	5 aastat

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.

Finantskohustistes kajastatakse aruande aastal aktsionäride poolt sisse makstud aktsiakapital, mille kohta pole bilansipäeva seisuga tehtud avaldust Äriregistrile.

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 õiglasel 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 kohustistes kajastatakse aruande aastal sõlmitud hankilepingud 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 mõlemad 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 äriolulistele otsustele. AS Võru Vesi seotud osapoolteks on loetud:

- * Võru Linnavalitsus
- * Antsla Vallavalitsus
- * Võru Vallavalitsus
- * Kanepi Vallavalitsus
- * 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 raamatupidamis- 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 ilmsid 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)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	242 406	242 406	
Ostjatelt laekumata arved	243 647	243 647	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 241	-1 241	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	133 930	133 930	3
Muud nõuded	757 080	757 080	4
Viitlaekumised	757 080	757 080	
Ettemaksed	57 732	57 732	
Tulevaste perioodide kulud	10 796	10 796	
Muud makstud ettemaksed	46 936	46 936	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 191 148	1 191 148	
	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	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	112	0	361
Käibemaks	133 869	0	48 792	0
Üksikisiku tulumaks	0	6 296	0	6 073
Sotsiaalmaks	0	12 634	0	12 701
Kohustuslik kogumispension	0	582	0	605
Töötuskindlustusmaksed	0	762	0	767
Ettemaksukonto jääk	61		34 587	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	133 930	20 386	83 379	20 507

Lisa 4 Muud nõuded (eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Viitlaekumised	757 080	757 080	
Sotsiaalkindlustusamet	55	55	
SA KIK, ÜF projekt	735 941	735 941	
SA KIK, projekt 16729	13 772	13 772	
SA KIK, projekt 15529	7 312	7 312	
Kokku muud nõuded	757 080	757 080	2, 13

	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

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
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
Ostud ja parendused	0	-10 060	0	0	0	0	6 439 602	6 429 542
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		-10 060					6 439 602	6 429 542
Amortisatsioonikulu	0	-606 652	-45 572	-1 275	-351 915	-398 762	0	-1 005 414
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	-701	0	0	0	0	0	-701
Müügid (jääkmaksumuses)	-777		-163	0	0	-163	0	-940
Ümberliigitamised	0	2 944 894	0	0	1 077 236	1 077 236	-4 022 130	0
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest	0	2 944 894	0	0	1 077 236	1 077 236	-4 022 130	0
Muud muutused	3 729	6 565 910	0	0	363 875	363 875	0	6 933 514
31.12.2020								
Soetusmaksumus	93 002	33 853 004	717 435	5 100	7 115 215	7 837 750	3 950 669	45 734 425
Akumuleeritud kulum		-7 949 133	-413 162	-2 656	-3 587 287	-4 003 105	0	-11 952 238
Jääkmaksumus	93 002	25 903 871	304 273	2 444	3 527 928	3 834 645	3 950 669	33 782 187

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2020	2019
Maa	22 300	0
Masinad ja seadmed	2 517	4 601
Transpordivahendid	2 517	0
Muud masinad ja seadmed	0	4 601
Kokku	24 817	4 601

Muudes muutustes on kajastatud aruandeperioodil ettevõtete ühendamisel saadud vara, mis suunatakse aktsiakapitali mitterahalise sissemaksena.

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Arvutitarkvara	Muud immateriaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid ja ettemaksud	
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
Ostud ja parendused	0	0	23 466	23 466
Amortisatsioonikulu	-6 292	-10 154	0	-16 446
Ümberliigitamised	30 620	10 814	-41 434	0
31.12.2020				
Soetusmaksumus	129 044	45 155	4 559	178 758
Akumuleeritud kulum	-57 216	-18 140	0	-75 356
Jääkmaksumus	71 828	27 015	4 559	103 402

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2020	2019
Kasutusrendikulu	31 286	27 140
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2020	31.12.2019
12 kuu jooksul	24 041	33 275
1-5 aasta jooksul	18 242	43 378

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringulaenu KIK'ilt 2008	399 941	51 060	255 300	93 581	0,5	EUR	30.09.2028
Investeeringulaenu KIK'ilt 2010	122 967	15 698	78 490	28 779	1,5	EUR	30.09.2028
Investeeringulaenu KIK'ilt 2011	192 720	21 414	107 070	64 236	1,25	EUR	27.08.2029
Investeeringulaenu KIK'ilt 2019	1 143 000	0	586 674	556 326	1,25	EUR	27.08.2029
Pikaajalised laenud kokku	1 858 628	88 172	1 027 534	742 922			
Laenukohustised kokku	1 858 628	88 172	1 027 534	742 922			
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringulaenu KIK'ilt	82 171	82 171	0	0	0,5	EUR	01.09.2020
Investeeringulaenu KIK'ilt	451 001	51 060	255 300	144 641	0,5	EUR	30.09.2028
Investeeringulaenu KIK'ilt	138 665	15 698	78 490	44 477	1,5	EUR	30.09.2028
Investeeringulaenu KIK'ilt	214 134	21 414	107 070	85 650	1,25	EUR	27.08.2029
Investeeringulaenu 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			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2020	31.12.2019
Maa	71 914	71 914
Ehitised	2 120 196	2 163 900
Masinaid ja seadmeid	952 211	1 100 715
Muud materiaalsed põhivarad	1 346	1 592

Kokku	3 145 667	3 338 121
--------------	------------------	------------------

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	839 330	839 330	
Võlad töövõtjatele	89 590	89 590	10
Maksuvõlad	20 386	20 386	3
Muud võlad	30 932	30 932	11
Intressivõlad	4 360	4 360	
Muud viitvõlad	26 572	26 572	
Saadud ettemaksed	209 326	209 326	
Muud saadud ettemaksed	209 326	209 326	
Registreerimata aktsiakapital	7 942 499	7 942 499	21
Kokku võlad ja ettemaksed	9 132 063	9 132 063	

	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	

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Töötasude kohustis	45 031	45 153
Puhkusetasude kohustis	12 935	17 465
Deklareerimata maksuvõlad	31 624	31 757
Kokku võlad töövõtjatele	89 590	94 375

Lisa 11 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Intressivõlad	4 360	4 360	9
Muud viitvõlad	26 572	26 572	
Keskonnatasud	26 572	26 572	9
Kokku muud võlad	30 932	30 932	
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Intressivõlad	1 738	1 738	9
Muud viitvõlad	29 226	29 226	
Keskonnatasud	29 226	29 226	9
Kokku muud võlad	30 964	30 964	

Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tingimuslikud kohustised		
Leping pr 14954 Antsla linna RVP rek	0	1 039 694
Leping pr 15529 Kobela aleviku reoveejuhtimine Antsla linna reoveepuhastisse	0	45 952
Leping pr 16729 Antsla linna veetöötusjaama rekonstrueerimine	0	287 090
2014-2020.7.01.18-1743 Võru reoveekogumisala veemajandusprojekt	2 334 594	13 171 506
Kokku tingimuslikud kohustised	2 334 594	14 544 242
Tingimuslikud varad		
SA KIK, SFL pr 14954 Antsla linna RVP rek	0	1 037 380
SA KIK, SFL pr 15529 Kobela aleviku reovee juhtimine Antsla reoveepuhastisse	0	36 627
SA KIK, SFL pr 16729 Antsla linna veetöötusjaama rekonstrueerimine	0	174 090
SA KIK, SFL 2014-2020.7.01.18-1743 Võru reoveekogumisala veemajandusprojekt	7 330 706	9 658 989
Kokku tingimuslikud varad	7 330 706	10 907 086

Lisa 13 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	31.12.2018	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	Kajastatud varade soetusmaksumuses	31.12.2019
	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
	31.12.2019	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	Kajastatud varade soetusmaksumuses	31.12.2020
	Nõuded				Nõuded
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks					
SA KIK, ÜF projekt Võru linna veemajandusprojekt	190 304	2 868 389	-3 414 025	-3 414 025	735 940
SA KIK, projekt 14594 Antsla RVP rekonstrueerimine	130 428	1 127 553	-997 125	-997 125	0
SA KIK, projekt 15529 Kobela-Antsla survetorustiku ehitus	5 052	36 192	-38 452	-38 452	7 312
SA KIK, projekt 16279 Antsla VTJ rekonstrueerimine	0	135 432	-149 204	-149 204	13 772
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	325 784	4 167 566	-4 598 806	-4 598 806	757 024
Kokku sihtfinantseerimine	325 784	4 167 566	-4 598 806	-4 598 806	757 024

Lisa 14 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Aktsiakapital	2 049 920	2 049 920
Aktsiate arv (tk)	3 203	3 203
Aktsiate nimiväärtus	640	640

Seisuga 31.12.2020 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)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 935 599	1 860 875
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 935 599	1 860 875
Kokku müügitulu	1 935 599	1 860 875
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kanaliseerimisettevõtte müük elanikkonnale	695 087	662 874
Kanaliseerimisettevõtte müük ettevõtetele	332 033	341 356
Vee müük elanikkonnale	473 719	453 684
Vee müük ettevõtetele	203 608	212 309
Teenustööde müügitulu	226 519	184 104
Muu tulu põhitegevusaladelt	4 633	6 548
Kokku müügitulu	1 935 599	1 860 875

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019
Kasum materiaalse põhivarade müügist	23 877	0
Tulu sihtfinantseerimisest	4 598 806	1 221 512
Muud	7 310	8 664
Kokku muud äritulud	4 629 993	1 230 176

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

	2020	2019
Energia	-217 523	-215 664
Elektrienergia	-185 184	-175 309
Kütus	-32 339	-40 355
Remondi- ja hoolduskulud	-72 177	-57 516
Saastetasu kulu	-35 350	-32 108
Veekasutusõigustasu kulu	-72 127	-70 900
Transpordivahendite rent	-27 315	-21 423
Tootmiskulud	-117 113	-78 988
Side- ja postikulud	-12 846	-12 301
Soetatud käibevara	-31 731	-12 741
Materjali- ja kaubakulud	-94 037	-84 525
Joogi- ja heitvee uuringukulud	-27 944	-27 683
Töökaitsekulud	-10 089	-7 004
Üür ja rent (va transpordivahendite rent)	-3 971	-5 717
Kemikaalid	-37 010	-34 218
Koolituskulud	-3 794	-12 308
Muud	-4 828	-5 565
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-767 855	-678 661

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2020	2019
Mitmesugused bürookulud	-24 243	-18 926
Lähetuskulud	-201	-3 640
Riiklikud ja kohalikud maksud	-4 970	-4 222
Valveteenus	-2 483	-2 652
Uurimis- ja arengukulud	-4 146	-6 416
Viivised ja trahvid	-18	0
Kindlustus	-5 506	-4 477
Kulud lootusetutest nõuetest	-707	-467
Riigilõivud	-10 053	-4 081
Muud	-3 676	-3 687
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-56 003	-48 568

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	-509 703	-508 249
Sotsiaalmaksud	-171 562	-170 805
Muud	-4 549	-4 550
Kokku tööjõukulud	-685 814	-683 604
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	24	23
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	23	22
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Garantiid

2020	Saadud garantiid	Lõpptähtaeg
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Rõuge Vallavalitsus	100 000	31.12.2021
Võru Vallavalitsus	1 030 000	31.12.2021

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

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2020	2019
Arvestatud tasu	50 610	51 816

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 2020. ja 2019. aastal ei olnud.

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

Lisa 21 Sündmused pärast aruandekuupäeva

AS Võru Vesi üldkoosoleku otsusega 11.12.2020 otsustati emitteerida aktsionäridele 848 AS Võru Vesi aktsiat:

Antsla vald 20 aktsiat nimiväärtusega 640 eurot, aktsiakapital 12 800 eurot,

Võru vald 628 aktsiat nimiväärtusega 640 eurot, aktsiakapital 401 920 eurot,

Kanepi vald 167 aktsiat nimiväärtusega 640 eurot, aktsiakapital 106 880 eurot,

Rõuge vald 33 aktsiat nimiväärtusega 640 eurot, aktsiakapital 21 120 eurot.

Aktsiad emitteeritakse projektide omaosaluse, varade mitterahalise sissemakse ja vee-ettevõtete (Kanepi Haldus OÜ; Saverna Teenus OÜ, Orava Teenus OÜ ja Võru valla Veevärk OÜ) ühendamise teel. Sissemaksete suurus, mis ületab AS Võru Vesi aktsiakapitali nimiväärtust kajastatakse AS Võru Vesi omakapitalis ülekursina.

A. Seisuga 31.12.2020 on AS Võru Vesi registreerimata aktsiakapitali suuruseks 7 942 499 eurot, millest aktsiakapital 465 920 eurot (728 aktsiat nimiväärtusega 640 eurot) ja 7 476 579 on ülekurs (vt lisa 9).

Registreerimata aktsiakapital jaotub aktsionäride vahel:

- Antsla vald 20 aktsiat, aktsiakapital 12 800 eurot, ülekurs 431 400 eurot (rahaline sissemakse - projekti omaosalus 444 200 eurot)

- Võru vald 608 aktsiat, aktsiakapital 389 120 eurot, ülekurs 5 871 894 eurot (rahaline sissemakse - projekti omaosalus 481 470 eurot, ettevõtete ühendamine sissemakse suurus 5 779 544 eurot).

- Kanepi vald 100 aktsiat, aktsiakapital 64 000 eurot, ülekurs 1 173 285 eurot (ettevõtete ühendamine sissemakse suurus 1 237 285 eurot).

B. Seisuga 01.02.2021 andsid aktsionärid mitterahalise sissemaksena ASile Võru Vesi üle veeteenuse varad:

- Võru vald kokku 635 071 euro eest varasid, mis jaotusid 20 aktsiat ehk aktsiakapital 12 800 eurot, ülekurs 622 271 eurot,

- Kanepi vald kokku 273 244 euro eest varasid, mis jaotusid 67 aktsiat ehk aktsiakapital 42 880 eurot, ülekurs 230 364 eurot.

C. Rõuge valla poolt mitterahalise sissemaksena üle antavad veeteenusevarad on aruande koostamise kuupäevaks veel üle andmata.