

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: aktsiaselts VÕRU VESI

registrikood: 10004973

tänavatalu nimi, Ringtee 10

maja ja korteri number:

linn: Võru linn

maakond: Võru maakond

postisihnumber: 65620

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 Materiaalsed põhivarad	18
Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad	19
Lisa 6 Kasutusrent	19
Lisa 7 Laenukohustised	20
Lisa 8 Võlad ja ettemaksud	21
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	21
Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad	22
Lisa 11 Sihtfinantseerimine	22
Lisa 12 Aktsiakapital	24
Lisa 13 Müügitulu	24
Lisa 14 Muud äritulud	24
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	25
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	25
Lisa 17 Tööjukulud	26
Lisa 18 Seotud osapooled	26
Aruande allkirjad	27
Vandeauditiitori aruanne	28

Juhatuse pöördumine

Aasta 2021 oli AS-ile Võru Vesi tõhus arenguaasta. Esmakordselt ületas ettevõtte aastane müügitulu kahe miljoni piiri. Aasta esimesel pooltel lõpetati mahukas ettevõtete ühendamine – ettevõtted OÜ Kanepi Haldus, OÜ Saverna Teenus, OÜ Orava Teenus ja OÜ Võru valla Veevõrk ühendati AS-iga Võru Vesi.

Ettevõtte sõlmis 240 uut teenuslepingut. Paljud Võrumaa ja Kanepi valla ühisveevärgi ja -kanalisatsiooni (ÜVK) aladel elavad eraisikud ja kortermajade elanikud kasutasid SA Keskkonnainvesteeringute Keskuse (KIK) eraisikute vee- ja kanalisatsioonitaristu rajamise programmi toetust elamu ühendamiseks ühisveevärgi ja/või -kanalisatsiooniga.

Ettevõtte kolm päikeseparki Antsla RVP 50 kW, Võru RVP 100 kW ja Võrusoo 20 kW ühendati aasta alguses Elektrilevi võrguga.

Aruande aastal jätkati ÜF Võru reoveekogumisala veemajandusprojekti elluviimist. Torustike ehitustöid teostati Olevi, Luha, Koreli, Vabaduse, Uus, Jaama, Roopa, Muraka, Sinika, Pikk, Põllu, Roosi ja Vee tänavatel. Valmisid Võru reoveepuhasti laiendamise ehitustööd. Võru valas valmisid Võrumõisa ja Navi külade ÜVK arendused. Lisaks eeltoodule viidi ellu mitmeid KIK-i ja valdade poolt finantseeritud projekte – Antsla veetöötlusjaama, Navi küla veetöötlusjaama ja Ruusmäe reoveepuhasti rekonstrueerimine. Kanepi valla Maaritsa ja Saverna küla mitmed objektid ühendati SCADA kaugjuhtumisega.

AS Võru Vesi aktsionäride hulka kaasati uue aktsionärina Rõuge vald.

Vaatamata heitlikule majanduslikule olukorrale, erinevatele tarneraskustele ja kiirenenud inflatsioonile lõpetas ettevõtte aasta positiivse tulemusega. Täna meie ettevõtte töötajaid, omanikke, KOV-e ja koostööpartnereid, kes andsid märkimisväärse panuse ettevõtte arengusse.

Aastal 2022 jätkab ettevõtte Ühtekuuluvusfondi ja Võru linna poolt rahastatud Võru reoveekogumisala veemajandusprojekti elluviimist. Torustike ehitustöid teostatakse Vabaduse, Oja, Uus, Roosi, Kalevipoja, L. Koidula, Lembitu, Liiva, Petseri, Piiri, Loo, Koreli, Jüri, Luha tänavatel.

KIKi ning Antsla, Kanepi ja Võru valla kaasabiga teostatakse Antsla reoveepuhasti ja peapumpla vaheliste survetorustike rekonstrueerimine, Valgjärve küla ühisveevärgi ja -kanalisatsiooni taristu rekonstrueerimine, Prangli küla pumpla rekonstrueerimine, Sõmerpalu hooldekodu piirkonna ühiskanalisatsiooni ühendamine Järvere elamute reoveepuhastiga ja Kääpa küla reoveepuhasti rekonstrueerimine. Planeeritud on taotleda KIK-i 2022. aasta keskkonnaprogrammi taotlusvoorst mitmetele ÜVK projektidele rahastust.

Juri Gotmans
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.

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 31.12.2021 on äriregistris registreeritud AS-i Võru Vesi aktsiakapital 2 611 840 eurot ehk 4 081 aktsiat nimiväärtusega 640 eurot. Aktsiad jagunevad aktsionäride vahel vastavalt:

Võru Linnavalitsus:	2 544 aktsiat (62,34%);
Antsla Vallavalitsus:	404 aktsiat (9,90%);
Võru Vallavalitsus:	776 aktsiat (19,02%);
Kanepi Vallavalitsus:	314 aktsiat (7,69%);
Rõuge Vallavalitsus:	43 aktsiat (1,05%).

Tegevusalad

AS-i Võru Vesi põhikirjajärgsed tegevusalad 2021. aastal olid ja on ka 2022. 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 dreneaživee 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).

2021. aasta üldiselt

Seisuga 31.12.2021 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 Röpina 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);
- 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, muudetud Võru Vallavolikogu otsusega 11.03.2020 (kuni 31.12.2035).
- Võru vallas Lasva, Pässa, Otsa, Tsoolgo, 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 külates 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;
- Rõuge vallas Haanja ja Ruusmäe külates ühisveevärgi ja -kanalisatsiooniga hõlmatud aladel alates 01.10.2019 Rõuge Vallavolikogu 18.06.2019 otsusega 1-3/39 (kuni 30.09.2024).

AS Võru Vesi tegevuspiirkondades kehtivad seisuga 01.01.2022 järgmised veevarustuse ja reovee ärajuhtimise teenuse hinnad (eurot/m³ käibemaksuta):

Piirkond	01.01.2022	
	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

2021. aastal sõlmiti 240 uut teenuslepingut (2020. aastal 120), sh Võru linnas 56, Võru vallas 159, Antsla vallas 16, Rõuge vallas 1 ja Kanepi vallas 8 tk. Seisuga 31.12.2021 on klientidega sõlmitud 3 925 teenuslepingut (2020. aasta lõpus 3 685 teenuslepingut).

2021. aastal pumbati puurkaevudest 890 887 m³ vett (2020. aastal 853 115 m³) ehk välja pumbatud veemaht on kasvanud 4,4%. Keskmise veekadu oli 11,8%, vähenenud võrreldes 2020. aasta veekaoga. Tarbijatele müüdi 716 666 m³ vett (2020. aastal 695 317 m³), võrreldes 2020. aastaga suurenes veeteenuse müük 3,0%. Müüdnud mahtude kasvu andsid uued liitujad. Omatarbeks kasutati 69 069 m³ vett (2020. aastal 42 935 m³). Veekadu kokku teeninduspiirkondades oli 105 152 m³ ehk 11,8%, sh Võru linn ja vald 10,1% ja Antsla vald 12,0%, Võru vald 8,0%, Rõuge vald (Haanja pk) 1,8% ja Kanepi vald 23,6% (2020. aastal oli veekadu kokku 114 863 m³ ehk 13,5%).

2021. aastal puhastati koos liigveega AS Võru Vesi teeninduspiirkondade reoveepuhastites 1 503 943 m³ reovett (2020. aastal 1 381 913 m³) ehk puhastatud reoveekogus on kasvanud 8,8%. Tegevuspiirkondades müüdi reovee ärajuhtimise ja puhastamise teenust 691 216 m³ (2020. aastal

679 075 m³). Müüdnud reovee kogumise ja puhastamise mahud kasvasid 1,8%. Kanalisatsioonitorustike infiltratsioon piirkondades, kus puhastisse juhitud reovesi on mõõdetav jäi infiltratsioon 10,4% ja 68,5% 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 2021. aastal kujunes 4 066 410 eurot (2020. aastal 4 058 364 eurot).

Ettevõtte 2021. aasta puhaskasum on 4 040 514 eurot (2020. aastal 4 047 451 eurot) ning puhaskasum sihtfinantseerimise netomeetodil on 65 332 eurot (2020. aastal 185 476 eurot).

2021. aastal toimus üks (1) aktsionäride korriline üldkoosolek ja neli (4) erakorralist üldkoosolekut. Üldkoosolekul otsustati:

- Kinnitada OÜ Kanepi Haldus, OÜ Saverna Teenus, OÜ Orava Teenus, OÜ Võru valla Veevärk ühinemist AS-ga Võru Vesi. Kus OÜ Kanepi Haldus, OÜ Saverna Teenus, OÜ Orava Teenus, OÜ Võru valla Veevärk on ühendatavad ühinguks ja AS Võru Vesi on ühendavaks ühinguks. Samuti otsustas üldkoosolek kiita heaks ühinemislepingu, mis on sõlmitud notariaalselt 18.11.2020 eelnimetatud ettevõtete poolt;
- AS Võru Vesi 2020. auditeeritud majandusaasta aruande kinnitamine;
- AS Võru Vesi nõukogu 2020. aasta aruande kinnitamine;
- emiteerida Võru linnale kümme (10) AS-i Võru Vesi aktsiat ÜF projekti „Võru reoveekogumisala veemajandusprojekt“ sademevee torustike ehituse omafinantseeringu sissemakse eest;
- Rõuge valla kaasamine uue aktsionärina aktsiaseltsi ning emiteerida Rõuge vallale Haanja ja Ruusmäe piirkonna varade mitterahalise sissemakse tegemise eest kolmkümmend kolm (33) AS Võru Vesi aktsiat;
- emiteerida Võru vallala ÜF projekti „Võru reoveekogumisala veemajandusprojekt“ omaosaluse lisa rahastuse eest kümme (10) AS-i Võru Vesi aktsiat;
- emiteerida Rõuge vallale projekti „Ruusmäe küla reoveepuhasti rekonstrueerimine“ elluviimiseks saadud rahaliste vahendite eest kümme (10) AS-i Võru Vesi aktsiat;
- emiteerida Rõuge vallale mitterahalise sissemakse tegemisel kolmkümmend kolm (33) AS-i Võru Vesi aktsiat;
- nõukogu liikmete nimetamine ja nõukogu esimehe lepingu pikendamine.

2021. aastal toimus kaheksa (8) nõukogu koosolekut.

Alates 27.12.2017 on AS Võru Vesi juhatuse liige Juri Gotmans.

Finantssuhtarvud

Lähteandmed	2021	2020
Raha	888 854	691 240
Käibevara	2 517 635	1 906 369
Varad kokku	44 744 921	35 791 958
Lühiajalised kohustised**	2 077 591	9 132 063
Kohustised kokku	5 409 875	10 990 691
Omakapital	39 335 046	24 801 267
Puhaskasum*	65 332	185 476
Müügitulu	2 085 010	1 935 599

* Puhaskasum sihtfinantseerimise netomeetodil

** Lühiajalised kohustised 2020. aastal sisaldavad registreerimata aktsiakapitali 7 942 499 eurot

Finantssuhtarv	Valem	2021	2020
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	käibevara / lühiajalised kohustused	1,2	0,2
Maksevalmiduse kordaja	raha / lühiajalised kohustused	0,4	0,1
Võlakordaja	kohustused / varad kokku	12,1	30,7
Puhaskasumi marginaal ehk tegevustulukus	puhaskasum / müügitulu * 100	3,1	9,6
Omakapitali tulukus (ROE)	puhaskasum / omakapital * 100	0,2	0,7
Varade tulukus (ROA)	puhaskasum / varad * 100	0,1	0,5

Investeeringud

2021. aastal esitati KIK-ile 8 taotlust Keskkonnaprogrammi veemajanduse programmist toetuse saamiseks. Kokku taotleti investeeringuteks toetust Keskkonnaprogrammi veemajanduse programmist 2 170 795 eurot. SA KIK nõukogu otsustas toetada nelja (4) projekti, toetuse summa kokku 788 199 eurot:

- Valgjärve küla ühisveevärgi ja -kanalisatsioonitaristu rekonstrueerimine 460 155 eurot (KIK projekt nr 18570);
- Antsla reoveepuhasti ja peapumpla vahelise survetorustiku rekonstrueerimine, 48 985 eurot (projekt 18342);
- Sõmerpalu Hooldekodu kanalisatsiooni ühendamine Järvere elamute reoveepuhastiga 38 641,28 eurot (projekt 18330);
- Kääpa küla reoveepuhasti rekonstrueerimine 172 647 eurot (projekt 18264).

2021. aastal teostatud ja lõpetatud projektid:

- Projekt 16944 „Ruusmäe küla reoveepuhasti rekonstrueerimine“, projekteeerimistöödega alustati 2020. aastal, ehitustööd 2021. aastal, projekti lõpparuanne kinnitatud 21.01.2022. Projekti maksumus 218 958 eurot, sh toetus 127 145 eurot;
- Projekt 16941 „Navi küla puurkaev-pumpla laiendamine“, tööd teostati 2021. aastal, projekti lõpparuanne kinnitati 17.01.2022. Projekti maksumus 113 621 eurot, sh toetus 32 927 eurot;
- Projekt 2014-2020.7.01.18-1743 "Võru reoveekogumisala veemajandusprojekt", tööd alustati 2018. aastal, eeldatav projekti lõpp 31.12.2022.

Sündmused peale aruande kuupäeva ja eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Alates 2022. aastast on AS Võru Vesi üldkoosleku 30.12.2021 otsusega ettevõtte nõukogu üheksa liikmeline.

28.01.2022 toimunud nõukogu pikendas AS Võru Vesi juhatuse liikme Juri Gotmans'i juhatuse liikme lepingut.

18.02.2022 nõukogu kinnitas AS Võru Vesi 2022. aasta eelarve ja investeeringute kava. 2022. aasta investeeringute mahuks on planeeritud 5,9 mln eurot, millest 3,3 mln kaetakse toetustega.

2022. aastaks kavandatud suuremad investeeringud:

- Projekt 2014-2020.7.01.18-1743 "Võru reoveekogumisala veemajandusprojekt", tööd alustati 2018. aastal, projekti eeldatav lõpp 31.12.2022;
- Antsla reoveepuhasti ja peapumpla vahelise survetorustiku rekonstrueerimine (projekt 18342);
- Vana-Antsla ÜVK torustike ehitustööd I etapp;
- Valgjärve küla ühisveevärgi ja -kanalisatsioonitaristu rekonstrueerimine (projekt 18570);
- Sõmerpalu Hooldekodu kanalisatsiooni ühendamine Järvere elamute reoveepuhastiga (projekt 18330);
- Kääpa küla reoveepuhasti rekonstrueerimine (projekt 18264);
- Prangli küla VTJ rekonstrueerimine;
- Kanepi aleviku tuletõrjemahutite paigaldamine (2 tk);
- Kanepi aleviku Jõe tn VT ehitamine (600 m);
- Võru linnas Silikaadi tn ja Liitva tn vee ringvõrk (200 m);
- Tamula järve ja Vee tn RKP vahelise kanalisatsioonitorustiku rekonstrueerimine;
- Lühike tn ja Konnametsa vee ringvõrk (160 m);
- Meegomäe külla Andsjärve tee tuletõrjehüdrandi ja veetorustiku ehitamine (230 m);
- Järvere biotiigi ballastpinnase paigaldamine;
- Orava veetöötusjaama seadmete rekonstrueerimine;
- Pääkeselektrijaama(de) ehitamine;
- Majandustarkvara MS Dynamics 365 Business Central arendus.

Seoses ettevõtte kapitalikulude, elektrikulude ning kütuse hinna kasvuga on plaanis 2022 aasta I poolaastal esitada Konkurentsiametile kooskõlastamiseks veeteenuse tariifide muutus. Viimati muutusid AS Võru Vesi veeteenuse hinnad 01.12 2017. aastal.

2022. aastal esitatakse 7 toetuse taotlust SA-le KIK Keskkonnaprogrammi veemajanduse programmi.

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	888 854	691 240	
Nõuded ja ettemaksud	1 607 876	1 191 148	2
Varud	20 905	23 981	
Kokku käibevarad	2 517 635	1 906 369	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	42 142 709	33 782 187	4
Immateriaalsed põhivarad	84 577	103 402	5
Kokku põhivarad	42 227 286	33 885 589	
Kokku varad	44 744 921	35 791 958	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	88 172	88 172	7
Võlad ja ettemaksud	1 989 419	9 132 063	8
Kokku lühiajalised kohustised	2 077 591	9 220 235	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	3 332 284	1 770 456	7
Kokku pikaajalised kohustised	3 332 284	1 770 456	
Kokku kohustised	5 409 875	10 990 691	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	2 611 840	2 049 920	12
Ülekurss	13 500 270	3 568 925	
Kohustuslik reservkapital	204 992	204 992	
Muud reservid	18 072 052	14 210 078	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	905 378	719 901	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 040 514	4 047 451	
Kokku omakapital	39 335 046	24 801 267	
Kokku kohustised ja omakapital	44 744 921	35 791 958	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	2 085 010	1 935 599	13
Muud äritulud	5 096 630	4 629 993	14
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivarade valmistamisel	15 831	25 006	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-861 419	-767 855	15
Mitmesugused tegevuskulud	-42 002	-56 003	16
Tööjõukulud	-694 071	-685 814	17
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 533 567	-1 022 561	4,5
Muud ärikulud	-1	-1	
Kokku ärikasum (-kahjum)	4 066 411	4 058 364	
Intressitulud	60	55	
Intressikulud	-25 957	-10 968	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 040 514	4 047 451	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 040 514	4 047 451	
Sealhulgas:			
Tulu varade sihtfinantseerimisest	-5 067 172	-4 598 806	
Sihtfinantseerimisega kaetud varade kulum ja väärtuse langus	1 091 990	736 831	
Aruandeaasta kasum (kahjum) sihtfinantseerimise netomeetodi korral	65 332	185 476	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	4 066 411	4 058 364	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	1 533 567	1 022 561	4,5
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-11 307	-23 877	14
Muud korrigeerimised	-5 067 172	-4 598 806	14
Kokku korrigeerimised	-3 544 912	-3 600 122	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-90 815	-126 710	2
Varude muutus	3 076	-3 759	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-4 447	179 780	9
Kokku rahavood äritegevusest	429 313	507 553	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	-2 689 457	-2 227 332	4
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivarade müügist	12 550	24 817	4
Laekumised sihtfinantseerimisest	175 932	302 530	
Laekunud intressid	60	55	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 500 915	-1 899 930	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 650 000	909 000	7
Saadud laenude tagasimaksud	-88 172	-170 343	7
Makstud intressid	-19 177	-8 346	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	726 565	925 670	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 269 216	1 655 981	
Kokku rahavood	197 614	263 604	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	691 240	427 636	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	197 614	263 604	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	888 854	691 240	

Omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

						Kokku
	Aktsiakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	0	4 040 514	4 040 514
Emiteeritud aktsiakapital	561 920	9 931 345	0	0	0	10 493 265
Muutused reservides	0	0	0	3 861 974	-3 861 974	0
31.12.2021	2 611 840	13 500 270	204 992	18 072 052	4 945 892	39 335 046

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2021. 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 ülimuslik 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 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 kohustistes 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 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 äriliste 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)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	225 814	225 814	
Ostjatelt laekumata arved	225 814	225 814	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	265 416	265 416	3
Muud nõuded	1 083 890	1 083 890	
Viitlaekumised	1 083 890	1 083 890	11
Ettemaksed	32 756	32 756	
Tulevaste perioodide kulud	22 337	22 337	
Muud makstud ettemaksed	10 419	10 419	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 607 876	1 607 876	
	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	
Viitlaekumised	757 080	757 080	11
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	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	400	0	112
Käibemaks	264 971		133 869	0
Üksikisiku tulumaks		6 669	0	6 296
Sotsiaalmaks	0	13 439	0	12 634
Kohustuslik kogumispension	0	573	0	582
Töötuskindlustusmaksed	0	773	0	762
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	28 867	0	26 572
Ettemaksukonto jääk	445		61	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	265 416	50 721	133 930	46 958

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
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		-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	-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
Ostud ja parendused	0	0	0	0	0	0	8 051 952	8 051 952
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused							8 051 952	8 051 952
Amortisatsioonikulu	0	-990 824	-45 574	-1 275	-476 714	-523 563	0	-1 514 387
Müügid (jääkmaksumuses)	-1 243	0	0	0	0		0	-1 243
Ümberliigitamised	0	4 727 374	0	0	743 024	743 024	-5 470 398	0
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest	0	4 727 374	0	0	743 024	743 024	-5 470 398	0
Muud muutused	7 524	1 805 287	0	0	11 389	11 389	0	1 824 200
31.12.2021								
Soetusmaksumus	99 283	41 074 968	717 435	5 100	7 905 503	8 628 038	6 532 223	56 334 512
Akumuleeritud kulum	0	-9 629 260	-458 736	-3 931	-4 099 876	-4 562 543	0	-14 191 803
Jääkmaksumus	99 283	31 445 708	258 699	1 169	3 805 627	4 065 495	6 532 223	42 142 709

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2021	2020
Maa	12 550	22 300
Masinad ja seadmed	0	2 517
Transpordivahendid	0	2 517
Kokku	12 550	24 817

Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Arvutitarkvara	Muud immateriaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid ja ettemaksud	
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
Ostud ja parendused			355	355
Amortisatsioonikulu	-9 165	-10 015		-19 180
31.12.2021				
Soetusmaksumus	129 044	45 155	4 914	179 113
Akumuleeritud kulum	-66 381	-28 155		-94 536
Jääkmaksumus	62 663	17 000	4 914	84 577

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2021	2020
--	------	------

Kasutusrendikulu	24 588	31 286
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2021	31.12.2020
12 kuu jooksul	12 062	24 041
1-5 aasta jooksul	17 541	18 242

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen KIK'ilt 2008	348 881	51 060	255 300	42 521	0,5	EUR	30.09.2028
Investeeringislaen KIK'ilt 2010	107 269	15 698	78 490	13 081	1,5	EUR	30.09.2028
Investeeringislaen KIK'ilt 2011	171 306	21 414	107 070	42 822	1,25	EUR	27.08.2029
Investeeringislaen KIK'ilt 2019	2 793 000	0	1 005 700	1 787 300	1,25	EUR	27.08.2029
Pikaajalised laenud kokku	3 420 456	88 172	1 446 560	1 885 724			
Laenukohustised kokku	3 420 456	88 172	1 446 560	1 885 724			
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen KIK'ilt 2008	399 941	51 060	255 300	93 581	0,5	EUR	30.09.2028
Investeeringislaen KIK'ilt 2010	122 967	15 698	78 490	28 779	1,5	EUR	30.09.2028
Investeeringislaen KIK'ilt 2011	192 720	21 414	107 070	64 236	1,25	EUR	27.08.2029
Investeeringislaen 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			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2021	31.12.2020
Maa	71 914	71 914
Ehitised	2 040 110	2 120 196
Masinaid ja seadmeid	783 883	952 211
Muud materiaalsed põhivarad	1 101	1 346

Kokku	2 897 008	3 145 667
--------------	------------------	------------------

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 760 722	1 760 722	
Võlad töövõtjatele	86 876	86 876	9
Maksuvõlad	50 721	50 721	3
Muud võlad	11 139	11 139	
Intressivõlad	11 139	11 139	
Saadud ettemaksed	79 961	79 961	
Muud saadud ettemaksed	79 961	79 961	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 989 419	1 989 419	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	839 330	839 330	
Võlad töövõtjatele	89 590	89 590	9
Maksuvõlad	46 958	46 958	3
Muud võlad	4 360	4 360	
Intressivõlad	4 360	4 360	
Saadud ettemaksed	209 326	209 326	
Muud saadud ettemaksed	209 326	209 326	
Registreerimata aktsiakapital	7 942 499	7 942 499	
Kokku võlad ja ettemaksed	9 132 063	9 132 063	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Töötasude kohustis	42 351	45 031
Puhkusetasude kohustis	15 177	12 935
Deklareerimata maksuvõlad	29 348	31 624
Kokku võlad töövõtjatele	86 876	89 590

Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tingimuslikud kohustised		
2014-2020.7.01.18-1743 Võru reoveekogumisala veemajandusprojekt ehitus ja omanikujärelevalve	5 415 849	2 334 594
Projekt 18264, Kääpa küla reoveepuhasti rek ehitus ja omanikujärelevalve leping	336 940	0
Projekt 18330, Sõmerpalu Hooldekodu kanalisatsiooni ühendamine Järvere elamute reoveepuhastiga ehitus ja järelevalve	83 704	0
Projekt 18342, Antsla reoveepuhasti ja peapumpla vahelise survetorustiku rek ehitus ja järelevalve	104 439	0
Projekt 18570, Valgjärve küla ühisveevärgi ja -kanalisatsioonitaristu rek - projekteerimine, ehitus ja järelevalve	928 667	0
Kokku tingimuslikud kohustised	6 869 599	2 334 594
Tingimuslikud varad		
SA KIK, SFL 2014-2020.7.01.18-1743 Võru reoveekogumisala veemajandusprojekt	3 802 895	7 330 706
SA KIK, SFL pr 18264 Kääpa lüla reoveepuhasti rekonstrueerimine	172 647	0
SA KIK projekt 18330, Sõmerpalu Hooldekodu kanalisatsiooni ühendamine Järvere elamute reoveepuhastiga	38 641	0
SA KIK projekt 18342, Antsla reoveepuhasti ja peapumpla vahelise survetorustiku rek	48 985	0
SA KIK projekt 18570, Valgjärve küla ühisveevärgi ja -kanalisatsioonitaristu rek	460 155	0
Kokku tingimuslikud varad	4 523 323	7 330 706

Lisa 11 Sihtfinantseerimine (eurodes)

	31.12.2019	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	Kajastatud varade soetusmaksumuses	31.12.2020	Lisa nr
	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	2
	31.12.2020	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	Kajastatud varade soetusmaksumuses	31.12.2021	Lisa nr
	Nõuded				Nõuded	
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks						
SA KIK, ÜF projekt Võru linna veemajandusprojekt	735 940	4 674 317	4 875 895	4 875 895	937 518	
SA KIK, projekt 15529 Kobela-Antsla survetorustiku ehitus	7 312	7 312	0	0	0	
SA KIK, projekt 16279 Antsla VTJ rekonstrueerimine	13 772	44 978	31 206	31 206	0	
KIK projekt PR16944 Ruusmäe RVP rekonstrueerimine	0	0	127 145	127 145	127 145	
KIK projekt PR16729 Navi VTJ rekonstrueerimine	0	14 651	32 926	32 926	18 275	
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	757 024	4 741 258	5 067 172	5 067 172	1 082 938	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks						
Taastuenergia toetus	0	6 721	7 563	0	842	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	6 721	7 563	0	842	
Kokku sihtfinantseerimine	757 024	4 747 979	5 074 735	5 067 172	1 083 780	2

Lisa 12 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Aktsiakapital	2 611 840	2 049 920
Aktsiate arv (tk)	4 081	3 203
Aktsiate nimiväärtus	640	640

Seisuga 31.12.2021 jaguneb AS Võru Vesi aktsiakapital aktsionäride vahel:

Võru linn 1 628 160 eurot ehk 2 544 aktsiat ehk 62,3%

Antsla vald 258 560 eurot ehk 404 aktsiat ehk 9,9%

Võru vald 496 640 eurot ehk 776 aktsiat ehk 19,0%

Kanepi vald 200 960 eurot ehk 314 aktsiat ehk 7,7%

Rõuge vald 27 520 eurot ehk 43 aktsiat ehk 1,1%.

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 085 010	1 935 599
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 085 010	1 935 599
Kokku müügitulu	2 085 010	1 935 599
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kanaliseerimisettevõtete müük elanikkonnale	701 754	695 087
Kanaliseerimisettevõtete müük ettevõtetele	348 862	332 033
Vee müük elanikkonnale	478 265	473 719
Vee müük ettevõtetele	216 032	203 608
Teenustööde müügitulu	323 932	226 519
Muu tulu põhitegevusaladelt	16 165	4 633
Kokku müügitulu	2 085 010	1 935 599

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	11 307	23 877	
Tulu sihtfinantseerimisest	5 074 735	4 598 806	11
Muud	10 588	7 310	
Kokku muud äritulud	5 096 630	4 629 993	

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

	2021	2020
Energia	-219 187	-217 523
Elektrienergia	-185 603	-185 184
Kütus	-33 584	-32 339
Remondi- ja hoolduskulud	-74 473	-72 177
Saastetasu kulu	-34 881	-35 350
Veekasutusõigustasu kulu	-75 467	-72 127
Transpordivahendite rent	-22 921	-27 315
Tootmiskulud	-224 800	-117 113
Side- ja postikulud	-14 132	-12 846
Soetatud käibevara	-27 217	-31 731
Materjali- ja kaubakulud	-84 650	-94 037
Joogi- ja heitvee uuringukulud	-31 094	-27 944
Töökaitsekulud	-8 082	-10 089
Üür ja rent (va transpordivahendite rent)	-1 667	-3 971
Kemikaalid	-32 382	-37 010
Koolituskulud	-6 308	-3 794
Muud	-4 158	-4 828
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-861 419	-767 855

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2021	2020
Mitmesugused bürookulud	-19 581	-24 243
Lähetuskulud	-21	-201
Riiklikud ja kohalikud maksud	-4 379	-4 970
Kulu ebatähtselt laekuvatest nõuetest	-1 311	-707
Valveteenus	-2 158	-2 483
Uurimis- ja arengukulud	-721	-4 146
Viivised ja trahvid	-8	-18
Kindlustus	-6 286	-5 506
Transporditeenus	-1 030	-609
Riigilõivud	-3 400	-10 053
Muud	-3 107	-3 067
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-42 002	-56 003

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	-514 822	-509 703
Sotsiaalmaksud	-172 769	-171 562
Muud	-6 480	-4 549
Kokku tööjõukulud	-694 071	-685 814
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	24	24
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	23	23
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaaettevõtja nimetus	Võru Linnavalitsus
---	--------------------

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2021	2020
Arvestatud tasu	51 274	50 610

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 2021. ja 2020. aastal ei olnud.

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