

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

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	10
Bilanss	10
Kasumiaruanne	11
Rahavoogude aruanne	12
Omakapitali muutuste aruanne	13
Raamatupidamise aastaaruande lisad	14
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	14
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	17
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	18
Lisa 4 Muud nõuded	18
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	19
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	20
Lisa 7 Kasutusrent	20
Lisa 8 Laenukohustised	21
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	22
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	22
Lisa 11 Muud võlad	22
Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad	23
Lisa 13 Aktsiakapital	23
Lisa 14 Müügitulu	24
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	24
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	25
Lisa 17 Tööjõukulud	25
Lisa 18 Seotud osapooled	25
Aruande allkirjad	27
Vandeauditiitori aruanne	28

Juhatuse pöördumine

Kohaliku omavalituse korralduse seaduse kohaselt on omavalitsuste ülesanne korraldada vallas või linnas veemajandust ja kanalisatsiooni. Viis omavalitsust Võru linn Antsla, Kanepi, Rõuge ja Võru vald on usaldanud AS Võru Veele antud teenuse osutamist 40-s tegevuspiirkonnas. Meie tänane antud usalduse eest.

Eestis kehtib EL veepoliitika raamdirektiiv ja EL joogivee direktiiv, mis seab meile kohustuse kaitsta inimeste tervist olmevee mistahes saastatusest tulenevate kahjulike mõjude eest tagades olmevee tervislikus ja puhtust. Lähtuvalt eeltoodust ja tuginedes omavalitsuste ÜVK arengukavadele on AS Võru Vesi järjekindlalt panustanud kvaliteetse teenuse pakkumisse tagades jätkusuutlikust ja tegutsedes ressursisäästlikult.

Ettevõtte viimaste aastate peamiseks eesmärgiks on olnud jätkusuutliku kvaliteetse teenuse osutamine taskukohase hinnaga. Antud eesmärkide raames on edukalt elluviidud mitmes piirkonnas joogivee ja reovee renoveerimisprojektid ja tehtud ettevalmistusi uuteks projektideks. Ettevõtte on teinud arvestatavaid pingutusi aktsiaseltsi laiendamiseks eesmärgiga kaasata uusi omavalitsusi saavutades sellega aina suuremat mastaabiefekti ning tagades sellega konkurentsivõime kasvu arendus- ja toetusprojektide elluviimisel. Siinkohal tänan kogu ettevõtte töötajaskonda, kes vaatamata suurtele muudatustele on suutnud sellega edukalt toime tulla ja panustada ettevõtte arengusse.

Head omanikud, kliendid ja partnerid usun, et ettevõtte pikaajaline edukus ja jätkusuutlikus sõltub paljuski lähiaja õigetest ja tarkadest otsustest. Hiina vanasõna ütleb: „Parim aeg istuda puu oli kakskümmend aastat tagasi. Parem järgmine aeg on täna” Soovin Meile kõigile mõistust ja jõudu heade otsuste tegemisel.

Ettevõttest

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

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

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

Seisuga 31.12.2017 on AS Võru Vesi aktsiakapital 1 989 760 eurot ja jaguneb aktsionäride vahel vastavalt:

Võru Linnavalitsus: 2 524 aktsiat (81,2%);
Antsla Vallavalitsus: 310 aktsiat (10,0%)
Võru Vallavalitsus: 128 aktsiat (4,1%)
Kanepi Vallavalitsus: 147 aktsiat (4,7%).

Tegevusalad

ASi Võru Vesi põhikirjajärgsed tegevusalad 2017. aastal olid ja on ka 2018. 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 dreanaaživee 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).

2017. aasta üldiselt

Seisuga 31.12.2017 osutab AS Võru Vesi veeteenust Võrumaal ning on määratud vee-ettevõtjaks järgmistes tegevuspiirkondades:

- Võru linnas Võru Linnavolikogu 09.12.2015 otsusega nr 40;
- Võru vallas Võlsi tee, Kose aleviku, Meegomäe ja Räpina maantee vee- ja kanalisatsiooni-võrkude haldusterritooriumil Võru Vallavolikogu 10.04.2013 otsusega nr 223;
- Antsla vallas Antsla Vallavolikogu 18.12.2012 otsusega nr 34 (muudetud Antsla Vallavolikogu 22.12.2015 otsusega nr 49);
- Rõuge vallas Mõniste, Saru ja Kuutsi külates ühisveevärgi ja –kanalisatsiooniga hõlmatud aladel Mõniste Vallavolikogu 16.12.2013 otsusega nr 1-1.3/53 ning Haanja ja Ruusmäe külates ühisveevärgi ja – kanalisatsiooniga hõlmatud aladel Haanja Vallavolikogu 22.09.2016 otsusega nr 39;
- Võru vallas Sõmerpalu alevikus, Osula, Järvere, Linnamäe, Kurenurme ja Hänike külates ühisveevärgi ja – kanalisatsiooniga hõlmatud aladel Sõmerpalu Vallavolikogu 29.01.2015 otsusega nr 1 ning Lasva, Pässä, Otsa, Tsolgo, Kääpa ja Sooküla külates ühisveevärgi ja – kanalisatsiooniga hõlmatud aladel Lasva Vallavolikogu 17.06.2016 otsusega nr 1-1.3/26;
- Kanepi vallas Kanepi alevikus, Hurmi, Kaagvere, Magari, Põlgase ja Soodoma külates ühisveevärgi ja – kanalisatsiooniga hõlmatud aladel Kanepi Vallavolikogu otsusega 20.12.2016 nr 1-1.3/48.

AS Võru Vesi tegevuspiirkonnad paiknevad järgmistel reoveekogumisaladel :

Piirkond	Maakond	Reovee- kogumisala	Registrikood	Reostus- koormus
Võru linn, Võru vald Kose alevik, Võlsi, Meegomäe ja Võrumõisa külad	Võru	Võru	RKA0860536	20720 ie
Antsla vald Antsla linn, Lusti küla	Võru	Antsla	RKA0860565	1820 ie
Antsla vald Kobela alevik	Võru	Kobela	RKA0860566	500 ie
Antsla vald Vana-Antsla alevik	Võru	Vana-Antsla	RKA0860567	300 ie
Rõuge vald Mõniste küla	Võru	Mõniste	RKA0860556	300 ie
Rõuge vald Saru küla	Võru	Saru	RKA0860555	300 ie

Võru vald Sõmerpalu alevik	Võru	Sõmerpalu	RKA0860552	400 ie
Võru vald Osula küla	Võru	Osula	RKA0860551	400 ie
Võru vald Järvere küla	Võru	Järvere	RKA0860549	200 ie
Võru vald Otsa küla	Võru	Otsa	RKA0860562	136 ie
Võru vald Lasva ja Pässä küla	Võru	Lasva	RKA0860561	400 ie
Võru vald Kääpa küla	Võru	Kääpa	RKA0860560	400 ie
Rõuge vald Haanja küla	Võru	Haanja	RKA0860564	300 ie
Rõuge vald Ruusmäe küla	Võru	Ruusmäe	RKA0860563	300 ie
Kanepi vald, Kanepi alevik	Põlva	Kanepi	RKA0650338	701 ie
Kanepi vald, Põlgaste küla	Põlva	Põlgaste	RKA0650339	410 ie
Antsla valla Tsooru, Kraavi ja Haabsaare külad, Mõniste valla Kuutsi küla, Sõmerpalu valla Linnamäe, Kurenurme ja Hänikese külad, Lasva vallas Tsolgo, Sooküla, Pikakannu külad, Kanepi vallas Hurmi, Kaagvere, Magari ja Soodoma külad asuvad väljaspool reoveekogumisala.				

2017. aastal sõlmiti 354 uut teenuslepingut sh Võru linnas -16, Võru vallas -13, Antsla vallas - 22, Rõuge vallas -3 ja Kanepi vallas 300. Seisuga 31.12.2017 on klientidega sõlmitud 2 963 teenuslepingut (2016. aasta lõpus 2 609 teenuslepingut).

2017. aastal pumbati puurkaevudest 688 533 m³ vett (2016. aastal 623 607 m³) ehk välja pumbatud veemaht on kasvanud 10,4%. Väljapumbatud veemahu suurenemine on tingitud Kanepi valla piirkondade lisandumisest. Veekadu oli 13,9% mis on samal tasemel 2016. aasta veekaoga. Tarbijatele müüdi 550 843 m³ (2016. aastal 497 813 m³), võrreldes 2016. aastaga suurenes veeteenuse müük 10,7%. Müüdnud mahtude kasvu andsid ca 77,1% ulatuses Kanepi valla piirkonnad ning 22,9% olemasolevaates piirkondades müügimahu suurenemine. Omatarbeks kasutati 42 304 m³ vett (2016. aastal 40 378 m³), veekadu kokku teeninduspiirkondades oli 95 386 m³ ehk 13,9 % sh Võru linn ja vald 14,4% ja Antsla linn ja vald 12,5%, Rõuge (Mõniste pk) vald 10,1%, Võru (Sõmerpalu pk) vald 7,0), Võru (Lasva pk) vald 19,2%, Rõuge(Haanja pk) vald 8,5% ja Kanepi vald 14,7% (2016. aastal oli veekadu kokku 84 480 m³ ehk 13,6%).

2017. aastal puhastati AS Võru Vesi teeninduspiirkondades 1 464 348 m³ reovett (2016. aastal ca 1 476 247 m³) ehk puhastatud reoveekogus on vähenenud 0,8%. Tegevuspiirkondades müüdi reovee ärajuhtimise ja puhastamise teenust 579 466 m³ (2016. aastal 548 424 m³ reovett), müüdnud reovee kogumise ja puhastamise mahud kasvasid 5,7 %. Kanalisatsioonitorustike infiltratsioon Võru linnas ja vallas 62,9%, Antsla linn ja Lusti küla 65,6 %. Ülejäänud piirkondades puuduvad vastavad mõõteseadmed ning infiltratsiooni suurust ei ole mõõdetud. Jätakuvalt on suureks probleemiks suur infiltratsiooni osakaal reoveekanaliseerimise torustikes. Infiltratsioon sõltub palju ilmastikust ja torustiku seisukorrast. Infiltratsiooni vähendamiseks peab jätkama reovee trasside renoveerimist ja koostöös Võru linnaga taotlema raha Võru linnale kuuluvate sademeveesüsteemide rekonstrueerimiseks ja ehitamiseks. Samuti tuleb aastast aastasse pöörata suuremat tähelepanu kinnistusesise kanalisatsiooni torustiku tehnilisele seisukorrale.

Alates 01.12.2017 AS Võru Vesi tegevuspiirkondades kehtivad järgmised veevarustuse ja reovee ärajuhtimise teenuse hinnad (eurot/m³ käibemaksuta):

Piirkond	Vesi	Kanal
Võru linn ja Võru vald	0,98	1,54
Antsla vald*	0,98	1,54
Võru vald (Sõmerpalu pk)	0,98	1,54
Kanepi vald (Kanepi pk)	0,98	1,54
Rõuge vald (Mõniste pk)	1,10	0,80
Võru vald (Lasva pk)	1,55	1,55
Rõuge vald (Haanja pk)	1,65	1,65

ASi Võru Vesi ärikahjumiks 2017. aastal kujunes 539 024 eurot (2016. aastal ärikasum 700 623 eurot). Ärikasum/kahjum sisaldab sihtfinantseerimisega soetatud põhivarade kulumit 661 714 eurot (2016. aastal 606 217 euro).

Ettevõtte 2017. aasta puhaskahjum oli 546 208 eurot (2016. aastal puhaskasum 690 886 eurot), ettevõtte 2017. aasta puhaskasum sihtfinantseerimise netomeetodil on 115 506 eurot (2016. aastal 172 684 eurot).

2017. aastal toimus üks (1) aktsionäride korraline üldkoosolek ja neli (4) erakorralist üldkoosolekut. Üldkoosolekutel otsustati:

- AS Võru Vesi nõukogu liikme tagasikutsumine ja uue määramine,
- AS Võru Vesi nõukogu liikmele tasu määramine,
- AS Võru Vesi üldkoosoleku otsuse tähtaja pikendamine aktsiakapitali suurendamiseks mitterahaliste sissemaksete tegemisel,
- AS Võru Vesi 2016. aasta majandusaasta aruanne ja kasumi jaotus,
- AS Võru Vesi nõukogu 2016. aasta aruanne,
- AS Võru Vei aktsiakapitali suurendamine,
- AS Võru Vesi ühinemine Kanepi Haldus OÜ-ga.

Alates 19.01.2016 kuuluvad ASi Võru Vesi nõukogusse Aavo Hummal (nõukogu esimees), Antti Tooming, Helga Ilves, Valter-Jaan Osis ning Kurmet Mürsepp. 2016. aastal toimus 6 (kuus) nõukogu koosolekut.

Alates 27.12.2017 on AS Võru Vesi juhatuse liige Juri Gotmans.

Finantssuhtarvud

Lähteandmed eurodes	2017	2016
Raha	544 521	465 601
Käibevara	727 691	839 337
Varad kokku	20 383 494	18 893 773
Lühiajalised kohustised	461 783	572 938
Kohustised kokku	1 518 098	1 799 595
Omakapital	18 865 396	17 094 176
Puhaskasum*	115 507	172 684
Müügitulu	1 449 924	1 317 307

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

Finantssuhtarv	Valem	2017	2016
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	käibevara / lühiajalised kohustused	1,6	1,5
Maksevalmiduse kordaja	raha / lühiajalised kohustused	1,2	0,8
Võlakordaja	kohustused / varad kokku	7,5	9,5
Puhaskasumi marginaal ehk tegevustulukus (%)	puhaskasum / müügitulu * 100	8,0	13,1
Omakapitali tulukus (ROE) (%)	puhaskasum / omakapital * 100	0,6	1,0
Varade tulukus (ROA)(%)	puhaskasum / varad * 100	0,6	0,9

Investeeringud

2017. aastal esitati SA-le KIK 2 taotlust Keskkonnaprogrammi veemajanduse programmist toetuse saamiseks. Kokku taotleti investeeringuteks toetust Keskkonnaprogrammi veemajanduse programmist 1 855 108 eurot sh Osula küla ühisveevärgi ja –kanalisatsiooni rekonstrueerimine 884 935 ja Antsla linna reoveepuhasti rekonstrueerimine 970 171 eurot. SA KIK nõukogu 20.06.2017 otsusega otsustati rahastada Osula küla ühisveevärgi ja -kanalisatsiooni rekonstrueerimise projekti ning ei rahastatud Antsla linna reoveepuhasti rekonstrueerimise projekti.

2017. aastal teostatud ja lõpetatud projektid

- Projekt „Järvere vee- ja kanalisatsioonirajatiste rekonstrueerimine“, tööd teostati 2016. aastal, tööd lõpetati ja põhivarad võeti arvele 31.01.2017;
- Projekt „Kobela aleviku ühisveevärgi ja –kanalisatsiooni süsteemide rekonstrueerimine II etapp“, tööd teostati 2017. aastal, tööd lõpetati ja põhivara võeti arvele 18.10.2017;
- Projekt „Kraavi küla ühisveevärgi ja –kanalisatsiooni rekonstrueerimine“, tööd teostati 2016. aastal, tööd lõpetati ja põhivara võeti arvele 31.01.2017.

2017 aastal võeti materiaalsel ja immateriaalsel põhivara arvele väärtuses 917 226 eurot:

sh	Järvere vee- ja kanalisatsioonirajatiste rekonstrueerimine (KKP)	530 244 eurot
	Kobela aleviku ühisveevärgi ja kanalisatsiooni süsteemide rekonstrueerimine II etapp (KKP)	219 574 eurot
	Kraavi küla ühisveevärgi ja -kanalisatsiooni rekonstrueerimine (KKP)	64 993 eurot
	Kaugloetavad arvestid uutele klientidele	57 351 eurot
	Võru RVP SBR II taldrikaeraatorite vahetus	18 997 eurot
	Kirsi-Veski veehaarde aed	6 890 eurot
	Kanepi reoveepuhasti dosaatorpump ja kompressor	5 031 eurot
	Geoinfosüsteem GIS	9 113 eurot
	Scada Võru RVP-sse Ringtee 10	5 033 eurot

Aasta lõpuks oli pooleli olevaid ja lõpetamata projekte 50 553 euro eest:

Osula küla vee- ja kanalisatsioonirajatiste rekonstrueerimine (KKP)	2 937 eurot
Ringtee 10 kontorihoone laiendus	30 726 eurot
Kose tee 3a vee- ja kanalisatsioonitorustiku ehitus	3 814 eurot
Võru linna Keskväljaku projekt	1 003 eurot
Vana-Antsla ÜVK rekonstrueerimine – projekt	4 317 eurot
Võru linna ÜVK rekonstrueerimine (ÜF3 projekt)	7 756 eurot.

Sündmused peale aruandekuupäeva ja eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Ettevõtte peamiseks eesmärgiks on jätkuvalt teenuse kvaliteedi tõstmine kõikides opereeritavates piirkondades, seadmete ja infotehnoloogiliste süsteemide kaasajastamine ning töötajate koolitamine.

Alates 01.04.2018 on Antsla vallavolikogu 23.01.2018 otsusega nr 34 määratud AS Võru Vesi Antsla valla Kuldre, Pihleni, Uue-Antsla, Visela ja Vaabina külades vee-ettevõtjaks.

AS Võru Vesi üldkoosolek tegi 19.02.2018 otsuse suurendada aktsiakapitali 44 aktsia võrra, mille eest Antsla vald kohustub tegema mitterahalise sissemakse endise Urvaste valla vee- ja kanalisatsiooniteenuste osutamise seotud varadega.

AS Võru Vesi üldkoosolek 19.02.2018 otsusega kutsus tagasi ja nimetas uued nõukogu liikmed ning määrati nõukogu liikmetele tasu. Alates 19.02.2018 kuuluvad AS Võru Vesi nõukogusse Aavo Hummal (nõukogu esimees), Antti Tooming, Kurmet Müürsepp, Ene Liivamägi ja Tõnu Jõgi.

2018. aasta KIKi Keskkonnaprogrammi I vooru esitati 1 taotlus:

- Antsla linna reoveepuhasti rekonstrueerimine

AS Võru Vesi taotles Keskkonnaprogrammi I voorust investeeringuteks toetust 1 113 200 eurot, projektide omafinantseering 284 766 eurot, kokku on planeeritud investeeringute maksumus 1 397 966 eurot. Omafinantseering kaetakse kohaliku omavalitsuste poolt läbi aktsiakapitali sissemakse, peale hangete toimumist. Aruande koostamise hetkel on esitatud projekti taotlused hindamisel. Projektide alguseks on planeeritud 2018. aasta II kvartal ning ehitustööd jäävad peamiselt 2019. aastasse.

2018. aasta investeeringute kava järgi on planeeritud investeeringuid 1 631 409 euro eest. 2018. aasta investeeringud on:

Osula küla veemajandusprojekt	1 109 450 eurot
Ringtee 10 kontorihoone laiendamine	300 000 eurot
Soodoma küla puurkaevu ja RVP ehitus (planeeritud KIK II vooru, selgub peale KIKi otsust)	60 000 eurot
Võru linna kesklinna parki ümbritsevate torustike rekonstrueerimine	31 800 eurot
Vabaduse tn kanalisatsioonitorustike rekonstrueerimine	28 500 eurot
Ringtee 10 RVP SBR-1 hooldus	22 198 eurot
Antsla linna kanalisatsioonitorustike uuring ja ehitus	20 861 eurot
Sõmerpalu aleviku RVP biotiigi puhastamine	12 000 eurot
Kanepi aleviku RVP biotiigi puhastamine	12 000 eurot
Võru linn Jaama tn veetorustiku ehitus	8 500 eurot
Võru linn veevõtuposti vahetus	5 000 eurot
Infotehnoloogilised arendustööd	11 200 eurot
Raider territooriumite hoolduseks	5 000 eurot
Kaugloetavad veearvestid	4 900 eurot

2018. aastal on toimunud kohtumised Võru, Rõuge, Antsla ja Kanepi valdade esindajatega. Kohtumiste eesmärgiks oli kuulata uute kohalike omavalitsuste plaane veemajanduse teemadel ning tutvustasime AS Võru Vesi plaane laienemise osas. Kohtumistel tutvustasime KIKi ja Eesti Vee-ettevõtete Liidu tellimisel valminud uuringut „Jätkusuutlik vee-ettevõtluse väljatöötamine“.

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	544 521	465 601	
Nõuded ja ettemaksud	167 197	357 725	2
Varud	15 973	16 011	
Kokku käibevarad	727 691	839 337	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	19 585 656	17 997 617	5
Immateriaalsed põhivarad	70 147	56 819	6
Kokku põhivarad	19 655 803	18 054 436	
Kokku varad	20 383 494	18 893 773	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	170 344	170 344	8
Võlad ja ettemaksud	291 439	402 594	9
Kokku lühiajalised kohustised	461 783	572 938	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 056 315	1 226 659	8
Kokku pikaajalised kohustised	1 056 315	1 226 659	
Kokku kohustised	1 518 098	1 799 597	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	1 989 760	1 870 080	13
Ülekurss	2 640 888	106 595	
Kohustuslik reservkapital	187 008	162 944	
Muud reservid	14 383 499	14 299 815	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	210 450	-36 144	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-546 209	690 886	
Kokku omakapital	18 865 396	17 094 176	
Kokku kohustised ja omakapital	20 383 494	18 893 773	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	1 449 924	1 317 307	14
Muud äritulud	4 688	1 135 717	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-561 180	-467 318	15
Mitmesugused tegevuskulud	-39 571	-43 559	16
Tööjõukulud	-537 162	-463 520	17
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-855 724	-778 004	5, 6
Kokku ärikasum (-kahjum)	-539 025	700 623	
Intressitulud	48	44	
Intressikulud	-7 232	-9 781	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-546 209	690 886	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-546 209	690 886	
Sealhulgas:			
Tulu varade sihtfinantseerimisest	0	-1 124 419	
Sihtfinantseerimisega kaetud varade kulum ja väärtuse langus	661 714	606 217	
Aruandeaasta kasum (kahjum) sihtfinantseerimise netomeetodi korral	115 507	172 684	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-539 025	700 623	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	855 724	778 004	5, 6
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-417	-4 393	
Muud korrigeerimised	0	-1 124 419	
Kokku korrigeerimised	855 307	-350 808	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	55 915	-12 608	
Varude muutus	38	-1 800	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	31 046	35 560	
Kokku rahavood äritegevusest	403 281	370 967	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-497 760	-278 289	
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	417	4 393	4
Laekumised sihtfinantseerimisest	127 647	-72 655	
Laekunud intressid	48	44	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-369 648	-346 507	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksud	-170 344	-170 344	8
Makstud intressid	-7 890	-10 718	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	223 521	347 235	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	45 287	166 173	
Kokku rahavood	78 920	190 633	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	465 601	274 968	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	78 920	190 633	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	544 521	465 601	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

						Kokku
	Aktsiakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2015	358 400	0	30 336	0	15 667 319	16 056 055
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	0	690 886	690 886
Emiteeritud aktsiakapital	240 640	106 595	0	0	0	347 235
Muutused reservides	0	0	132 608	14 299 815	-15 703 463	-1 271 040
Muud muutused omakapitalis	1 271 040	0	0	0	0	1 271 040
31.12.2016	1 870 080	106 595	162 944	14 299 815	654 742	17 094 176
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	0	-546 209	-546 209
Emiteeritud aktsiakapital	119 680	2 534 293	0	0	0	2 653 973
Muutused reservides	0	0	24 064	83 684	-444 292	-336 544
31.12.2017	1 989 760	2 640 888	187 008	14 383 499	-335 759	18 865 396

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2017. 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 lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Bilansikirjel raha kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse üllikviidsetesse fondidesse.

Rahavoogude aruannet kajastatakse kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

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

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

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

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

Varud

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

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

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

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara

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

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

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

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkude eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

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

Jooksvad hooldus- ja remondikulud on kajastatud kasumiaruandes.

Vara väärtuse vähenemine

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad

varaobjekti väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test. Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

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

Tulenevalt muudatusest avaliku sektori finantsarvestuse ja -aruandluse juhendis loetakse alates 31.12.2016 põhivarade arvelevõtmise alampiiriks 5 000 eurot (varem 2 000 eurot). Seoses piirmäära tõusuga kanti seisuga 31.12.2016 bilansist välja kõik põhivarad soetusmaksumusega alla 5 000 euro.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 5000 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned	40
Rajatised	40
Masinad ja seadmed	15
Infotehnoloogilised seadmed	4

Rendid

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

Finantskohustised

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

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

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

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

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

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

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

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna tegevuskulude tegemise või põhivara soetamise perioodil, kui sihtfinantseerimise tingimustega ei kaasne sisuline tagasinõude või laekumata jäämise risk; kui eksisteerib sisuline tagasinõude või laekumata jäämise risk, kajastatakse sihtfinantseerimine tuluna vastava riski kadumisel. Toetust kajastatakse bilansis esmakordselt raha ülekandmisel või laekumisel või sihtfinantseerimisega seotud nõuete, kohustiste, tulude ja kulude arvelevõtmise kuupäeval. 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 ettemaksena. Kui sihtfinantseerimise saamisega seotud kulutused on tehtud ja puudub sisuline toetuse laekumata jäämise risk, kuid toetus on veel laekumata, kajastatakse sihtfinantseerimine tuluna ja nõudena.

Mitterahalist sihtfinantseerimist kajastatakse saadud kaupade ja teenuste õiglasest väärtuses. Kui sihtfinantseerimisena saadud kaupade ja teenuste õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, selle kohta raamatupidamise kandeid ei tehta.

Kui mitterahaline sihtfinantseerimine seisneb selles, et toetuse andja või vahendaja kannab raha otse toetuse saaja hankijale, võetakse sihtfinantseerimine arvele toetuse andja või vahendaja teatise alusel nii, nagu see toimuks siis, kui raha liiguks läbi toetuse saaja hankijale (välja arvatud pangakonto liikumise kajastamine, selle asemel sulgeb toetuse saaja maksepäeval võla hankijale ja nõude toetuse andjale või vahendajale või saadud ettemakse toetuse andjalt või vahendajalt).

Tegevustoetuse korral võib toetuse saaja seda kasutada suuremal määral oma äranägemisel, sh kas tegevuskulude või investeeringute soetamiseks. Toetusega võib kaasneda aruandlustehtud kulutuste kohta, kuid see võib ka puududa. Eelarve aasta lõpuks järelejäänud raha võib nõuda tagasi, kuid sageli jäetakse saajale järgmise perioodi kulutuste katteks. 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 osapool üle või olulist mõju teise osapoolle äriiliste otsustele.

AS Võru Vesi seotud osapoolteks on loetud:

* Võru Linnavalitsus

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

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

Raamatupidamise aastaaruandes avalikustatakse tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja olulised soodustused. Muude seotud osapooltega tehtud tehingute osas avalikustatakse alates 01.01.2015 algavate aruandeperioodide kohta koostatavates raamatupidamiste 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').

Aruandekuupäeva järgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustiste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid aruandekuupäeva ja aruande koostamise vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Pärast aruandekuupäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist toimunud sündmuste kajastamine aastaaruandes sõltub sellest, kas tegemist on korrigeeriva või mittekorrigeeriva sündmusega. Korrigeeriv aruandekuupäeva järgne sündmus on selline sündmus mis kinnitab aruandekuupäeval eksisteerinud asjaolusid. Korrigeerivate sündmuste mõju kajastatakse lõppenud majandusaasta bilansis ja kasumiaruandes.

Mittekorrigeeriv aruandekuupäeva järgne sündmus on selline sündmus, mis ei anna tunnistust bilansipäeval eksisteerinud asjaoludest.

Mittekorrigeerivate sündmuste mõju ei kajastata lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes, vaid avalikustatakse lisades, juhul, kui nad on olulised.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	162 760	162 760	
Ostjatelt laekumata arved	162 760	162 760	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	38	38	3
Muud nõuded			
Viitlaekumised	0	0	4
Ettemaksed	4 399	4 399	
Tulevaste perioodide kulud	4 399	4 399	
Kokku nõuded ja ettemaksed	167 197	167 197	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	160 102	160 102	
Ostjatelt laekumata arved	160 102	160 102	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	56 660	56 660	3
Muud nõuded	135 559	135 559	
Viitlaekumised	135 559	135 559	4
Ettemaksed	5 404	5 404	
Tulevaste perioodide kulud	4 629	4 629	
Muud makstud ettemaksed	775	775	
Kokku nõuded ja ettemaksed	357 725	357 725	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	178	0	94
Käibemaks	0	14 625	15 352	0
Üksikisiku tulumaks	0	8 281	0	5 308
Sotsiaalmaks	0	15 507	0	10 265
Kohustuslik kogumispension	0	860	0	555
Töötuskindlustusmaksed	0	657	0	629
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	0	0	21 366
Ettemaksukonto jääk	38		41 308	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	38	40 108	56 660	38 217

Lisa 4 Muud nõuded (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Viitlaekumised	0	0
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Viitlaekumised	135 559	135 559
KKP veemajanduse programm (pr 10492, SA KIK) sihtfinantseerimine	120 927	120 927
KKP veemajanduse programm (pr 11389, SA KIK) sihtfinantseerimine	13 686	13 686
Saamata toetused (Sotsiaalkindlustusamet)	946	946
Kokku muud nõuded	135 559	135 559

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

									Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksud	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteer	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2015									
Soetusmaksumus	81 825	19 255 810	747 441	11 879	1 922 795	2 682 115	27 714	27 714	22 047 464
Akumuleeritud kulum	0	-3 879 055	-213 185	-3 638	-672 270	-889 093	0		-4 768 148
Jääkmaksumus	81 825	15 376 755	534 256	8 241	1 250 525	1 793 022	27 714	27 714	17 279 316
Ostud ja parendused	0	89 730	0	0	0	0	1 398 868	1 398 868	1 488 598
Amortisatsioonikulu	0	-424 018	-46 062	-2 032	-278 275	-326 369	0	0	-750 387
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	-6 944	0	-6 209	-4 034	-10 243	-2 723	-2 723	-19 910
Ümberliigitamised	0	-810 829	0	0	1 636 915	1 636 915	-826 086	-826 086	0
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest	0	682 749	0	0	143 337	143 337	-826 086	-826 086	0
Muud ümberliigitamised	0	-1 493 578	0	0	1 493 578	1 493 578	0	0	0
31.12.2016									
Soetusmaksumus	81 825	17 616 596	730 881	0	4 413 178	5 144 059	597 773	597 773	23 440 253
Akumuleeritud kulum	0	-3 391 902	-242 687	0	-1 808 047	-2 050 734	0	0	-5 442 636
Jääkmaksumus	81 825	14 224 694	488 194	0	2 605 131	3 093 325	597 773	597 773	17 997 617
Ostud ja parendused	0	0	0	0	0	0	342 784	342 784	342 784
Amortisatsioonikulu	0	-489 292	-46 062	0	-305 901	-351 963	0	0	-841 255
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	0	0	0	-7 398	-7 398	0	0	-7 398
Ümberliigitamised	0	775 764	0	0	127 316	127 316	-903 080	-903 080	0
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest		775 764			127 316	127 316	-903 080	-903 080	
Muud muutused	4 185	1 875 405	0	0	214 318	214 318	0	0	2 093 908
31.12.2017									
Soetusmaksumus	86 010	20 678 443	725 682	0	4 891 693	5 617 375	37 477	37 477	26 419 305
Akumuleeritud kulum	0	-4 291 872	-283 550	0	-2 258 227	-2 541 777	0	0	-6 833 649
Jääkmaksumus	86 010	16 386 571	442 132	0	2 633 466	3 075 598	37 477	37 477	19 585 656

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed	417	4 393
Transpordi- vahendid	417	4 393
Kokku	417	4 393

2017. aastal muude muutuste all on kajastatud Antsla, Sõmerpalu ja Kanepi valla poolt mitterahalise sissemaksena üleantud veeteenusega seotud põhivara jääkmaksumus summas 2 093 908 eurot, millest Antsla vald 314 392 eurot, Võru vald (endine Sõmerpalu vald) 388 839 ja Kanepi vald 1 390 677 eurot.

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad (eurodes)

				Kokku
	Arvutitarkvara	Muud immateriaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2015				
Soetusmaksumus	74 385	12 655	4 969	92 009
Akumuleeritud kulum	-35 924	-12 655		-48 579
Jääkmaksumus	38 461	0	4 969	43 430
Ostud ja parendused	0	0	21 094	21 094
Amortisatsioonikulu	-6 250	-452	0	-6 702
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-1 003	0	0	-1 003
Ümberliigitamised	0	19 241	-19 241	0
31.12.2016				
Soetusmaksumus	69 219	31 896	6 822	107 937
Akumuleeritud kulum	-38 011	-13 107	0	-51 118
Jääkmaksumus	31 208	18 789	6 822	56 819
Ostud ja parendused	0	0	20 400	20 400
Amortisatsioonikulu	-4 980	-2 092	0	-7 072
Ümberliigitamised	14 146	0	-14 146	0
31.12.2017				
Soetusmaksumus	83 365	31 896	13 076	128 337
Akumuleeritud kulum	-42 991	-15 199	0	-58 190
Jääkmaksumus	40 374	16 697	13 076	70 147

Lisa 7 Kasutusrent (eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2017	2016
Kasutusrendikulu	40 129	28 841

Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2017	31.12.2016
12 kuu jooksul	36 768	27 559
1-5 aasta jooksul	42 255	53 472

2017. aastal rendib ettevõtte kasutusrendi tingimustel Võru Valla Veevärk OÜ-lt, Võru ja Haanja Vallavalitsuselt taristut veeteenuse osutamiseks, transpordivahendeid, infotehnoloogilist riist- ja tarkvara ning töömasinaid ja inventari.

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen KIK'ilt	246 515	82 172	164 343				01.09.2020
Investeeringislaen KIK'ilt	553 121	51 060	255 300	246 761			30.09.2028
Investeeringislaen KIK'ilt	170 061	15 698	78 490	75 873			30.09.2028
Investeeringislaen KIK'ilt	256 962	21 414	107 070	128 478			27.08.2029
Pikaajalised laenud kokku	1 226 659	170 344	605 203	451 112			
Laenukohustised kokku	1 226 659	170 344	605 203	451 112			
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen KIK'ilt	328 687	82 172	246 515	0	0,307	EUR	01.09.2020
Investeeringislaen KIK'ilt	604 181	51 060	204 240	348 881	0,307	EUR	30.09.2028
Investeeringislaen KIK'ilt	185 759	15 698	62 792	107 269	1,307	EUR	30.09.2028
Investeeringislaen KIK'ilt	278 376	21 414	85 656	171 306	1,057	EUR	27.08.2029
Pikaajalised laenud kokku	1 397 003	170 344	599 203	627 456			
Laenukohustised kokku	1 397 003	170 344	599 203	627 456			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jäak)maksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Maa	71 914	71 914
Ehitised	1 941 526	1 384 706
Masinad ja seadmed	1 506 662	2 781 207
Kokku	3 520 102	4 237 827

Lisa 9 Võlad ja ettemaksud (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	64 684	64 684	
Võlad töövõtjatele	72 958	72 958	
Maksuvõlad	40 108	40 108	3
Muud võlad	38 038	38 038	
Intressivõlad	1 365	1 365	
Muud viitvõlad	36 673	36 673	
Saadud ettemaksud	75 651	75 651	
Muud saadud ettemaksud	75 651	75 651	
Kokku võlad ja ettemaksud	291 439	291 439	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	254 912	254 912	
Võlad töövõtjatele	74 010	74 010	
Maksuvõlad	38 217	38 217	3
Muud võlad	35 455	35 455	
Intressivõlad	1 751	1 751	
Muud viitvõlad	33 704	33 704	
Kokku võlad ja ettemaksud	402 594	402 594	

Lisa 10 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	34 904	34 312
Puhkusetasude kohustis	13 646	16 089
Deklareerimata maksuvõlad	24 408	23 609
Kokku võlad töövõtjatele	72 958	74 010

Lisa 11 Muud võlad (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Intressivõlad	1 365	1 365
Muud viitvõlad	36 673	36 673
Kokku muud võlad	38 038	38 038

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Intressivõlad	1 751	1 751
Muud viitvõlad	33 704	33 704
Kokku muud võlad	35 455	35 455

Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	0	523 794
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	0	130 948
Sõlmitud hankelepingud	1 088 097	218 942
Kokku tingimuslikud kohustised	1 088 097	873 684
Tingimuslikud varad		
Sõlmitud sihtfinantseerimiselepingud	884 935	0
Kokku tingimuslikud varad	884 935	0

Lisa 13 Aktsiakapital (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Aktsiakapital	1 989 760	1 870 080
Aktsiate arv (tk)	3 109	2 922
Aktsiate nimiväärtus	640	640

Seisuga 31.12.2016 on registrisse kandamata 177 aktsiat (otsused 08.11.2016 ja 05.12.2016) (vaata ka lisa 20).

AS Võru Vesi üldkoosoleku otsusega 08.11.2016 emiteeriti 30 aktsiat, kokku suurendati aktsiakapitali 19 200 euro võrra. Aktsiate eest tasuvad omanikud mitterahaliselt veeteenuse varaga ja ettevõttele antud sihtfinantseerimise nõudest loobumisega. Aktsiad lasti välja suunatult:

Sõmerpalu vallale 10 aktsiat

Antsla vallale 20 aktsiat. Aktsiate registreerimine toimus 19.05.2017 ja 11.07.2017.

AS Võru Vesi üldkoosoleku otsusega 05.12.2016 emiteeriti 147 aktsiat, kokku suurendati aktsiakapitali 94 080 euro võrra. Aktsiate eest tasub omanik mitterahaliselt veeteenuse varaga. Aktsiad lasti välja suunatult:

Kanepi vallale 147 aktsiat. Aktsiate registreerimine toimus 09.06.2017.

AS Võru Vesi üldkoosoleku otsusega 10.06.2017 emiteeriti 10 aktsiat, kokku suurendati aktsiakapitali 6 400 euro võrra. Aktsiate eest teeb omanik rahalise sissemakse projekti "Kobela aleviku vee- ja kanalisatsioonisüsteemide rajamise II etapp" elluviimiseks. Aktsiad lasti välja suunatult:

Antsla vallale 10 aktsiat. Aktsiate registreerimine toimus 27.07.2017.

AS Võru Vesi üldkoosoleku otsustega (08.11.2016, 05.12.2016 ja 10.06.2017) emiteeriti kokku 2539 aktsiat nimiväärtusega 640 eurot, kokku suurendati 187 aktsiakapitali 119 680 euro võrra.

Aktsiad lasti välja suunatult:

Antsla vald - 30 aktsiat

Sõmerpalu vald - 10 aktsiat

Kanepi vald - 147 aktsiat.

Seisuga 31.12.2017 jaguneb AS Võru Vesi aktsiakapital aktsionäride vahel:

Võru linn - 1 615 360 eurot ehk 2 524 aktsiat ehk 81,2%

Antsla vald - 198 400 eurot ehk 310 aktsiat ehk 10,0%

Võru vald - 81 920 eurot ehk 128 aktsiat ehk 4,1%

Kanepi vald - 94 080 eurot ehk 147 aktsiat ehk 4,7%

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 449 924	1 317 307
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 449 924	1 317 307
Kokku müügitulu	1 449 924	1 317 307
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kanaliseerimisettevõtete müük elanikkonnale	535 606	505 849
Kanaliseerimisettevõtete müük ettevõtetele	285 423	270 735
Vee müük elanikkonnale	361 570	328 076
Vee müük ettevõtetele	147 788	118 369
Teenustööde müügitulu	114 597	90 544
Muu tulu põhitegevusaladelt	4 940	3 734
Kokku müügitulu	1 449 924	1 317 307

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Energia	-174 298	-152 647
Elektrienergia	-144 528	-129 514
Kütus	-29 770	-23 133
Remondi- ja hoolduskulud	-54 810	-42 194
Saastetasu kulu	-48 339	-37 924
Veekasutusõigustasu kulu	-57 664	-51 700
Transpordivahendite rent	-22 940	-16 578
Tootmiskulud	-44 427	-34 670
Side- ja postikulud	-9 415	-7 100
Soetatud käibevara	-7 641	-9 232
Materjali- ja kaubakulud	-53 415	-44 937
Joogi- ja heitvee uuringukulud	-17 089	-15 134
Töökaitsekulud	-7 591	-5 133
Üür ja rent (va transpordivahendite rent)	-17 189	-12 263
Reklaam ja tarbijainfokulud	-818	-1 778
Kemikaalid	-32 457	-25 045
Koolituskulud	-10 035	-8 042
Muud	-3 052	-2 941
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-561 180	-467 318

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Mitmesugused bürookulud	-14 856	-20 264
Lähetuskulud	-3 201	-1 912
Kulu ebatähtselt laekuvatest nõuetest	-523	-1 016
Valveteenus	-3 224	-3 863
Uurimis- ja arengukulud	-5 689	-5 390
Maksud, lõivud, trahvid	-4 338	-4 476
Kindlustus	-4 384	-3 481
Transporditeenused	-521	-375
Muud	-2 835	-2 782
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-39 571	-43 559

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	-392 909	-332 773
Sotsiaalmaksud	-138 527	-126 280
Kapitaliseeritu tööjõukulud	23 441	46 934
Muud	-5 725	-4 467
Kokku tööjõukulud	-513 720	-416 586
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	19	20
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	18	19
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	2 744	0	8 326	0
Sidusettevõtjad	1 503	0	989	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	644	27	462	0

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	750	31 566	395	33 700
Sidusettevõtjad	378	23 275	3 758	33 664
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	152	6 197	0	7 069

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	59 189	55 710

AS Võru Vesi raamatupidamise aastaaruandes on avalikustatud kõik tehingud seotud osapooltega. Mitteturutingimustel, õigusaktidele või aruandekohustuslase sisedokumentide üldistele nõuetele mittevastavaid tehinguid 2017. ja 2016. aastal ei olnud. Juhatuse liikme lepingu punktist 6.3 tuleneb AS-il Võru Vesi kohustus maksta juhatuse liikmele lepingu lõppedes hüvitist 3 kuutasu ulatuses.