

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: aktsiaselts Kuressaare Veevärk

registrikood: 10083079

tänava/talu nimi, Pikk tn 23

linn: Kuressaare linn

vald: Saaremaa vald

maakond: Saare maakond

postisihnumber: 93819

telefon: +372 4533513

faks: +372 4533512

e-posti aadress: saarevesi@saarevesi.ee

veebilehe aadress: www.saarevesi.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	13
Lisa 7 Kasutusrent	13
Lisa 8 Laenukohustised	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 11 Sihtfinantseerimine	15
Lisa 12 Aktsiakapital	16
Lisa 13 Müügitulu	16
Lisa 14 Muud äritulud	17
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 17 Tööjõukulud	17
Lisa 18 Muud ärikulud	18
Lisa 19 Muud finantstulud ja -kulud	18
Lisa 20 Seotud osapooled	18
Lisa 21 Sündmused pärast aruandekuupäeva	19
Aruande allkirjad	20
Vandeauditori aruanne	21

2018.a. tegevusaruanne

AS Kuressaare Veevärk põhitegevuseks on vee- ja kanalisatsiooniteenuse osutamine Saaremaa, Muhu ja Ruhnu valdades. Igapäevaselt toimub see 34-s erinevas asumis kasutades selleks 30-t autonoomset tehnoloogilist veemajandusvõrgustikku.

Ettevõtte majandustegevuse tulude struktuur on pikki aastaid olnud stabiilne, sellest moodustab 2018.a. 28% veeteenuste müük, 67% kanali teenuste müük ja 5% muud põhitegevusega seonduvad teenused ja tegevused. Mahuliselt osutatakse teenuseid 85% ulatuses Kuressaare teeninduspiirkonnas ja 15% ulatuses maapiirkondades, laekuvate tulude vastav proportsioon on aga 89/12 ja tegevuskulude proportsioon 81/19.

Veeinfra seisundi tehnoloogilised näitajatest stabiliseerus 2017.a. veekadude tase 12% tasandil ja jäi sellisena paika ka 2018.a. Veeavariide arv oli samas suurusjärgus eelneva aastaga, kusjuures jätkuvalt kasvab lekete osakaal erakinnistutel. Suhteliselt stabiilne oli 2018.a. olukord ka sadevete infiltratsiooniga, mille aastakeskmise osakaal kujunes 52%-ni RVP-de üldmahust. Olukorras, kus iseäranis linnas on arvestatav osa sadeveetrassidest suunatud ühisvoolsesse kanalisasse, jääbki infiltratsiooni tasand suuresti sõltuma ilmastikuoludest. Kui torustike üldseisundit võib teatud mööndustega hetkel hinnata rahuldavaks, siis ilmsid 2018.a. järjest probleemid RVP-tel ja kanalipumplates agressiivses keskkonnas paiknevate metallmahutite ja -konstruktsioonide seisundis, mis halvenevad eelduslikult oluliselt kiiremini. Tarbevee kvaliteet 2018 püsis jätkuvalt hea ja ilma oluliste hälveteta.

Tarbimisnäitajatest tõusis 2018.a. vastu senist alanemistrendi veetarbimine 3%, mille põhjustas suuresti erakordselt pikk, kuum ja kuiv suvi. Samas aga langes kanali kogutarbimine 1% tulenevalt tehnoloogilistest muutustest äritarbimises Kuressaare teeninduspiirkonnas.

Majandusnäitajatest jäid 2018.a. ettevõtte veeteenuste müügitulud samale tasandile tegevuskulud aga kasvasid proportsionaalselt üldise hinnakasvuga 3%. Vaatamata sellele, et müügitulud ületasid otsesid rahalisi tegevuskulusid, kujunes amortisatsioonikulude kõrge osakaalu tõttu ettevõtte majandusaasta tulemiks kahjum ca 760000 €, mis on samal tasandil nii eelnevate perioodide kui lähituleviku ootetulemiga.

Vajadus tagada ettevõtte jätkusuutlikkus arvestades põhitegevuse kahjumlikkust keskpikas ettevaates jääb jätkuvalt Kuressaare Veevärgi suurimaks väljakutseks lähiaastatel.

Investeeringud põhivarade uuendamisse 2018.a. alustati ja osaliselt teostati kahes mõttelises grupis. Torustike uuendamise plaan aastateks 2018/2019 Kuressaare teeninduspiirkonnas moodustab ca 11 km, millest väiksem osis ehk Mündi tn. torustike rekonstrueerimine koos sadeveesüsteemi väljaehitusega mahus 1,3 km viidi lõpule sügiseks 2018. Teine lõik ehk 0,7 km torustike asendus tulenevalt kesklinna rekonstrueerimisest on hetkel veel pooleliolev. Suurim rekonstrueerimise kava hõlmab vee- ja kanali torustikke Kuressaare erinevates piirkondades kogupikkusega 9,4 km, millest 2018.a. lõpuks oli uuendatud ca 20%. Investeeringute maht põhivarade uuendamiseks aruandeaastal oli kokku 633 tuhat €, sellest 238 tuhat € pooleliolevaid projekte.

2019.a. ettevõtte tegevusplaan on mitmekesine ja laiaulatuslik. Sinna hulka kuulub torustike rekonstrueerimise jätkuprojekt mahus ca 7 km, lisandub sadevete trassi rajamine Kuressaares mahus 0,6 km ning muud põhivara asendusinvesteeringud mahus ca 200000. Lisaks tõusevad ilmselt päevakorda Laimjala ja Sõmera piirkonna veetaristu rekonstrueerimise vajadused.

Muudest tegevustest on tähelepanuväärsed veeteenuse opereerimise ülevõtmine Salme piirkonnas, sama ettevalmistus Leisi piirkonnas, samuti veeteenuse hinna korrastamise ning ÜVK arengukavade kaasajastamise vajadused koos nendega kaasnevate toimetamistega.

Tarbevee tarbimine 2011-2018 m3

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Linn-era	352 513	337 732	339 561	336 424	338 740	337 451	345 243
linn -äri	265 079	269 134	264 249	265 681	262 912	273 828	283 148
linn kokku	617 592	606 866	603 810	602 105	601 652	611 279	628 391
Maa-era	69 782	69 787	74 131	74 736	76 618	78 744	81 231
Maa-äri	25 218	22 564	23 546	23 502	24 095	24 503	26 078
maa kokku	95 000	92 351	97 677	98 238	100 713	103 247	107 309
kõik kokku	712 592	699 217	701 487	700 343	702 365	714 526	735 700

Kanali tarbimine 2011-2018 m3

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Linn-era	353 109	337 583	338 687	335 225	338 694	336 283	343 130
Linn -äri	350 240	356 822	360 058	359 111	361 836	383 019	365 382
Linn kokku	703 349	694 405	698 745	694 336	700 530	719 302	708 512
Maa-era	69 331	69 186	73 258	75 019	76 928	79 987	80 127
Maa-äri	31 703	30 960	31 528	31 496	32 471	37 764	41 889
Maa kokku	101 034	100 146	104 786	106 515	109 399	117 751	122 016
Kõik kokku	804 383	794 551	803 531	800 851	809 929	837 053	830 528

Peamised suhtarvud**2018.a.****2017.a.**

Likviidsuskordaja	2,87	6,61
Maksevalmiduse kordaja	1,86	5,67
Ostjate võlgnevuse laekumise periood päevades	41	49
Võlakordaja	0,011	0,057

Finantssuhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Likviidsuskordaja: käibevara-varud/ lühiajalised kohustused

Maksevalmiduse kordaja: raha/ lühiajalised kohustused

Ostjatelt raha laekumise aeg: nõuded ostjate vastu perioodi lõpu/ (müügitulu / 360)

Võlakordaja: kogu võlgnevus/ koguvvara

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	569 836	2 009 927	2
Nõuded ja ettemaksed	306 954	336 050	3
Kokku käibevarad	876 790	2 345 977	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	27 091 678	27 806 353	5
Immateriaalsed põhivarad	3 788	5 682	6
Kokku põhivarad	27 095 466	27 812 035	
Kokku varad	27 972 256	30 158 012	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	175 541	8
Võlad ja ettemaksed	305 666	179 242	9
Kokku lühiajalised kohustised	305 666	354 783	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	1 374 179	8
Kokku pikaajalised kohustised	0	1 374 179	
Kokku kohustised	305 666	1 728 962	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	5 675 520	5 675 520	12
Ülekurss	1 018 917	1 018 917	
Kohustuslik reservkapital	567 530	567 530	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 167 083	21 800 823	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-762 460	-633 740	
Kokku omakapital	27 666 590	28 429 050	
Kokku kohustised ja omakapital	27 972 256	30 158 012	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	2 396 995	2 401 224	13
Muud äritulud	5 811	91 748	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-520 088	-446 845	15
Mitmesugused tegevuskulud	-441 540	-534 444	16
Tööjõukulud	-690 090	-621 372	17
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 349 225	-1 364 374	5,6
Muud ärikulud	-149 542	-141 561	18
Kokku ärikasum (-kahjum)	-747 679	-615 624	
Muud finantstulud ja -kulud	-14 781	-18 116	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-762 460	-633 740	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-762 460	-633 740	
Sealhulgas:			
Sihtfinantseerimisega kaetud varade kulum ja väärtuse langus	997 814	997 814	
Aruandeaasta kasum (kahjum) sihtfinantseerimise netomeetodi korral	235 354	364 074	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-747 679	-615 624	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	1 349 225	1 364 374	5,6
Kokku korrigeerimised	1 349 225	1 364 374	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	29 095	-26 258	3
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-21 759	36 770	9
Kokku rahavood äritegevusest	608 882	759 262	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-632 655	-59 590	5
Muud laekumised investeerimistegevusest	56	106	19
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-632 599	-59 484	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksud	-1 549 720	-175 541	8
Makstud intressid	-14 837	-19 089	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	148 183	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 416 374	-194 630	
Kokku rahavood	-1 440 091	505 148	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 009 927	1 504 779	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 440 091	505 148	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	569 836	2 009 927	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2016	5 675 520	1 018 917	567 530	21 800 823	29 062 790
Korrigeeritud saldo 31.12.2016	5 675 520	1 018 917	567 530	21 800 823	29 062 790
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-633 740	-633 740
31.12.2017	5 675 520	1 018 917	567 530	21 167 083	28 429 050
Korrigeeritud saldo 31.12.2017	5 675 520	1 018 917	567 530	21 167 083	28 429 050
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-762 460	-762 460
31.12.2018	5 675 520	1 018 917	567 530	20 404 623	27 666 590

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS- i Kuressaare Veevärk raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendile ja Avaliku sektori finantsarvestuse ja - aruandluse juhendile.

AS Kuressaare Veevärk kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1.

AS Kuressaare Veevärk aruandeperiood on 01.01.2018- 31.12.2018 Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud täis eurodes.

Raha

Raha ekvivalentina kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalisi (kuni 3 kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh. kassas ja panga arvelduskontodel olev raha, mille kasutamisel ei esine olulisi piiranguid, kuni 3-kuulised tähtajalised deposiidid ning rahaturufondi osakud. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade tõenäolisusest. Juhul kui nõude allahindlus kajastati algselt selleks ettenähtud ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kontrol, kuid hiljem selgus, et nõude laekumine on täiesti ebarealistlik, tunnistatakse nõue lootusetuks ning nii nõue kantakse bilansist välja.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara:

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 5 000 EUR ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5 000 EUR, kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Juhul, kui teatud materiaalse põhivara kaetav väärtus on langenud alla tema bilansilise väärtuse, siis hinnatakse see vara alla kuni kaetava väärtuseni, milleks on kas sellest varast tulevikus saadavate rahavoogude nüüdisväärtus või selle vara neto müügihind, olenevalt kumb on kõrgem. Vara neto müügihinna määramisel kasutatakse ettevõtteväliste ekspertide abi. Allahindlus kajastatakse aruandeperioodi kuluna kasumiaruandes real "põhivara amortisatsioon ja väärtuse langus".

Immateriaalne põhivara:

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalse põhivaradele. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Teatud juhtudel võib vara omandada nii materiaalse kui ka immateriaalse põhivara tunnuseid. Sellisel juhul klassifitseeritakse vara vastavalt sellele, kumma tunnustele vastab see rohkem firmaväärtust ei amortiseerita. Firmaväärtus kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Firmaväärtus hinnatakse alla tema kaetavale väärtusele, kui see on väiksem bilansilisest jääkmaksumusest. Igal bilansipäeval viiakse läbi vara kaetava väärtuse test sarnaselt materiaalse põhivaraga. Kui selgub, et firmaväärtuse kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse investeering alla tema kaetavale väärtusele.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 5000

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepingud käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rendile andja:

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas. Saadavad

rendimaksud jagatakse kapitalirendinõude põhiosa makseteks ja finantstuluks. Finantstulu kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Ettevõtte kui rentnik:

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Sihtfinantseerimine

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimiste kajastamisel avaliku sektori finantsarvestuse- ja aruandluse juhendist. Ettevõtte kajastab sihtfinantseerimist brutomeetodil. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, kuid maksustatakse jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende. Maksumääraks on alates 01.01.2015 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna olenemata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse emaettevõtet (Saaremaa Vallavalitsus) ja teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid. Seotud osapoolteks on ka tegevjuhtkonna ja nõukogu koosseisu kuuluvaid isikuid, kui neil on võimalus avaldada olulist mõju konsolideerimisgrupi liikmete äriolulistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Seotud osapooled:

Osapool on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolulistele otsustele. AS Kuressaare Veevärk käsitleb seotud osapooltena :

emaettevõtja

teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted nõukogu ja juhatuse liikmeid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Raha arvelduskontodel pangas	569 836	2 009 927
Kokku raha	569 836	2 009 927

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	271 488	271 488	
Ostjatelt laekumata arved	271 488	271 488	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	35 466	35 466	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	306 954	306 954	
	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	323 697	323 697	
Ostjatelt laekumata arved	323 697	323 697	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 267	3 267	4
Saamata sihtfinantseerimine	8 735	8 735	10
Muud nõuded	351	351	
Kokku nõuded ja ettemaksed	336 050	336 050	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		19 016		28 557
Üksikisiku tulumaks		8 707		10 889
Erisoodustuse tulumaks		547		632
Sotsiaalmaks		17 862		20 722
Kohustuslik kogumispension		737		941
Töötuskindlustusmaksed		975		1 136
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		34 392		35 407
Ettemaksukonto jääk	35 466		3 267	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	35 466	82 236	3 267	98 284

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

											Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad			Lõpetamata projektid ja ettemaksud	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid	Ettemaksud		
31.12.2016											
Soetusmaksumus	47 559	33 924 299	859 696	0	4 262 041	5 121 737	0	0	0		39 093 595
Akumuleeritud kulum	0	-7 980 604	-604 124	0	-1 399 624	-2 003 748	0	0	0		-9 984 352
Jääkmaksumus	47 559	25 943 695	255 572	0	2 862 417	3 117 989	0	0	0		29 109 243
Ostud ja parendused								59 590		59 590	59 590
Muud ostud ja parendused								59 590		59 590	59 590
Amortisatsioonikulu	0	-1 044 998	-37 953	0	-279 529	-317 482	0				-1 362 480
Ümberliigitamised	0	49 751	0	0	9 839	9 839		-59 590		-59 590	
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest	0	49 751	0	0	9 839	9 839		-59 590		-59 590	
31.12.2017											
Soetusmaksumus	47 559	33 974 050	859 696	0	4 271 880	5 131 576	0	0	0	0	39 153 185
Akumuleeritud kulum	0	-9 025 602	-642 077	0	-1 679 153	-2 321 230	0	0	0	0	-11 346 832
Jääkmaksumus	47 559	24 948 448	217 619	0	2 592 727	2 810 346	0	0	0	0	27 806 353
Ostud ja parendused								632 655		632 655	632 655
Muud ostud ja parendused								632 655		632 655	632 655
Amortisatsioonikulu	0	-1 036 821	-30 760	0	-279 749	-310 509	0				-1 347 330
Ümberliigitamised	20	316 796	0	9 257	61 696	70 953	7 200	-394 969		-394 969	0
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest	20	316 796	0	9 257	61 696	70 953	7 200	-394 969		-394 969	0
31.12.2018											
Soetusmaksumus	47 579	34 290 846	859 696	9 257	4 333 576	5 202 529	7 200	237 686	0	237 686	39 785 840
Akumuleeritud kulum	0	-10 062 423	-672 837	0	-1 958 902	-2 631 739	0	0	0	0	-12 694 162
Jääkmaksumus	47 579	24 228 423	186 859	9 257	2 374 674	2 570 790	7 200	237 686	0	237 686	27 091 678

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
31.12.2016		
Soetusmaksumus	18 941	18 941
Akumuleeritud kulum	-11 364	-11 364
Jääkmaksumus	7 577	7 577
Amortisatsioonikulu	-1 895	-1 895
31.12.2017		
Soetusmaksumus	18 941	18 941
Akumuleeritud kulum	-13 259	-13 259
Jääkmaksumus	5 682	5 682
Amortisatsioonikulu	-1 894	-1 894
31.12.2018		
Soetusmaksumus	18 941	18 941
Akumuleeritud kulum	-15 153	-15 153
Jääkmaksumus	3 788	3 788

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2018	2017
Kasutusrenditulu	10 787	16 781

Pikk 23 Kuressaare hoones on 4 korterit, kes maksavad hooldustasu. Hooldustasu laekus 2018.a. 822€. 2018. aastal laekus ühisveevärgi- ja kanalistatsiooni infrastruktuuri rendilepingute alusel 9 964,74 eurot.

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2018	2017
Kasutusrendikulu	3 558	7 157
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2018	31.12.2017
12 kuu jooksul	0	1 199

AS Kuressaare Veevärk rendi kulul kajastatakse kontoripinda Orissaare Soojus OÜ-lt, veemõõdusõlme tehnoloogilist hoolduspinda Kuressaare Elamute Hooldus-elt.

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Keskonnainvesteeringute Keskus	0	0	0	0		
Laenukohustised kokku	0	0				
	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Keskonnainvesteeringute Keskus	1 549 720	175 541	585 961	788 218	Euribor+1,3	2032
Pikaajalised laenud kokku	1 549 720	175 541	585 961	788 218		
Laenukohustised kokku	1 549 720	175 541	585 961	788 218		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jäak)maksumus		
	31.12.2018	31.12.2017
Maa	0	44 715
Ehitised	0	2 109 727
Masinaid ja seadmed	0	2 028 970
Kokku	0	4 183 412

Keskonnainvesteeringute Keskuselt võetud laen tasuti täies mahus 2018 aastal summas 1 549 720€.

AS Kuressaare Veevärk sõlmis 2018.a. laenulepingu summas 3 000 000 € AS SEB Pangaga ettevõtte plaaniliste asendusinvesteeringute finantseerimiseks aastatel 2018-2019 tasumise lõpptähtajaga 2028.a. Investeeringute ajagraafiku nihke tõttu 2018.a. laenu ei kasutatud, lepingu saldo seisuga 31.12.2018 on 0€

Lisa 9 Võlad ja ettemaksud

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	72 108	72 108
Võlad töövõtjatele	3 139	3 139
Maksuvõlad	82 236	82 236
Muud kohustused	148 183	148 183
Kokku võlad ja ettemaksud	305 666	305 666
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	76 625	76 625
Maksuvõlad	98 284	98 284
Muud võlad	4 333	4 333
Intressivõlad	4 333	4 333
Kokku võlad ja ettemaksud	179 242	179 242

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Puhkusetasude kohustis	3 139	0
Kokku võlad töövõtjatele	3 139	0

Lisa 11 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2016	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-1 743	79 395	0	-86 387	-8 735
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-1 743	79 395		-86 387	-8 735
Kokku sihtfinantseerimine	-1 743	79 395		-86 387	-8 735
	31.12.2017	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2018
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-8 735	12 224	0	-3 489	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-8 735	12 224	0	-3 489	0
Kokku sihtfinantseerimine	-8 735	12 224	0	-3 489	0

Sihfinantseerimine tegevuskuludeks saadi aastal 2018 Saaremaa Vallavalitsuselt: 3489€

Lisa 12 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Aktsiakapital	5 675 520	5 675 520
Aktsiate arv (tk)	88 680	88 680
Aktsiate nimiväärtus	64	64

Potentsiaalne tulumaks dividendidelt:

Ettevõtte on bilansipäeva seisuga jaotamata kasumit kokku 20 404 623 euro väärtuses. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik välja maksta dividendidena 16 323 698 eurot ning nende dividendide väljamaksmisel kaasneks tulumaksu summas 4 080 925 eurot.

Aktsikapitali suurendamisest:

2018.a. võeti aktsiaseltsi AS Kuressaare Veevärk aktsionäride poolt vastu otsus suurendada ettevõtte aktsiakapitali uute aktsiate väljalaskmise teel summas 148160 € (üks sada nelikümmend kaheksa tuhat üks sada kuuskümmend €) emiteerides 2315 (kaks tuhat kolmsada viisteist) uut lihtaktsiat nimiväärtusega a 64 € ja summaarse ülekursiga 23 € (kaks kümmend kolm eurot). Aktsiakapitali suurendamine viia läbi rahalise sissemakse teel aktsionäri Saaremaa Vald poolt summas 148183 €, omandades seega täiendavalt 2315 AS Kuressaare Veevärk lihtaktsiat. Nimetatud otsuse raames rahaline sissemakse teostati 2018.a. lõpul, aktsiakapitali muutuste juriidilised jõustumised kandusid üle 2019.a.

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 396 995	2 401 224
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 396 995	2 401 224
Kokku müügitulu	2 396 995	2 401 224
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veekogumine.- töötlus ja varustus	680 319	660 603
Kanaliseerimine ja heitveekäitlus	1 696 647	1 716 116
Hoonehalduse abitegevused	822	822
Valdade üür	9 965	15 959
Elektrimüük	9 242	7 724
Kokku müügitulu	2 396 995	2 401 224

Müügitulu kokku on vähenenud eelmise aastaga võrreldes 0,176%

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulu sihtfinantseerimisest	3 489	86 387	11
Muud	2 322	5 361	
Kokku muud äritulud	5 811	91 748	

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2018	2017
Tooraine ja materjal	128 072	95 912
Energia	392 016	350 933
Elektrienergia	335 188	295 851
Soojusenergia	1 285	1 275
Kütus	55 543	53 807
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	520 088	446 845

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Üür ja rent	4 426	8 169
Mitmesugused bürookulud	39 977	45 727
Uurimis- ja arengukulud	18 073	6 443
Koolituskulud	3 627	9 565
Mudatöötlus, kemikaalid	65 946	57 664
Remont ja hooldus	201 754	295 455
Töökaitse	5 911	3 409
Kindlustus	12 953	10 251
Muud	88 873	97 761
Kokku mitmesugused tegevuskulud	441 540	534 444

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	517 492	466 309
Sotsiaalmaksud	172 598	155 063
Kokku tööjõukulud	690 090	621 372
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	32	31

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2018	2017
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	200
Maamaks	1 939	1 926
Ettevõtte tulumaks	102	315
Raskeveokimaks	636	689
Riigilõiv	6 616	350
Loodusressurside kasutamine ja saastetasud	133 903	134 714
Muud	6 346	3 367
Kokku muud ärikulud	149 542	141 561

Lisa 19 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2018	2017
Intressitulu hoiuselt	56	106
Intressikulu laenudelt	-14 837	-18 222
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-14 781	-18 116

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaeetvõtja nimetus	Saaremaa Vallavalitsus
Riik, kus aruandekohustuslase emaeetvõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	11 150	145	5 514	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	9 156	0	9 458	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 243	5 086	11 824	10 286

Ostud ja müügid

	2018		2017	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	1 929	102 233	1 822	59 439
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	69 498	0	77 755
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	51 827	36 607	54 037	88 670

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2018	2017
Arvestatud tasu	61 788	60 353

Lisa 21 Sündmused pärast aruandekuupäeva

2018.a. võeti aktsiaseltsi AS Kuressaare Veevärk aktsionäride poolt vastu otsus suurendada ettevõtte aktsiakapitali uute aktsiate väljalaskmise teel summas 148160 € (üks sada nelikümmend kaheksa tuhat üks sada kuuskümmend €) emiteerides 2315 (kaks tuhat kolmsada viisteist) uut lihtaktsiat nimiväärtusega a`64 € ja summaarse ülekursiga 23 € (kakskümmend kolm eurot)

Väärtpaberite registri pidaja Nasdaq CSD algatas AS Kuressaare Veevärk poolt esitatud dokumentide alusel korporatiivse sündmuse 11.01.2019. Äriregistris registreeriti AS Kuressaare veevärk aktsiakapitali suurendamise kanne 14.01.2019.