

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

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 Sihtfinantseerimine	15
Lisa 11 Aktsiakapital	16
Lisa 12 Müügitulu	16
Lisa 13 Muud äritulud	16
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 16 Tööjõukulud	17
Lisa 17 Muud ärikulud	18
Lisa 18 Muud finantstulud ja -kulud	18
Lisa 19 Seotud osapooled	18
Aruande allkirjad	20
Vandeauditori aruanne	21

2017.a. tegevusaruanne

AS Kuressaare Veevärk põhitegevuseks on vee- ja kanalisatsiooniteenuse osutamine endises Saare Maakonnas, peale valdade ühendamist aga Saaremaa, Muhu ja Ruhnu valdades. Ettevõtte majandustegevuse tuludest annab 27% veeteenuste müük, 65% kanaliiteenuste müük ja 8% muud põhitegevusega seonduvad teenused ja tegevused. Regionaalselt laekub 85% tuludest linnapiirkonnast ja 15% maapiirkondadest, samas on maapiirkondade osakaal tegevuskuludes proportsionaalselt märgatavalt suurem. Veevärk osutab veeteenuseid enamikus maakonna senistes omavalitsuspiirkondades, v.a. Laimjala ja Torgu, kokku 34-s erinevas asumis, kasutades selleks 30-t autonoomset ÜVK tehnoloogilist võrgustikku.

Veeinfra seisundi tehnoloogilised näitajatest stabiliseerus 2017.a. veekadude tase 12% tasandil, ka avariide arv oli võrreldav eelmise perioodiga, samas järjest rohkem domineerivad võrgustikes lekked erakinnistutel. Senine suhteliselt hea olukord sadevete infiltratsiooniga halvenes oluliselt 2017.a. IV kv. rekordsademete tagajärjel, mille tulemina kasvas nende osakaal 55%-ni reoveepuhastite üldkoormusest. Olukorras, kus iseäranis linnas on arvestatav osa sadeveetrassidest suunatud ühisvoolseesse kanalisisse, jääbki infiltratsiooni tasand suuresti sõltuma ilmastikuoludest.

Tarbevee kvaliteet 2017 püsis jätkuvalt hea ja ilma oluliste hälveteta, tänu eeskätt eelnevatel aastatel läbiviidud veetrasside läbipesule ning pidevale monitooringule.

Tarbimisnäitajatest puudus muutustrend 2017.a eratarbimises, küll aga tõusis lausa 5% võrra veeteenuste tarbimine äri sektoris, seda eeskätt tänu äriaktiivsuse kasvule töötlevas tööstuses ja turismimajanduses.

Majandusnäitajatest kasvasid 2017.a. ettevõtte veeteenuste müügitulud 3%, samas vähenes veidi muude osutatavate lisateenuste maht seoses probleemidega energiatootmisel II poolaastal 2017. Tuludega proportsionaalselt kasvasid ka tegevuskulud.

Tulenevalt väga kõrgetest amortisatsioonikuludes kujunes ettevõtte majandustulemiks kahjum 633 740 €, mis on praktiliselt samal tasandil nii lähimeneviku kui eelseisvate aastate ootetulemiga.

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

Investeeringuid põhivarade uuendamisse teostati 2017.a. mahus 59590 €, lisaks sellele teostati linna sadeveekraavide väljaviikude rekonstrueerimist ulatusega pea 4 km.

2018.a. investeeringute kava on oluliselt mastaapsem ulatudes suurusjärku 3 mln.€, suurimaks plaaniliseks tegevuseks vananenud trasside rekonstrueerimine Kuressaare piirkonnas mahus 20 km. Samas jääb selle kava realiseerumine sõltuma seonduvate krediteerimis- ja finantsprobleemide lahenduse tulemist.

Veeteenuste tarbimine 2011-2017 (m3)

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Linn-era	358 494	352 513	337 732	339 561	336 424	338 740	337 451
Linn-äri	271 234	265 079	269 134	264 249	265 681	262 912	273 828
Linn kokku	629 728	617 592	606 866	603 810	602 105	601 652	611 279
Maa-era	53 840	69 782	69 787	74 131	74 736	76 618	78 744
Maa-äri	16 951	25 218	22 564	23 546	23 502	24 095	24 503
Maa kokku	70 791	95 000	92 351	97 677	98 238	100 713	103 247
Kõik kokku	700 519	712 592	699 217	701 487	700 343	702 365	714 526

Kanaliteenuste tarbimine 2011-2017 (m3)

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Linn-era	358 317	353 109	337 583	338 687	335 225	338 694	336 283
Linn-äri	356 683	350 240	356 822	360 058	359 111	361 836	383 019
Linn kokku	715 000	703 349	694 405	698 745	694 336	700 530	719 302
Maa-era	52 588	69 331	69 186	73 258	75 019	76 928	79 987
Maa-äri	11 339	31 703	30 960	31 528	31 496	32 471	37 764
Maa kokku	63 927	101 034	100 146	104 786	106 515	109 399	117 751
Kõik kokku	778 927	804 383	794 551	803 531	800 851	809 929	837 053

Peamised suhtarvud**2017.a.****2016.a.**

Likviidsuskordaja	6,61	5,69
Maksevalmiduse kordaja	5,67	4,72
Ostjate võlgnevuse laekumise periood päevades	49	47
Võlakordaja	0,057	0,060

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/ koguvara

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 009 927	1 504 779	2
Nõuded ja ettemaksed	336 050	309 793	3
Kokku käibevarad	2 345 977	1 814 572	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	27 806 353	29 109 243	5
Immateriaalsed põhivarad	5 682	7 577	6
Kokku põhivarad	27 812 035	29 116 820	
Kokku varad	30 158 012	30 931 392	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	175 541	175 541	8
Võlad ja ettemaksed	179 242	143 341	9
Kokku lühiajalised kohustised	354 783	318 882	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 374 179	1 549 720	8
Kokku pikaajalised kohustised	1 374 179	1 549 720	
Kokku kohustised	1 728 962	1 868 602	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	5 675 520	5 675 520	11
Ülekurss	1 018 917	1 018 917	
Kohustuslik reservkapital	567 530	567 530	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 800 823	22 428 976	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-633 740	-628 153	
Kokku omakapital	28 429 050	29 062 790	
Kokku kohustised ja omakapital	30 158 012	30 931 392	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	2 401 224	2 339 981	12
Muud äritulud	91 748	155 032	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-446 845	-400 882	14
Mitmesugused tegevuskulud	-534 444	-557 242	15
Tööjõukulud	-621 372	-600 801	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 364 374	-1 410 197	5,6
Muud ärikulud	-141 561	-131 518	17
Kokku ärikasum (-kahjum)	-615 624	-605 627	
Muud finantstulud ja -kulud	-18 116	-22 526	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-633 740	-628 153	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-633 740	-628 153	
Sealhulgas:			
Sihtfinantseerimisega kaetud varade kulum ja väärtuse langus	997 814	997 834	
Aruandeaasta kasum (kahjum) sihtfinantseerimise netomeetodi korral	364 074	369 681	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-615 624	-605 627	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	1 364 374	1 410 197	5,6
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	0	-52 774	5
Kokku korrigeerimised	1 364 374	1 357 423	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-26 258	203 477	3
Varude muutus	36 770	-3 710	9
Kokku rahavood äritegevusest	759 262	951 563	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-59 590	-83 863	5
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	0	55 550	5
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	51 609	10
Muud laekumised investeerimistegevusest	106	107	18
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-59 484	23 403	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-175 541	-175 541	8
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-889	8
Makstud intressid	-19 089	-24 339	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-194 630	-200 769	
Kokku rahavood	505 148	774 197	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 504 779	730 582	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	505 148	774 197	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 009 927	1 504 779	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Aktsiakapital 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

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.

2017 aastaaruande koostamisel korrigeeriti 2016 aasta kasumiaruandes rida „Sihtfinantseerimisega kaetud varade kulu ja väärtuse muutus“

18036 euro võrra. Sama summa võrra suurenes ka kasumiaruande rida „Aruandeaasta kasum (kahjum) sihtfinantseerimise netomeetodi korral“.

AS Kuressaare Veevärk aruandeperiood on 01.01.2017- 31.12.2017 Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud täis eurodes.

Raha

Raha ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalisi (kuni 3 kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega investeringuid, 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 nüüdsväärtus 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 finantskulukuks 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 õiglasel väärtusel. 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 (Kuressaare Linnavalitsus) 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)

	31.12.2017	31.12.2016
Raha arvelduskontodel pangas	2 009 927	1 504 779
Kokku raha	2 009 927	1 504 779

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	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	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	306 333	306 333	
Ostjatelt laekumata arved	306 333	306 333	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 371	1 371	4
Saamata sihtfinantseerimine	1 743	1 743	10
Muud nõuded	346	346	
Kokku nõuded ja ettemaksed	309 793	309 793	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		28 557		26 553
Üksikisiku tulumaks		10 889		10 225
Erisoodustuse tulumaks		632		632
Sotsiaalmaks		20 722		19 705
Kohustuslik kogumispension		941		945
Töötuskindlustusmaksed		1 136		1 041
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		35 407		29 771
Ettemaksukonto jääk	3 267		1 371	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 267	98 284	1 371	88 872

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		
31.12.2015											
Soetusmaksumus	49 705	34 021 920	859 696	6 326	4 297 663	5 163 685	8 226	0	0	0	39 243 536
Akumuleeritud kulum	0	-7 030 977	-565 587	-6 197	-1 199 274	-1 771 058	-6 862	0	0	0	-8 808 897
Jääkmaksumus	49 705	26 990 943	294 109	129	3 098 389	3 392 627	1 364	0	0	0	30 434 639
Ostud ja parendused			0	0	0		0	83 863		83 863	83 863
Muud ostud ja parendused			0	0	0		0	83 863		83 863	83 863
Amortisatsioonikulu	0	-1 057 839	-38 537	-129	-277 057	-315 723	-272				-1 373 834
Müügid	-2 776	0	0	0	0		0				-2 776
Ümberliigitamised	630	37 793	0	0	45 440	45 440		-83 863		-83 863	
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest	630	37 793	0	0	45 440	45 440		-83 863		-83 863	
Muud muutused	0	-27 202	0	0	-4 355	-4 355	-1 092				-32 649
31.12.2016											
Soetusmaksumus	47 559	33 924 299	859 696	0	4 262 041	5 121 737	0	0	0	0	39 093 595
Akumuleeritud kulum	0	-7 980 604	-604 124	0	-1 399 624	-2 003 748	0	0	0	0	-9 984 352
Jääkmaksumus	47 559	25 943 695	255 572	0	2 862 417	3 117 989	0	0	0	0	29 109 243
Ostud ja parendused								59 590		59 590	59 590
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused								49 751		49 751	49 751
Muud ostud ja parendused								9 839		9 839	9 839
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

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Maa	0	5 550
Kokku	0	5 550

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
31.12.2015		
Soetusmaksumus	22 582	22 582
Akumuleeritud kulum	-11 291	-11 291
Jääkmaksumus	11 291	11 291
Amortisatsioonikulu	-2 258	-2 258
Mahakandmised	-1 456	-1 456
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

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2017	2016
Kasutusrenditulu	16 781	16 783

Pikk 23 Kuressaare hoones on 4 korterit, kes maksavad hooldustasu. Hooldustasu laekus 2017.a. 822€. 2017. aastal laekus ühisveevärgi- ja kanalistatsiooni infrastruktuuri rendilepingute alusel 15959 eurot.

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2017	2016
Kasutusrendikulu	7 157	7 137
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2017	31.12.2016

12 kuu jooksul	1 199	4 809
1-5 aasta jooksul	0	1 199

AS Kuressaare Veevärk rendib kontoripinda Orissaare vallas (Orissaare Soojus OÜ), veemöödusõlme tehnoloogilist hoolduspinda Kuressaares (Kuressaare Elamute Hooldus) ning kahte kaubikut (kasutusrent, Swedbank Liising AS).

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Keskkonnainvesteeringute 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		
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Keskkonnainvesteeringute Keskus	1 725 261	175 541	615 011	934 709	Euribor+1,3	2032
Pikaajalised laenud kokku	1 725 261	175 541	615 011	934 709		
Laenukohustised kokku	1 725 261	175 541	615 011	934 709		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jäak)maksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Maa	44 715	44 715
Ehitised	2 109 727	2 239 295
Masinad ja seadmed	2 028 970	2 263 742
Kokku	4 183 412	4 547 752

Lisa 9 Võlad ja ettemaksud

(eurodes)

	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
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	49 268	49 268
Maksuvõlad	88 872	88 872
Muud võlad	5 201	5 201
Intressivõlad	5 201	5 201
Kokku võlad ja ettemaksud	143 341	143 341

Lisa 10 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks					
Välisabi sihtfinantseerimiseks	-51 609	51 609	0	0	0
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	-51 609	51 609			
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-7 158	105 021	0	-99 606	-1 743
Kodumaine sihtfinantseerimine	0	0	-1 452	1 452	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-7 158	105 021	-1 452	-98 154	-1 743
Kokku sihtfinantseerimine	-58 767	156 630	-1 452	-98 154	-1 743
	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

Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks saadi aastal 2017 kahelt omavalitsuselt:
Kuressaare Linnavalitus 72 076 eurot; Lääne Saare Vald 14 311€.

Lisa 11 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Aktsiakapital	5 675 520	5 675 520
Aktsiate arv (tk)	88 680	88 680
Aktsiate nimiväärtus	64	64

Potentsiaalne tulumaks dividendidel:

Ettevõtte on bilansipäeva seisuga jaotamata kasumit kokku 21 167 083 euro väärtuses. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik välja maksta dividendidena 16 933 666 eurot ning nende dividendide väljamaksmisel kaasneks tulumaksu summas 4 233 417 eurot.

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 401 224	2 339 981
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 401 224	2 339 981
Kokku müügitulu	2 401 224	2 339 981
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veekogumine - töötlus ja varustus	660 603	648 674
Kanaliseerimine ja heitveekäitlus	1 716 116	1 650 886
Hoonehalduse abitegevused	822	824
Valdade üür	15 959	15 959
Elektrimüük	7 724	23 638
Kokku müügitulu	2 401 224	2 339 981

Müügitulu kokku on summaliselt suurenenud eelmise aastaga võrreldes 2,617%

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	0	52 774	5
Tulu sihtfinantseerimisest	86 387	98 154	10
Muud	5 361	4 104	
Kokku muud äritulud	91 748	155 032	

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	95 912	76 112
Energia	350 933	324 770
Elektrienergia	295 851	288 419
Soojusenergia	1 275	1 062
Kütus	53 807	35 289
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	446 845	400 882

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	8 169	8 187
Mitmesugused bürookulud	45 727	74 292
Uurimis- ja arengukulud	6 443	5 060
Koolituskulud	9 565	3 368
Mudatöötlus, kemikaalid	57 664	76 899
Remont ja hooldus	295 455	305 199
Töökaitse	3 409	3 616
Kindlustus	10 251	11 129
Muud	97 761	69 492
Kokku mitmesugused tegevuskulud	534 444	557 242

Lisa 16 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	466 309	449 303
Sotsiaalmaksud	155 063	151 498
Kokku tööjõukulud	621 372	600 801
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	31	32

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2017	2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	200	12
Maamaks	1 926	2 134
Ettevõtte tulumaks	315	1 644
Raskeveokimaks	689	1 355
Riigilõiv	350	490
Loodusressurside kasutamine ja saastetasud	134 714	122 403
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest arvetest	0	117
Maksuv. arvestatud intressid	0	9
Muud	3 367	3 354
Kokku muud ärikulud	141 561	131 518

Lisa 18 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressitulu hoiuselt	106	106
Intressikulu laenudelt	-18 222	-22 628
Intressikulu muudelt nõuetelt	0	-4
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-18 116	-22 526

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Kuressaare Linnavalitsus
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	5 514		5 993	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	9 458		6 641	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 824	10 286	9 253	4 049

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	1 822	59 439	2 725	59 783
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	77 755	0	73 366
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	54 037	88 670	37 083	80 015

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	60 353	59 472