

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: aktsiaselts Kuressaare Veevärk

registrikood: 10083079

tänava/talu nimi, Pikk tn 23

maja ja korteri number:

linn: Kuressaare linn

vald: Saaremaa vald

maakond: Saare maakond

postisihnumber: 93819

telefon: +372 4533513

faks: +372 4533512

e-posti aadress: merike@saarevesi.ee

veebilehe aadress: www.saarevesi.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	6
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	13
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	14
Lisa 7 Kasutusrent	14
Lisa 8 Laenukohustised	15
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 10 Võlad tarnijatele	16
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad	17
Lisa 13 Sihtfinantseerimine	17
Lisa 14 Aktsiakapital	18
Lisa 15 Müügitulu	19
Lisa 16 Muud äritulud	19
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	20
Lisa 19 Tööjõukulud	20
Lisa 20 Muud ärikulud	20
Lisa 21 Muud finantstulud ja -kulud	21
Lisa 22 Seotud osapooled	21
Lisa 23 Sündmused pärast aruandekuupäeva	22
Aruande allkirjad	23
Vandeauditori aruanne	24

2020.a. tegevusaruanne

AS Kuressaare Veevärk põhitegevuseks on vee- ja kanalisatsiooniteenuse osutamine Saaremaa, Muhu ja Ruhnu valdades. Igapäevaselt toimub see 35-s erinevas asumis kasutades selleks 26-te autonoomset tehnoloogilist veemajandusvõrgustikku.

Ettevõtte majandustegevuse tulude struktuur on pikki aastaid olnud stabiilne, sellest moodustavad 2020.a. 27% veeteenuste müük, 65% kanaliiteenuste müük ja 8% muud põhitegevusega seonduvad teenused ja tegevused. Mahuliselt osutatakse teenuseid 81% ulatuses Kuressaare teeninduspiirkonnas ja 19% ulatuses maapiirkondades.

Veeinfra seisundi tehnoloogilised näitajatest moodustas 2020.a. veekadude tase 13%, olles sellisena viimastel aastatel stabiilsel tasandil. Ka veevariide arv oli samas suurusjärgus eelneva aastaga, kusjuures vähenevad avariid peatrassidel ja kasvab nende osakaal erakinnistutel. 2020.a. paranes veidi olukord sadevete infiltratsiooniga, mille aastakeskmise osakaal langes alla poole ehk 47%-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 hinnata rahuldavaks, siis jätkusid ka 2020.a. probleemid RVP-tel ja kanalipumplates agressiivses keskkonnas paiknevate metallmahutite ja -konstruktsioonide seisundiga, mis halvenevad eelduslikult oluliselt kiiremini.

Tarbevee kvaliteet 2020.a. püsis jätkuvalt hea ja ilma oluliste hälveteta.

Tarbimisnäitajaid 2020.a mõjutas oluliselt Covid pandeemia ning kuigivõrd uute teenuspiirkondade, Leisi ja Laimjala lisandumine. Ärisektori veeteenuste tarbimine langes juba I kv 10% võrra, kukkus -30%-ni II kv, taastus -4%-ni III kv ning näitas uuesti kerget langust IV kvartalis. Vähesel määral kompenseeris seda kodutarbimise kasv. Vormiliselt tõusis eratarbimine 4%, sisuline kasv ilma lisandunud teenuspiirkondadeta oli 2%. Äritarbimine langes vormiliselt -13% ja sisuliselt -15%.

Majandusnäitajatest tõusid 2020.a. ettevõtte veeteenuste müügitulud vormiliselt 1% võrra ehk sisuliselt täpselt jooksval aastal liitunud teeninduspiirkondade mahu suurusel. Üldise tarbimismahu languse ca 5% kompenseeris näiliselt võrreldes 2019.a. hinnamõju muutus linnas II poolaastast 2019. Märkatavat mõju majandusnäitajate kujunemisele avaldasid vormiliselt KOV sihtfinantseeritud projektid summas 65000 €, samuti uute teeninduspiirkondade lisandumine. Vormilised tegevuskulud kasvasid eeltoodud põhjustel 2020.a. summas 12500 € ehk 7%, sisulised võrreldavad tegevuskulud aga juba mitmendat aastat samal tasemel. Amortisatsiooni aastamaht kasvas tänu 2019.a. tehtud suurtele investeeringutele ning KOV poolt 2020.a. aktsiaseltsi bilanssi üleantud veemajanduslike varade (soetusmaksumus 3M€; jääkmaksumus 2M€) kulumi lisandumisele 8% ehk 107000 € võrra. Tulenevalt eeskätt amortisatsiooni kasvust suurenes ettevõtte tegevuskahjum 135000 € võrra ning ulatus -585000 euroni 2020.a.

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

Investeeringud põhivarade uuendamisse toimusid investeerimiskava alusel, suuri torustike rekonstrueerimise ja rajamise projekte 2020.a. kavas ei olnud. Investeeringuid põhivarasse 2020.a. tehti mahus 392000 eurot, s.h sadeveetrasside rajamiseks 109000, Kullimäe RVP põhivarade uuendamiseks ca 100000 € ja Leisi ning Laimjala teenuspiirkondade lisandumisega seonduvalt 60000 €.

Muudest sündmustest väärrib äramärkimist ettevõtte aktsiakapitali suurendamine mitterahalise sissemakse teel aktsionäri Saaremaa Vald poolt kogusummas 1927744 € (KOV bilansis olnud veemajanduslik põhivara jääkmaksumuses) ja rahalise sissemakse teel sama aktsionäri poolt summas 457411 € veemajanduslike projektide finantseerimiseks. Samuti olid olulised tähised Saaremaa Valla koondina ÜVK arengukava koostamine ja kinnitamine ning ühtse veeteenuse hinna kehtestamine Saaremaa Vallas eraklientidele alates 2021.a.

2021.a. ettevõtte tegevusplaan on mitmekesine. Investeeringute kava mahuks on planeeritud 3,4 M€, millest pool torustike rekonstrueerimiseks ja rajamiseks. 0,4 M€ on kavandatud seadmetiku asendusinvesteeringuteks Kuressaare linnas ja 1,3 M€ 5-ks rekonstrueerimis- ja arenguprojektiks maapiirkondades.

Tarbevee tarbimine aastatel 2012 - 2020 kuupmeetrites

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Linn-era	352 513	337 732	339 561	336 424	338 740	337 451	345 243	348 225	355 489
Linn-äri	265 079	269 134	264 249	265 681	262 912	273 828	283 148	293 394	249 850
Linn kokku	617 592	606 866	603 810	602 105	601 652	611 279	628 391	641 619	605 339
Maa-era	69 782	69 787	74 131	74 736	76 618	78 744	81 231	90 641	102 670
Maa-äri	25 218	22 564	23 546	23 502	24 095	24 503	26 078	36 851	37 453
Maa kokku	95 000	92 351	97 677	98 238	100 713	103 247	107 309	127 492	140 123
Kõik kokku	712 592	699 217	701 487	700 343	702 365	714 526	735 700	769 111	745 462

Kanali tarbimine aastatel 2012 - 2020 kuupmeetrites

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Linn-era	353 109	337 583	338 687	335 225	338 694	336 283	343 130	345 666	352 930
Linn-äri	350 240	356 822	360 058	359 111	361 836	383 019	365 382	390 532	346 797
Linn kokku	703 349	694 405	698 745	694 336	700 530	719 302	708 512	736 198	699 727
Maa-era	69 331	69 186	73 258	75 019	76 928	79 987	80 127	87 901	99 564
Maa-äri	31 703	30 960	31 528	31 496	32 471	37 764	41 889	52 569	54 830
Maa kokku	101 034	100 146	104 786	106 515	109 399	117 751	122 016	140 470	154 394
Kõik kokku	804 383	794 551	803 531	800 851	809 929	837 053	830 528	876 668	854 121

AS Kuressaare Veevärk klientide arv (kinnistud) seisuga 31.12.2020

Saaremaa vald	3916
sh Kuressaare linn	2850
Muhu vald	78
Ruhnu vald	49
Kokku	4043

Peamised suhtarvud

	2020	2019
Likviidsuskordaja	3,9	3,62
Maksevalmiduse kordaja	3,21	2,11
Nõuete keskmine laekumisperiood päevades	40	36
Võlakordaja	5,04	4,6

Finantssuhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Likviidsuskordaja: käibevara-varud/lühiajalised kohustised

Maksevalmiduse kordaja: raha/lühiajalised kohustised

Nõuete keskmine laekumisperiood: keskmised laekumata arved/müük*365

Võlakordaja: kohustised/varad kokku*100

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 675 468	496 435	2
Nõuded ja ettemaksed	359 072	356 546	3
Kokku käibevarad	2 034 540	852 981	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	29 098 163	28 250 543	5
Immateriaalsed põhivarad	0	1 891	6
Kokku põhivarad	29 098 163	28 252 434	
Kokku varad	31 132 703	29 105 415	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	58 998	58 439	8
Võlad ja ettemaksed	156 783	177 342	9
Sihtfinantseerimine	306 263	0	13
Kokku lühiajalised kohustised	522 044	235 781	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 047 598	1 106 596	8
Kokku pikaajalised kohustised	1 047 598	1 106 596	
Kokku kohustised	1 569 642	1 342 377	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	8 606 784	6 221 632	14
Ülekurss	1 018 944	1 018 940	
Kohustuslik reservkapital	567 530	567 530	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 954 936	20 404 624	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-585 133	-449 688	
Kokku omakapital	29 563 061	27 763 038	
Kokku kohustised ja omakapital	31 132 703	29 105 415	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	2 700 060	2 664 961	15
Muud äritulud	71 935	6 000	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-483 950	-497 141	17
Mitmesugused tegevuskulud	-519 831	-393 587	18
Tööjõukulud	-722 565	-683 062	19
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 473 769	-1 366 411	5, 6
Muud ärikulud	-138 001	-164 786	20
Kokku ärikasum (-kahjum)	-566 121	-434 026	
Muud finantstulud ja -kulud	-19 012	-15 662	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-585 133	-449 688	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-585 133	-449 688	
Sealhulgas:			
Tulu varade sihtfinantseerimisest	-4 500	0	13
Sihtfinantseerimisega kaetud varade kulum ja väärtuse langus	1 016 384	997 814	
Aruandeaasta kasum (kahjum) sihtfinantseerimise netomeetodi korral	426 751	548 126	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-566 121	-434 026	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	1 473 769	1 366 411	5,6
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-4 833	0	
Muud korrigeerimised	-4 500	0	
Kokku korrigeerimised	1 464 436	1 366 411	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 527	-49 591	3
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	3 488	-4 679	9
Kokku rahavood äritegevusest	899 276	878 115	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-415 803	-2 499 328	5, 10
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	4 833	0	
Laekumised sihtfinantseerimisest	310 763	0	13
Muud laekumised investeerimistegevusest	53	32	20
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-100 154	-2 499 296	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	1 200 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-58 439	-34 965	8
Makstud intressid	-19 061	-15 207	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	457 411	397 952	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	379 911	1 547 780	
Kokku rahavood	1 179 033	-73 401	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	496 435	569 836	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 179 033	-73 401	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 675 468	496 435	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Aktsiakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2018	5 675 520	1 018 917	567 530	20 404 624	27 666 591
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-449 688	-449 688
Emiteeritud aktsiakapital	546 112	23			546 135
31.12.2019	6 221 632	1 018 940	567 530	19 954 936	27 763 038
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-585 133	-585 133
Emiteeritud aktsiakapital	2 385 152	4			2 385 156
31.12.2020	8 606 784	1 018 944	567 530	19 369 803	29 563 061

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Kuressaare Veevärk 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja avaliku sektori finantsarvestuse

ja - aruandluse juhenditega. Eesti finantsaruandluse standard on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ekvivalentina 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 ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus.

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 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. Kuldesse kantud väheväärtuslike varade üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Immateriaalne põhivara:

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsele põhivarale.

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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 5000

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid 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 kohustisena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustise vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimisena kajastatakse sihtotstarbeliselt antud ja teatud tingimustega seotud toetusi.

Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna või kuluna enne, kui toetuse saaja on teinud kulutused, milleks sihtfinantseerimine oli ette nähtud, ning eksisteerib piisav kindlus, et sihtfinantseerimine leiab aset.

Saadud sihtfinantseerimise kajastamisel rakendatakse brutomeetodit, mille järgi kajastatakse nii saadud sihtfinantseerimist kui ka selle arvel tehtud kulusid või põhivara soetust mõlemad eraldi.

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist ning tulu sihtfinantseerimisest kajastatakse proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega.

Sihtfinantseerimise korral põhivara soetamiseks võetakse vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, sihtfinantseerimise summa aga kajastatakse samal ajal tuluna.

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 emaeetvõtet (Saaremaa Vallavalitsus) ja teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid.

Seotud osapoolteks on ka tegevjuhtkonna ja nõukogu koosseisu kuuluvad isikud, 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:

- emaettevõtjat;
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid;
- nõukogu ja juhatuse liikmeid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Raha arvelduskontodel pangas	1 675 468	496 435
Kokku raha	1 675 468	496 435

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	357 764	357 764	
Ostjatelt laekumata arved	357 764	357 764	
Muud nõuded	258	258	
Viitlaekumised	258	258	13
Ettemaksed	1 050	1 050	
Tulevaste perioodide kulud	1 050	1 050	
Kokku nõuded ja ettemaksed	359 072	359 072	
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	356 546	356 546	
Ostjatelt laekumata arved	356 546	356 546	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0	
Muud nõuded	0	0	
Viitlaekumised	0	0	
Ettemaksed	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	356 546	356 546	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	25 957	28 178
Üksikisiku tulumaks	6 462	7 376
Erisoodustuse tulumaks	90	527
Sotsiaalmaks	14 090	15 938
Kohustuslik kogumispension	587	653
Töötuskindlustusmaksed	764	858
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	28 396	37 261
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	76 346	90 791

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

									Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
Transpordivahendid			Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2018									
Soetusmaksumus	47 579	34 290 846	859 696	9 257	4 333 576	5 202 529	7 200	237 686	39 785 840
Akumuleeritud kulum		-10 062 423	-672 837	0	-1 958 902	-2 631 739	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	27 091 678
Ostud ja parendused								2 523 379	2 523 379
Muud ostud ja parendused								2 523 379	2 523 379
Amortisatsioonikulu		-1 046 970	-30 768	-924	-285 372	-317 064	-480		-1 364 514
Ümberliigitamised		2 592 159	18 408		137 493	155 901		-2 748 060	0
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest		2 592 159	18 408		137 493	155 901		-2 748 060	0
31.12.2019									
Soetusmaksumus	47 579	36 883 005	878 104	9 257	4 471 069	5 358 430	7 200	13 005	42 309 219
Akumuleeritud kulum		-11 109 393	-703 605	-924	-2 244 274	-2 948 803	-480		-14 058 676
Jääkmaksumus	47 579	25 773 612	174 499	8 333	2 226 795	2 409 627	6 720	13 005	28 250 543
Ostud ja parendused								391 752	391 752
Muud ostud ja parendused								391 752	391 752
Amortisatsioonikulu		-1 141 554	-35 163	-924	-293 757	-329 844	-480		-1 471 878
Ümberliigitamised		224 867	53 480		38 557	92 037		-316 904	
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest		224 867	53 480		38 557	92 037		-316 904	
Muud muutused	1 517	1 917 751	8 478			8 478			1 927 746
31.12.2020									
Soetusmaksumus	49 096	39 025 623	825 875	9 257	4 509 626	5 344 758	7 200	87 853	44 514 530
Akumuleeritud kulum		-12 250 947	-624 581	-1 848	-2 538 031	-3 164 460	-960		-15 416 367
Jääkmaksumus	49 096	26 774 676	201 294	7 409	1 971 595	2 180 298	6 240	87 853	29 098 163

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2020	2019
Masinad ja seadmed	4 833	0
Transpordivahendid	4 833	0
Kokku	4 833	0

Real Muud muutused on kajastatud aruandeperioodil mitterahalise sissemaksena saadud põhivara.

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad (eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
31.12.2018		
Soetusmaksumus	18 941	18 941
Akumuleeritud kulum	-15 153	-15 153
Jääkmaksumus	3 788	3 788
Amortisatsioonikulu	-1 897	-1 897
31.12.2019		
Soetusmaksumus	18 941	18 941
Akumuleeritud kulum	-17 050	-17 050
Jääkmaksumus	1 891	1 891
Amortisatsioonikulu	-1 891	-1 891
31.12.2020		
Soetusmaksumus	18 941	18 941
Akumuleeritud kulum	-18 941	-18 941
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 7 Kasutusrent (eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2020	2019
Kasutusrenditulu	835	8 789

Pikk 23, Kuressaare hoones on 4 korterit, kes maksavad hooldustasu. 2020.a laekus hooldustasu 835 eurot (2019.a 822 eurot). Ühisveevärgi- ja kanalisatsiooni infrastruktuuri rendilepingute alusel laekus 2019. aastal 7 967 eurot.

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2020	2019
Kasutusrendikulu	2 688	3 135

Ettevõtte rendib kontoripinda Orissaare alevikus (Kuressaare Soojus AS),
veemõõdusõlme tehnoloogilist hoolduspinda Kuressaares (Kuressaare Elamute Hooldus).

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringulaen AS SEB Pank	1 106 596	58 998	241 670	805 928	Euribor+0,940%	EUR	06.04.2028
Pikaajalised laenud kokku	1 106 596	58 998	241 670	805 928			
Laenukohustised kokku	1 106 596	58 998	241 670	805 928			
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringulaen AS SEB Pank	1 165 035	58 439	239 356	867 240	6 kuu Euribor+0,94%	EUR	06.04.2028
Pikaajalised laenud kokku	1 165 035	58 439	239 356	867 240			
Laenukohustised kokku	1 165 035	58 439	239 356	867 240			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2020	31.12.2019
Maa	46 272	46 272
Ehitised	3 221 828	3 407 905
Masinad ja seadmed	1 342 309	1 571 003
Kokku	4 610 409	5 025 180

Investeeringulaen on tagatud alljärgnevalt: hüpoteek kinnistutele summas 3 350 000 eurot ja kommerts pant vallasvarale summas 2 000 000 eurot.

AS Kuressaare Veevärk sõlmis 2018.a investeeringulaenulepingu AS SEB Pangaga summas 3 000 000 eurot.

Investeeringute ajagraafiku nihke tõttu 2018.a laenu ei kasutatud, 2019.a kasutati laenu summas 1 200 000 eurot. Seoses pandeemiaga lükkus investeeringuskava realiseerimine edasi ja 2020.a laenu ei kasutatud.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksud (eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	61 528	61 528	10
Võlad töövõtjatele	9 418	9 418	11
Maksuvõlad	76 346	76 346	4
Muud võlad	9 491	9 491	
Intressivõlad	491	491	
Muud viitvõlad	9 000	9 000	
Kokku võlad ja ettemaksud	156 783	156 783	
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	79 393	79 393	10
Võlad töövõtjatele	6 671	6 671	11
Maksuvõlad	90 791	90 791	4
Muud võlad	487	487	
Intressivõlad	487	487	
Muud viitvõlad	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksud	177 342	177 342	

Lisa 10 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Võlad kauba ja teenuste eest	61 528	55 342
Lühiajalised võlad põhivara eest	0	24 051
Kokku võlad tarnijatele	61 528	79 393

Lisa 11 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Puhkusetasude kohustis	9 418	6 671
Kokku võlad töövõtjatele	9 418	6 671

Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	15 495 843	15 963 950
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	3 873 961	3 990 987
Antud garantiid	41 253	0
Sõlmitud hankelepingud	360 345	0
Kokku tingimuslikud kohustised	19 771 402	19 954 937

Ettevõtte on sõlminud AS-ga SEB Pank Garantiikirja väljastamise lepingu nr.2020007790, mis kehtib kuni 30.06.2023.a. Lepingu alusel väljastab Pank garantii saajale Keskkonnaamet garantiikirja, mille alusel Pank täidab garantiikirjas sätestatud tingimustel AS Kuressaare Veevärk kohustused garantii saaja ees.

Ettevõtte juhatus hindab nimetatud kohustise realiseerumist ebatõenäoliseks.

Ettevõtte on sõlminud lepingud Liiva reoveepuhasti rekonstrueerimiseks kogusummas 360 345 eurot.

Lisa 13 Sihtfinantseerimine (eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	31.12.2018		Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	31.12.2019		Lisa nr
	Nõuded	Kohustised			Nõuded	Kohustised	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks							
Ruhnu Vallavalitsus	0	0	3 000	-3 000	0	0	
Muhu Vallavalitsus	0	0	3 000	-3 000	0	0	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	0	6 000	-6 000	0	0	
Kokku sihtfinantseerimine	0	0	6 000	-6 000	0	0	16

	31.12.2019		Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	31.12.2020		Lisa nr
	Nõuded	Kohustised			Nõuded	Kohustised	
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks							
Saaremaa Vallavalitsus	0	0	114 500	-4 500	0	110 000	
Muhu Vallavalitsus	0	0	196 263	0	0	196 263	
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks			310 763	-4 500		306 263	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks							
Saaremaa Vallavalitsus	0	0	51 450	-51 450	0	0	
Ruhnu Vallavalitsus	0	0	3 000	-3 000	0	0	
Elering AS, taastuenergiatoetus	0	0	6 038	-6 296	-258	0	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			60 488	-60 746	-258		
Kokku sihtfinantseerimine			371 251	-65 246	-258	306 263	3, 16

Lisa 14 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Aktsiakapital	8 606 784	6 221 632
Aktsiate arv (tk)	134 481	97 213
Aktsiate nimiväärtus	64	64

Seisuga 31.12.2020 omas Saaremaa Vallavalitsus 132 544 aktsiat (98,56%),
 Muhu Vallavalitsus 1 363 aktsiat (1,01%) ja Ruhnu Vallavalitsus 574 aktsiat (0,43%).

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 700 060	2 664 961
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 700 060	2 664 961
Kokku müügitulu	2 700 060	2 664 961
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veekogumine.- töötlus ja varustus	742 728	740 203
Kanalisatsioon ja heitveekäitlus	1 948 320	1 898 728
Hoonehalduse abitegevused	835	822
Tulu vara rentimisest	0	7 967
Elektrimüük	8 177	17 241
Kokku müügitulu	2 700 060	2 664 961

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	4 833	0	
Tulu sihtfinantseerimisest	65 246	6 000	13
Muud	1 856	0	
Kokku muud äritulud	71 935	6 000	

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2020	2019
Tooraine ja materjal	132 080	94 286
Energia	351 870	402 855
Elektrienergia	307 241	350 337
Soojusenergia	909	1 124
Kütus	43 720	51 394
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	483 950	497 141

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Üür ja rent	2 892	3 135
Mitmesugused bürookulud	34 595	26 663
Uurimis- ja arengukulud	49 673	10 265
Koolituskulud	3 310	4 586
Mudatöötlus, kemikaalid	86 108	91 800
Remont ja hooldus	259 032	181 324
Töökaitse	10 459	3 567
Kindlustus	9 932	9 041
Muud	63 830	63 206
Kokku mitmesugused tegevuskulud	519 831	393 587

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	542 271	512 964
Sotsiaalmaksud	180 294	170 098
Kokku tööjõukulud	722 565	683 062
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	32	32
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	30	30
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2020	2019
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	182
Maamaks	1 939	1 939
Ettevõtte tulumaks	4	69
Raskeveokimaks, teekasutustasu	3 586	3 336
Riigilõiv	1 367	378
Loodusressurside kasutamine ja saastetasud	127 509	155 463
Muud	3 596	3 419
Kokku muud ärikulud	138 001	164 786

Lisa 21 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2020	2019
Intressitulu hoiuselt	53	32
Intressikulu laenudelt	-19 065	-15 694
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-19 012	-15 662

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	10 831	34	29 501	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	9 493	355	8 815	347
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 010	99	2 502	44

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Emaettevõtja	243	107 152	2 211	123 372
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	2 527	102 356	1 179	76 198
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	850	44 080	2 950	30 913

Põhivarade ostud ja müügid

	2020	2019
	Ostetud põhivara	Ostetud põhivara
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	8 546	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2020	2019

Arvestatud tasu	72 211	72 377
-----------------	--------	--------

Lisa 23 Sündmused pärast aruandekuupäeva

05.01.2021 sõlmiti leping Keskkonnainvesteeringute Keskusega sihtfinantseeringu saamiseks Liiva reoveepuhasti rekonstrueerimiseks summas 140 262 eurot. Projekti lõpptähtaeg on 15.11.2021.a.