

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Aktsiaselts Kuressaare Veevärk

registrikood: 10083079

tänava nimi ja number Pikk 23

linn: Kuressaare linn

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	15
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 10 Võlad tarnijatele	16
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 12 Muud võlad	16
Lisa 13 Sihtfinantseerimine	17
Lisa 14 Aktsiakapital	17
Lisa 15 Müügitulu	18
Lisa 16 Muud äritulud	18
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 19 Tööjõukulud	19
Lisa 20 Muud ärikulud	19
Lisa 21 Muud finantstulud ja -kulud	20
Lisa 22 Seotud osapooled	20
Lisa 23 Aktsiakapitali jagunemine	20
Aruande allkirjad	22
Vandeauditori aruanne	23

2016.a. tegevusaruanne

AS Kuressaare Veevärk põhitegevuseks on vee- ja kanalisatsiooniteenuse osutamine Saare Maakonnas. Ettevõtte majandustegevuse tuludest annab 85% veeteenuste müük Kuressaare piirkonnas ja 15% maapiirkondades. Seejuures osutab AS Kuressaare Veevärk veeteenuseid lisaks Kuressaare linnale ja temaga seotud lähi asumitele ka enamikus maakonna omavalitsuspiirkondades (kokku 27-s iseseisvas asumis), v.a. Laimjala ja Torgu.

Veeinfra seisundi tehnoloogilised näitajad paranesid 2016.a. vältel jätkuvalt tänu eelneva aasta investeeringutele veetorustike ja -kaevude seisundi parandamise, samuti jälgimissüsteemide tõhustamisele. Võrreldes 2015.a. vähenes kahekordselt (75-lt 34-le) veeavariide arv, seejuures kasvab trendina kliendi torustikel ehk väljaspool ÜVK toimuvate avariide osakaal, mis moodustas 2016.a. täpselt 50%. Tänu tehniliste lisameetmete rakendamisele kahanes samuti viiteaeg veeavariide lokaliseerimiseks ja likvideerimiseks. Veekadude maht langes nimetatud meetmete koosmõjuna aasta keskmisena võrreldavalt 2015.a. 20%-lt 12%-le, stabiliseerudes 2016.a. vältel sisuliselt eelneva aasta lõpuks saavutatud uuel tasandil. Püsiv ja suhteliselt hea on hetkeolukord ka sadevete infiltratsiooniga, tema tõus 2016. marginaalne ja tasand 44%.

Tarbevee kvaliteet 2016. püsis hea ja ilma oluliste hälveteta, tänu eeskätt eelnevatel aastatel läbiviidud veetrasside läbipesule ning pidevale monitooringule.

Tarbimisnäitajatest on 2016.a. peatunud pikalt kestnud trend elanikkonna vee- ja kanaliiteenuste tarbimise vähenemise osas, samas võib see olla põhjustatud põuasest suveperioodist ning sel juhul võib langust lähiaastatel jätkuvalt siiski prognoosida, tulenevalt püsielanikkonna oodatavast edasisest kahanemisest.

Majandusnäitajatest kasvasid 2016.a. ettevõtte veeteenuste müügitulud 1%, seda eeskätt muude osutatavate lisateenuste kasvu arvel, tegevuskulud kasvasid 0,5% tulenevalt põhiliselt remondikulude suurenemisest. Ettevõtte põhitegevuskahjum peale kulumit kujunes veidi üle -0,6 miljoni euro, tema mõningane suurenemine oli eeskätt tingitud amortisatsioonikulude suurenemisest. 75% kogukahjumist tekib veeteenuste osutamisest maapiirkonnas, kus tegevustulude maht on väga väike kõrvutades selle osutamiseks kaasatud põhivara kõrge maksumuse ja kulumiga.

Sarnane põhitegevuse tulem on olnud ettevõttele iseloomulik nii viimastel aastatel kui prognoositav ka lähiaastate perspektiivis.

Jätkuvalt jääb vajadus tagada ettevõtte jätkusuutlikkus arvestades põhitegevuse kahjumlikkust keskpikas ettevaates Kuressaare Veevärgi suurimaks väljakutseks lähiaastatel.

Investeeringuid põhivarade uuendamisse teostati 2016.a. mahus 83 863 €, suuremad investeeringud olid seejuures Kullimäe RVP tehnoloogiliste seadmete uuendus, neljas erinevas maapiirkonnas puhastite/pumplate rekonstrueerimine ja maapiirkondades asuvate ettevõttele kuuluvate tehnoloogiliste rajatiste all asuvate kinnistute erastamine 2016.a. investeeringute plaanis oli kavas jätkata vee- ja kanalitrasside uuendamist olulises mahus investeeringutoetuse kaasamisega. Toetustingimuste muutumisega seoses see kava läinud aastal ei realiseerunud, hetkel on ta sarnases mahus ettevõtte 2017.a. investeeringute kavas.

Ettevõtte üldist majandustegevust möödunud majandusaastal võib iseloomustada märksõnaga „stabiilsus“. Jooksvatest ettevõtmistest väärivad ära märkimist fakt, et 2016.a. anti elektrivõrku miljoness kWh biogaasil toodetud elektrienergiat, alustati ettevõtte vaatevinklist eksperimentaalselt kaugloetavate veearvestite paigaldamist ja mindi täielikult üle e-arvelduste süsteemi.

**Veeteenuste tarbimine 2010-2016
(m3)**

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Linn-era	364791	358494	352513	337732	339561	336424	338740
Linn- äri	275270	271234	265079	269134	264249	265681	262912
Linn kokku	640061	629728	617592	606866	603810	602105	601652
Maa- era	21877	53840	69782	69787	74131	74736	76618
Maa- äri	7755	16951	25218	22564	23546	23502	24095
Maa kokku	29632	70791	95000	92351	97677	98238	100713
Kõik kokku	669693	700519	712592	699217	701487	700343	702365

Kanaliteenuste tarbimine 2010-2016 (m3)

Linn-era	363957	358317	353109	337583	338687	335225	338694
Linn- äri	337500	356683	350240	356822	360058	359111	361836
Linn kokku	701457	715000	703349	694405	698745	694336	700530
Maa- era	21315	52588	69331	69186	73258	75019	76928
Maa- äri	6733	11339	31703	30960	31528	31496	32471
Maa kokku	28048	63927	101034	100146	104786	106515	109399
Kõik kokku	729505	778927	804383	794551	803531	800851	809929

Peamised finantssuhtarvud

2016.a. 2015.a.

Likviidsuskordaja	5,69	3,98
Maksevalmiduse kordaja	4,72	2,25
Ostjate võlgnevuse laekumise periood päevades	47	40
Võlakordaja	0,060	0,065

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)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 504 779	730 582	2
Nõuded ja ettemaksed	309 793	564 880	3
Kokku käibevarad	1 814 572	1 295 462	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	29 109 243	30 434 639	5
Immateriaalsed põhivarad	7 577	11 291	6
Kokku põhivarad	29 116 820	30 445 930	
Kokku varad	30 931 392	31 741 392	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	175 541	176 430	8
Võlad ja ettemaksed	143 341	148 758	9
Kokku lühiajalised kohustised	318 882	325 188	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 549 720	1 725 261	8
Kokku pikaajalised kohustised	1 549 720	1 725 261	
Kokku kohustised	1 868 602	2 050 449	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	5 675 520	5 675 520	14
Ülekurss	1 018 917	1 018 917	
Kohustuslik reservkapital	567 530	567 530	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 428 976	20 632 626	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-628 153	1 796 350	
Kokku omakapital	29 062 790	29 690 943	
Kokku kohustised ja omakapital	30 931 392	31 741 392	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	2 339 981	2 311 708	15
Muud äritulud	155 032	2 408 418	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-400 882	-363 689	17
Mitmesugused tegevuskulud	-557 242	-504 243	18
Tööjõukulud	-600 801	-604 961	19
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 410 197	-1 280 503	5,6
Muud ärikulud	-131 518	-139 454	20
Kokku ärikasum (-kahjum)	-605 627	1 827 276	
Muud finantstulud ja -kulud	-22 526	-30 926	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-628 153	1 796 350	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-628 153	1 796 350	
Sealhulgas:			
Tulu varade sihtfinantseerimisest	0	2 316 583	13
Sihtfinantseerimisega kaetud varade kulum ja väärtuse langus	979 798	906 929	
Aruandeaasta kasum (kahjum) sihtfinantseerimise netomeetodi korral	351 645	386 696	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-605 627	1 827 276	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	1 410 197	1 280 503	5,6
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-52 774	-6 500	5
Muud korrigeerimised	0	-2 316 583	13
Kokku korrigeerimised	1 357 423	-1 042 580	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	203 477	-215 770	3
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-3 710	-37 231	9
Kokku rahavood äritegevusest	951 563	531 695	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-83 863	-697 330	5
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	55 550	6 500	5
Laekumised sihtfinantseerimisest	51 609	-51 609	13
Muud laekumised investeerimistegevusest	107	261	21
Kokku rahavood investeerimistegevusest	23 403	-742 178	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-175 541	-257 348	8
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-889	-2 101	8
Makstud intressid	-24 339	-33 640	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	350 016	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-200 769	56 927	
Kokku rahavood	774 197	-153 556	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	730 582	884 138	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	774 197	-153 556	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 504 779	730 582	2

Omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

					Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	5 210 752	436 291	272 964	20 927 192	26 847 199
Aruandeaasta kasum (kahjum)				1 796 350	1 796 350
Muutused muudest omanike sissemaksetest	464 768	582 626			1 047 394
Muud muutused omakapitalis			294 566	-294 566	0
31.12.2015	5 675 520	1 018 917	567 530	22 428 976	29 690 943
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-628 153	-628 153
31.12.2016	5 675 520	1 018 917	567 530	21 800 823	29 062 790

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS- i Kuressaare Veevärk raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti Vabariigi heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid ja Avaliku sektori finantsarvestuse ja - aruandluse juhend.

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

AS Kuressaare Veevärk aruandeperiood on 01.01.2016- 31.12.2016 Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud täis 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 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 nüüdiseväärtus 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 investering 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.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte aktsiakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele.

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 (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 äriliste 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 äriliste otsustele. AS Kuressaare Veevärk käsitleb seotud osapooltena :

emaettevõtja

teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted

nõukogu ja juhatuse liikmeid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Raha arvelduskontodel pangas	1 504 779	730 582
Kokku raha	1 504 779	730 582

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	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	13
Muud nõuded	346	346	
Kokku nõuded ja ettemaksed	309 793	309 793	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	304 274	304 274	
Ostjatelt laekumata arved	304 274	304 274	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	201 673	201 673	4
Saamata sihtfinantseerimine	7 159	7 159	13
Saamata põhivara sihtfinantseerimine	51 609	51 609	13
Muud nõuded	165	165	
Kokku nõuded ja ettemaksed	564 880	564 880	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		26 553		22 940
Üksikisiku tulumaks		10 225		10 640
Erisoodustuse tulumaks		632		368
Sotsiaalmaks		19 705		20 134
Kohustuslik kogumispension		945		971
Töötuskindlustusmaksed		1 041		1 115
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		29 771		27 777
Ettemaksukonto jääk	1 371		201 673	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 371	88 872	201 673	83 945

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		
31.12.2014											
Soetusmaksumus	48 778	30 748 615	709 808	10 167	4 091 804	4 811 779	8 226	0	0		35 617 398
Akumuleeritud kulum	0	-6 052 273	-612 837	-9 114	-935 215	-1 557 166	-6 366	0	0		-7 615 805
Jääkmaksumus	48 778	24 696 342	96 971	1 053	3 156 589	3 254 613	1 860	0	0		28 001 593
Ostud ja parendused	927	719 775	12 500	0	0	12 500	0	2 978 089	0	2 978 089	3 711 291
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	927	697 090						0	0		698 017
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		22 685						2 978 089	0	2 978 089	3 000 774
Muud ostud ja parendused			12 500	0	0	12 500	0	0	0		12 500
Amortisatsioonikulu	0	-978 704	-31 415	-826	-264 059	-296 300	-496	0	0		-1 275 500
Müügid			-2 647	-98		-2 745					-2 745
Ümberklassifitseerimised	0	2 553 530	218 700		205 859	424 559		-2 978 089		-2 978 089	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	0	2 553 530	218 700		205 859	424 559		-2 978 089		-2 978 089	0
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	0	0	0	83 863		83 863	83 863
Muud ostud ja parendused							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	0				-2 776
Ümberklassifitseerimised	630	37 793	0	0	45 440	45 440		-83 863		-83 863	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	630	37 793	0	0	45 440	45 440		-83 863		-83 863	0
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

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Maa	55 550	0
Masinad ja seadmed	0	6 500
Transpordivahendid	0	6 500
Kokku	55 550	6 500

Vastavalt Avaliku sektori finantsarvestuse ja -aruandluse juhendi muutmise ja täiendamisega: põhivara piirmäära tõusis 2000 -lt euroolt 5000 euroni, tehti ettevõttes muudatusi, mille tulemusena kanti bilansist välja varasi summas 32 649 eurot.

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
31.12.2014		
Soetusmaksumus	22 582	22 582
Akumuleeritud kulum	-9 033	-9 033
Jääkmaksumus	13 549	13 549
Amortisatsioonikulu	-2 258	-2 258
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

2010.a. võeti kasutusele majandustarkvara Microsoft Dynamics NAV

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2016	2015
Kasutusrenditulu	16 783	16 787
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2016	31.12.2015
12 kuu jooksul	15 959	15 959

1-5 aasta jooksul	47 877	47 877
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Muud varad	1 555 799	1 635 234
Kokku	1 555 799	1 635 234

Pikk 23 Kuressaare hoones on 4 korterit, kes maksavad hooldustasu. Hooldustasu laekus 2016.a. 824€. 2016. aastal laekus ühisveevärgi- ja kanalistatsiooni infrastruktuuri üürilepingute alusel 15959 eurot.

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015
Kasutusrendikulu	7 137	7 136
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2016	31.12.2015
12 kuu jooksul	4 809	4 826
1-5 aasta jooksul	1 199	6 008

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

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	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		
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Swedbank Liising AS	889	889				2016
Lühiajalised laenud kokku	889	889				
Pikaajalised võlakirjad						
Keskkonnainvesteeringute Keskus	1 900 802	175 541	644 063	1 081 198	Euribor+1,3	2032
Pikaajalised võlakirjad kokku	1 900 802	175 541	644 063	1 081 198		
Laenukohustised kokku	1 901 691	176 430	644 063	1 081 198		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jäak)maksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Maa	44 715	47 491
Ehitised	2 239 295	2 476 689
Masinad ja seadmed	2 263 742	2 435 125
Kokku	4 547 752	4 959 305

Lisa 9 Võlad ja ettemaksud

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	49 268	49 268	10
Maksuvõlad	88 872	88 872	4
Muud võlad	5 201	5 201	
Intressivõlad	5 201	5 201	12
Kokku võlad ja ettemaksud	143 341	143 341	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	50 817	50 817	10
Võlad töövõtjatele	3 216	3 216	11
Maksuvõlad	83 945	83 945	4
Muud võlad	6 909	6 909	
Intressivõlad	6 909	6 909	12
Saadud tagatisrahad	3 871	3 871	
Kokku võlad ja ettemaksud	148 758	148 758	

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Võlad tarnijatele toodete ja teenuste eest	49 268	50 817
Kokku võlad tarnijatele	49 268	50 817

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Puhkusetasude kohustis	0	3 216
Kokku võlad töövõtjatele	0	3 216

Lisa 12 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Intressivõlad	5 201	5 201
Kokku muud võlad	5 201	5 201
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Intressivõlad	6 909	6 909
Kokku muud võlad	6 909	6 909

Lisa 13 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks					
Väliabi sihtfinantseerimiseks	0	2 264 974	0	-2 316 583	-51 609
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks		2 264 974	0	-2 316 583	-51 609
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	74 540	0	-81 698	-7 158
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		74 540		-81 698	-7 158
Kokku sihtfinantseerimine	0	2 339 514	0	-2 398 281	-58 767
	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	0	0	0
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

Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks saadi aastal 2016 kolmelt omavalitsuselt:

Kuressaare Linnavalitus 82 203 eurot; Lääne Saare Vald 7 403€ ning Pihlta Vald summas 10 000 eurot.

Lisa 14 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
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 21 800 823 euro väärtuses. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud

jaotamata kasumist omanikele võimalik välja maksta dividendidena 17 440 658 eurot ning nende dividendide väljamaksmisel kaasneks tulumaksu summas 4 360 165 eurot.

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	2 339 981	2 311 708	
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 339 981	2 311 708	
Kokku müügitulu	2 339 981	2 311 708	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
Veekogumine, - töötlus ja varustus	648 674	646 713	
Kanaliseerimine ja heitveekäitlus	1 650 886	1 620 337	
Hoonehalduse abitegevused	824	829	
Valdade üür	15 959	15 959	7
Elektrimüük	23 638	27 870	
Kokku müügitulu	2 339 981	2 311 708	

Müügitulu kokku on summaliselt suurenenud eelmise aastaga võrreldes 1,22%

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Kasum materiaalseste põhivarade müügist	52 774	6 500	5
Tulu sihtfinantseerimisest	98 154	2 398 282	13
Muud	4 104	3 636	
Kokku muud äritulud	155 032	2 408 418	

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	76 112	66 234
Energia	324 770	297 455
Elektrienergia	288 419	261 347
Soojusenergia	1 062	3 423
Kütus	35 289	32 685
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	400 882	363 689

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	8 187	7 244
Mitmesugused bürookulud	74 292	50 414
Uurimis- ja arengukulud	5 060	34 255
Lähetuskulud	0	64
Koolituskulud	3 368	5 243
Mudatöötlus, kemikaalid	76 899	99 831
Remont ja hooldus	305 199	218 121
Töökaitse	3 616	7 259
Kindlustus	11 129	13 317
Muud	69 492	68 495
Kokku mitmesugused tegevuskulud	557 242	504 243

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	449 303	452 326
Sotsiaalmaksud	151 498	152 635
Kokku tööjõukulud	600 801	604 961
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	32	33

Lisa 20 Muud ärikuulud

(eurodes)

	2016	2015
Maamaks	2 134	2 121
Ettevõtte tulumaks	1 644	477
Raskeveokimaks	1 355	2 352
Riigilõiv	490	825
Trahvid	12	0
Loodusressursside kasutamine ja saastetasud	122 403	129 256
Kulu ebatähtselt laekuvatest arvetest	117	0
Maksuv. arvestatud intressid	9	93
Muud	3 354	4 330
Kokku muud ärikuulud	131 518	139 454

Lisa 21 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressitulu hoiuselt	106	261
Intressikulu laenudelt	-22 628	-31 186
Intressikulu muudelt nõuetelt	-4	-1
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-22 526	-30 926

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	5 993		6 736	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	6 641		8 922	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 253	4 049	9 192	4 753

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	2 725	59 783	1 079	56 269
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	73 366	0	83 366
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	37 083	80 015	38 622	69 781

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2016	2015
Arvestatud tasu	59 472	55 343

Lisa 23 Aktsiakapitali jagunemine

		Aksiakapital	Osatähtsuse
--	--	--------------	-------------

		EUR	%
Kuressaare linn	75023266	4 036 736,00	71,1254
Orissaare	75020718	308 288,00	5,4319
Muhu	75018710	87 232,00	1,5370
Pöide	75020440	70 208,00	1,2370
Pihla	75018609	123 264,00	2,1719
Lääne-Saare	75038977	549 120,00	9,6752
Leisi	75019595	109 952,00	1,9373
Valjala	75020658	158 720,00	2,7966
Mustjala	75017981	28 160,00	0,4962
Kihelkonna	75022060	65 472,00	1,1536
Ruhnu	75023177	36 736,00	0,6473
Salme	75021557	101 632,00	1,7907
KOKKU		5 675 520,00	100,0000