

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2021

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2021

**ärinimi:** aktsiaselts Kuressaare Veevärk

**registrikood:** 10083079

**tänavatalu nimi:** Pikk tn 23

**linn:** Kuressaare linn

**vald:** Saaremaa vald

**maakond:** Saare maakond

**postisihnumber:** 93819

**telefon:** +372 4533513

**e-posti address:** merike@saarevesi.ee

**veebilehe address:** 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	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
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
Aruande allkirjad	23
Vandeauditiitori aruanne	24

## 2021.a. tegevusaruanne

AS Kuressaare Veevärk põhitegevuseks on vee- ja kanalisatsiooniteenuse osutamine Saaremaa, Muhu ja Ruhnu valdades. Igapäevaselt toimub see 39-s erinevas asumis kasutades selleks 27-te autonoomset tehnoloogilist veemajandusvõrgustikku.

Ettevõtte majandustegevuse tulude struktuur on pikki aastaid olnud stabiilne, teenuste osutamisest moodustavad 2021.a. 28% veeteenuste müük, 67% kanali teenuste müük ja 5% muud põhitegevusega seonduvad teenused ja tegevused. Lisaks laekus 2021.a. tulude poolele toetusi summas 313 616 €, mis olid põhiliselt seotud investeringuobjektide kaasrahastusega.

Mahuliselt osutati teenuseid 79% ulatuses Kuressaare teeninduspiirkonnas ja 21% ulatuses maapiirkondades.

**Veeinfra seisundi** tehnoloogilised näitajatest moodustas 2021.a. veekadude tase 14% , halvenes perioodi jooksul 1% võrra. Kui veevariide arv oli samas suurusjärgus eelneva aastaga , suurenes avariide arv peatrasid ehk nii nagu torustike uuendamise tempo vaibub, halveneb ka veetrasside seisund. 2021.a. jäi sarnaseks olukord sadevete infiltratsiooniga, mille aastakeskmise osakaal moodustas 49% RVP-de üldmahust . Olukorras, kus iseäranis linnas on arvestatav osa sadeveetrassidest suunatud ühisvoolsesse kanalis, jääbki infiltratsiooni tasand suuresti sõltuma ilmastikuoludest. Kui torustike üldseisundit võib teatud mõõndustega hinnata rahuldavaks, siis jätkusid ka 2021.a. probleemid RVP-tel ja kanalipumplates agressiivses keskkonnas paiknevate metallmahutite ja -konstruktsioonide seisundiga, mis halvenevad eelduslikult oluliselt kiiremini.

Tarbevee kvaliteet 2021.a. püsis jätkuvalt hea ja ilma oluliste hälveteta. Positiivsest küljest võib esile tõsta tarbevee stabiilse seisundi tagamise Laimjala teeninduspiirkonnas uue veepumpla rajamise tulemina.

**Tarbimisnäitajaid** 2021.a nii nagu eelnevalgi mõjutas oluliselt Covid pandeemia. Võrreldes 2020.a. tõusis eratarbimine 2% ja sama palju langes äritarbimine. Kõrvutades seda aga normaalaastaga 2019 on eratarbimine tõusnud võrreldavalt (elimineerides Leisi ja Laimjala teeninduspiirkonna lisandumise mõju) 4%, äritarbimine aga langenud 15%.

**Majandusnäitajatest langesid** 2021.a. ettevõtte veeteenuste müügitulud vormiliselt 2% võrra, sisuliselt olid aga ootustest ca 130000 eurot väiksemad äri sektori jätkuva 15 % madalama tarbimismahu juures. Märkatavat mõju majandusnäitajate kujunemisele avaldasid vormiliselt KOV ja KIK sihtfinantseeritud projektid summas 314000 € , Laimjala teeninduspiirkonna lisandumise mõju oli marginaalne. Ettevõtte tegevuskulud kasvasid 2021.a.173000 euro võrra, lõviosa kasvust andis elektri hind (+183000 €), oluliselt kallines ka kütus ja kemikaalide maksumus. Tulenevalt mainitud sihtfinantseeringutest kirjeldamisel tulupoolel kujunes majandusaasta vormiline tulem (-512 399 €) küll veidi paremaks kui 2020.a. kuid sisulises hinnangus mõneti kehvemaks, mis Covid tausta ja hinnatõusude valguses oli ka ootuspärane.

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

**Investeeringute** esialgne kava 2021 oli märkimisväärne ulatuses üle 3 miljoni euro, paraku tegi ka siin Covidist tulenev halb turusituatsioon oma korrigeerimised ning suuremad investeeringud tuli lükata edasi. Investeeringute mahuks kujunes 834000 eurot, millest pea poole andis Muhu rooveepuhasti rekonstrueerimine.

**Muudest sündmustest** väärrib ära märkimist ettevõtte aktsiakapitali suurendamine rahalise sisse makse teel Kuressaare Veevärgi aktsionäride poolt kogusummas 1267549 €

**2022.a. ettevõtte tegevusplaan** on tulenevalt eelmise aasta nihetest märkimisväärne, kus investeeringute kava mahuks on planeeritud pea 5 M€. Ilmselt nihkub osa kavandatud põhjusel või teisel ka aastasse 2023. Suurim projekt on torustike rekonstrueerimine Kuressaares mahus 10 km, märkimisväärne on ka Tiigi-Pargi täiendava sadeveetrassi rajamine/ rekonstrueerimine vähendamaks kesklinna sadeveekoormust. Olulisematest asjadest võib nimetada veel Sõmera alevikku uue ÜVK rajamist ja veeinfra laialdast rekonstrueerimist Laimjala teeninduspiirkonnas.

Seoses energiakandjate hüppelise hinnatõusuga ning arvestatavate asendusinvesteeringute teostamisega on päevakorral ka veeteenust hinnastamise teema II poolaastal 2022.

**Tarbevee tarbimine aastatel 2014-2021 (m3)**

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Linn-era	339 561	336 424	338 740	337 451	345 243	348 225	355 489	362 558
Linn-äri	264 249	265 681	262 912	273 828	283 148	293 394	249 850	247 604
<b>Linn kokku</b>	<b>603 810</b>	<b>602 105</b>	<b>601 652</b>	<b>611 279</b>	<b>628 391</b>	<b>641 619</b>	<b>605 339</b>	<b>610 162</b>
Maa-era	74 131	74 736	76 618	78 744	81 231	90 641	102 670	105 785
Maa-äri	23 546	23 502	24 095	24 503	26 078	36 851	37 453	37 647
<b>Maa kokku</b>	<b>97 677</b>	<b>98 238</b>	<b>100 713</b>	<b>103 247</b>	<b>107 309</b>	<b>127 492</b>	<b>140 123</b>	<b>143 432</b>
<b>Kõik kokku</b>	<b>701 487</b>	<b>700 343</b>	<b>702 365</b>	<b>714 526</b>	<b>735 700</b>	<b>769 111</b>	<b>745 462</b>	<b>753 594</b>

**Kanaliteenuse tarbimine 2014-2021 (m3)**

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Linn-era	338 687	335 225	338 694	336 283	343 130	345 666	352 930	358 270
Linn-äri	360 058	359 111	361 836	383 019	365 382	390 532	346 797	332 974
<b>Linn kokku</b>	<b>698 745</b>	<b>694 336</b>	<b>700 530</b>	<b>719 302</b>	<b>708 512</b>	<b>736 198</b>	<b>699 727</b>	<b>691 244</b>
Maa-era	73 258	75 019	76 928	79 987	80 127	87 901	99 564	101 709
Maa-äri	31 528	31 496	32 471	37 764	41 889	52 569	54 830	57 189
<b>Maa kokku</b>	<b>104 786</b>	<b>106 515</b>	<b>109 399</b>	<b>117 751</b>	<b>122 016</b>	<b>140 470</b>	<b>154 394</b>	<b>158 898</b>
<b>Kõik kokku</b>	<b>803 531</b>	<b>800 851</b>	<b>809 929</b>	<b>837 053</b>	<b>830 528</b>	<b>876 668</b>	<b>854 121</b>	<b>850 142</b>

**Peamised suhtarvud**

	2021	2020
Likviidsuskordaja	7,20	3,90
Maksevalmiduse kordaja	6,37	3,21
Nõuete keskmine laekumisperiood päevades	48	40
Võlakordaja	4,60	5,04

**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

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 011 350	1 675 468	2
Nõuded ja ettemaksud	390 285	359 072	3
<b>Kokku käibevarad</b>	<b>3 401 635</b>	<b>2 034 540</b>	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	28 377 671	29 098 163	5
<b>Kokku põhivarad</b>	<b>28 377 671</b>	<b>29 098 163</b>	
<b>Kokku varad</b>	<b>31 779 306</b>	<b>31 132 703</b>	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	59 563	58 998	8
Võlad ja ettemaksud	275 788	156 783	9
Sihtfinantseerimine	137 709	306 263	13
<b>Kokku lühiajalised kohustised</b>	<b>473 060</b>	<b>522 044</b>	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	988 035	1 047 598	8
<b>Kokku pikaajalised kohustised</b>	<b>988 035</b>	<b>1 047 598</b>	
<b>Kokku kohustised</b>	<b>1 461 095</b>	<b>1 569 642</b>	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	9 874 304	8 606 784	14
Ülekurss	1 018 973	1 018 944	
Kohustuslik reservkapital	567 530	567 530	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 369 803	19 954 936	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-512 399	-585 133	
<b>Kokku omakapital</b>	<b>30 318 211</b>	<b>29 563 061</b>	
<b>Kokku kohustised ja omakapital</b>	<b>31 779 306</b>	<b>31 132 703</b>	

## Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	2 708 607	2 700 060	15
Muud äritulud	327 753	71 935	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-700 823	-483 950	17
Mitmesugused tegevuskulud	-448 004	-519 831	18
Tööjõukulud	-738 636	-722 565	19
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 494 265	-1 473 769	5,6
Muud ärikulud	-149 454	-138 001	20
<b>Kokku ärikasum (-kahjum)</b>	<b>-494 822</b>	<b>-566 121</b>	
Muud finantstulud ja -kulud	-17 577	-19 012	21
<b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b>	<b>-512 399</b>	<b>-585 133</b>	
<b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>	<b>-512 399</b>	<b>-585 133</b>	
Sealhulgas:			
Tulu varade sihtfinantseerimisest	-308 816	-4 500	13
Sihtfinantseerimisega kaetud varade kulum ja väärtuse langus	1 015 393	1 016 384	
Aruandeaasta kasum (kahjum) sihtfinantseerimise netomeetodi korral	194 643	426 751	

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-494 822	-566 121	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	1 494 265	1 473 769	5,6
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-3 458	-4 833	5
Muud korrigeerimised	-308 816	-4 500	13
<b>Kokku korrigeerimised</b>	<b>1 181 991</b>	<b>1 464 436</b>	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 504	-2 527	3
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	105 349	3 488	9
<b>Kokku rahavood äritegevusest</b>	<b>789 014</b>	<b>899 276</b>	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-451 275	-415 803	5,10,13
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	3 458	4 833	5
Laekumised sihtfinantseerimisest	-196 263	310 763	13
Muud laekumised investeerimistegevusest	111	53	21
<b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>	<b>-643 969</b>	<b>-100 154</b>	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksud	-58 998	-58 439	8
Makstud intressid	-17 714	-19 061	21
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	1 267 549	457 411	
<b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>	<b>1 190 837</b>	<b>379 911</b>	
<b>Kokku rahavood</b>	<b>1 335 882</b>	<b>1 179 033</b>	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 675 468	496 435	2
<b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>	<b>1 335 882</b>	<b>1 179 033</b>	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 011 350	1 675 468	2

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Aktsiakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
<b>31.12.2019</b>	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
<b>31.12.2020</b>	8 606 784	1 018 944	567 530	19 369 803	29 563 061
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-512 399	-512 399
Emiteeritud aktsiakapital	1 267 520	29			1 267 549
<b>31.12.2021</b>	9 874 304	1 018 973	567 530	18 857 404	30 318 211



## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

AS Kuressaare Veevärk 2021. 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 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 ettevõtte tavapärase äritegevuse 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 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 soetusmaksumuses, 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

#### Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
---------------------	----------------

Hooned ja rajatised (amordimäär 2,5%)	40
Masinad ja seadmed (amordimäär 17%)	6
Transpordivahendid (amordimäär 10%)	10
Infotehnoloogia seadmed (amordimäär 17%)	6

### 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 mõlemaid 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 ematettevõtet (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:

-ematettevõtjat;

-teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtteid;

-nõukogu ja juhatuse liikmeid.

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Raha arvelduskontodel pangas	3 011 350	1 675 468
<b>Kokku raha</b>	<b>3 011 350</b>	<b>1 675 468</b>

## Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	355 919	355 919	
Ostjatelt laekumata arved	355 919	355 919	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 002	6 002	4
Saamata Sihtfinantseerimine	28 364	28 364	13
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>390 285</b>	<b>390 285</b>	
	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	13
Viitlaekumised	258	258	
Ettemaksed	1 050	1 050	
Tulevaste perioodide kulud	1 050	1 050	
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>359 072</b>	<b>359 072</b>	

## Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		20 234	25 957
Üksikisiku tulumaks		9 812	6 462
Erisoodustuse tulumaks		263	90
Sotsiaalmaks		18 606	14 090
Kohustuslik kogumispension		583	587
Töötuskindlustusmaksed		985	764
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		36 392	28 396
Ettemaksukonto jääk	6 002		
<b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b>	<b>6 002</b>	<b>86 875</b>	<b>76 346</b>

## Lisa 5 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Kokku
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed				
<b>31.12.2019</b>									
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
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>47 579</b>	<b>25 773 612</b>	<b>174 499</b>	<b>8 333</b>	<b>2 226 795</b>	<b>2 409 627</b>	<b>6 720</b>	<b>13 005</b>	<b>28 250 543</b>
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
<b>31.12.2020</b>									
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
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>49 096</b>	<b>26 774 676</b>	<b>201 294</b>	<b>7 409</b>	<b>1 971 595</b>	<b>2 180 298</b>	<b>6 240</b>	<b>87 853</b>	<b>29 098 163</b>
Ostud ja parendused								773 774	773 774
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused								575 570	575 570
Muud ostud ja parendused								198 204	198 204
Amortisatsioonikulu		-1 152 355	-39 734	-924	-300 773	-341 431	-480		-1 494 266
Ümberliigitamised		575 570	12 432		246 172	258 604		-834 174	0
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest		575 570	12 432		246 172	258 604		-834 174	0
<b>31.12.2021</b>									
Soetusmaksumus	49 096	39 601 193	814 084	9 257	4 755 798	5 579 139	7 200	27 453	45 264 081
Akumuleeritud kulum		-13 403 302	-640 092	-2 772	-2 838 804	-3 481 668	-1 440		-16 886 410
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>49 096</b>	<b>26 197 891</b>	<b>173 992</b>	<b>6 485</b>	<b>1 916 994</b>	<b>2 097 471</b>	<b>5 760</b>	<b>27 453</b>	<b>28 377 671</b>

### Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2021	2020
Masinad ja seadmed	3 458	4 833
Transpordivahendid	3 458	4 833
<b>Kokku</b>	<b>3 458</b>	<b>4 833</b>

## Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad (eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
<b>31.12.2019</b>		
Soetusmaksumus	18 941	18 941
Akumuleeritud kulum	-17 050	-17 050
<b>Jääkmaksumus</b>	1 891	1 891
Amortisatsioonikulu	-1 891	-1 891
<b>31.12.2020</b>		
Soetusmaksumus	18 941	18 941
Akumuleeritud kulum	-18 941	-18 941
<b>Jääkmaksumus</b>	0	0
<b>31.12.2021</b>		
Soetusmaksumus	18 941	18 941
Akumuleeritud kulum	-18 941	-18 941
<b>Jääkmaksumus</b>	0	0

## Lisa 7 Kasutusrent (eurodes)

### Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2021	2020	Lisa nr
Kasutusrenditulu	901	835	15

Pikk 23, Kuressaare hoones on 4 korterit, kes maksavad hooldustasu. 2021.a laekus hooldustasu 901 eurot (2020.a 835 eurot).

### Aruandekohustuslane kui rentnik

	2021	2020	Lisa nr
Kasutusrendikulu	1 601	2 688	18

Ettevõtte rendib kontoripinda Orissaare alevikus (Kuressaare Soojus AS).

## Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen AS SEB Pank	1 047 598	59 563	243 983	744 052	Euribor+0,94	EUR	06.04.2028
<b>Pikaajalised laenud kokku</b>	1 047 598	59 563	243 983	744 052			
<b>Laenukohustised kokku</b>	1 047 598	59 563	243 983	744 052			
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen AS SEB Pank	1 106 596	58 998	241 670	805 928	Euribor+0,940%	EUR	06.04.2028
<b>Pikaajalised laenud kokku</b>	1 106 596	58 998	241 670	805 928			
<b>Laenukohustised kokku</b>	1 106 596	58 998	241 670	805 928			

Tagatiseks panditud varade bilansiine (jääk)maksumus		
	31.12.2021	31.12.2020
Maa	46 272	46 272
Ehitised	2 999 268	3 221 828
Masinad ja seadmed	1 114 465	1 342 309
<b>Kokku</b>	<b>4 160 005</b>	<b>4 610 409</b>

Ettevõtte varadele on seatud kommertsipant AS SEB Pank kasuks summas 4 miljonit EUR.

## Lisa 9 Võlad ja ettemaksud (eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	174 518	174 518	10
Võlad töövõtjatele	8 930	8 930	11
Maksuvõlad	86 875	86 875	4
Muud võlad	5 465	5 465	
Intressivõlad	465	465	
Muud viitvõlad	5 000	5 000	
<b>Kokku võlad ja ettemaksud</b>	<b>275 788</b>	<b>275 788</b>	
	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	
<b>Kokku võlad ja ettemaksud</b>	<b>156 783</b>	<b>156 783</b>	

## Lisa 10 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Võlad kauba ja teenuste eest	160 835	61 528	9
Lühiajalised võlad põhivara eest	13 683	0	
<b>Kokku võlad tarnijatele</b>	<b>174 518</b>	<b>61 528</b>	

## Lisa 11 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Puhkusetasude kohustis	8 930	9 418	9
<b>Kokku võlad töövõtjatele</b>	<b>8 930</b>	<b>9 418</b>	



## Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	15 085 923	15 495 843
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	3 771 481	3 873 961
Antud garantiid	41 253	41 253
Sõlmitud hankelepingud	0	360 345
<b>Kokku tingimuslikud kohustised</b>	<b>18 898 657</b>	<b>19 771 402</b>

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.

## Lisa 13 Sihtfinantseerimine (eurodes)

	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	
<b>Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>310 763</b>	<b>-4 500</b>	<b>0</b>	<b>306 263</b>	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks							
Saaremaa Vallavalitsus	0	0	51 450	-51 450	0	0	
Ruhnu Vallavalitsus	0	0	3 000	-3 000	0	0	
Elering AS, taastuvenergiatoetus	0	0	6 038	-6 296	-258	0	
<b>Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>60 488</b>	<b>-60 746</b>	<b>-258</b>	<b>0</b>	
<b>Kokku sihtfinantseerimine</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>371 251</b>	<b>-65 246</b>	<b>-258</b>	<b>306 263</b>	<b>16</b>

	31.12.2020		Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	31.12.2021		Lisa nr
	Nõuded	Kohustised			Nõuded	Kohustised	
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks							
Saaremaa Vallavalitsus	0	110 000	0	0	0	110 000	
Muhu Vallavalitsus	0	196 263	0	-196 263	0	0	
KIK	0	0	0	-112 553	-27 709	27 709	3
<b>Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks</b>	0	306 263	0	-308 816	-27 709	137 709	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks							
Ruhnu Vallavalitsus	0	0	4 800	-4 800	0	0	
Elering AS, taastuenergia	-258	0	9 741	-10 139	-656	0	
<b>Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks</b>	-258	0	14 541	-14 939	-656	0	
<b>Kokku sihtfinantseerimine</b>	-258	306 263	14 541	-323 755	-28 365	137 709	16

## Lisa 14 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Aktsiakapital	9 874 304	8 606 784
Aktsiate arv (tk)	154 286	134 481
Aktsiate nimiväärtus	64	64

Seisuga 31.12.2021 omas Saaremaa Vallavalitsus 152 064 aktsiat (98,56%),  
 Muhu Vallavalitsus 1 558 aktsiat (1,01%) ja Ruhnu Vallavalitsus 664 aktsiat (0,43%).

## Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	2 708 607	2 700 060	
<b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>	<b>2 708 607</b>	<b>2 700 060</b>	
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>2 708 607</b>	<b>2 700 060</b>	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
Veekogumine.- töötlus ja varustus	773 432	742 728	
Kanaliseerimine ja heitveekäitlus	1 919 129	1 948 320	
Hoonehalduse abitegevused	901	835	7
Elektrimüük	15 145	8 177	
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>2 708 607</b>	<b>2 700 060</b>	

## Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	3 458	4 833	5
Tulu sihtfinantseerimisest	323 756	65 246	13
Muud	539	1 856	
<b>Kokku muud äritulud</b>	<b>327 753</b>	<b>71 935</b>	

## Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Tooraine ja materjal	147 049	132 080
<b>Energia</b>	<b>553 774</b>	<b>351 870</b>
Elektrienergia	488 187	307 241
Soojusenergia	1 904	909
Kütus	63 683	43 720
<b>Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused</b>	<b>700 823</b>	<b>483 950</b>

## Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	1 808	2 892
Mitmesugused bürookulud	26 519	34 595
Uurimis- ja arengukulud	1 110	49 673
Koolituskulud	2 742	3 310
Mudatöötlus, kemikaalid	89 710	86 108
Remont ja hooldus	238 259	259 032
Töökaitse	5 672	10 459
Kindlustus	10 061	9 932
Muud	72 123	63 830
<b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b>	<b>448 004</b>	<b>519 831</b>

## Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	552 806	542 271
Sotsiaalmaksud	185 830	180 294
<b>Kokku tööjõukulud</b>	<b>738 636</b>	<b>722 565</b>
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)

	2021	2020
Trahvid, viivised ja hüvitised	533	0
Maamaks	1 921	1 939
Ettevõtte tulumaks	35	4
Raskeveokimaks, teekasutustasu	6 348	3 586
Riigilõiv	1 178	1 367
Loodusressurside kasutamine ja saastetasud	135 779	127 509
Muud	3 660	3 596
<b>Kokku muud ärikulud</b>	<b>149 454</b>	<b>138 001</b>

## Lisa 21 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2021	2020
Intressitulu hoiuselt	112	53
Intressikulu laenudelt	-17 689	-19 065
<b>Kokku muud finantstulud ja -kulud</b>	<b>-17 577</b>	<b>-19 012</b>

## Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

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

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
<b>Nõuded ja ettemaksed</b>		
Emaettevõtja	10 209	10 831
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	8 442	9 493
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 438	3 010
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>20 089</b>	<b>23 334</b>
<b>Võlad ja ettemaksed</b>		
Emaettevõtja	208	34
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	641	355
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	161	99
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>1 010</b>	<b>488</b>

MÜÜDUD	2021		2020	
	Teenused	Põhivara	Teenused	Põhivara
Emaettevõtja	100 548		107 152	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	69 922		102 356	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	41 005		44 080	
<b>Kokku müüdnud</b>	<b>211 475</b>		<b>253 588</b>	

OSTETUD	2021		2020	
	Teenused	Põhivara	Teenused	Põhivara
Emaettevõtja	621		243	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	3 733	0	2 527	8 546
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 930		850	
<b>Kokku ostetud</b>	<b>6 284</b>	<b>0</b>	<b>3 620</b>	<b>8 546</b>

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2021	2020
Arvestatud tasu	60 647	72 211

Äriühing maksab juhatuse liikmetele või nende pärijale hüvitist Juhatuse liikme 3 (kolme) kuu tasu suuruses summas juhatuse liikmete tagasikutsumisel, lepingu lõppemisel tähtaja möödumisel (kui nõukogu ei pikenda juhatuse liikmete lepinguid), juhatuse liikmete surma puhul. Hüvitist ei maksta juhul kui juhatuse liikmed kutsutakse nõukogu poolt tagasi või ametiaeg jäetakse pikendamata seoses juhatuse liikmete kohustuste rikkumisega äriühingu ees.