

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: AS Otepää Veevärk

registrikood: 10273845

tänava/talu nimi, Kastolatsi tee

linn: Otepää vallasisene linn

vald: Otepää vald

maakond: Valga maakond

postisihtnumber: 67404

telefon: +372 7664890

faks: +372 7664894

e-posti aadress: veevark@otepvesi.ee

Sisukord

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

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

AS Otepää Veevärk põhieesmärgiks on kvaliteetse veevarustusteenuse ning reovee kogumise ja puhastamise teenuse ning tsentraalse soojaenergia tootmine Otepää linna ja külade elanikele, ettevõtetele ja asutustele. Toota ja teenuseid osutada konkurentsivõimeliste hindadega keskkonnasõbralikult. Edasi areneda, et anda kõigile Otepää valla külade elanikele võimalus liituda ühisvee-ja kanalisatsioonivõrguga.

Tulud, kulud ja kasum

Majandusaastal moodustas AS Otepää Veevärk müügitulu 542 tuh.eurot, suurenedes aastaga 6%. Müügitulust moodustas 42% toodangu ja 58% teenuste müük. Soojamajanduse mahud on jäänud samaks võrreldes eelmise majandusaastaga.. Vee-ja kanalisatsiooniteenuste mahtude suurenemine 12% oli eelkõige tingitud uute tarbijate juurdetulekuga Nõuni ja Päidla küladest ja inimeste teadlikkuse suurenemisega keskkonnaalasesest käitumisest.

AS Otepää Veevärk müügitulust moodustas 100% müük Eestis.

AS Otepää Veevärgi puurkaevudest pumbatud vee hulk oli eelmisel majandusaastal 113 906 m³. Mitte-tulutoova vee osatähtsus oli 21% pumbatust. Käesoleval majandusaastal oli klientidele välja müüdnud vett 80 tuh. m³ ja osutatud kanalisatsiooniteenust 110 tuh. m³. Joogiveega on kindlustatud Otepää linnas 100% ja Otepää vallas endiselt 63% elanikest. Ühiskanalisatsiooniga on kindlustatud Otepää linnas 100% ja Otepää vallas 61% elanikest. 2013.a. märtsist kehtib nii majapidamistel kui ka ettevõtetele ühtne kombineeritud tariif 3,04 EUR /m³, hind on kinnitatud Konkurentsiameti poolt.

Nõuni ja Päidla külade majapidamistel kui ka ettevõtetele kehtib ühtne kombineeritud tariif 3,30 EUR/m³, hind on kinnitatud Konkurentsiameti poolt 2016.a.

AS Otepää Veevärgi katlamaja tootis eelmisel majandusaastal 6 119 MWh soojusenergiat. Soojusenergiat ja sooja vett müüdi ettevõtetele ja elanikkonnale kokku 4 927 MWh. Aruandeaasta lõpuks oli püsikliente tsentraalse soojatarbimise osas 51. Tariife ei ole muudetud ja piirhinnaks on 46,66 EUR/ MWh.

Seoses Palupera valla ja Otepää Valla haldusüksuste piiride muutmise kokkuleppe alusel anti AS Otepää Veevärgile üle Palupera valla veevärgi ja kanalisatsioonirajatiste vallavara Nõuni ja Päidla külades jääkmaksumusega 102 293 eurot.

AS Otepää Veevärk majandusaasta puhaskasum moodustas 97 006 eurot.

Investeeringud

Katlamaja renoveerimine maksumusega 5 270 eurot.

Kesküttetorustiku renoveerimine maksumisega 415 672 eurot.

SA Keskkonnainvesteeringute Keskuselt oleme saanud välisabi keskküttetorustike renoveerimiseks summas 200 543 eurot.

Aruandeaastal investeeriti kokku materiaalsesse põhivarasse 420 942 eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

AS Otepää Veevärk põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on tagada häireteta veevarustusteenused ning reovee kogumise ja puhastamise teenused Otepää linnas, Keskuse, Kannistiku, Sihva, Nõuni ja Päidla külades, tsentraalse soojavarustuse tagamine Otepää linnas.

AS Otepää Veevärgi vee-ja kanalisatsiooniosakonna põhiliseks eesmärgiks järgmisel majandusaastal on veekadude hoidmine alla 20%. Selle eesmärgi hoidmiseks on kavas jätkata Otepää veejaama juhtimissüsteemi täiustamist.

AS Otepää Veevärgi soojaosakonna põhiliseks eesmärgiks järgmisel majandusaastal on 2014-2020 struktuurtoetuse meetmete abil jätkata Otepää linna soojamajanduse renoveerimist nii soojatootmise kui ka soojatorustike osas.

Suhtarvud ja nende arvutamise meetodika

	2017	2016
Käibe kasv	6,5%	4,9%
Ärikasumi määr	18,1%	-29,3%

Kasumi kasv	164,5%	-1,1%
Puhasrentaabilus	17,9%	-29,5%
Lühiajaliste kohustuste katekordaja	1,70 korda	1,24 korda
ROA	3,7%	-6,8%
ROE	4,1%	-7,7%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu 2017} - \text{müügitulu 2016}) / \text{müügitulu 2016} * 100$

Ärikasumimäär (%) = $\text{ärikasum} / \text{müügitulu} * 100$

Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum 2017} - \text{puhaskasum 2016}) / \text{puhaskasum 2016} * 100$

Puhasrentaabilus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$

Lühiajaliste kohustuste katekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$

ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	41 121	35 678	2
Nõuded ja ettemaksud	118 464	79 445	3
Varud	5 566	6 793	4
Kokku käibevarad	165 151	121 916	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksud	18 149	22 259	3
Materiaalsed põhivarad	2 433 787	2 077 523	7
Kokku põhivarad	2 451 936	2 099 782	
Kokku varad	2 617 087	2 221 698	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	22 666	22 666	9
Võlad ja ettemaksud	74 694	75 778	10
Kokku lühiajalised kohustised	97 360	98 444	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	158 659	181 325	9
Kokku pikaajalised kohustised	158 659	181 325	
Kokku kohustised	256 019	279 769	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	256 000	36 160	13
Ülekurs	349 997	349 997	
Kohustuslik reservkapital	3 611	3 611	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 654 454	1 702 480	12
Aruandeaasta kasum (kahjum)	97 006	-150 319	
Kokku omakapital	2 361 068	1 941 929	
Kokku kohustised ja omakapital	2 617 087	2 221 698	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	541 972	508 976	14
Muud äritulud	201 394	9 732	15
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivarade valmistamisel	13 087	1 091	18
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-246 997	-221 247	16
Mitmesugused tegevuskulud	-56 218	-61 884	17
Tööjõukulud	-195 217	-177 231	18
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-157 953	-208 364	7
Muud ärikulud	-2 018	0	19
Ärikasum (kahjum)	98 050	-148 927	
Intressitulud	14	0	21
Intressikulud	-1 948	-2 440	20
Muud finantstulud ja -kulud	890	1 048	22
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	97 006	-150 319	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	97 006	-150 319	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Otepää Veevärk 2017 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Tegemist on lühendatud raamatupidamise aastaaruandega.

AS Otepää Veevärk kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse sularaha kassas ja arvelduskontode jääke pangas.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Konsolideerimisgrupi majandusaasta aruande koostamise kohustusest on vabastatud tütarettevõtja, kelle kõik aktsiad või osad kuuluvad ühte konsolideerimisgruppi, mille lepinguriigis registreeritud konsolideeriv üksus on kohustatud koostama ja avalikustama konsolideerimisgrupi auditeeritud majandusaasta aruande.

Konsolideerimata bilansis kajastatakse soetusmaksumuse meetodit.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses kuludesse. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud 90-180 päeva võrra, hinnatakse alla 50% ulatuses ja üle 180 päeva võrra, hinnatakse alla 100% ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kuludest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundis.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

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 remondikuluseid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 5 000 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned	20-50 aastat
Rajatised	10-40 aastat
Masinad ja seadmed	5-10 aastat
Inventar	2-10 aastat

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides

Ühtekuuluvusfondist saadud vahenditega rajatud torustike ja muude rajatiste amortisatsiooninormiks on 2,5%.

Rendid

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustuselt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuu pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalisena. Samuti kajastatakse lühiajalisena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Liitumistasusid, mis ületavad põhivara soetusmaksumuse alammäära, kajastatakse netopõhimõttel, vähendades nende võrra põhivara soetusmaksumust.

Intrlessitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksuna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksumäärale. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on toodud aastaaruande lisas nr.12 Tingimuslikud kohustused.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele.

Seotud osapooled on:

Emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud) ja tütarettevõtte

Aktsiaseltsi juhataja ja nõukogu liikmed. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Kassa	1 431	423
Pangakonto SEB pank	27 411	24 401
Pangakonto Swedbank	12 279	10 854
Kokku raha	41 121	35 678

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	107 585	89 436	18 149	0	
Ostjatelt laekumata arved	107 635	89 486	18 149	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-50	-50	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	27 729	27 729	0	0	5
Muud nõuded	13	13	0	0	
Intressinõuded	13	13	0	0	
Ettemaksed	1 286	1 286	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	1 101	1 101	0	0	
Muud makstud ettemaksed	185	185	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	136 613	118 464	18 149	0	

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	100 110	77 851	22 259	0	
Ostjatelt laekumata arved	100 236	77 977	22 259	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-126	-126	0	0	
Muud nõuded	1	1	0	0	
Intressinõuded	1	1	0	0	
Ettemaksed	1 593	1 593	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	1 408	1 408	0	0	
Muud makstud ettemaksed	185	185	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	101 704	79 445	22 259		

Lisa 4 Varud (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	5 566	6 793
Trasside ehitusmaterjalid	2 545	2 191
Küttepuid	261	290
Hakkepuuit	2 760	4 312
Kokku varud	5 566	6 793

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	19 681	0	0	6 898
Üksikisiku tulumaks	0	3 776	0	4 013
Erisoodustuse tulumaks	0	141	0	64
Sotsiaalmaks	0	9 198	0	8 012
Kohustuslik kogumispension	0	327	0	337
Töötuskindlustusmaksed	0	408	0	414
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	4 068	0	4 083
Ettemaksukonto jääk	8 048		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	27 729	17 918	0	23 821

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2016	31.12.2017
10352579	osaühing PALU- TEENUS	Eesti	veevarustus- ja kanalisatsiooniteenused	0	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:							
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2016	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2017
osaühing PALU- TEENUS	0	0	0	0	0	0	0
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	0	0	0	0	0	0	0

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
osaühing PALU- TEENUS	100	02.10.2017	0

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

									Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksud	
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2015									
Soetusmaksumus	20 929	2 749 422	283 424	686 598	970 022	12 707	0	0	3 753 080
Akumuleeritud kulum	0	-986 390	-170 746	-315 517	-486 263	-12 147	0	0	-1 484 800
Jääkmaksumus	20 929	1 763 032	112 678	371 081	483 759	560	0	0	2 268 280
Ostud ja parendused	0	0	0	0	0	0	36 091	36 091	36 091
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		0					36 091	36 091	36 091
Amortisatsioonikulu	0	-89 303	-22 494	-50 315	-72 809	-350	0	0	-162 462
Allahindlused väärtuse languse tõttu		-39 092	-39	-6 561	-6 600	-210	0	0	-45 902
Müügid	0	0	-18 484	0	-18 484	0	0	0	-18 484
Ümberliigitamised	0	0	0	35 000	35 000	0	-35 000	-35 000	0
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest	0	0	0	35 000	35 000	0	-35 000	-35 000	0
31.12.2016									
Soetusmaksumus	20 929	2 690 240	204 902	705 117	910 019	5 897	1 091	1 091	3 628 176
Akumuleeritud kulum	0	-1 055 603	-133 241	-355 912	-489 153	-5 897	0	0	-1 550 653
Jääkmaksumus	20 929	1 634 637	71 661	349 205	420 866	0	1 091	1 091	2 077 523
Ostud ja parendused	0	0	0	0	0	0	420 942	420 942	420 942
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused							420 942	420 942	420 942
Amortisatsioonikulu	0	-89 102	-19 110	-49 741	-68 851	0	0	0	-157 953
Müügid	0	0	0	-9 018	-9 018	0	0	0	-9 018
Muud muutused	356	101 937	0	0	0	0	0	0	102 293
31.12.2017									
Soetusmaksumus	21 285	2 870 368	204 902	651 010	855 912	5 897	422 033	422 033	4 175 495
Akumuleeritud kulum	0	-1 222 896	-152 351	-360 564	-512 915	-5 897	0	0	-1 741 708
Jääkmaksumus	21 285	1 647 472	52 551	290 446	342 997	0	422 033	422 033	2 433 787

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed	7 000	26 250
Transpordi- vahendid	0	26 250
Muud masinad ja seadmed	7 000	0
Kokku	7 000	26 250

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2017	2016
Kasutusrendikulu	5 498	5 532
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2017	31.12.2016
12 kuu jooksul	4 376	1 924
1-5 aasta jooksul	7 746	6 574

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel tarbesõidukit Citroen BERLINGO III ja tarbesõidukit OPEL COMBO D COMBI N1. Järgnevateks perioodideks on mittekatkestatavaid rendilepinguid sõlmitud kuni 31.05.2021.a.

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
ÜF projekti omafin.katmiseks	181 325	22 666	90 664	67 995	6 kuu euribor+1,25%	EUR	27.08.2025
Pikaajalised laenud kokku	181 325	22 666	90 664	67 995			
Laenukohustised kokku	181 325	22 666	90 664	67 995			
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
ÜF projekti omafin.katmiseks	203 991	22 666	90 664	90 661	6 kuu euribor+1,25%	EUR	27.08.2025
Pikaajalised laenud kokku	203 991	22 666	90 664	90 661			
Laenukohustised kokku	203 991	22 666	90 664	90 661			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Maa	6 391	6 391
Ehitised	452 411	474 359
Kokku	458 802	480 750

Pikaajalise laenu tagasimakseid teostati summas 22 666 eurot. Arvestati intresse summas 1 948 eurot. ÜF projekti "Otepää linna veemajanduse projekt" omafinantseeringu katmiseks võetud laen SA Keskkonnainvesteeringute Keskuselt on tagatud hüpoteegiga. Lepingus esemeks on kinnistu Otepää Reoveepuhasti maksumusega 552 516 eurot.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	34 811	34 811	
Võlad töövõtjatele	21 339	21 339	11
Maksuvõlad	17 918	17 918	5
Muud võlad	626	626	
Intressivõlad	626	626	
Kokku võlad ja ettemaksed	74 694	74 694	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	33 063	33 063	
Võlad töövõtjatele	17 980	17 980	11
Maksuvõlad	23 821	23 821	5
Muud võlad	762	762	
Intressivõlad	762	762	
Saadud ettemaksed	152	152	
Muud saadud ettemaksed	152	152	
Kokku võlad ja ettemaksed	75 778	75 778	

Lisa 11 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	11 608	9 509
Puhkusetasude kohustis	9 669	8 471
Võlad majanduskulude eest	62	0
Kokku võlad töövõtjatele	21 339	17 980

Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	41 657	35 019
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	10 414	8 755
Kokku tingimuslikud kohustised	52 071	43 774

Tingimuslikud kohustused on vähendatud sihtfinantseeringutega soetatud põhivara amortiseerimata osa arvelt seega 2017.a. summas 1 699 389 eurot ja 2016.a. summas 1 508 387 eurot.

Lisa 13 Aktsiakapital (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Aktsiakapital	256 000	36 160
Aktsiate arv (tk)	4 000	565
Aktsiate nimiväärtus	64	64

Põhikirja kohaselt on AS Otepää Veevärk miinimumkapital 128 000 eurot ja maksimumkapital 512 000 eurot. Käesoleval majandusaastal Otepää Vallavalitsus suurendas AS Otepää Veevärk aktsiakapitali 219 840 euro võrra uute aktsiate väljalaskmise teel 256 000 euron. Lasti välja 3 435 uut aktsiat nimiväärtusega 64 eurot. Aktsiate eest tasumine toimus rahalise sissemaksena summas 219 840 eurot AS Otepää Veevärk arveldusarvele.

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	541 972	508 976
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	541 972	508 976
Kokku müügitulu	541 972	508 976
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Soojuse müük	221 637	220 290
Sooja vee müük	5 700	8 868
Muud soojamajanduse teenused	1 036	25
Vee müük	74 429	77 152
Kanaliseerimisteenuste müük	208 118	193 721
Liitumis- ja rajamistasud	1 473	1 119
Veesõlmede ehitus ja remont	18 269	3 721
Lumetõrje tööd ja lumevedu	11 222	0
Muud	88	4 080
Kokku müügitulu	541 972	508 976

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
Kasum materiaalseste põhivarade müügist	0	7 766
Tulu sihtfinantseerimisest	200 743	0
Muud	651	1 966
Kokku muud äritulud	201 394	9 732

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	26 767	22 229
Energia	167 902	166 153
Elektrienergia	58 180	60 069
Kütus	109 722	106 084
Alltöövõtutööd	44 991	27 633
Transpordikulud	7 337	5 232
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	246 997	221 247

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	7 841	6 773
Energia	4 355	4 139
Elektrienergia	2 036	2 188
Kütus	2 319	1 951
Mitmesugused bürookulud	1 579	2 733
Uurimis- ja arengukulud	225	5 325
Riiklikud ja kohalikud maksud	18 813	19 958
Kulu ebatähtselt laekuvatest nõuetest	-75	126
Tooraine, materjalid ja teenused	2 046	5 332
Kindlustusmaksed	4 285	4 405
Telefon ja postiteenused	2 896	2 800
Konsultatsiooni- ja auditeerimiskulud	1 978	900
Valveteenused	1 931	1 725
Tervishoiuteenused	2 283	2 958
Muud	8 061	4 710
Kokku mitmesugused tegevuskulud	56 218	61 884

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	138 801	134 140
Sotsiaalmaksud	43 329	42 000
Kapitaliseeritud töötasu koos maksetega	13 087	1 091
Kokku tööjõukulud	195 217	177 231
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	14
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	16	15
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	4	2

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2017	2016
Kahjum materiaalsete põhivarade müügist	2 018	0
Kokku muud ärikulud	2 018	0

Lisa 20 Intressikulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressikulu laenuidelt	-1 948	-2 440
Kokku intressikulud	-1 948	-2 440

Lisa 21 Intressitulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressitulu hoiustelt	14	0
Kokku intressitulud	14	0

Lisa 22 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressitulu diskonteeritud nõuetelt	890	1 048
Kokku muud finantstulud ja -kulud	890	1 048

Lisa 23 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaaettevõtja nimetus	Otepää Vallavalitsus
Riik, kus aruandekohustuslase emaaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Nõuded	Nõuded
Emaaettevõtja	23 860	14 402
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	1 911	1 611

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	0	109 277	0	117 239
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	1 440	11 739	434	15 219
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	140	242	215	279

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	23 230	22 565

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole eelpoolnimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast erinevaid hindasid. Seotud isikutelt osteti teenuseid 1 580 euro eest ja seotud isikutele müüdi vee- ja kanalisatsiooni teenuseid 121 258 euro eest.