

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: AS Otepää Veevärk

registrikood: 10273845

tänavatalu nimi, Otepää veevärk
maja ja korteri number:

küla: Kastolatsi küla

vald: Otepää vald

maakond: Valga maakond

postisihtnumber: 67410

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 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 7 Kasutusrent	13
Lisa 8 Laenukohustised	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad	16
Lisa 12 Aktsiakapital	16
Lisa 13 Müügitulu	16
Lisa 14 Muud äritulud	17
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 17 Tööjõukulud	18
Lisa 18 Intressikulud	18
Lisa 19 Muud finantstulud ja -kulud	19
Lisa 20 Seotud osapooled	19
Aruande allkirjad	21
Vandeaudiitori aruanne	22

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

AS Otepää Veevärk põhieesmärgiks on kvaliteetse veevarustusteenuse ning reovee kogumise ja puhastamise teenuse osutamine Otepää valla territooriumil asuval reoveekogumisaladel. Täiendavalt on Otepää Veevägi ülesandeks tsentraalse soojaenergia tootmine ja müük Otepää l kaugküttepiirkonnas .

Tulud, kulud ja kasum

Majandusaastal moodustas AS Otepää Veevärk müügitulu 816 tuh.eurot, suurenedes aastaga 6,9%. Müügitulust moodustas 46% toodangu ja 54% teenuste müük. Soojamajanduse mahud on seoses külmemä küttehooaja ja uute klientide lisandumisega suurenenud 10% võrreldes eelmise majandusaastaga. Vee- ja kanalisatsiooniteenuste mahud suurenesid võrreldes eelmise aastaga 0,5%.

AS Otepää Veevärk müügitulust moodustas 100% müük Eestis.

AS Otepää Veevärgi puurkaevudest pumbatud vee hulk oli eelmisel majandusaastal 161 885 m³. Mitte-tulutoova vee osatähtsus oli 14% pumbatust. Käesoleval majandusaastal oli klientidele välja müüdud vett 120 tuh. m³ ja osutatud kanalisatsiooniteenust 153 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 ettevõtetel ühtne kombineeritud tariif 3,04 EUR /m³, hind on kinnitatud Konkurentsiameti poolt. Nõuni ja Päidla külade majapidamistel kui ka ettevõtetel kehtib ühtne kombineeritud tariif 3,30 EUR/m³, hind on kinnitatud Palupera Vallavalitsuse määrusega 2015.aastast.. Sangaste alevikus, Keeni külas ja Lossiküla külas kehtib nii majapidamistel kui ka ettevõtetel ühtne kombineeritud tariif 3,16 EUR/m³, hind on kinnitatud Sangaste Vallavalitsuse poolt 2015.a. Puka ja Kumsi alevikes kehtib ühtne kombineeritud tariif 3,04 EUR/m³ mis on kinnitatud Otepää Vallavalitsuse poolt 2018.aastal.

AS Otepää Veevärgi katlamaja tootis eelmisel majandusaastal 8 041 MWh soojusenergiat. Soojusenergiat müüdi ettevõtetele ja elanikkonnale kokku 6 874 MWh. Aruandeaasta lõpuks oli püsikliente tsentraalse soojatarbimise osas 60. Tariife muudeti kooskõlas Konkurentsiametiga alates 01.10.2022 ja uueks hinnaks sai 82.73 EUR/MWh. Seoses sisendhindade edasise kasvuga taotlesime jällegi uut hinda ja alates 01.01.2023 on uueks hinnaks 96.96 EUR/MWh kooskõlas Konkurentsiametiga.

AS Otepää Veevärk majandusaasta lõppes kasumiga 33 499 eurot.

Investeeringud

Möötesüsteemid (vesi) maksumusega 2 498 eurot.

Aruandeaastal investeeriti kokku materiaalsesse põhivarasse 101 190 eurot ilma liitumistasudeta.

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, Päidla, Keeni, Lossiküla külates ja Sangaste alevikus, tsentraalse soojavarustuse tagamine Otepää linna l kaugküttepiirkonnas.

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 ja kliendarvestite korralist taatlemist ning vahetust. Puka aleviku veemajandusprojekti korraldamiseks oleme esitanud taotluse vee- ja kanalisatsioonitorustike renoveerimiseks KIK keskkonnaprogrammi.

Seoses suurenenud kulutustega vee tootmiseks taotleb ettevõtte Konkurentsiametilt vee ja kanalisatsiooni tariifide ühtlustamist ja tõstmist.

Suhtarvud ja nende arvutamise metoodika

	2022	2021
Käibe kasv	6,96%	13,7%
Ärikasumi määr	6,03%	-22,1%

Puhasrentaablus	4,1%	-23,8%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,30 korda	0,52 korda
ROA	0,74%	-4,2%
ROE	0,95%	-5,2%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu 2022} - \text{müügitulu 2021}) / \text{müügitulu 2021} * 100$

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

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

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühajalised kohustused}$

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

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 680	8 316	2
Nõuded ja ettemaksed	125 186	125 309	3
Varud	21 840	8 164	4
Kokku käibevarad	150 706	141 789	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	4 372 076	4 182 285	6
Kokku põhivarad	4 372 076	4 182 285	
Kokku varad	4 522 782	4 324 074	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	123 325	113 959	8
Võlad ja ettemaksed	372 731	160 274	9
Kokku lühiajalised kohustised	496 056	274 233	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	508 063	583 110	8
Kokku pikaajalised kohustised	508 063	583 110	
Kokku kohustised	1 004 119	857 343	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	336 000	336 000	12
Registreerimata aktiivkapital	18 432	0	
Ülekurs	349 998	349 997	
Kohustuslik reservkapital	25 600	25 600	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 755 134	2 936 342	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 499	-181 208	
Kokku omakapital	3 518 663	3 466 731	
Kokku kohustised ja omakapital	4 522 782	4 324 074	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	816 004	762 891	13
Muud äritulud	374 345	33 398	14
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivarade valmistamisel	0	669	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-523 598	-375 333	15
Mitmesugused tegevuskulud	-100 164	-92 680	16
Tööjõukulud	-275 983	-262 435	17
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-241 366	-235 342	6
Muud ärikulud	0	-1	
Kokku ärikasum (-kahjum)	49 238	-168 833	
Intressikulud	-15 739	-12 567	18
Muud finantstulud ja -kulud	0	192	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	33 499	-181 208	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 499	-181 208	
Sealhulgas:			
Tulu varade sihtfinantseerimisest	-345 671	-32 878	
Sihtfinantseerimisega kaetud varade kulum ja väärtuse langus	153 182	148 866	
Aruandeaasta kasum (kahjum) sihtfinantseerimise netomeetodi korral	-158 990	-65 220	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Otepää Veevärk 2022 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid. Lisaks kooskõlas ka avaliku sektori aruandluse juhenditega. Tegemist on lühendatud raamatupidamise aastaaruandega.

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

Raha

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

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuva nõude 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 FIFO 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 remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Trassidega liitumise tasud, mis ületavad põhivara arvelevõtmise piiri, kajastatakse vastava trassi soetusmaksumuse vähendamisenä.

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 ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasuliku 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 finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates aruandekuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuu pärast aruandekuupäeva. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustisi, mida laenuandjal oli õigus aruandepäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna tegevuskulude tegemise või põhivara soetamise perioodil, kui sihtfinantseerimise tingimustega ei kaasne sisuline tagasinõude või laekumata jäämise risk; kui eksisteerib sisuline tagasinõude või laekumata jäämise risk, kajastatakse sihtfinantseerimine tuluna vastava riski kadumisel.

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.

Intressitulu 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. Aruandekuupäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustist ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksumäärale. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustise summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on toodud aastaaruande lisas nr.12 Tingimuslikud kohustised.

Seotud osapooled

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

Seotud osapooled on:

Emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud) ja tütarettevõtte

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

Alalikuks on kõik tehingud, s.h. sellised, mis on toimunud hinnakirjade jms alusel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Kassa	601	1 090
Pangakonto SEB pank	0	0
Pangakonto Swedbank	3 079	7 226
Kokku raha	3 680	8 316

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	124 172	124 172
Ostjatelt laekumata arved	124 181	124 181
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-9	-9
Ettemaksed	1 014	1 014
Tulevaste perioodide kulud	1 014	1 014
Kokku nõuded ja ettemaksed	125 186	125 186
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	120 820	120 820
Ostjatelt laekumata arved	121 158	121 158
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-338	-338
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 008	3 008
Ettemaksed	1 481	1 481
Tulevaste perioodide kulud	1 296	1 296
Muud makstud ettemaksed	185	185
Kokku nõuded ja ettemaksed	125 309	125 309

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tooraine ja materjal	21 840	8 164
Trasside ehitusmaterjalid	50	50
Superflox SD-6064	415	1 164
Hakkepuuit	14 725	2 300
Diislikütus	6 650	4 650
Kokku varud	21 840	8 164

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		400	3 008	
Üksikisiku tulumaks		2 756		3 615
Sotsiaalmaks		5 388		6 732
Kohustuslik kogumispension		131		178
Töötuskindlustusmaksed		255		370
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		10 139		6 596
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		19 069	3 008	17 491

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad		
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2020								
Soetusmaksumus	20 950	5 315 210	191 096	973 717	1 164 813	37 888	130 287	6 669 148
Akumuleeritud kulum	0	-1 666 100	-191 096	-454 322	-645 418	-6 163	0	-2 317 681
Jääkmaksumus	20 950	3 649 110	0	519 395	519 395	31 725	130 287	4 351 467
Ostud ja parendused							162 902	162 902
Amortisatsioonikulu		-162 380		-69 763	-69 763	-3 199		-235 342
Ümberliigitamised		273 231					-273 231	
Muud muutused		-96 742						-96 742
31.12.2021								
Soetusmaksumus	20 950	5 491 699	191 096	973 717	1 164 813	37 888	19 958	6 735 308
Akumuleeritud kulum	0	-1 828 480	-191 096	-524 085	-715 181	-9 362	0	-2 553 023
Jääkmaksumus	20 950	3 663 219	0	449 632	449 632	28 526	19 958	4 182 285
Ostud ja parendused	769	344 902					103 688	449 359
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	769	344 902						345 671
Uute ehitiste ost, uuesehitus, parendused							103 688	103 688
Amortisatsioonikulu		-168 403		-69 763	-69 763	-3 200		-241 366
Müügid (jääkmaksumuses)	-2							-2
Ümberliigitamised		101 190					-101 190	
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest		101 190					-101 190	
Muud muutused		-18 200						-18 200
31.12.2022								
Soetusmaksumus	21 717	5 919 591	191 096	973 717	1 164 813	37 888	22 456	7 166 465
Akumuleeritud kulum	0	-1 996 883	-191 096	-593 848	-784 944	-12 562	0	-2 794 389
Jääkmaksumus	21 717	3 922 708	0	379 869	379 869	25 326	22 456	4 372 076

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2022	2021
Maa	100	
Kokku	100	0

2022.a. müüdi imbväljak Pädla külas Otepää vallas.

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2022	2021
Kasutusrendikulu	11 740	20 756
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2022	31.12.2021
12 kuu jooksul	0	6 525
1-5 aasta jooksul	0	27 190

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel tarbesõidukit OPEL D COMBI N1 ja traktorit NEW HOLLAND T5.95. Tarbesõiduki rendileping lõppes veebruaris 2022 ja traktori NEW HOLLAND rendileping anti üle AS Valga Vesi septembris.

Ettevõtte rendib kahte tarbesõidukit AS'lt Salome Tartu.

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
SEB arvelduslaen	48 126	48 126			6 kuu euribor+1,95%	EUR	31.03.2024
Lühiajalised laenud kokku	48 126	48 126					
Pikaajalised laenud							
ÜF projekti omafin.katmiseks	67 995	22 666	45 329		6 kuu euribor+1,25%	EUR	27.08.2025
SEB laen soojamajanduse renoveerimiseks	391 422	36 710	183 398	171 314	6 kuu euribor+1,75%	EUR	20.07.2028
SEB laen investeeringuteks	123 845	15 823	108 022		3 kuu euribor+2,6%	EUR	18.03.2027
Pikaajalised laenud kokku	583 262	75 199	336 749	171 314			
Laenukohustised kokku	631 388	123 325	336 749	171 314			
	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
SEB arvelduslaen	39 319	39 319			6 kuu euribor+1,95%	EUR	31.03.2023
Lühiajalised laenud kokku	39 319	39 319					
Pikaajalised laenud							
ÜF projekti omafin.katmiseks	90 661	22 666	67 995		6 kuu euribor+1,25%	EUR	27.08.2025
SEB laen soojamajanduse renoveerimiseks	428 284	36 710	183 550	208 024	6 kuu euribor+1,75%	EUR	20.07.2028
SEB laen investeeringuteks	138 805	15 264	123 541		3 kuu euribor+2,6%	EUR	18.03.2027
Pikaajalised laenud kokku	657 750	74 640	375 086	208 024			
Laenukohustised kokku	697 069	113 959	375 086	208 024			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2022	31.12.2021
Maa	12 487	12 487

Ehitised	741 331	787 078
Kokku	753 818	799 565

Pikaajaliste laenude tagasimakseid teostati summas 74 488 eurot. Arvestati intresse 13 785 eurot. ÜF projekti "Otepää linna veemajanduse projekt" omafinantseeringu katmiseks võetud laen SA Keskkonnainvesteeringute Keskuselt on tagatud hüpoteegiga. Lepingu esemeks on kinnistu Otepää Reoveepuhasti maksumusega 552 516 eurot. SEB laen Otepää Katlamaja renoveerimiseks ja Otepää I kaugküttepiirkonna laiendamise töödeks on tagatud Otepää valla volikogu garantiiga. SEB arvelduslaen krediidiliimidega 50 000 eurot on tagatud hüpoteegiga. Pandi esemeks on kinnistu Kopli 6A, asukohaga Otepää linn, maksumusega 597 320 eurot.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	320 200	320 200	
Võlad töövõtjatele	32 878	32 878	10
Maksuvõlad	19 069	19 069	5
Muud võlad	584	584	
Intressivõlad	584	584	
Kokku võlad ja ettemaksed	372 731	372 731	
	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	105 758	105 758	
Võlad töövõtjatele	36 780	36 780	10
Maksuvõlad	17 491	17 491	5
Muud võlad	233	233	
Intressivõlad	233	233	
Saadud ettemaksed	12	12	
Tulevaste perioodide tulud	12	12	
Kokku võlad ja ettemaksed	160 274	160 274	

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Töötasude kohustis	13 092	15 045
Puhkusetasude kohustis	11 259	12 800
Deklareerimata maksukohustused	8 192	8 935
Võlad majanduskulude eest	335	0
Kokku võlad töövõtjatele	32 878	36 780

Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	2 230 907	2 204 107
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	557 726	551 027
SW Energia leping	70 000	117 500
Kokku tingimuslikud kohustised	2 858 633	2 872 634

Lisa 12 Aktsiakapital (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Aktsiakapital	336 000	336 000
Aktsiate arv (tk)	5 250	5 250
Aktsiate nimiväärtus	64	64

Põhikirja kohaselt on AS Otepää Veevärk miinimumkapital 128 000 eurot ja maksimumkapital 512 000 eurot. 2022.a. aastal suurendas Otepää Vallavalitsus Otepää Veevärgi aktsiakapitali 18 432 -EUR võrra mis on kajastatud majandusaasta lõpul registreerimata aktsiakapitalina.

Lisa 13 Müügitulu (eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	816 004	762 891
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	816 004	762 891
Kokku müügitulu	816 004	762 891
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Soojuse müük	375 639	341 028
Vee müük	112 997	112 852
Kanaliseerimis- ja veetehnoloogiate müük	253 353	251 252
Liitumis- ja rajamistasud	20 720	4 000
Veesõlmede ehitus ja remont	46 310	34 737
Veetorustike ehitustööd	2 102	1 650
Heakorratööd	4 883	17 372
Kokku müügitulu	816 004	762 891

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2022	2021
Kasum materiaalse põhivarade müügist	98	0
Tulu sihtfinantseerimisest	340 834	32 878
Muud	33 413	520
Kokku muud äritulud	374 345	33 398

2021.aastal saadi Majandus- ja Kommunikatsiooniministeeriumilt Otepää I KP soojatorustike täiendavaks laiendamiseks 32 878 eurot. 2022.aastal andis Palu-Teenus OÜ üle mitterahalise sihtfinantseerimisena temale kuuluvad Nõuni külas olevad vee- kanalisatsiooni- ja reovee torustikud summas 204 300 eurot ning Otepää Vallavalitsus andis üle mitterahalise sihtfinantseerimisena maad ja erinevaid rajatisi Sangastes, Pukas, Otepääl kogusummas 141 371 eurot. Tagasi nõuti välismaist sihtfinantseerimist summas 4837 eurot.

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2022	2021
Tooraine ja materjal	41 139	38 900
Energia	391 273	243 441
Elektrienergia	132 076	88 279
Kütus	259 197	155 162
Alltöövõtutööd	49 332	59 372
Transpordikulud	41 854	33 620
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	523 598	375 333

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2022	2021
Üür ja rent	21 544	16 763
Energia	6 799	3 982
Elektrienergia	6 799	3 982
Mitmesugused bürookulud	5 575	2 307
Lähetuskulud	61	0
Koolituskulud	520	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	33 150	32 101
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-329	-397
Tooraine, materjalid ja teenused	0	5 769
Kindlustusmaksed	4 075	4 310
Telefon ja postiteenused	4 103	3 784
Konsultatsiooni- ja auditeerimiskulud	4 700	1 626
Valveteenused	2 750	2 364
Tervishoiuteenused	2 520	4 341
Info- ja PR teenused	10 229	6 019
Pangateenused	790	928
Uurimis- ja arendustööd	976	0
Muud	2 701	8 783
Kokku mitmesugused tegevuskulud	100 164	92 680

Lisa 17 Tööjõukulud (eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	208 555	198 577
Sotsiaalmaksud	67 428	63 189
Kapitaliseeritud töötasu koos maksetega	0	669
Kokku tööjõukulud	275 983	262 435
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	13
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	12	13
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	5	5

Lisa 18 Intressikulud (eurodes)

	2022	2021
Intressikulu laenudelt	13 785	12 567
Muud intressikulud	1 954	0
Kokku intressikulud	15 739	12 567

Lisa 19 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2022	2021
Intressitulu diskonteeritud nõuetelt	0	192
Kokku muud finantstulud ja -kulud	0	192

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Emaettevõtja	6 612	19 046
Tütarettevõtjad	0	4 800
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	3 422	3 492
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 034	27 338
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 440	0
Kokku võlad ja ettemaksed	8 440	0

MÜÜDUD	2022		2021
	Kaubad	Teenused	Teenused
Emaettevõtja		117 127	124 590
Tütarettevõtjad		8 062	6 000
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	22 500	18 822	21 112
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		1 705	29
Kokku müüdnud	22 500	145 716	151 731

OSTETUD	2022		2021
	Kaubad	Teenused	Teenused
Tütarettevõtjad		0	12 000
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad		0	472
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		8 456	11 201
Kokku ostetud		8 456	23 673

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	33 000	34 318

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole eelpoolnimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast erinevaid hindasid.