

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2011

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2011

**ärinimi:** OÜ KOSE VESI

**registrikood:** 10917886

**tänava/talu nimi,** Põllu 14

**maja ja korteri number:**

**alevik:** Kose alevik

**vald:** Kose vald

**maakond:** Harju maakond

**postisihnumber:** 75101

**telefon:** +372 5243274, +372 6036414

**faks:** +372 6751264

**e-posti aadress:** sirje@mell.ee, info@kosevesi.ee

**veebilehe aadress:** www.kosevesi.ee

## Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Kapitalirent	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Võlad tarnijatele	13
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 10 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 11 Muud võlad	14
Lisa 12 Eraldised	14
Lisa 13 Sihtfinantseerimine	14
Lisa 14 Osakapital	15
Lisa 15 Müügitulu	15
Lisa 16 Muud äritulud	16
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 19 Tööjõukulud	16
Lisa 20 Muud ärikulud	17
Lisa 21 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 22 Seotud osapooled	17

## Tegevusaruanne

### 2011. a. teostatud tööd

EL ÜF poolt kaasrahastatava Kose aleviku veemajandusprojekti raames jätkusid 2011. aastal ehitustööd.

- Kevadel jätkas Nordecon Infra AS Kose reoveepuhasti ehitust. Keerulised geoloogilised olud põhjustasid alguses graafikust mahajäämist, mis aga tehti tagasi suvel.
- Asula reovesi sisenes esmakordselt uude puhastisse 7. novembril. Puhastusprotsess käivitus üldiselt normaalselt. Kontori ja olmeosa valmimine jäi uude aastasse. Puhasti peab ehitaja poolt olema üle antud 2013. aasta veebruari keskel. Ehitus valmib eelarve piires.
- Lemminkäinen Eesti AS andis üle Ülejõe piirkonna torustikud ja Merko Ehitus AS Keskuse ja Jõe piirkonna torustikud ning Alu ja Kose-Risti piirkonna torustikud.
- Viidi läbi hange isikliku kasutusõiguse seadmiseks. Töö teostajaks valiti Projektlahendused OÜ, töö lepinguline maksumus on 12 275 eurot. Tööd lõpetatakse 2012.a. mais.
- Alustati Kose reoveepuhasti tugiaine ladustamiseks vajaliku katusealuse projekteerimis-ehituse hanke läbiviimist. Ehitus valmib 2012.a. mais.

Vardja asula veevärgi rekonstrueerimiseks viidi läbi kolm hanget. Tööd teostati sügisel, torustikud rekonstrueeris OÜ Vesiehitus ja puurkaev-pumpla OÜ Callefik. Rekonstrueeriti kokku 885 m veetorustikku, sealjuures oma jõududega lisaks projektile 182 m. Rekonstrueeriti ka Vardja puurkaev-pumpla tehnoloogiline osa – paigaldati rauaeraldusfiltrid jms ning kaugseire. Kokku läks rekonstrueerimine maksma 50 051 eurot, millest omafinantseeringuna tasuti 14 394 eurot.

Kose-Uuemõisa reoveepuhastile paigaldati automaatvõre ja hoone selleks. Töö läks maksma 10 791 eurot. Võre paigaldamise tulemusena paranes reovee puhastamise kvaliteet ja vähenes puhasti hoolduse sagedus.

Oru, Vardja ja Sepa külade reoveepuhastites rekonstrueeriti õhutussüsteem, paigaldades uued peenmulli tootjad. Paranes puhastamise efektiivsus. Tööd läksid maksma kokku 4536 eurot.

Kooskõlastati Konkurentsiametiga 01.01.2012.a. kehtima hakkavad uued teenuste hinnad. Uued hinnad valmistati ette koos osaühinguga EL Konsult.

Kevadel lõpetati Oru küla Männimäe piirkonna vee- ja kanalisatsioonitorustike ehituse vaegtööd.

Vastavalt Kose Vallavolikogu 29.09.2011.a. otsusele nr 107 "Oru ühisveevärgi- ja kanalisatsiooni ehitiste ja seadmete süsteemi üleandmine Osaühingule Kose Vesi" andis Kose vald üle 198 599 euro väärtuses vara, mis kajastati mitterahalise sissemaksena osakapitali. Osakapitali suuruseks kujunes 200 000 eurot.

Kose Uustalu arendusala arendaja OÜ Reval Kinnisvara andis sügisel tasuta üle väljaehitatud vee ja –kanalisatsioonitrossid.

### Töötasu, personal

	töötajate arv	töötasu
Nõukogu ja juhatuse liikmed	2	31 576
keskastme spetsialistid	2	23 665
töölised	5	45 756
kokku	9	100 997

### Peamised finantssuhtarvud

		2011	2010
1.Tulu kasv	%	2,64	7,96
2.Kasumi kasv	%	-103,18	8,92
3.Puhasrentaabilus	%	0	3,50
4.Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	kordades	1,09	1,09
5.ROA	%	-0,0052	0,31
6.ROE	%	-0,0247	0,89

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	46 559	72 749	2
Nõuded ja ettemaksud	303 280	220 397	3
<b>Kokku käibevara</b>	<b>349 839</b>	<b>293 146</b>	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	6 983 723	3 537 429	4
<b>Kokku põhivara</b>	<b>6 983 723</b>	<b>3 537 429</b>	
<b>Kokku varad</b>	<b>7 333 562</b>	<b>3 830 575</b>	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	63 912	12 775	5,6
Võlad ja ettemaksud	336 431	255 292	7
<b>Kokku lühiajalised kohustused</b>	<b>400 343</b>	<b>268 067</b>	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 022 586	571 241	6
Võlad ja ettemaksud	6 426	7 266	12
Sihtfinantseerimine	4 360 187	1 638 198	13
<b>Kokku pikaajalised kohustused</b>	<b>5 389 199</b>	<b>2 216 705</b>	
<b>Kokku kohustused</b>	<b>5 789 542</b>	<b>2 484 772</b>	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	200 000	5 816	14
Ülekurs	4 415	0	
Kohustuslik reservkapital	582	582	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 339 405	1 327 388	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-382	12 017	
<b>Kokku omakapital</b>	<b>1 544 020</b>	<b>1 345 803</b>	
<b>Kokku kohustused ja omakapital</b>	<b>7 333 562</b>	<b>3 830 575</b>	

## Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	352 608	343 551	15
Muud äritulud	1 563	0	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-91 958	-83 351	17
Mitmesugused tegevuskulud	-26 093	-21 568	18
Tööjõukulud	-132 099	-132 788	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-54 992	-52 546	4
Muud ärikulud	-24 278	-33 676	20
<b>Ärikasum (kahjum)</b>	<b>24 751</b>	<b>19 622</b>	
Finantstulud ja -kulud	-25 133	-7 606	21
<b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b>	<b>-382</b>	<b>12 016</b>	
<b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>	<b>-382</b>	<b>12 016</b>	

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
<b>Rahavood äritegevusest</b>			
Ärikasum (kahjum)	24 751	19 622	
<b>Korrigeerimised</b>			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	54 992	52 546	4
Muud korrigeerimised	-2 403	-3 248	15,16
<b>Kokku korrigeerimised</b>	<b>52 589</b>	<b>49 298</b>	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-39 058	-28 437	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	11 414	27 310	7
<b>Kokku rahavood äritegevusest</b>	<b>49 696</b>	<b>67 793</b>	
<b>Rahavood investeerimistegevusest</b>			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-720 201	-447 484	5
Laekumised sihtfinantseerimisest	203 490	0	13
Laekunud intressid	132	91	21
<b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>	<b>-516 579</b>	<b>-447 393</b>	
<b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>			
Saadud laenud	610 588	530 237	10
Saadud laenude tagasimaksed	-95 331	0	10
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-12 775	-19 828	5
Makstud intressid	-17 965	-4 124	21
Muud laekumised finantseerimistegevusest	-43 824	-85 701	3
<b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>	<b>440 693</b>	<b>420 584</b>	
<b>Kokku rahavood</b>	<b>-26 190</b>	<b>40 984</b>	
<b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>	72 749	31 765	2
<b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>	<b>-26 190</b>	<b>40 984</b>	
<b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>	46 559	72 749	2

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
<b>31.12.2009</b>	5 816		582	1 327 388	1 333 786
Aruandeaasta kasum (kahjum)				12 017	12 017
<b>31.12.2010</b>	5 816		582	1 339 405	1 345 803
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-382	-382
Muud muutused omakapitalis	194 184	4 415			198 599
<b>31.12.2011</b>	200 000	4 415	582	1 339 023	1 544 020

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid ning riigi raamatupidamise üldeeskiri.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Olulised enne 1995.aastat soetatud materiaalne põhivara on kajastatud ühekordselt ümberhinnatud väärtuses.

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid ja hindamisaluseid ei ole käesoleva aastaaruande koostamisel muudetud, välja arvatud need valdkonnad, mis on muudetud muudatuste tõttu raamatupidamise seaduses või Raamatupidamise Toimkonna juhendites.

OÜ Kose Vesi ei ole koostanud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, kuna 100% tema osadest kuulub Eestis registreeritud konsolideerivale üksusele, kes koostab ja avalikustab konsolideerimisgrupi auditeeritud majandusaasta aruande.

### Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik eurotsooniga ja Eesti kroon asendus euroga. Sellest kuupäevast alates konverteeriti raamatupidamisarvestus eurodesse. Käesolevas aruandes on kõik võrdlusandmed konverteeritud ametliku üleminekukursiga 15,6466 Eesti krooni euro kohta.

### Raha

Bilansis kajastatakse rahana kassas olevat sularaha ning pankades olevaid arvelduskontode jääke.

### Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid kajastatakse bilansis nõudeõiguse tekkimise momendil ning hinnatakse lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga konkreetse kliendi laekumata nõudeid hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõue loetakse lootusetuks, kui juhtkonna hinnangul puuduvad võimalused nõude kogumiseks. Ebatõenäolisi nõudeid bilansis ei ole.

### Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid, mida kasutatakse hinnanguliselt pikema perioodi jooksul kui üks aasta ja mille soetusmaksumus on alates 2000 eurot.

Põhivara rekonstrueerimisväljaminekud, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, liidetakse materiaalse põhivara soetusmaksumusele. Rekonstrueerimisväljaminekute lisamisel hinnatakse vara järelejäänud kasulikku eluiga ja vajadusel reguleeritakse põhivara kulumi normi. Põhivara soetusmaksumusse arvatakse kulutused, mis on vajalikud selle kasutuselevõtmiseks, v.a soetusega kaasnevad maksud, lõivud, laenu-, koolitus- ja lähetuskulud, mis kajastatakse kuluna.

Põhivara kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kulumi norm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle hinnangulisest kasulikust elueast. Kui põhivara koosneb erineva hinnangulise kasuliku elueaga komponentidest, mille soetusmaksumust on võimalik usaldusväärselt hinnata, võetakse komponendid eraldi arvele.

Uue põhivara kulumi normid aastast on põhivara gruppidele järgmised:

- Hooned ja rajatised 2-5%
- Masinad ja seadmed 10-30%
- Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia seadmed 15-30%
- Inventar, tööriistad 15-30%

**Põhivara arvelevõtmise alampiir** 2000

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



Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned ja rajatised	20 - 50
Masinad ja seadmed	3 - 10
inventar ja tööriistad	3,3 - 6,6

### Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kapitalirendi kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Kapitalirendi tingimustel renditud varasid amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, välja arvatud juhul, kui ei eksisteeri piisavat kindlust, kas rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse – sellisel juhul amortiseeritakse vara kas rendiperioodi jooksul või kasuliku eluea jooksul, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi maksed jagatakse kohustust vähendavateks põhiosa tagasimakseteks ning intressikuluks. Kasutusrendi maksed kajastatakse kuluna ühtlaselt rendiperioodi jooksul.

### Finantskohustused

Finantskohustused kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära, v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ja tuletisinstrumendid, mida kajastatakse õiglases väärtuses. Olulised tehingukulutused võetakse efektiivse intressimäära arvutamisel arvesse ja kantakse kohustuse eluea jooksul intressikuludesse.

### Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimisena kajastatakse sihtotstarbeliselt antud ja teatud tingimustega seotud toetusi. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna või kuluna enne, kui toetuse saaja on teinud kulutused, milleks sihtfinantseerimine oli ette nähtud, ning eksisteerib piisav kindlus, et sihtfinantseerimine leiab aset.

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

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

Sihtfinantseerimise korral põhivara soetamiseks võetakse vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, sihtfinantseerimise summa aga kajastatakse samal ajal bilansis kohustusena. Sihtfinantseerimise kohustus amortiseeritakse tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

### Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse sama Kose Vallavalitsus ja samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad äriühingud ning asutuste juhid, kellele on antud õigus iseseisvalt lepinguid sõlmida, asutuste, mittetulundusühingute ja äriühingute nõukogude ja juhatuste liikmed, kõigi eelpool loetletud tegev- ja kõrgema juhtkonna liikmete lähedased pereliikmed, samuti ka nende valitseva ja olulise mõju all olevad sihtasutused, mittetulundusühingud ja äriühingud.

### Tulud

Tulu võetakse arvele tekkepõhiselt. Tööde, teenuste ja põhivara müügist saadud tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel, lähtudes valmidusastme meetodist.

### Kulud

Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt. Põhivara või varude soetamisel tasutud mittetagastatavad maksud ja lõivud, sh käibemaks, mida ei saa arvata sisendkäibemaksuks, kajastatakse soetamishetkel kuluna.

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	297	0
Arvelduskontod	46 262	72 749
<b>Kokku raha</b>	<b>46 559</b>	<b>72 749</b>

## Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	45 731	44 401
Ostjatelt laekumata arved	45 731	44 401
Muud nõuded	186 777	142 952
saamata sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	186 777	142 952
käibemaksu ettemaks	68 478	33 044
tulevaste perioodide kulud	2 294	0
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>303 280</b>	<b>220 397</b>

Aruandeaastal ei ole ostjate nõudeid lootusetuteks nõueteks kantud.

Ostjate laekumata arvete saldo koosneb:

- 1) nõuded, mille tähtaeg ei ole saabunud - 32 649
- 2) nõuded, mis ületavad tähtaega 1-30 päeva - 10484
- 3) nõuded, mis ületavad tähtaega 31 - 90 päeva - 1338
- 4) nõuded, mis ületavad tähtaega üle 90 päeva - 1260

Seisuga 23.03.2012.a. on aastaaruandes käsitletud laekumata arvete saldo 1867 eurot.

## Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

									Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed				
<b>31.12.2009</b>									
Soetusmaksumus	25 022	1 299 360	47 252	3 225	93 835	144 312	297 804	297 804	1 766 498
Akumuleeritud kulum		-139 447	-14 963	-1 413	-51 460	-67 836			-207 283
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>25 022</b>	<b>1 159 913</b>	<b>32 289</b>	<b>1 812</b>	<b>42 375</b>	<b>76 476</b>	<b>297 804</b>	<b>297 804</b>	<b>1 559 215</b>
Ostud ja parendused	1 547						2 029 213	2 029 213	2 030 760
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	1 547						2 029 213	2 029 213	2 030 760
Amortisatsioonikulu		-39 783	-4 908	-645	-7 210	-12 763			-52 546
<b>31.12.2010</b>									
Soetusmaksumus	26 569	1 299 360	45 367	3 225	93 195	141 787	2 327 017	2 327 017	3 794 733
Akumuleeritud kulum		-179 230	-17 986	-2 058	-58 030	-78 074			-257 304
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>26 569</b>	<b>1 120 130</b>	<b>27 381</b>	<b>1 167</b>	<b>35 165</b>	<b>63 713</b>	<b>2 327 017</b>	<b>2 327 017</b>	<b>3 537 429</b>
Ostud ja parendused		58 603			3 050	3 050	2 952 535	2 952 535	3 014 188
Lisandumised äriühenduste kaudu		288 500							288 500
Amortisatsioonikulu		-42 995	-4 908	-648	-6 441	-11 997			-54 992
Muud muutused		198 598							198 598
<b>31.12.2011</b>									
Soetusmaksumus	26 569	1 890 018	45 367	3 225	96 245	144 837		5 234 595	7 296 019
Akumuleeritud kulum		-222 225	-22 894	-2 706	-64 471	-90 071			-312 296
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>26 569</b>	<b>1 667 793</b>	<b>22 473</b>	<b>519</b>	<b>31 774</b>	<b>54 766</b>	<b>5 234 595</b>	<b>5 234 595</b>	<b>6 983 723</b>

## Lisa 5 Kapitalirent (eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
		Kapitalirent	12 775	12 775	
<b>Kapitalirendikohustused kokku</b>	<b>12 775</b>	<b>12 775</b>			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed		43 868
<b>Kokku</b>		<b>43 868</b>

Aruandeaasta alguses oli osäühingul kaks kaks kehrivat kapitalirendi lepingut ettevõttega AS Swedbank Liising ja üks leping ettevõttega AS Nordea Liising. 2001.aasta jooksul lepingud täideti ja seisuga 31.12.2011 ei olnud osäühingul kapitalirendi kohustusi.

## Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
<b>Pikaajalised laenud kokku</b>	1 086 498	63 912	255 647	766 939
<b>Laenukohustused kokku</b>	1 086 498	63 912	255 647	766 939
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
<b>Pikaajalised laenud kokku</b>	571 241		255 647	315 594
<b>Kapitalirendikohustused kokku</b>	12 775	12 775		
<b>Laenukohustused kokku</b>	584 016	12 775	255 647	315 594

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Ehitised		1 700 050
<b>Kokku</b>		<b>1 700 050</b>

Sihtasutus Keskkonnainvesteeringute Keskus on andnud osäühingule sihtotstarbelise laenu Euroopa Ühtekuuluvusfondi projekti "Kose valla Kose aleviku reoveekogumisala veemajandusprojekt" omafinantseeringu osaliseks katmiseks.

Laenuleping 5-1/09/19 alusel on antud laenu 1 086 498 eurot.

Laenu intressimäär on 6 kuu Euribor ja riskimarginaal 1,25%

Laenu tagasimakse lõpptähtaeg on 27.08.2028.a.

Laenu tagatiseks on seatud hüpoteek Kose puhastusseadmete kinnistule, katastritunnus 33702:003:0182, asukohaga Harjumaa, Kose alevik. Hüpoteek on seatud summale 1 700 050 eurot SA Keskkonnainvesteeringute Keskus kasuks.

## Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	309 776	234 116	8
Võlad töövõtjatele	5 852	5 158	9
Maksuvõlad	9 282	12 392	10
Muud võlad	11 521	3 626	
Intressivõlad	10 926	3 626	11
Muud viitvõlad	595	0	11
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>336 431</b>	<b>255 292</b>	

## Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
võlad tarnijatele toodete ja teenuste eest	56 760	43 524
võlad tarnijatele põhivara eest	253 016	190 592
<b>Kokku võlad tarnijatele</b>	<b>309 776</b>	<b>234 116</b>

## Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Puhkusetasude kohustus	5 852	5 158
<b>Kokku võlad töövõtjatele</b>	<b>5 852</b>	<b>5 158</b>

## Lisa 10 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	68 478		33 044	
Üksikisiku tulumaks		1 641		1 615
Sotsiaalmaks		3 068		3 021
Kohustuslik kogumispension		105		91
Töötuskindlustusmaksed		356		352
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		4 112		7 313
<b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b>	<b>68 478</b>	<b>9 282</b>	<b>33 044</b>	<b>12 392</b>

## Lisa 11 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	3 626	3 626		
<b>Kokku muud võlad</b>	<b>3 626</b>	<b>3 626</b>		
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	10 926	10 926		
Muud viitvõlad	595	595		
<b>Kokku muud võlad</b>	<b>11 521</b>	<b>11 521</b>		

## Lisa 12 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2009	Kasutamine	31.12.2010
Liitumistasude amortisatsioon	10 514	-3 248	7 266
<b>Kokku eraldised</b>	<b>10 514</b>	<b>-3 248</b>	<b>7 266</b>
	31.12.2010	Kasutamine	31.12.2011
liitumistasude amortisatsioon	7 266	-840	6 426
<b>Kokku eraldised</b>	<b>7 266</b>	<b>-840</b>	<b>6 426</b>

## Lisa 13 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

### Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
välismaine sihtfinantseerimine	128 602	1 471 690		1 600 292
kodumaine sihtfinantseerimine	37 906			37 906
<b>Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks</b>	<b>166 508</b>	<b>1 471 690</b>		<b>1 638 198</b>
<b>Kokku sihtfinantseerimine</b>	<b>166 508</b>	<b>1 471 690</b>		<b>1 638 198</b>

	31.12.2010	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
välismaine sihtfinantseerimine	1 600 292	2 195 905		3 796 197
kodumaine sihtfinantseerimine	37 906	527 647	-1 563	563 990
<b>Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks</b>	<b>1 638 198</b>	<b>2 723 552</b>	<b>-1 563</b>	<b>4 360 187</b>
<b>Kokku sihtfinantseerimine</b>	<b>1 638 198</b>	<b>2 723 552</b>	<b>-1 563</b>	<b>4 360 187</b>

2008.aastal taotles osaühing EL meetme "Veemajanduse infrastruktuuri arvendamine" raames EL Ühtekuuluvusfondilt toetust projektile "Kose valla Kose aleviku reoveekogumisala veemajandusprojekt". Projekti kogumaksumuseks hinnati 9 150 099 eurot, millest abikõlblikud kulud moodustavad 8 394 997 eurot.

11.02.2009.a. tegi rakendusüksus SA Keskkonnainvesteeringute Keskus otsuse taotluse rahastamise kohta maksimumsummas 6 084 103 eurot, kuid mitte rohkem kui 72,47% projekti abikõlblike kulude kogusummast.

24.01.2011.a. korrigeeriti toetuse määra kuni 73,67 %-ni.

Lõplikult sõlmiti hankelepinguid summas 5612 737 eurot.

Seisuga 31.12.2011 oli teostatud 91,8% ehitustest.

Kodumaise sihtfinantseerimise põhivara soetuseks moodustab:

- 1) Kose Vallavalitsuselt 203 490 eurot ülalkirjeldatud projekti omafinantseeringu tasumiseks
- 2) SA Keskkonnainvesteeringute Keskuselt 35 657 eurot Kose valla Vardja küla veevärgi rajatiste kapitaalremondiks.
- 3) kinnisvaraarendusega tegelevalt äriettevõtelt 288 500 eurot tasuta üleantud veevärgi rajatised Kose alevi Uustalu piirkonnas.

## Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	200 000	5 816
Osade arv (tk)	1	1

## Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	352 608	343 551
<b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>	<b>352 608</b>	<b>343 551</b>
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>352 608</b>	<b>343 551</b>
Müügitulu tegevusalade lõikes		
ühisveevärgiteenuse osutamine	352 608	343 551
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>352 608</b>	<b>343 551</b>

## Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Tulu sihtfinantseerimisest	1 563	0
<b>Kokku muud äritulud</b>	<b>1 563</b>	<b>0</b>

## Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	9 486	8 785
Energia	49 204	51 913
Elektrienergia	31 999	31 811
Kütus	17 205	20 102
analüüsikulud	6 641	4 379
Muud	26 627	18 274
<b>Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused</b>	<b>91 958</b>	<b>83 351</b>

## Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	1 533	1 602
Mitmesugused bürookulud	10 991	5 483
Lähetuskulud	110	0
Koolituskulud	0	707
masinate remont, kindl., ülevaatus	11 981	11 052
juriidilised teenused, liikmetasud	1 478	1 883
administr. kulud	0	841
<b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b>	<b>26 093</b>	<b>21 568</b>

## Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	98 288	98 825
Sotsiaalmaksud	33 811	33 963
<b>Kokku tööjõukulud</b>	<b>132 099</b>	<b>132 788</b>
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	9



**Lisa 20 Muud ärikulud**

(eurodes)

	2011	2010
keskkonnatasud	22 333	30 738
tulumaks keskkonnatasudelt üle lubatud määra	791	2 561
riigilõivud	190	121
maksuvõlalt arvestatud intressid	33	21
maamaks	548	235
Muud	383	0
<b>Kokku muud ärikulud</b>	<b>24 278</b>	<b>33 676</b>

**Lisa 21 Finantstulud ja -kulud**

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	132	91
Intressitulu hoiustelt	132	91
Intressikulud	-25 265	-7 697
Intressikulu laenuidelt	-25 009	-6 737
Intressikulu kapitalirendilt	-256	-906
Muud intressikulud	0	-54
<b>Kokku finantstulud ja -kulud</b>	<b>-25 133</b>	<b>-7 606</b>

**Lisa 22 Seotud osapooled**

(eurodes)

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

**Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes**

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	3 476	27	4 462	52
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	49		271	

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	383	31 237	501	30 626
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad		515		670

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

	2011	2010
Arvestatud tasu	384	383