

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

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 6751264

faks: +372 6004618

e-posti aadress: info@kosevesi.ee

veebilehe aadress: www.kosevesi.ee

Sisukord

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

Tegevusaruanne

OÜ Kose Vesi on asutatud 28. detsembril 2002. aastal. 2006. aastal omandas Kose vald 51,1% OÜ Kose Vesi osadest ja alates 2008. aastast on vald 100% ettevõtte omanik.

OÜ Kose Vesi peamine tegevusala on ühisveevärgi teenuse osutamine Kose vallas.

2012. aasta tegevusaruanne

- **Kooskõlastati Konkurentsiametiga uued teenuse hinnad, mis hakkasid kehtima 1. maist 2012.**
- **Osaleti EVEL poolt läbiviidud ühises vee-ettevõtete elektriostu riigihankes.** OÜ Kose Vesi valis endale üheaastase lepingu, 80% püsitariif + 20% turuhind.
- **Omavahenditest investeeriti 2012 aastal kokku ca 44 tuh. euro eest.**
- **Lõppes EL ÜF kaasrahastatud Kose veemajandusprojekt.**

EL ÜF poolt kaasrahastatava Kose aleviku veemajandusprojekti raames jätkusid 2012. aastal Kose aleviku reoveepuhasti ehitustööd.

Tööde üleandmis-vastuvõtu akt kirjutati alla ja puhasti opereerimine läks üle OÜ-le Kose Vesi veebruaris.

Uudsenä juurutati reoveesette reaktorkompostimise tehnoloogia.

Projekti lõpparuanne esitati SA-le KIK juulis.

Juunis toimus Rahandusministeeriumi poolt projekti kontrollaudit. Puudusi ei leitud.

- **OÜ Kose Vesi kontor kolis Kosele, Põllu tn 14.**

Seoses struktuuri ja tööülesannete muutmisega vähenes vee-ettevõtte personal 10 inimeselt 8-le.

	Töötasu, personal	
	Töötajate arv	Töötasu
Nõukogu ja juhatuse liikmed	2	31500
Keskastme spetsialistid	2	24014
Töölised	4	42928
KOKKU	8	98442

Koostati Kose-Uuemõisa ÜVK rekonstrueerimise eelprojekt

Hanke projekti koostamiseks võitis OÜ EL Konsult.

Teostati geodeetilised mõõtmised, geoloogilised uuringud, tehti hüdraulilised arvutused reo- ja joogiveele. Leiti optimaalseim lahendus asula tuletõrjeveega varustamiseks.

- **Infotehnoloogia**

Soetati ning juurutati Eeva raamatupidamise tarkvara ja klienditeeninduseks OÜ Veemees pakutav tarkvara WaterCalc.

- **Uute hooldusmasinate soetamine.**

Hooldustööde tarvis osteti 2 kasutatud, kuid töökorras Citroen Berlingot.

- **Ravila aleviku reoveepuhasti ehitati ümber biokile tehnoloogialt aktiivmuda tehnoloogiale.**
- **Oru külas puhastati reoveepuhasti biotiigid reoveesetest.**
- **Orus ehitati oma jõududega 180m isevoolset kanalisatsioonitrassi.**
- **Sepa puurkaev-pumpla tehnoloogia osa rekonstrueerimine.**

Rekonstrueeriti Kuivajõe küla puurkaev-pumpla tehnoloogia osa. Paigaldati rauaeraldusfiltrid, uued torustikud, kaugseire.

	<u>Peamised suhtarvud</u>	
	2012	2011
Müügitulu kasv	15,28	2,64
Puhasrentaablus	21,38	-0,11
Lühiajal.võlgnevuste kattekordaja	1,13	1,09
ROA	1,26	-0,0052
ROE	1,48	-0,0247

Finantssuhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Müügitulu kasv (%) = (2012 müügitulu-2011 müügitulu) / 2011 müügitulu

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / netokäive

Lühiajaliste võlgnevuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

Varade puhasrentaablus ROA (%) = puhaskasum / varad kokku

Omakapitali rentaablus ROE (%) = puhaskasum /omakapital kokku

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	75 134	46 559	2
Nõuded ja ettemaksud	42 555	303 280	3
Kokku käibevara	117 689	349 839	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	6 942 875	6 983 723	4
Immateriaalne põhivara	1 802	0	5
Kokku põhivara	6 944 677	6 983 723	
Kokku varad	7 062 366	7 333 562	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	63 912	63 912	6
Võlad ja ettemaksud	40 170	336 431	7
Kokku lühiajalised kohustused	104 082	400 343	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	958 675	1 022 586	6
Eraldised	0	6 426	
Sihtfinantseerimine	0	4 360 187	13
Kokku pikaajalised kohustused	958 675	5 389 199	
Kokku kohustused	1 062 757	5 789 542	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	200 000	200 000	14
Ülekurss	4 415	4 415	
Kohustuslik reservkapital	582	582	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 705 636	1 339 405	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	88 976	-382	
Kokku omakapital	5 999 609	1 544 020	
Kokku kohustused ja omakapital	7 062 366	7 333 562	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	416 204	352 608	15
Muud äritulud	320 521	1 563	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-82 992	-91 958	17
Mitmesugused tegevuskulud	-43 241	-26 093	18
Tööjõukulud	-132 449	-132 099	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-344 377	-54 992	4, 5
Muud ärikulud	-19 579	-24 278	20
Ärikasum (kahjum)	114 087	24 751	
Finantstulud ja -kulud	-25 111	-25 133	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	88 976	-382	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	88 976	-382	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	114 087	24 751	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	344 377	54 992	4, 5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-618	0	4
Muud korrigeerimised	-319 903	-2 403	16
Kokku korrigeerimised	23 856	52 589	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	73 948	-39 058	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-38 867	11 414	
Kokku rahavood äritegevusest	173 024	49 696	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-558 729	-720 201	4, 5
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	1 000	0	4
Laekumised sihtfinantseerimisest	506 679	203 490	
Laekunud intressid	52	132	21
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-50 998	-516 579	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	610 588	6
Saadud laenude tagasimaksed	-63 912	-95 331	6
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-12 775	
Makstud intressid	-29 539	-17 965	21
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	-43 824	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-93 451	440 693	
Kokku rahavood	28 575	-26 190	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	46 559	72 749	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	28 575	-26 190	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	75 134	46 559	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	5 816		582	1 339 405	1 345 803
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-382	-382
Muud muutused omakapitalis	194 184	4 415			198 599
31.12.2011	200 000	4 415	582	1 339 023	1 544 020
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	200 000	4 415	582	1 339 023	1 544 020
Aruandeaasta kasum (kahjum)				88 976	88 976
Muud muutused omakapitalis				4 366 613	4 366 613
31.12.2012	200 000	4 415	582	5 794 612	5 999 609

Muud muutused omakapitalis summa täpsustav informatsioon on toodud lisas 1 Arvestuspõhimõtted alajaotuses Sihtfinantseerimine.

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.

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.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksud

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 kulumu normi. Põhivara soetusmaksumusse arvatakse kulutused, mis on vajalikud selle kasutuselevõtmiseks, v.a soetusega kaasnevad maksud, lõivud, laenu-, koolitus- ja lähetuskulud, mis kajastatakse kuluna.

Materiaalset ja immateriaalset põhivara kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kulumu arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kulumu 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 kulumu normid aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Hooned ja rajatised 2,5%
- Masinad ja seadmed 6,7-30%
- Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia seadmed 20-30%

Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned, rajatised	40
Masinad, seadmed	10-20
Transpordiseadmed	10-20
Immateriaalne põhivara	5

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

Käesoleva, 2012.aasta aastaaruande koostamisel on muudetud põhivara soetamiseks saadud sihtfinantseerimise arvestuspõhimõtet. Varasematel aastatel kajastati saadud sihtfinantseerimist põhivara soetamiseks bilansis kohustusena, amortiseerides seda tuluks soetatud põhivara hinnangulise kasuliku eluea jooksul. Arvestades riigi raamatupidamise üldeeskirjas tehtud muudatust kajastatakse alates 2012.aastast sihtfinantseerimine põhivara soetamise perioodis tuluna. 2012.aasta alguses kanti sihtfinantseerimise kohustuse jääk seisuga 01.01.2012 summas 4360186,77€ eelmiste perioodide jaotamata kasumisse.

Sihtfinantseerimist kajastatakse riigi raamatupidamise üldeeskirjale vastavalt:

- 1)sihtfinantseerimine tegevuskuludeks näidatakse tuludes ja kuludes sel perioodil, millal toetuse saaja teeb kulutused, milleks sihtfinantseerimine oli ette nähtud (tagatakse tulude ja kulude vastavus).
- 2)sihtfinantseerimist põhivara soetamiseks kajastavad saajad tuluna põhivara soetamise perioodis. Toetuse andjad ja vahendajad kajastavad samas perioodis toetuse andmist kuluna.
- 3)mittesihotstarbelist toetust kajastatakse kassapõhisel momendil tuluna (saaja) ja kuluna (andja).

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)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	207	297
Arvelduskontod	74 927	46 262
Kokku raha	75 134	46 559

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	42 555	42 555		
Ostjatelt laekumata arved	42 555	42 555		
Kokku nõuded ja ettemaksed	42 555	42 555		
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	45 731	45 731		
Ostjatelt laekumata arved	45 731	45 731		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	68 478	68 478		
Muud nõuded	186 777	186 777		
Ettemaksed	2 294	2 294		
Tulevaste perioodide kulud	2 294	2 294		
Kokku nõuded ja ettemaksed	303 280	303 280		

Aruandeaastal on lootusetuks nõudeks kantud ostjate laekumata arveid summas 16,25€.

Ostjatelt laekumata arvete saldo koosneb:

- 1)nõuded, mille tähtaeg ei ole saabunud - 39119
- 2)nõuded, mis ületavad tähtaega 1-30 päeva - 1820
- 3)nõuded, mis ületavad tähtaega 31-90 päeva - 1267
- 4)nõuded, mis ületavad tähtaega üle 90 päeva - 349

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2010									
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
Jääkmaksumus	26 569	1 120 130	27 381	1 167	35 165	63 713	2 327 017	2 327 017	3 537 429
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
Ümberklassifitseerimised		44 957					-44 957	-44 957	0
Muud muutused		198 598							198 598
31.12.2011									
Soetusmaksumus	26 569	1 890 018	45 367	3 225	96 245	144 837	5 234 595	5 234 595	7 296 019
Akumuleeritud kulum		-222 225	-22 894	-2 706	-64 471	-90 071			-312 296
Jääkmaksumus	26 569	1 667 793	22 473	519	31 774	54 766	5 234 595	5 234 595	6 983 723
Ostud ja parendused		13 558	8 933	2 818		11 751	278 404	278 404	303 713
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost		13 558							13 558
Muud ostud ja parendused			8 933	2 818		11 751	278 404	278 404	290 155
Amortisatsioonikulu		-182 995	-4 902	-942	-6 458	-12 302			-195 297
Müügid			-382			-382			-382
Ümberklassifitseerimised		5 495 975					-5 495 975	-5 495 975	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest		5 495 975					-5 495 975	-5 495 975	0
Muud muutused		-147 603			-1 279	-1 279			-148 882
31.12.2012									
Soetusmaksumus	26 569	7 193 181	49 696	6 043	72 339	128 078	17 024	17 024	7 364 852
Akumuleeritud kulum		-346 453	-23 574	-3 648	-48 302	-75 524			-421 977
Jääkmaksumus	26 569	6 846 728	26 122	2 395	24 037	52 554	17 024	17 024	6 942 875

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	1 000	
Transpordivahendid	1 000	
Kokku	1 000	

Ümberklassifitseerimise all on näidatud seoses Kose aleviku veemajandusprojekti lõpetamisega pooleliolevate põhivarade arvele võtmise uute põhivaradena. Muude muutuste all on kajastatud alla põhivara arvelevõtmise alampiiri olevate põhivarade ja lammutatud ning hävitatud rajatiste ja hoonete mahakandmine.

Lisa 5 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Kokku	
	Firmaväärtus	
Ostud ja parendused	2 000	2 000
Amortisatsioonikulu	-198	-198
31.12.2012		
Soetusmaksumus	2 000	2 000
Akumuleeritud kulum	-198	-198
Jääkmaksumus	1 802	1 802

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
pikaajaline laen	1 022 587	63 912	255 647	703 028
Pikaajalised laenud kokku	1 022 587	63 912	255 647	703 028
Laenukohustused kokku	1 022 587	63 912	255 647	703 028
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	1 086 498	63 912	255 647	766 939
Laenukohustused kokku	1 086 498	63 912	255 647	766 939

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Maa	153	
Ehitised	2 446 352	
Kokku	2 446 505	

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)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	18 173	18 173			8
Võlad töövõtjatele	4 931	4 931			10
Maksuvõlad	10 516	10 516			9
Muud võlad	6 550	6 550			11
Intressivõlad	6 550	6 550			
Kokku võlad ja ettemaksed	40 170	40 170			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	309 776	309 776			
Võlad töövõtjatele	5 852	5 852			
Maksuvõlad	9 282	9 282			
Muud võlad	11 521	11 521			
Intressivõlad	10 926	10 926			
Muud viitvõlad	595	595			
Kokku võlad ja ettemaksed	336 431	336 431			

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad tarnijatele toodete ja teenuste eest	18 173	56 760
Võlad tarnijatele põhivara eest	0	253 016
Kokku võlad tarnijatele	18 173	309 776

Lisa 9 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 934	68 478	
Üksikisiku tulumaks	1 447		1 641
Sotsiaalmaks	2 706		3 068
Kohustuslik kogumispension	111		105
Töötuskindlustusmaksed	302		356
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 016		4 112
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 516	68 478	9 282

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Puhkusetasude kohustus	4 931	5 852
Kokku võlad töövõtjatele	4 931	5 852

Lisa 11 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	6 550	6 550		
Kokku muud võlad	6 550	6 550		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	10 926	10 926		
Muud viitvõlad	595	595		
Kokku muud võlad	11 521	11 521		

Lisa 12 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2010	Kasutamine	31.12.2011
liitumistasude amortisatsioon	7 266	-840	6 426
Kokku eraldised	7 266	-840	6 426

	31.12.2011	Moodustamine/ korrigeerimine	31.12.2012
liitumistasude amortisatsioon	6 426	-6 426	0
Kokku eraldised	6 426	-6 426	0

Korrigeerimise summa täpsustav informatsioon on toodud lisa 1 Arvestuspõhimõtted alajaotuses Sihtfinantseerimine.

Lisa 13 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	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
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	1 638 198	2 723 552	-1 563	4 360 187
Kokku sihtfinantseerimine	1 638 198	2 723 552	-1 563	4 360 187

	31.12.2011	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2012
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	4 360 187		-4 360 187	0
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	4 360 187		-4 360 187	0
Kokku sihtfinantseerimine	4 360 187		-4 360 187	0

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 äriettevõttelt 288 500 eurot tasuta üleantud veevärgi rajatised Kose alevi Uustalu piirkonnas.

Seoses riigi raamatupidamise üldeeskirja muudatusega ei ole lubatud kasutada alates 2012.aastast varade sihtfinantseerimises brutomeetodit ja seetõttu on kogu sihtfinantseerimise jääk kantud tuluks eelmiste perioodide kasumi-kahjumi kontole.

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	200 000	200 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	416 204	352 608
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	416 204	352 608
Kokku müügitulu	416 204	352 608
Müügitulu tegevusalade lõikes		
ühisveevärgiteenuse osutamine	416 204	352 608
Kokku müügitulu	416 204	352 608

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	618	0
Tulu sihtfinantseerimisest	319 903	1 563
Kokku muud äritulud	320 521	1 563

Tulu sihtfinantseerimisest moodustab 'Kose valla Kose aleviku reoveekogumisala veemajandusprojekti' laekumised vastavalt:

- 1)Kose Vallavalitusest projekti omafinantseeringu tasumiseks summas 143730€ ja
- 2)SA Keskkonnainvesteeringute Keskuselt ülalmainitud projekti lõpptasumiseks summas 176173€.

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	12 902	9 486
Energia	57 445	49 204
Elektrienergia	41 989	31 999
Kütus	15 456	17 205
analüüsikulud	5 300	6 641
Muud	7 345	26 627
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	82 992	91 958

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	0	1 533
Mitmesugused bürookulud	7 092	10 991
Lähetuskulud	0	110
Koolituskulud	705	0
masinate remont, kindl., ülevaatus	9 817	11 981
juriidilised teenused, liikmetasud	1 540	1 478
administr. kulud	4 164	0
inventari kulud	5 657	0
Muud	14 266	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	43 241	26 093

Lisa 19 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	98 442	98 288
Sotsiaalmaksud	34 007	33 811
Kokku tööjõukulud	132 449	132 099
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	9

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
keskkonnatasud	17 927	22 333
tulumaks keskkonnatasudelt üle lubatud määra	1 047	791
riigilõivud	0	190
maksuvõlalt arvestatud intressid	5	33
maamaks	600	548
Muud	0	383
Kokku muud ärikulud	19 579	24 278

Lisa 21 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	52	132
Intressitulu hoiustelt	52	132
Intressikulud	-25 163	-25 265
Intressikulu laenudelt	-25 163	-25 009
Intressikulu kapitalirendilt	0	-256
Kokku finantstulud ja -kulud	-25 111	-25 133

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011	
	Nõuded	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	4 500	3 476	27
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	69	49	

2012	Müügid
Emaettevõtja	42 146
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	922

2011	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	383	31 237
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad		515

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2012	2011
Arvestatud tasu	384	384