

KOSE VESI

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	11
Lisa 7 Laenukohustised	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksud	13
Lisa 9 Võlad tarnijatele	13
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 11 Muud võlad	14
Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad	14
Lisa 13 Osakapital	14
Lisa 14 Müügitulu	15
Lisa 15 Muud äritulud	15
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 18 Tööjõukulud	16
Lisa 19 Muud ärikulud	16
Lisa 20 Seotud osapooled	16
Aruande allkirjad	18
Vandeauditiitori aruanne	19

OÜ Kose Vesi on asutatud 28. detsembril 2002. aastal.

OÜ Kose Vesi on 100% kohalikule omavalitsusele kuuluv äriühing, kes osutab ühisveevarustuse ja -kanalisatsiooni (edaspidi üvk) ning kaugkütteteenust Kose vallas.

OÜ Kose Vesi on Eesti Vee-ettevõtete Liidu liige.

2016. aasta OÜ Kose Vesi tegevusaruanne

- OÜ Kose Vesi töötas 2016. aastal täistööajaga 8 inimest ning osalise tööajaga 2 inimest. Ettevõtet juhib kaheliikmeline juhatuse ja kolmeliikmeline nõukogu.
- SA-st KIK saadud Kose EL ÜF veemajandusprojekti laenu maksti tagasi 2016. aastal kokku põhiosas 63094 eurot ja intresse 8958 eurot. Laenu põhiosa jääk on 757128 eurot.
- Põhivara lisandus 2016. aastal 131157,27 eest, sealhulgas K-U projekti II etapi põhivarasid 60025,70, Oru küla ÜVK rekonstrueerimise III etapi põhivarasid 12980,00 eurot, tasuta arendaja poolt üle antud Kose-Uuemõisa Metsa tänava torustikud ja pumpla summas 41656 eurot ja muud põhivara 16495,57 eurot. Muu põhivara hulgas soetati üks kaubik Renault Trafic soojamajanduse osakonda summas 11000,00 eurot.
- Kaugkütteteenuse müügitulu oli suurem planeeritust 6,45%, seda tänu veidi viimase kolme aasta keskmisest külmemale talvele. Soojusenergiat müüdi 9829 MWh, mis on võrreldes 2015. aastaga 1028 MWh rohkem.
- Seisuga 31.12.2016.a. on ettevõttel 552 lepingulist klienti, sealhulgas 407 eraisikut, 78 korteriühikut/-ühisust ja 67 juriidilist isikut.
- Vett müüdi tarbijatele 121335 m³, reovett puhastati 111566 m³. Teenuse maht vähenes võrreldes 2015. aastaga vee osas 0,89% ja reovee osas 1,03%.
- Ettevõttele lisandus 28 uut üvk klienti.
- Alustati SA Keskkonnainvesteeringute Keskus poolt rahastatava Kose-Uuemõisa üvk rekonstrueerimise II etapi ehitustöödega. Sellega seoses sõlmiti SA-ga KIK SF leping summas 759 891 eurot, ehituse töövõtuleping ehitajaga (Wesico Project OÜ) summas 888 570,00 eurot ja ehitusjärelvalve käsundusleping (Keskkonnaprojekt OÜ) summas 9252,00 eurot.
- Valmis Oru küla üvk rekonstrueerimise III etapi põhiprojekt (projekteerija Schöttli Keskkonnatehnika AS) ning lepingu summaks kujunes 12980,00 eurot.
- SA Keskkonnainvesteeringute toel lammutati (ehitaja EcoPro AS) keskkonnale ohtlik Kose-Uuemõisa vana katlamaja masuudihoidla, millest 97183,80 eurot rahastas SA KIK ja ettevõtte tasus omavahenditest 6948,20 eurot.
- Jätkati mehaaniliste veearvestite väljavahetamist kaugloetavate arvestite vastu.
- Osaleti Eesti Vee-ettevõtete Liidu poolt läbiviidud ühises vee-ettevõtete elektriostu riigihankes.

Peamised suhtarvud

	2016	2015	
Müügitulu kasv	8,00	-6,96	%
Puhasrentaablus e. ROS	-5,04	21,73	%
Lühiajaliste võlgnevuste kattekordaja	1,81	1,82	kordades
ROA	-0,69	2,75	%
ROE	-0,78	3,11	%

Finantssuhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Müügitulu kasv = $(2016 \text{ müügitulu} - 2015 \text{ müügitulu}) / 2015 \text{ müügitulu} * 100$

Puhasrentaablus ROS= $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$

Lühiajaliste võlgnevuste kattekordaja= käibevara/lühiajalised kohustused

Varade puhasrentaablus ROA= $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$

Omakapitali rentaablus ROE= $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	227 136	185 955	2
Nõuded ja ettemaksud	212 903	158 935	3
Kokku käibevarad	440 039	344 890	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	7 770 440	7 931 582	5
Immateriaalsed põhivarad	0	614	6
Kokku põhivarad	7 770 440	7 932 196	
Kokku varad	8 210 479	8 277 086	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	63 094	63 094	7
Võlad ja ettemaksud	180 350	126 815	8
Kokku lühiajalised kohustised	243 444	189 909	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	694 034	757 128	7
Kokku pikaajalised kohustised	694 034	757 128	
Kokku kohustised	937 478	947 037	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	326 391	326 391	13
Ülekurss	4 415	4 415	
Kohustuslik reservkapital	1 221	1 221	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 998 023	6 770 243	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-57 049	227 779	
Kokku omakapital	7 273 001	7 330 049	
Kokku kohustised ja omakapital	8 210 479	8 277 086	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	1 131 992	1 048 095	14
Muud äritulud	176 152	331 591	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-726 228	-653 060	16
Mitmesugused tegevuskulud	-139 305	-34 454	17
Tööjõukulud	-180 268	-159 804	18
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-292 912	-276 336	5,6
Muud ärikulud	-17 544	-16 597	19
Ärikasum (kahjum)	-48 113	239 435	
Muud finantstulud ja -kulud	-8 936	-11 656	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-57 049	227 779	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-57 049	227 779	

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. OÜ Kose Vesi kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeem nr. 1 alusel. Alates 01.01.2016 rakendusi raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhendite muudatused. Vastavalt raamatupidamise seaduses toodud ettevõtjate kategooriatele liigitub ettevõtte väikeettevõtjaks, kellel on lubatud koostada lühendatud mahus aastaaruanne. Käesolev aruanne on koostatud lähtudes väikeettevõtja lühendatud aastaaruannetele kohalduvatest nõuetest. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded kajastatakse bilansis nõudeõiguse tekkimise momendil ning hinnatakse lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Kõiki nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil. Finantsvarade väärtuse langusest tulenevaid allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Iga konkreetse kliendi laekumata nõudeid hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäolisteks kantakse nõuded, mille tasumistähtaeg on ületanud 180 kalendripäeva ning nõude allahindluse summa kajastatakse kasumiaruande real 'mitmesugused tegevuskulud'. Nõue hinnatakse lootusetuks, kui juhtkonna hinnangul puuduvad võimalused nõude kogumiseks.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid, mida kasutatakse hinnanguliselt pikema perioodi jooksul kui üks aasta ja mille soetusmaksumus on alates 5000 eurot.

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

Materiaalset ja immateriaalset põhivara kajastatakse soetusmaksumus, 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.

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamise korral või olukorras, kus vara kasutamisest või müügist ei eeldata enam majanduslikku kasu.

Uue põhivara kulumini normid aastas on põhivara gruppidele järgmised:

* Hooned ja rajatised 2,22% kuni 2,5%

* Masinad ja seadmed 5,71% kuni 20%

* Transpordivahendid 10%

* Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia seadmed 20%

* Muu põhivara 6,7%

Maad ei amortiseerita.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned ja rajatised	40 kuni 45

Masinad ja seadmed	10 kuni 20
Transpordivahendid	10
Immateriaalne põhivara	5
Muu põhivara	15

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad tarnijate ees, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusid. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine (SF) on sihtotstarbeline, sageli täiendavatel tingimustel toetuse andmine, vahendamine ja saamine. Toetust antakse ja kasutatakse kas tegevuskulude või põhivara soetuste rahastamiseks.

2012. aasta aastaaruande koostamisel muudeti põhivara soetamiseks saadud sihtfinantseerimise arvestuspõhimõtet. Varasematel aastatel kajastati saadud sihtfinantseerimist põhivara soetamiseks bilansis kohustisena, 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 kohustise 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) mittesihtotstarbelist toetust kajastatakse kassapõhisel momendil tuluna (saaja) ja kuluna (andja).

Seoses riigi raamatupidamise üldeeskirja muudatusega on alates 2012. aastast kogu sihtfinantseerimise jääk kantud tuluks eelmiste perioodide kasumi-kahjumi kontole.

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 osutamise järel.

Kulud

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

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse 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.

KOV otsustab mitte jaotada kasumit (maksta dividende) 25 (kahekümne viie) aasta jooksul ÜF projekti lõpparuande kinnitamisest.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	501	670
Arvelduskontod	226 635	185 285
Kokku raha	227 136	185 955

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	175 034	175 034
Ostjatelt laekumata arved	175 034	175 034
Ettemaksed	597	597
Tulevaste perioodide kulud	597	597
Saamata sihtfinantseerimine	37 272	37 272
Kokku nõuded ja ettemaksed	212 903	212 903
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	158 935	158 935
Ostjatelt laekumata arved	166 321	166 321
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-7 386	-7 386
Kokku nõuded ja ettemaksed	158 935	158 935

Ostjatelt laekumata arvete saldo jaguneb:

- 1) nõuded mille tähtaeg ei ole saabunud - 173732,17€
- 2) nõuded, mis ületavad tähtaega 1-30 päeva - 933,78€
- 3) nõuded, mis ületavad tähtaega 31-90 päeva - 365,67€

Tulevaste perioodide kulu all on näidatud ettemakstud kindlustussumma.

Saamata sihtfinantseerimine koosneb projekti 'Kose-Uuemõisa aleviku ÜVK rekonstrueerimine II etapp' vastavalt kuludele esitatud väljamaksetaotluse saamata summaga SA-lt Keskkonnainvesteeringute Keskus.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 037	5 084
Üksikisiku tulumaks	1 988	1 916
Sotsiaalmaks	3 927	3 710
Kohustuslik kogumispension	162	159
Töötuskindlustusmaksed	178	164
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 930	4 110
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11 222	15 143

Muude maksude ettemaksed ja maksuvõlad all kajastatakse keskkonnatasusid.

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

										Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2014										
Soetusmaksumus	45 069	6 970 265	67 567	5 107	1 262 441	1 335 115	22 428	536 889	536 889	8 909 766
Akumuleeritud kulum		-839 655	-46 217	-3 840	-285 402	-335 459	-3 554			-1 178 668
Jääkmaksumus	45 069	6 130 610	21 350	1 267	977 039	999 656	18 874	536 889	536 889	7 731 098
Ostud ja parendused		11 012			51 484	51 484		415 061	415 061	477 557
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost		11 012								11 012
Muud ostud ja parendused					51 484	51 484		415 061	415 061	466 545
Amortisatsioonikulu		-185 443	-5 184	-564	-83 249	-88 997	-1 500			-275 940
Müügid	-1 133									-1 133
Ümberklassifitseerimised		923 254			2 007	2 007		-925 261	-925 261	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest		923 254			2 007	2 007		-925 261	-925 261	0
31.12.2015										
Soetusmaksumus	43 936	7 904 531	64 371	5 107	1 315 932	1 385 410	22 428	26 689	26 689	9 382 994
Akumuleeritud kulum		-1 025 098	-48 205	-4 404	-368 651	-421 260	-5 054			-1 451 412
Jääkmaksumus	43 936	6 879 433	16 166	703	947 281	964 150	17 374	26 689	26 689	7 931 582
Ostud ja parendused		41 656	11 000	2 321	3 175	16 496		73 005	73 005	131 157
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost		41 656								41 656
Muud ostud ja parendused			11 000	2 321	3 175	16 496		73 005	73 005	89 501
Amortisatsioonikulu		-199 062	-6 104	-993	-84 640	-91 737	-1 500			-292 299
31.12.2016										
Soetusmaksumus	43 936	7 937 828	75 371	7 428	1 319 107	1 401 906	22 428	99 694	99 694	9 505 792
Akumuleeritud kulum		-1 215 801	-54 309	-5 397	-453 291	-512 997	-6 554			-1 735 352
Jääkmaksumus	43 936	6 722 027	21 062	2 031	865 816	888 909	15 874	99 694	99 694	7 770 440

Müüdid materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Maa		8 500
Masinad ja seadmed		100
Transpordivahendid		100
Kokku		8 600

Seoses riigi raamatupidamise üldeeskirja muudatusega tõsta põhivara arvelevõtmise alampiir 5000.- euron, kanti põhivarast välja alla alampiiri põhivara summas 3150 eurot. Samuti kanti maha põhivarast masuudihoidla summas 5209 eurot, mis lammutati koostöös SA-ga KIK.

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Arvutitarkvara	
31.12.2014		
Soetusmaksumus	2 000	2 000
Akumuleeritud kulum	-990	-990
Jääkmaksumus	1 010	1 010
Amortisatsioonikulu	-396	-396
31.12.2015		
Soetusmaksumus	2 000	2 000
Akumuleeritud kulum	-1 386	-1 386
Jääkmaksumus	614	614
Amortisatsioonikulu	-396	-396
Mahakandmised	-218	-218
31.12.2016		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0

Arvutitarkvara Eeva on bilansist välja kantud, kuna soetusmaksumus on alla põhivara arvele võtmise määra ja arvestust peetakse bilansiväliselt.

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Investeeringulaen SA-lt KIK	757 128	63 094	252 376	441 658
Pikaajalised laenud kokku	757 128	63 094	252 376	441 658
Laenukohustised kokku	757 128	63 094	252 376	441 658
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Investeeringulaen SA-lt KIK	820 222	63 094	252 376	504 752
Pikaajalised laenud kokku	820 222	63 094	252 376	504 752
Laenukohustised kokku	820 222	63 094	252 376	504 752

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Maa	153	153
Ehitised	2 012 959	2 121 308
Kokku	2 013 112	2 121 461

Sihtasutus Keskkonnainvesteeringute Keskus on andnud osaühingule 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 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	165 342	165 342	9
Võlad töövõtjatele	937	937	10
Maksuvõlad	11 222	11 222	4
Muud võlad	2 829	2 829	11
Intressivõlad	2 829	2 829	
Saadud ettemaksed	20	20	
Tulevaste perioodide tulud	20	20	
Kokku võlad ja ettemaksed	180 350	180 350	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	107 754	107 754	
Maksuvõlad	15 143	15 143	
Muud võlad	3 738	3 738	
Intressivõlad	3 738	3 738	
Saadud ettemaksed	180	180	
Tulevaste perioodide tulud	180	180	
Kokku võlad ja ettemaksed	126 815	126 815	

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Võlad tarnijatele toodete ja teenuste eest	117 501	107 754
Võlad tarnijatele põhivara eest	47 841	0
Kokku võlad tarnijatele	165 342	107 754

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Puhkusetasude kohustis	936	0
Kokku võlad töövõtjatele	936	0

Lisa 11 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Intressivõlad	2 829	2 829
Kokku muud võlad	2 829	2 829
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Intressivõlad	3 738	3 738
Kokku muud võlad	3 738	3 738

Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

OÜ Kose Vesi on sõlminud 21.novembril 2016.a. SA-ega KIK sihtfinantseerimise lepingu mille alusel SA KIK finantseerib toetuse saaja projekti abikõlblikke kulusid summas 759 891,00 eurot ning Toetuse saaja kohustub kasutama toetust oma projekti teostamiseks, mis on lülitatud SA-e KIK 2016. aasta Veemajandus programmi projektina nr 11623, Kose-Uuemõisa aleviku ühisveevärgi ja -kanalisatsiooni rekonstrueerimine, II etapp. Seisuga 31.12.2016.a. on sihtfinantseerimise jääk 722 619 eurot.

Projekti algus on november 2016 ja lõpp 1 oktoober 2017.

Sama projekti raames on sõlmitud hankelepinguid summas 897822 eurot s.h. ehituse töövõtuleping ehitajaga (Wesico Project OÜ) summas 888 570,00 eurot ja ehitusjärelvalve käsundusleping (Keskonnaprojekt OÜ) summas 9252,00 eurot.

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	326 391	326 391
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 131 992	1 048 095
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 131 992	1 048 095
Kokku müügitulu	1 131 992	1 048 095
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tulu kanalisatsiooni müügist	250 826	252 424
Tulu vee müügist	134 867	135 270
Tulu soojusenergia müügist	721 655	631 506
Tulu muudelt põhitegevusaladelt	24 644	28 895
Kokku müügitulu	1 131 992	1 048 095

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	0	7 467
Tulu sihtfinantseerimisest	176 112	313 116
Trahvid, viivised, hüvitised	40	11 008
Kokku muud äritulud	176 152	331 591

Tulu sihtfinantseerimisest moodustab toetuse saamine SA Keskkonnainvesteeringute Keskuselt Veemajanduse programmi 2016.a. projektile nr. 11738 Kose-Uuemõisa masuudihoidla likvideerimine summas 97183,80 eurot, toetus projekti teostamiseks, mis on lülitatud SA-e KIK 2016. aasta Veemajandus programmi projektina nr 11623, Kose-Uuemõisa aleviku ühisveevärgi ja -kanalisatsiooni rekonstrueerimine, II etapp summas 37272 eurot ja tasuta saadud põhivara summas 41656 eurot.

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	7 344	3 403
Energia	688 718	620 456
Elektrienergia	62 716	59 967
Soojusenergia	618 068	552 005
Kütus	7 934	8 484
Analüüsikulud	7 343	6 586
Kulud kemikaalidele	7 165	7 007
Muud	15 658	15 608
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	726 228	653 060

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	4 311	4 336
Koolituskulud	793	100
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	7 386
Masinate remont, kindlustused, ülevaatused	7 737	7 317
Auditeerimis- ja juriidilised teenused	1 754	1 636
Inventari majandamiskulud	163	411
Kinnistute ja hoonete majandamiskulud	106 384	1 360
Muud	18 163	11 908
Kokku mitmesugused tegevuskulud	139 305	34 454

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	136 177	119 591
Sotsiaalmaksud	44 091	40 213
Kokku tööjõukulud	180 268	159 804
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	12

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Keskkonnatasud	16 217	15 258
Tulumaks keskkonnatasudelt üle lubatud määra	51	112
Riigilõivud	300	180
Maksuvõlalt arvestatud intressid	0	3
Maamaks	976	1 044
Kokku muud ärikulud	17 544	16 597

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Kose Vallavalitsus
--	--------------------

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Nõuded	Nõuded
Emaettevõtja	44 773	36 247
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	72	94

Ostud ja müügid

	2016	2015
	Müügid	Müügid
Emaettevõtja	254 720	220 935
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	130	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	820	1 719

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	42 455	20 642

Seotud osapooled on Kose Vallavalitsus, SA Kõue Varahaldus, juhatuse liikmed Margus Proos ja Rein Tamm, nõukogu liikmed Ahto Talving, Tiit Viirelaid ja Arvo Rodi ning nendega seotud ettevõtted.

Aruandeperioodil on ettevõtte juhatuse liikmetele arvestatud tasusid 38855,40€ ja nõukogu liikmetele 3600,00€.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.05.2017

OÜ KOSE VESI (registrikood: 10917886) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN TAMM	Juhatuse liige	08.05.2017
MARGUS PROOS	Juhatuse liige	08.05.2017

SÖLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ KOSE VESI osanikule

Arvamus

Oleme auditeerinud OÜ KOSE VESI (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016 ning kasumiaruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistest osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestusekspertide eetikakoodeksiga (Eesti) (eetikakoodeks (EE)), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi (EE) nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusel.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeauditori aruannet.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon oluliselt lahkneb raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad ettevõtte raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamus. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditi protseduurid vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusel. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditi protseduure, kuid mitte arvamusel avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärset kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infot või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamus. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse kohta. Me vahetame infot märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus (juhu korral kui neid esineb).

/digitaalselt allkirjastatud/

Merike Kiisk

Vandeauditori number 117

AMC Audit OÜ

Auditiorettevõtja tegevusloa number 34

Kuuse tn 20a-10, Laagri alevik, Saue vald, Harju maakond, 76401

08.05.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ KOSE VESI (registrikood: 10917886) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MERIKE KIISK	Vandeaudiitor	08.05.2017

Eesti Vabariik
Harju maakond
Kose Vallavalitsus
K O R R A L D U S

Kose

30. mai 2017 nr 245

OÜ Kose Vesi 2016. majandusaasta aruande kinnitamine

Aluseks võttes äriseadustiku § 168 lg 1 p 5, § 170 lg 1, § 179 lg 2 ja 3, kohaliku omavalitsuse korralduse seaduse § 35 lg 3, Kose Vallavolikogu 19.02.2015 otsusega nr 160 kinnitatud „Osäühing Kose Vesi põhikiri“ punktid 7.1 - 7.3 ning tulenevalt asjaolust, et Kose Vallavalitsus tegutseb osäühing Kose Vesi osaniku koosolekuna, annab

Kose Vallavalitsus

k o r r a l d u s e :

1. Kinnitada OÜ Kose Vesi (registrikood 10917886, edaspidi osäühing) juurdelisatud 2016. majandusaasta aruanne.
2. Kinnitada osäühingu 2016. majandusaasta kahjum summas 57 049 eurot.
3. Katta 2016. majandusaasta kahjum 57 049 eurot eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt (6 998 023 eurot). Kokku jaotamata kasum 6 940 974 eurot.
4. Osäühingu juhatusel korraldada nõutavate dokumentide esitamine äriregistrile äriseadustiku § 179 lõikes 4 toodud nõuetest lähtudes.
5. Korraldus teha teatavaks OÜ-le Kose Vesi.
6. Korraldus jõustub teatavastegemisest.
7. Korraldust on õigus vaidlustada 30 päeva jooksul, arvates päevast, millal valet esitada õigustatud isik korraldusest teada sai või oleks pidanud teada saama, esitades vaide Kose Vallavalitsusele haldusmenetluse seadusega vaidmenetlusele kehtestatud korras. Korralduse peale on kaebeõigusega isikul õigus esitada kaebus Tallinna Halduskohtule halduskohtumenetluse seadustiku §-s 46 sätestatud tähtaegadel ja halduskohtumenetluse seadustikus sätestatud korras.

/allkirjastatud digitaalselt/

Merle Pussak
vallavanem

/allkirjastatud digitaalselt/

Kätlin Iljin
vallasekretär

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 998 023
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-57 049
Kokku	6 940 974
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	6 940 974
Kokku	6 940 974

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine	35301	721655	63.75%	Jah
Kanalisatsioon ja heitveekäitlus	37001	250826	22.16%	Ei
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	134867	11.91%	Ei
Muud kaeve- ja mullatööd	43129	17882	1.58%	Ei
Veetorustiku ja sanitaarseadmete paigaldus	43222	5127	0.45%	Ei
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	1635	0.14%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kose vallavalitsus	75011547		326391 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6751264
Faks	+372 6004618
E-posti aadress	info@kosevesi.ee
Veebilehe aadress	www.kosevesi.ee