

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: OÜ KOSE VESI

registrikood: 10917886

tänava/talu nimi, Põllu tn 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 ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Laenukohustised	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Võlad tarnijatele	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Muud võlad	13
Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad	13
Lisa 12 Osakapital	13
Lisa 13 Müügitulu	14
Lisa 14 Muud äritulud	14
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 17 Tööjõukulud	15
Lisa 18 Muud ärikulud	15
Lisa 19 Seotud osapooled	15
Lisa 20 Kasumiaruanne lisa	16
Aruande allkirjad	17
Vandeauditiitori aruanne	18

OÜ Kose Vesi on asutatud 23. 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.

2018. aasta OÜ Kose Vesi tegevusaruanne

- OÜ-s Kose Vesi töötas 2018. aastal täistööajaga 8 inimest ning osalise tööajaga 1 inimene. Ettevõtet juhib kaheliikmeline juhatus ja kolmeliikmeline nõukogu.
- Kose vald suurendas rahalise sissemakse teel OÜ Kose Vesi osakapitali 123 654 euro võrra ning osakapitali suuruseks on nüüd 627 007 eurot.
- SA-st KIK saadud Kose EL ÜF veemajandusprojekti laenu maksti tagasi 2018. aastal kokku põhiosas 63 094 eurot ja intresse 6 518 eurot. Laenu põhiosa jääk on 630 940 eurot.
- Põhivara lisandus 2018. aastal 264 234 eurot sealhulgas Kose-Uuemõisa soojustrassi rekonstrueerimise põhivara summas 61 408 eurot sh 30 704 eurot toetusega SAlt KIK; sihtfinantseerimise korras saadi arendajalt Kose-Uuemõisa Küüni tänava torustikud summas 55 000 eurot, Ravila Tammiku tänava trassid summas 6 000 eurot, Kosel Kopli, Vainu, Lepa tänava torustikud summas 108 986 eurot ja muud soetused summas 32 840 eurot. Soetati üks ja võõrandati kaks transpordivahendit.
- Seisuga 31.12.2018 on ettevõttel 614 lepingulist klienti, sealhulgas 464 eraisikut, 85 korteriühikut /-ühisust ja 65 juriidilist isikut.
- Ettevõttele lisandus 28 uut üvk klienti vee- ja kanaliga, 4 ainult veega ja 7 ainult kanaliga liitumist.
- Vett müüdi tarbijatele 124 445m³, reovett puhastati 112 551 m³. Teenuse maht suurenes võrreldes 2017. aastaga vee osas 7,64% ja reovee osas 4,41%.
- Kaugkütte periood lõpetati 10. mail ning alustati 24. septembril. Kaugkütteteenuse müügitulu oli suurem planeeritust 9,79%. Soojusenergiat müüdi 9 819 MWh, mis on võrreldes 2017. aastaga 10,27 MWh vähem.
- Seoses Pelletiküte AS ostmisega Adven Eesti AS poolt, hakkas oktoobrikuust alates opereerima Ravila, Kose-uumõisa ja Kose katlamaju Adven Eesti AS.
- Hakkasid kehtima uued teenuste piirhinnad (km-ga):
 - 1 jaanuarist, veeteenus 1,56 eurot/m³
 - 1. jaanuarist, kanalisatsiooni ja reovee puhastamise teenus 2,81 eurot/m³
 - 1. novembrist, kaugkütte teenus 87,34 eurot/MWh.
- Lõpetati Kose-Uuemõisa kaugküttetrasside rekonstrueerimine. Ehitustööde maksumus oli 128 390 eurot, millest SAe KIK kaasfinantseerimine oli 50%.
- Oru külas rekonstrueeriti Heinamäe veetrass. Ehitustööd läksid maksma 17 456 eurot.
- SAlt Keskkonnainvesteeringute Keskus on saadud positiivne otsus toetuse saamiseks Kose aleviku kaugküttetrasside rekonstrueerimiseks. Projekt viiakse ellu 2019. aastal ja selle ehitusmaksumus on 113 400 eurot. Ehituse töövõtuleping sõlmiti 28.01.2019 OÜga Hensel Grupp summas 113 400 eurot ja omanikujärevalveleping 30.01.2019 ASga Infragate Eesti summas 3 770 eurot.
- SAlt Keskkonnainvesteeringute Keskus on saadud positiivne otsus toetuse saamiseks Ravila, Palvere ja Vardja üvk rekonstrueerimiseks. Projekti viiakse ellu 2019. aastal ja selle ehitusmaksumus on 1 078 094 eurot. Ehituse töövõtuleping sõlmiti 07.01.2019 ASga TREV-2

Grupp summas 1 078 093,60 eurot ja omanikujärelvalveleping 07.01.2019 OÜga Keskkonnaprojekt summas 6 600 eurot.

- SAlT Keskkonnainvesteeringute Keskus on saanud positiivne otsus toetuse saamiseks Oru küla lõunapoolse osa üvk rekonstrueerimiseks. Projekt viiakse ellu 2019. aastal ja selle ehitusmaksumus on 672 925 eurot. Ehituse töövõtuleping sõlmiti 07.01.2019 ASga TREV-2 Grupp summas 258 925 eurot ja 07.01.2019 OÜga Watercom summas 414 000 eurot. Omanikujärelvalveleping OÜga Keskkonnaprojekt summas 6 800 eurot hõlmab mõlemat projekti.
- Seoses ehitustöödega sõlmiti leping OÜga Projektlahendused isikliku kasutusõiguse seadmiseks ettevõttele kuuluvatele ja ehitustööde käigus ehitatavatele trassidele (sh kaugküte) Oru, Ravila, Vardja, Palvere ja osaliselt ka Kose asumites. Tööd lõpetatakse 2019. aastal.
- Osaleti Eesti Vee-ettevõtjate Liidu poolt korraldataval üleestilisel avatud reoveepuhastite päeval.

Peamised suhtarvud

	2018	2017	
Müügitulu kasv	7,5	-3,49	%
Puhasrentaablus e. ROS	8,0	50,09	%
Lühiajaliste võlgnevuste kattekordaja	2,65	2,09	kordades
ROA	1,04	6,21	%
ROE	1,14	6,84	%

Finantssuhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Müügitulu kasv = $(2018 \text{ müügitulu} - 2017 \text{ müügitulu}) / 2017 \text{ müügitulu} * 100$

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

Lühiajaliste võlgnevuste kattekordaja = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

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

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	457 273	222 199	2
Nõuded ja ettemaksud	195 573	170 687	3
Kokku käibevarad	652 846	392 886	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	8 376 478	8 423 019	5
Kokku põhivarad	8 376 478	8 423 019	
Kokku varad	9 029 324	8 815 905	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	63 094	63 094	6
Võlad ja ettemaksud	183 479	124 632	7
Kokku lühiajalised kohustised	246 573	187 726	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	567 846	630 940	6
Kokku pikaajalised kohustised	567 846	630 940	
Kokku kohustised	814 419	818 666	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	627 007	503 353	12
Ülekurss	4 415	4 415	
Kohustuslik reservkapital	1 221	1 221	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 488 250	6 940 974	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	94 012	547 276	20
Kokku omakapital	8 214 905	7 997 239	
Kokku kohustised ja omakapital	9 029 324	8 815 905	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	1 174 388	1 092 478	13
Muud äritulud	201 593	803 813	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-722 001	-697 678	15
Mitmesugused tegevuskulud	-36 282	-48 610	16
Tööjõukulud	-188 608	-178 064	17
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-308 942	-396 677	5
Muud ärikulud	-19 649	-20 656	18
Ärikasum (kahjum)	100 499	554 606	
Muud finantstulud ja -kulud	-6 487	-7 330	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	94 012	547 276	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	94 012	547 276	20

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavuses Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid ning avaliku sektori finantsarvestuse ja -aruandluse juhend. 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 soetusmaksumuses. 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-, koollitus- ja lähetuskulud, mis kajastatakse kuluna.

Materiaalset ja immateriaalset 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.

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 10%

* 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
Arvutid ja arvutisüsteemid	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 avaliku sektori finantsarvestuse ja -aruandluse juhendites 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 avaliku sektori finantsarvestuse ja -aruandluse juhendis 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 avaliku sektori finantsarvestuse ja -aruandluse juhendi muudatusega on alates 2012. aastast kogu sihtfinantseerimise jääk kantud tuluks eelmiste perioodide kasumi-kahjumi kontole.

Tulud

Tulu võetakse arvele tekkepõhiselt. Kauba, 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)

	31.12.2018	31.12.2017
Sularaha kassas	599	1 902
Arvelduskonto	456 674	220 297
Kokku raha	457 273	222 199

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	195 040	195 040
Ostjatelt laekumata arved	195 040	195 040
Ettemaksed	533	533
Tulevaste perioodide kulud	533	533
Kokku nõuded ja ettemaksed	195 573	195 573
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	164 367	164 367
Ostjatelt laekumata arved	164 367	164 367
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 740	4 740
Ettemaksed	533	533
Tulevaste perioodide kulud	533	533
Saamata sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	1 041	1 041
Muud nõuded	6	6
Kokku nõuded ja ettemaksed	170 687	170 687

Ostjatelt laekumata arvete saldo jaguneb:

- 1) nõuded, mille tähtaeg ei ole saabunud - 191 451,09 eurot
- 2) nõuded, mis ületavad tähtaega 1-30 päeva - 3 514,67 eurot
- 3) nõuded, mis ületavad tähtaega 31-90 päeva - 74,63 eurot

Tulevaste perioodide kulu all on näidatud ettemakstud kindlustussumma.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			18
Käibemaks	9 818	4 740	
Üksikisiku tulumaks	2 009		1 945
Sotsiaalmaks	4 036		3 837
Kohustuslik kogumispension	125		121
Töötuskindlustusmaksed	161		171
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 743		4 643
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	20 892	4 740	10 735

Muud maksude ettemaksud ja maksuvõlad all kajastatakse keskkonnatasusid.

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

										Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksud	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed					
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
Ostud ja parendused			5 417			5 417		998 262	998 262	1 003 679
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused								998 262	998 262	998 262
Muud ostud ja parendused			5 417			5 417				5 417
Amortisatsioonikulu		-308 554	-4 930	-702	-80 992	-86 624	-1 500			-396 678
Müügid			-2 636			-2 636				-2 636
Ümberliigitamised		955 359		11 213		11 213		-966 572	-966 572	0
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest		955 359		11 213		11 213		-966 572	-966 572	0
Muud muutused		48 214								48 214
31.12.2017										
Soetusmaksumus	43 936	8 785 204	61 436	18 641	1 319 107	1 399 184	22 428	131 384	131 384	10 382 136
Akumuleeritud kulum	0	-1 368 158	-42 523	-6 099	-534 283	-582 905	-8 054			-1 959 117
Jääkmaksumus	43 936	7 417 046	18 913	12 542	784 824	816 279	14 374	131 384	131 384	8 423 019
Ostud ja parendused		187 442	7 917		5 432	13 349		63 443	63 443	264 234
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		187 442								187 442
Muud ostud ja parendused			7 917		5 432	13 349		63 443	63 443	76 792
Amortisatsioonikulu		-217 195	-2 886	-1 584	-80 942	-85 412	-1 500			-304 107
Müügid			-1 833			-1 833				-1 833
Ümberliigitamised		128 390						-128 390	-128 390	0
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest		128 390						-128 390	-128 390	
Muud muutused		-4 835								-4 835
31.12.2018										
Soetusmaksumus	43 936	9 096 201	42 206	18 641	1 324 539	1 385 386	22 428	66 437	66 437	10 614 388
Akumuleeritud kulum	0	-1 585 353	-20 095	-7 683	-615 225	-643 003	-9 554	0		-2 237 910
Jääkmaksumus	43 936	7 510 848	22 111	10 958	709 314	742 383	12 874	66 437	66 437	8 376 478

Müüdnud materiaalsed põhivarad müüginna

	2018	2017
Masinad ja seadmed	2 667	2 083
Transpordi- vahendid	2 667	2 083
Kokku	2 667	2 083

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Investeeringulaenu SA-lt KIK	630 940	63 094	252 376	315 470
Pikaajalised laenud kokku	630 940	63 094	252 376	315 470
Laenukohustised kokku	630 940	63 094	252 376	315 470
	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Investeeringulaenu SA-lt KIK	694 034	63 094	252 376	378 564
Pikaajalised laenud kokku	694 034	63 094	252 376	378 564
Laenukohustised kokku	694 034	63 094	252 376	378 564

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jäak)maksumus		
	31.12.2018	31.12.2017
Maa	153	153
Ehitised	1 796 264	1 904 611
Kokku	1 796 417	1 904 764

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 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	128 808	128 808
Maksuvõlad	20 892	20 892
Muud võlad	4 420	4 420
Intressivõlad	2 186	2 186
Muud viitvõlad	2 234	2 234
Saadud ettemaksed	359	359
Tulevaste perioodide tulud	359	359
Tagatistasud, kaitsjonid	29 000	29 000
Kokku võlad ja ettemaksed	183 479	183 479
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	109 807	109 807
Võlad töövõtjatele	1 265	1 265
Maksuvõlad	10 735	10 735
Muud võlad	2 395	2 395
Intressivõlad	2 395	2 395
Saadud ettemaksed	430	430
Tulevaste perioodide tulud	430	430
Kokku võlad ja ettemaksed	124 632	124 632

Tagatistasud, kaitsjon kirjel on kajastatud riigihankes 202513 osalemiseks ettevõtelt saadud tagatisrahad.

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Võlad tarnijatele toodete ja teenuste eest	128 808	109 807
Kokku võlad tarnijatele	128 808	109 807

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Puhkusetasude kohustis	2 234	1 265
Kokku võlad töövõtjatele	2 234	1 265

Lisa 10 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Intressivõlad	2 186	2 186
Muud viitvõlad	2 234	2 234
Kokku muud võlad	4 420	4 420
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Intressivõlad	2 395	2 395
Kokku muud võlad	2 395	2 395

Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

OÜ Kose Vesi on esitanud taotluse Ühtekuuluvusfondist toetuse saamiseks projektile Kose-Uuemõisa soojatorustiku renoveerimine ja saanud positiivse otsuse 06.06.2018. Projekti kogumaksumuseks hinnati 120 600 eurot, millest toetuse määr on 50% abikõlblikest kuludest. Ehituse töövõtuleping on sõlmitud 28.01.2019 summas 113 400 eurot ja omanikujärevalve käsundusleping 30.01.2019 summas 3 770 eurot.

OÜ Kose Vesi on esitanud taotluse toetuse saamiseks veemajanduse Keskkonnaprogrammist projektidele: Oru küla ühisveevärgi ja -kanalisatsiooni rekonstrueerimise III etapp ja Vardja, Palvere küla ja Ravila aleviku üvk rekonstrueerimine ning asumites tekkiva reovee suunamine puhastamiseks Kose aleviku reoveepuhastisse. Projektide kogumaksumuseks hinnati 1 831 849 eurot, millest toetuse määr on ca 70% abikõlblikest kuludest. Ehituse töövõtulepinguid on sõlmitud 07.01.2019 summas 1 751 018,60 eurot ja omanikujärevalve käsundusleping 04.01.2019 summas 13 400 eurot.

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	627 007	503 353
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 174 388	1 092 478
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 174 388	1 092 478
Kokku müügitulu	1 174 388	1 092 478
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tulu kanalisatsiooni müügist	263 457	242 548
Tulu vee müügist	161 884	128 800
Tulu soojusenergia müügist	719 114	699 321
Tulu muudelt põhitegevusaladelt	29 933	21 809
Kokku müügitulu	1 174 388	1 092 478

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2018	2017
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	833	-553
Tulu sihtfinantseerimisest	200 690	804 324
Trahvid, viivised, hüvitised	70	42
Kokku muud äritulud	201 593	803 813

Tulu sihtfinantseerimisest moodustab tasuta saadud põhivara summas 169 986 eurot ja toetuse saamine SA Keskkonnainvesteeringute Keskuselt projektile nr 2014-2020.6.02.17-0257 Kose-Uuemõisa soojustorustiku renoveerimine summas 30 704,21 eurot.

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2018	2017
Tooraine ja materjal	5 344	7 364
Energia	675 517	657 371
Elektrienergia	63 875	58 828
Soojusenergia	602 346	589 751
Kütus	9 296	8 792
Analüüsikulud	6 788	7 566
Kulud kemikaalidele	7 904	6 430
Muud	26 448	18 947
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	722 001	697 678

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Üür ja rent	120	45
Mitmesugused bürookulud	6 024	4 585
Koolituskulud	922	894
Masinate remont, kindlustused, ülevaatused	7 599	7 715
Auditeerimis- ja juriidilised teenused	1 500	5 160
Inventari majandamiskulud	1 448	129
Kinnistute ja hoonete majandamiskulud	3 518	15 768
Muud	15 151	14 314
Kokku mitmesugused tegevuskulud	36 282	48 610

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	140 769	132 764
Sotsiaalmaksud	47 839	45 300
Kokku tööjõukulud	188 608	178 064
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	11

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2018	2017
Keskkonnatasud	18 245	18 560
Tulumaks keskkonnatasudelt üle lubatud määra	0	465
Riigilõivud	428	25
Maamaks	957	976
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	19	0
Muud	0	630
Kokku muud ärikulud	19 649	20 656

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018	31.12.2017
	Nõuded	Nõuded
Emaettevõtja	52 295	37 286
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	427	101

Ostud ja müügid

	2018	2017
	Müügid	Müügid
Emaettevõtja	270 068	255 690
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 823	1 151

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	48 590	44 607

Seotud osapooled on Kose Vallavalitsus, 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 44989,60€ ja nõukogu liikmetele 3600,00€.

Lisa 20 Kasumiaruanne lisa

	2018	2017
Aruandeaasta kasum (kahjum) sealhulgas:	94 012	547 276
tulu varade sihtfinantseerimisest	-200 690	-804 324
sihtfinantseerimisega kaetud varade kulum ja väärtuse langus	223 513	208 176
aruandeaasta kasum (kahjum) sihtfinantseerimise netomeetodi korral	116 835	-48 872

Avaliku sektori üksus, kelle põhieesmärk on omanikule kasumi teenimine ja kes koostab raamatupidamisaruandeid Eesti finantsaruandluse standardi alusel ja kelle aastaaruandes avaldatud perioodide kasumit või kahjumit mõjutab oluliselt sihtfinantseerimine varade soetamiseks, lisab kasumiaruandes pärast kirjet „Aruandeaasta kasum (kahjum)” järgmised kirjed.