

KOSE VESI

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

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

postisihthumber: 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	11
Lisa 6 Laenukohustised	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Võlad tarnijatele	13
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 10 Muud võlad	14
Lisa 11 Osakapital	14
Lisa 12 Müügitulu	14
Lisa 13 Muud äritulud	15
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 16 Tööjõukulud	16
Lisa 17 Muud ärikulud	16
Lisa 18 Seotud osapooled	16
Lisa 19 Kasumiaruanne lisa	17
Aruande allkirjad	18
Vandeauditori aruanne	19

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.

2019. aasta OÜ Kose Vesi tegevusaruanne

- OÜ-s Kose Vesi töötas 2019. aastal täistööajaga 8 inimest ning osalise tööajaga 1 inimene. Ettevõtet juhib kaheliikmeline juhatus ja kolmeliikmeline nõukogu.
- Põhivara lisandus 2019. aastal 2 699 011 eurot sealhulgas projekti „Kose soojustorustiku lõikude renoveerimise“ põhivara summas 117 670 eurot sh 58 585 eurot toetusega ÜF toetusfondidest; projekti " Vardja, Palvere küla ja Ravila aleviku üvk rekonstrueerimine ning asumites tekkiva reovee suunamine puhastamiseks Kose aleviku reoveepuhastisse" põhivara summas 1 113 642,64 eurot toetusega SAlt KIK summas 672 421,22 eurot; projekti " Oru küla ühisveevärgi ja -kanalisatsiooni rekonstrueerimise III etapp“ põhivara summas 723 722,18 eurot toetusega SAlt KIK summas 465 570,71 eurot. Sihtfinantseerimise korras andis K. U. Mell AS andis tasuta üle ÜVK põhivara Vanatoa 1 elamuarenduspiirkonnas summas 18 000 eurot; Ruum Ehitus OÜ andis tasuta üle ÜVK põhivara Valga 2 elamuarendusalal summas 51 880 eurot. Kose vald andis OÜle Kose Vesi sihtfinantseerimise korras üle ÜVK põhivara Oru elamugrupi dp piirkonnas summas 608 191,67 eurot. Soetati üks ja võõrandati üks transpordivahend.
- Võõrandati Kose vallale Ujula tn 9 kinnistu. Müüdi Vardja külas Biopuhasti, Kosel Ujula 5 ja Kose-Uuemõisas Kosejõe pumbajaama kinnistud.
- Seisuga 31.12.2019 on ettevõttel 656 lepingulist klienti, sealhulgas 505 eraisikut, 86 korteriühistut /-ühisust ja 65 juriidilist isikut. Ettevõttele lisandus 32 uut üvk klienti vee- ja kanaliga ja 3 ainult kanaliga liitumist. Soojuse kliente lisandus 1.
- Vett müüdi tarbijatele 126460 m3, reovett puhastati 117458 m3. Teenuse maht suurenes võrreldes 2018. aastaga vee osas 1,6% ja reovee osas 4,4%.
- Kaugkütte periood lõpetati 17. maist ning alustati 16. septembrist. Kaugkütteteenuse müügitulu oli väiksem planeeritust 3,7%. Soojusenergiat müüdi 9455 MWh, mis on võrreldes 2018. aastaga 363 MWh vähem.
- Seoses soojusenergia sisseostu hinna tõusuga muutus 01.11.2019 Kose, Kose-Uuemõisa ja Ravila asulate kaugküttepiirkondades müüdava soojusenergia tasu Konkurentsiameti 10.09.2018 nr 7-3/2018-096 otsusega kinnitatud piirhinnani 73,91 eurot/MWh, koos käibemaksuga 88,69 eurot/MWh.
- Seoses 2019. aastal tehtud investeringutega ühisveevärgi ja kanalisatsiooni arendamiseks Oru, Vardja, Palvere külades ning Ravila alevikus esitas OÜ Kose Vesi Konkurentsiametile taotluse veeteenuse hinna muutmiseks. Taotlus kinnitati Konkurentsiameti otsusega nr 9-3/2019-011 ning uued teenuse hinnad hakkasid kehtima 1. jaanuarist 2020. Keskmine hinnatõus on 7%.
- SA-st Keskkonnainvesteeringute Keskus vahendatud Kose EL ÜF veemajandusprojekti laenu maksti tagasi 2019. aastal kokku põhiosas 63 094 eurot ja intressikulu oli 5 714 eurot. Laenu põhiosa jääk on 567 846 eurot.
- Üvk rekonstrueerimisprojektide omaosaluse katmiseks võeti ASlt Swedbank laenu 350 000 eurot. Tagasimakse lõpptähtaeg on 02.07.2024. Swedbanki laenu tasuti 2019. aastal kokku põhiosas 7 909 eurot ja intressikulu oli 3 299 eurot. Laenu põhiosa jääk on 342 091 eurot.
- Rekonstrueeriti SA KIK toetusel Kose alevikus 410m kaugkütte trasse. Ehitustööde maksumus oli 113 400 eurot. Sellega on kõik OÜle Kose Vesi kuuluvad kaugkütte torustikud rekonstrueeritud.
- Rekonstrueeriti Ravila, Palvere, Vardja ja Oru asumite ühiskanalisatsioon. Ehitusmaksumus oli 1 829 176 eurot. Rajati kokku 3,1km vee-, 3,3km isevoolse kanalisatsiooni- ja 9,9km survekanalisatsiooni torustikke, rajati 6 reoveepumplat ja 1 veetöötlusjaam, lammutati kaks reoveepuhastit ja üks puurkaev-pumpla. Oru külas on nüüd tagatud ka nõuetekohane tulekustutusvesi.
- Viidi läbi hange Kose reoveepuhasti laienduse projekteerimiseks. Edukaks pakkujaks osutus Sweco Projekt AS, kellega sõlmiti töövõtetuleping. Planeeritud on tõsta Kose reoveepuhasti puhastusvõimet 30% ning projekt valmib 2020. aasta alguses.

- Jätkati isiklike kasutusõiguste seadmisega üvk rajatistele Kose-Uuemõisa, Ravila, Palvere, Vardja ja Oru asumites.
- Seoses reovee juhtimisega Ravila alevikust Kosele, ilmnes Kosel Ravila mnt kinnistutel reovee haisu probleem. Reovee pumpamise ajal pressi hais elamutesse. Kose Vesi tellis OÜlt Entec Eesti uuringu. Ilmnes, et probleemi tekitasid hoonesisese kanalisatsiooni ebatihedused, õhutustorustike puudumine elamutes ning tänavatorustiku kalded. Probleem lahendati uuringus toodud soovitude järgi.
- Rekonstrueeriti Kosel aleviku Uustalu elamupiirkonna reoveepumpla.
- Rekonstrueeriti Kose aleviku veetöötlusjaama veepuhastuse aeratsiooni osa.
- Osaleti Eesti Vee-ettevõtjate Liidu poolt korraldatud:
 - üleestilisel avatud reoveepuhastite päeval. Küllastajatele oli 24.mail avatud Kose aleviku reoveepuhasti;
 - mootorikütuse ühishankel;
 - võrguandmete sisestamise hankel.
- Alustati hädaolukorra plaani koostamist ning vastavate meetmete kavandamist.
- Kose reoveepuhasti operaator lõpetas Järvamaa Kutsehariduskeskuses kahe aastase veekäitlusoperaatorite eriala ja sai tase 5 kutsetunnistuse.

Peamised suhtarvud

	2019	2018	
Müügitulu kasv	-1,15	7,5	%
Puhasrentaablus e. ROS	138,28	8,0	%
Lühiajaliste võlgnevuste kattekordaja	1,66	2,65	kordades
ROA	14,76	1,04	%
ROE	16,35	1,14	%

Finantssuhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Müügitulu kasv = $(2019 \text{ müügitulu} - 2018 \text{ müügitulu}) / 2018 \text{ müügitulu} * 100$

Puhasrentaablus ROS= puhaskasum/müügitulu*100

Lühiajaliste võlgnevuste kattekordaja= käibevara/lühiajalised kohustused

Varade puhasrentaablus ROA= puhaskasum/varad kokku*100

Omakapitali rentaablus ROE= puhaskasum/omakapital kokku*100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	215 842	457 273	2
Nõuded ja ettemaksud	176 423	195 573	3
Kokku käibevarad	392 265	652 846	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	10 485 990	8 376 478	5
Kokku põhivarad	10 485 990	8 376 478	
Kokku varad	10 878 255	9 029 324	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	88 275	63 094	6
Võlad ja ettemaksud	148 202	183 479	7
Kokku lühiajalised kohustised	236 477	246 573	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	821 662	567 846	6
Kokku pikaajalised kohustised	821 662	567 846	
Kokku kohustised	1 058 139	814 419	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	627 007	627 007	11
Ülekurss	4 415	4 415	
Kohustuslik reservkapital	1 221	1 221	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 582 263	7 488 250	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 605 210	94 012	
Kokku omakapital	9 820 116	8 214 905	
Kokku kohustised ja omakapital	10 878 255	9 029 324	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	1 160 848	1 174 388	12
Muud äritulud	1 909 772	201 593	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-699 625	-722 001	14
Mitmesugused tegevuskulud	-35 570	-36 282	15
Tööjõukulud	-187 507	-188 608	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-511 793	-308 942	5
Muud ärikulud	-21 935	-19 649	17
Ärikasum (kahjum)	1 614 190	100 499	
Muud finantstulud ja -kulud	-8 980	-6 487	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 605 210	94 012	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 605 210	94 012	

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 rakendused 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 aastaaruandele 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-, koostis- 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 on otsustanud mitte jaotada kasumit (maksta dividende) 25 (kahekümne viie) aasta jooksul ÜF projekti lõpparuande kinnitamisest.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Sularaha kassas	411	599
Arvelduskonto	215 431	456 674
Kokku raha	215 842	457 273

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	175 887	175 887
Ostjatelt laekumata arved	175 887	175 887
Muud nõuded	11	11
Viitlaekumised	11	11
Ettemaksed	525	525
Tulevaste perioodide kulud	525	525
Kokku nõuded ja ettemaksed	176 423	176 423
	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

Ostjatelt laekumata arvete saldo jaguneb:

- 1) nõuded, mille tähtaeg ei ole saabunud - 172 384,63 eurot
- 2) nõuded, mis ületavad tähtaega 1-30 päeva - 3457,10 eurot
- 3) nõuded, mis ületavad tähtaega 31-60 päeva - 45,30 eurot

Ettemaksed-tulevaste perioodide kulu all on näidatud ettemakstud kindlustussumma.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	338	
Käibemaks	3 358	9 818
Üksikisiku tulumaks	2 543	2 009
Sotsiaalmaks	4 812	4 036
Kohustuslik kogumispension		125
Töötuskindlustusmaksed		161
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 736	4 743
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15 787	20 892

Muud maksude ettemaksud ja maksuvõlad all kajastatakse keskkonnatasusid.

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

									Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
Transpordivahendid			Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2017									
Soetusmaksumus	43 936	8 785 204	61 436	18 641	1 319 107	1 399 184	22 428	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	8 423 019
Ostud ja parendused		187 442	7 917		5 432	13 349		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	76 792
Amortisatsioonikulu		-217 195	-2 886	-1 584	-80 942	-85 412	-1 500		-304 107
Müügid (jääkmaksumuses)			-1 833			-1 833			-1 833
Ümberliigitamised		128 390						-128 390	0
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest		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	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	8 376 478
Ostud ja parendused		678 072	11 583			11 583		1 944 701	2 634 356
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		678 072						1 944 701	2 622 773
Muud ostud ja parendused			11 583			11 583			11 583
Amortisatsioonikulu		-247 766	-3 423	-1 584	-85 985	-90 992	-1 500		-340 258
Allahindlused väärtuse languse tõttu		-171 535							-171 535
Müügid (jääkmaksumuses)	-4 012		-1 952		-6 007	-7 959			-11 971
Ümberliigitamised		1 816 514			183 788	183 788		-2 000 302	
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest		1 816 514			183 788	183 788		-2 000 302	
Muud muutused	-1 080								-1 080
31.12.2019									
Soetusmaksumus	38 844	11 340 999	48 371	18 641	1 497 142	1 564 154	22 428	10 836	12 977 261
Akumuleeritud kulum	0	-1 754 866	-20 052	-9 267	-696 032	-725 351	-11 054	0	-2 491 271

Jääkmaksumus	38 844	9 586 133	28 319	9 374	801 110	838 803	11 374	10 836	10 485 990
--------------	--------	-----------	--------	-------	---------	---------	--------	--------	------------

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2019	2018
Maa	39 300	
Masinad ja seadmed	7 757	2 667
Transpordivahendid	1 750	2 667
Muud masinad ja seadmed	6 007	
Kokku	47 057	2 667

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Investeeringulaen SA-lt KIK	567 846	63 094	252 376	252 376
Investeeringulaen Swedbank AS-lt	342 091	25 181	316 910	
Pikaajalised laenud kokku	909 937	88 275	569 286	252 376
Laenukohustised kokku	909 937	88 275	569 286	252 376
	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Investeeringulaen 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

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2019	31.12.2018
Maa	153	153
Ehitised	1 687 916	1 796 264
Kokku	1 688 069	1 796 417

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 tagamiseks 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.

AS Swedbank on andnud osauhingule sihtotstarbelise laenu Veemajandusprogrammi projektide "Vardja, Palvere küla ja Ravila aleviku üvk rekonstrueerimine ning asumites tekkiva reovee suunamine puhastamiseks Kose aleviku reoveepuhastisse" ja "Oru küla ühisveevärgi ja -kanalisatsiooni rekonstrueerimise III etapp" omafinantseeringu osaliseks katmiseks.

Laenuleping nr 19-066036-JI alusel on antud laenu 350 000 eurot.

Laenu intressimäär on 6 kuu Euribor ja riskimarginaal 2,57%

Laenu tagasimakse lõpptähtaeg on 02.07.2029.a

Laenu tagamiseks on seatud kommerts pant Laenusaaaja vallasvarale vastavalt varaliste õiguste pandilepingule nr 19-066036-ÕP.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	126 656	126 656	8
Võlad töövõtjatele	1 778	1 778	9
Maksuvõlad	15 787	15 787	4
Muud võlad	3 769	3 769	10
Intressivõlad	3 769	3 769	
Saadud ettemaksed	212	212	
Tulevaste perioodide tulud	212	212	
Kokku võlad ja ettemaksed	148 202	148 202	

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
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	

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Võlad tarnijatele toodete ja teenuste eest	114 668	128 808
Võlad tarnijatele põhivara eest	11 988	0
Kokku võlad tarnijatele	126 656	128 808

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Puhkusetasude kohustis	1 778	2 234
Kokku võlad töövõtjatele	1 778	2 234

Lisa 10 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Intressivõlad	3 769	3 769
Kokku muud võlad	3 769	3 769

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

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Osakapital	627 007	627 007
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 160 848	1 174 388
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 160 848	1 174 388
Kokku müügitulu	1 160 848	1 174 388
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tulu kanalisatsiooni müügist	274 851	263 457
Tulu vee müügist	164 353	161 884
Tulu soojusenergia müügist	691 070	719 114
Tulu muudelt põhitegevusaladelt	30 574	29 933
Kokku müügitulu	1 160 848	1 174 388

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2019	2018
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	35 123	833
Tulu sihtfinantseerimisest	1 874 649	200 690
Trahvid, viivised, hüvitised	0	70
Kokku muud äritulud	1 909 772	201 593

Tulu sihtfinantseerimisest moodustab sihtfinantseerimise korras põhivara saamine summas 678 071,67 eurot ja toetuse saamine ÜF toetusfondidest projektile nr 2014-2020.6.02.18-0343 "Kose soojustorustiku lõikude renoveerimine" summas 58 585 eurot. SA Keskkonnainvesteeringute Keskuselt saadi põhivara soetamiseks toetust 2019. aasta Veemajanduse programmi nr 14410 "Vardja, Palvere küla ja Ravila aleviku üvk rekonstrueerimine ning asumites tekkiva reovee suunamine puhastamiseks Kose aleviku reoveepuhastisse" summas 672 421,22 eurot ja 2019. aasta Veemajanduse programmi nr 14766 " Oru küla ühisveevärgi ja -kanalisatsiooni rekonstrueerimise III etapp" summas 465 570,71 eurot.

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2019	2018
Tooraine ja materjal	6 868	5 344
Energia	654 749	675 517
Elektrienergia	67 433	63 875
Soojusenergia	579 749	602 346
Kütus	7 567	9 296
Analüüsikulud	5 408	6 788
Kulud kemikaalidele	4 717	7 904
Muud	27 883	26 448
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	699 625	722 001

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Üür ja rent	120	120
Mitmesugused bürookulud	6 975	6 024
Koolituskulud	55	922
Masinate remont, kindlustused, ülevaatused	5 556	7 599
Auditeerimis- ja juriidilised teenused	4 390	1 500
Inventari majandamiskulud	430	1 448
Kinnistute ja hoonete majandamiskulud	4 563	3 518
Muud	13 481	15 151
Kokku mitmesugused tegevuskulud	35 570	36 282

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	140 073	140 769
Sotsiaalmaksud	47 434	47 839
Kokku tööjõukulud	187 507	188 608
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	11
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	6	6
Juridilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	5	5

Lisa 17 Muud äriikulud

(eurodes)

	2019	2018
Keskkonnatasud	18 487	18 245
Antud sihtfinantseerimine	1 080	0
Riigilõivud	1 063	428
Maamaks	957	957
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	0	19
Erijuhtude tulumaks	338	0
Maksuvõlalt arvatud intressid	10	0
Kokku muud äriikulud	21 935	19 649

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019	31.12.2018
	Nõuded	Nõuded
Emaettevõtja	59 150	52 295
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	209	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	131	427

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2019
	Kaupade ja teenuste müügid
Emaettevõtja	316 435
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	743
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 191

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2019	2018
	Arvestatud tasu	50 383

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 46782,97 eurot ja nõukogu liikmetele 3600 eurot.

Lisa 19 Kasumiaruanne lisa

	2019	2018
Aruandeaasta kasum (kahjum) sealhulgas:	1 605 210	94 012
tulu varade sihtfinantseerimisest	-1 874 649	-200 690
sihtfinantseerimisega kaetud varade kulum ja väärtuse langus	238 229	223 513
aruandeaasta kasum (kahjum) sihtfinantseerimise netomeetodi korral	- 31 210	116 835

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.