

KOSE VESI

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

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

postisihtnumber: 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	14
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 10 Muud võlad	14
Lisa 11 Osakapital	14
Lisa 12 Müügitulu	15
Lisa 13 Muud äritulud	15
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 16 Tööjõukulud	16
Lisa 17 Olulised käibevara allahindlused	16
Lisa 18 Muud ärikulud	17
Lisa 19 Seotud osapooled	17
Lisa 20 Kasumiaruanne lisa	18
Aruande allkirjad	19
Vandeauditori aruanne	20

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.

2021. aasta OÜ Kose Vesi tegevusaruanne

- OÜ-s Kose Vesi töötas 2021 aastal täistööajaga 8 inimest ning osalise tööajaga 1 inimene. Ettevõtet juhib kaheliikmeline juhatus ja kolmeliikmeline nõukogu.
- Moodustati üks uus ametikoht – veekäitlusoperaator.
- Seisuga 31.12.2021 on ettevõttel 712 lepingulist klienti, sealhulgas 561 eraisikut, 86 korteriühistut /-ühisust ja 65 juriidilist isikut. Ettevõttele lisandus 37 uut ÜVK klienti vee- ja kanalisatsiooniteenusega. Üks olemasolev klient liitus ainult veega ja kolm klienti ainult kanaliga. Kaugküttega liitus üks uus klient.
- Teenuse maht suurenes võrreldes 2020 aastaga vee osas 1% ja reovee osas 1%. Vett müüdi tarbijatele 134 501 m³, reovett puhastati 124 620 m³.
- Kaugkütte periood lõpetati 12. maist ning alustati 13. septembrist. Kaugkütteteenuse müügitulu oli planeeritust suurem 10%. Soojusenergiat müüdi 9654 MWh, mis on võrreldes 2020 aastaga 919 MWh rohkem.
- SA KIK rahaldas Oru küla ÜVK rekonstrueerimise IV etapi rahastustaotluse. Viidi läbi Oru küla ÜVK rekonstrueerimise IV etapi ehitustööde riigihange ja omanikujärelevalve väikehange. Ehitushankes osutus edukaks pakkujaks TREV-2 Grupp AS, ehitusjärelevalve hankes Telora AS.
- Arendaja andis üle Kose alevikus, Alu elamupiirkonnas Kopli, Kastani, Tedre tn ÜVK trassid ja Vanatoa I elamuarenduspiirkonnas Aia ja Maasika tn ÜVK trassid.
- Valmis Kose reoveepuhasti päikesesaama võimsusega 50 kW.
- Ravila ja Kose-Uuemõisa alevike veetöötlusjaamadesse paigaldati generaatorid, mis tagavad veevarustuse ka elektrikatkestuste ajal.
- OÜ Landverk koostas Karla küla pumbajaama ja reoveepuhasti juurdepääsutee projekti.
- OÜ Heka Projekt koostas Kose aleviku veevõrgu modelleerimiseks mudeli.
- Karla küla reoveepuhastile paigaldati uus reoveepumpla.
- Arendati edasi ettevõtte geoinfosüsteemi.
- Lõppesid Kose reoveepuhasti laiendamise ehitustööd, mille tulemusena kokku võeti põhivara arvele summas 1 432 178 eurot sh hooned, rajatised summas 599 137 ja masinad, seadmed summas 833 041 eurot.
- Vahetati ja taadeldi klientide veemõõdusõlmedes 175 veearvestit.
- Koostöös Kose Vallavalitsuse ja SA Kõue Varahaldus töötati välja hädaolukorras tegutsemise kava.
- Korraldati Päästeameti Vardja komandole 4 õppust hüdrantide kasutamisest Kose Vesi tegevuspiirkonnas.
- Põhivara lisandus 2021 aastal kokku 870 953 eurot sh Kose reoveepuhasti laiendamise projektile 711 112 eurot, millest 573 032 eurot toetusega ÜF toetusfondidest. Lõpetamata põhivara lisandus projekti "Oru reoveekogumisala ühiskanaliseerimisüsteemi rekonstrueerimine" ehitamiseks summa 16 410 eurot ning projekti "Karla PJ ja BP juurdepääsutee" ehitamiseks summa 3 920 eurot. Sihtfinantseerimise korras saadi arendajailt tasuta ÜVK põhivara Vanatoa I elamuarenduspiirkonnas summas 6 800 eurot ja Alu elamuarendusalal summas 79 002 eurot. Kose RVP päikeseparki täiendati summas 10 263 eurot.
Masinaid ja seadmeid soetati kokku summas 43 446 eurot sh soetati uus murutraktor, uusi veemõõdajaid, generaatorid Ravila ja Kose-Uuemõisa Elamute veetöötlusjaama ning täiendati geoinfosüsteemi.
- Müüdi kaks ettevõttele mittevajalikku transpordivahendit Renault Trafic ja Peugeot Partner.

- SAst Keskkonnainvesteeringute Keskus vahendatud Kose EL ÜF veemajandusprojekti laenu, leping 5-1/09/19, maksti tagasi 2021 aastal kokku põhiosas 63 094 eurot ja intressikulu oli 3 549 eurot. Laenu põhiosa jääk on 441 658 eurot.
- SAst Keskkonnainvesteeringute Keskus vahendatud Kose EL ÜF veemajandusprojekti laenu, leping 5-1/20/3, maksti tagasi 2021 aastal kokku põhiosas 12 110 eurot ja intressikulu oli 2 863 eurot. Laenu põhiosa jääk on 217 890 eurot.
- ASst Swedbank võetud investeerimislaenu, leping 19-066036-JI, maksti tagasi 2021 aastal kokku põhiosas 32 684 eurot ja intressikulu oli 7 730 eurot. Laenu põhiosa jääk on 284 226 eurot.
- Oluliselt suurendas ettevõtte kulusid elektrienergia hindade suur kasv.

2020. alguses ilmnenud koroonaviiruse COVID-19 viirusepuhang on nüüdseks levinud üle kogu maailma, põhjustades häireid ettevõtluses ning majandustegevuses. Koroonaviiruse puhangut loetakse mittekorrigeerivaks sündmuseks pärast aruandekuupäeva.

Juhatus on hinnanud 2021. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel haiguspuhangu ja Venemaa agressioonist Ukrainale võimalikku mõju vee-ettevõtja järgmise perioodi majandustegevusele ja finantsnäitajatele mitteoluliseks.

2022. aastal jätkame investeerimisega põhivarasse ning innovatiivsesse tehnoloogiasse, mis aitab vee-ettevõttel vähendada tegevusest tulenevat negatiivset mõju keskkonnale, olla tulemuslikumad ning toetaksid meid eesmärkide saavutamisel. 2022. aastal planeerib vee-ettevõtte jätkata projektiga "Oru reoveekogumisala ühiskanalisatsioonisüsteemi rekonstrueerimine", mille käigus rekonstrueeritakse Oru reoveepuhasti ja ca 2500jm kanalisatsioonitorustikku. Projekti rahastatakse Keskkonnaprogrammi toetusega, omaosaluse ja Kose valla osalusega.

Peamised suhtarvud

	2021	2020	
Müügitulu kasv	8,32	1,65	%
Puhasrentaablus e. ROS	31,28	46,78	%
Lühiajaliste võlgnevuste kattekordaja	1,47	1,22	kordades
ROA	3,32	4,73	%
ROE	3,68	5,32	%

Finantssuhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Müügitulu kasv = $(2021 \text{ müügitulu} - 2020 \text{ müügitulu}) / 2020 \text{ müügitulu} * 100$

Puhasrentaablus ROS= puhaskasum/müügitulu*100

Lühiajaliste võlgnevuste kattekordaja= käibevara/lühiajalised kohustised

Varade puhasrentaablus ROA= puhaskasum/varad kokku*100

Omakapitali rentaablus ROE= puhaskasum/omakapital kokku*100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	231 277	202 530	2
Nõuded ja ettemaksed	227 456	372 938	3
Kokku käibevarad	458 733	575 468	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	11 304 466	10 955 184	5
Kokku põhivarad	11 304 466	10 955 184	
Kokku varad	11 763 199	11 530 652	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	120 847	107 888	6
Võlad ja ettemaksed	192 072	362 503	7
Kokku lühiajalised kohustised	312 919	470 391	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	822 927	823 774	6
Kokku pikaajalised kohustised	822 927	823 774	
Kokku kohustised	1 135 846	1 294 165	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	627 007	627 007	11
Ülekurss	4 415	4 415	
Kohustuslik reservkapital	62 700	62 700	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 542 364	8 990 330	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	390 867	552 035	
Kokku omakapital	10 627 353	10 236 487	
Kokku kohustised ja omakapital	11 763 199	11 530 652	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	1 278 238	1 180 020	12
Muud äritulud	661 228	685 518	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-760 591	-660 635	14
Mitmesugused tegevuskulud	-32 337	-29 067	15
Tööjõukulud	-197 556	-198 799	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-518 325	-387 736	5
Olulised käibevara allahindlused	0	-1	17
Muud ärikulud	-25 674	-23 786	18
Ärikasum (kahjum)	404 983	565 514	
Muud finantstulud ja -kulud	-14 116	-13 479	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	390 867	552 035	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	390 867	552 035	

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 aastaaruandele kohalduvatest nõuetest. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

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 'olulised käibevara allhindlused'. 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 kasulikkude eluiga ja vajadusel reguleeritakse põhivara kuluminiormi. 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. Kuluminiorm arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kuluminiorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle hinnangulisest kasulikkudest elueast. Kui põhivara koosneb erineva hinnangulise kasulikkude 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 kuluminiormid aastast on põhivara gruppidele järgmised:

* Hooned ja rajatised 2,22% kuni 4%

* Masinad ja seadmed 5,71% kuni 10%

* Transpordivahendid 10%

* Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia seadmed 10 kuni 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	25 kuni 45

Masinad ja seadmed	10 kuni 17,5
Transpordivahendid	10
Arvutid ja arvutisüsteemid	5 kuni 10
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.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

KOV on otsustanud mitte jaotada kasumit (maksta dividende) 25 (kahekümne viie) aasta jooksul ÜF projekti- SFOS 2.1.0101.09-0031 Kose valla reoveekogumisaala veemajandusprojekti lõpparuande kinnitamisest.

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Sularaha kassas	94	518
Arvelduskonto	231 183	202 012
Kokku raha	231 277	202 530

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	225 232	225 232
Ostjatelt laekumata arved	225 232	225 232
Ettemaksed	2 224	2 224
Tulevaste perioodide kulud	2 224	2 224
Kokku nõuded ja ettemaksed	227 456	227 456
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	190 495	190 495
Ostjatelt laekumata arved	190 495	190 495
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	31 508	31 508
Muud nõuded	150 459	150 459
Viitlaekumised	150 459	150 459
Ettemaksed	476	476
Tulevaste perioodide kulud	476	476
Kokku nõuded ja ettemaksed	372 938	372 938

Ostjatelt laekumata arvete saldo jaguneb:

- 1) nõuded, mille tähtaeg ei ole saabunud - 224 245,38 eurot
- 2) nõuded, mis ületavad tähtaega 1-30 päeva - 902,74 eurot
- 3) nõuded, mis ületavad tähtaega 31-60 päeva - 84,24 eurot

Ettemaksed-tulevaste perioodide kulu all on näidatud ettemakstud kindlustussumma.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			104
Käibemaks	9 006	31 508	
Üksikisiku tulumaks	2 609		2 273
Erisoodustuse tulumaks	220		
Sotsiaalmaks	5 033		4 443
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 984		5 150
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	21 852	31 508	11 970

Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad all kajastatakse keskkonnatasusid.

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Kokku
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed				
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
Ostud ja parendused		107 900	11 475			11 475		712 412	831 787
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		107 900						712 412	820 312
Muud ostud ja parendused			11 475			11 475			11 475
Amortisatsioonikulu		-283 206	-3 984	-2 003	-92 706	-98 693	-1 500		-383 399
Allahindlused väärtuse languse tõttu		-140 000							-140 000
Müügid (jääkmaksumuses)	-5 392								-5 392
Ümberliigitamised		120 925		37 355	9 700	47 055		-1 782	166 198
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest		120 925		37 355	9 700	47 055		-1 782	166 198
31.12.2020									
Soetusmaksumus	33 452	11 428 577	59 846	55 996	1 506 842	1 622 684	22 428	721 466	13 828 607
Akumuleeritud kulum	0	-2 036 825	-24 036	-11 270	-788 738	-824 044	-12 554	0	-2 873 423
Jääkmaksumus	33 452	9 391 752	35 810	44 726	718 104	798 640	9 874	721 466	10 955 184
Ostud ja parendused		85 802			11 701	11 701		773 451	870 954
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		85 802							85 802
Muud ostud ja parendused					11 701	11 701		773 451	785 152
Amortisatsioonikulu		-294 349	-4 212	-5 064	-123 540	-132 816	-1 500		-428 665
Müügid (jääkmaksumuses)			-3 347			-3 347			-3 347
Ümberliigitamised		609 401		12 245	852 541	864 786		-1 474 187	0
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest		609 401		12 245	852 541	864 786		-1 474 187	0
Muud muutused		-18 729			-70 931	-70 931			-89 660
31.12.2021									
Soetusmaksumus	33 452	12 099 362	41 975	60 813	2 200 996	2 303 784	22 428	20 730	14 479 756
Akumuleeritud kulum	0	-2 325 485	-13 724	-8 906	-813 121	-835 751	-14 054	0	-3 175 290
Jääkmaksumus	33 452	9 773 877	28 251	51 907	1 387 875	1 468 033	8 374	20 730	11 304 466

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2021	2020
Maa		17 400
Masinad ja seadmed	4 575	
Transpordivahendid	4 575	
Kokku	4 575	17 400

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Investeeringislaen 5-1/09/19	441 658	63 094	252 376	126 188
Investeeringislaen 19-066036-JI	284 226	33 543	250 683	
Investeeringislaen 5-1/20/3	217 890	24 210	96 840	96 840
Pikaajalised laenud kokku	943 774	120 847	599 899	223 028
Laenukohustised kokku	943 774	120 847	599 899	223 028
	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Investeeringislaen 5-1/09/19	504 752	63 094	252 376	189 282
Investeeringislaen 19-066036-JI	316 910	32 684	284 226	
Investeeringislaen 5-1/20/3	110 000	12 110	96 840	1 050
Pikaajalised laenud kokku	931 662	107 888	633 442	190 332
Laenukohustised kokku	931 662	107 888	633 442	190 332

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2021	31.12.2020
Maa	153	153
Ehitised	2 774 538	1 579 568
Kokku	2 774 691	1 579 721

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 saadud 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 puhastusseadmetele kinnistu katastritunnus 33702:003:0182, asukohaga Harjumaa, Kose vald, Kose alevik, Põllu 14.

Hüpoteek on seatud summale 1 700 050 eurot SA Keskkonnainvesteeringute Keskus kasuks.

AS Swedbank on andnud osaühingule 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 saadud laenu 350 000 eurot.

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

Laenu tagasimakse lõpptähtaeg on 02.07.2029.a

Laenu tagatiseks on seatud kommertspant Laenusaja vallasvarale vastavalt varaliste õiguste pandilepingule nr 19-066036-ÕP.

Sihtasutus Keskkonnainvesteeringute Keskus on andnud osaühingule sihtotstarbelise laenu Euroopa Ühtekuuluvusfondi projekti „Kose aleviku reoveepuhasti laiendamine“ omaosaluse osaliseks katmiseks.

Laenuleping 5-1/20/3 on sõlmitud kokku summas 230 000 eurot ja sellest 2020 aastal saadud 110 000 eurot.

Laenu intressimäär on 6 kuu Euribor ja riskimarginaal 1,3%

Laenu tagasimakse lõpptähtaeg on 27.08.2030.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)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	159 866	159 866	
Võlad töövõtjatele	2 113	2 113	
Maksuvõlad	21 852	21 852	4
Muud võlad	3 962	3 962	
Intressivõlad	3 962	3 962	
Saadud ettemaksed	4 279	4 279	
Muud saadud ettemaksed	4 279	4 279	
Kokku võlad ja ettemaksed	192 072	192 072	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	346 192	346 192	
Võlad töövõtjatele	656	656	
Maksuvõlad	11 970	11 970	4
Muud võlad	3 591	3 591	
Intressivõlad	3 591	3 591	
Saadud ettemaksed	94	94	
Muud saadud ettemaksed	94	94	
Kokku võlad ja ettemaksed	362 503	362 503	

Muud saadud ettemaksed all kajastatakse ostjatelt laekunud ettemakseid, mis tõenäoliselt kantakse tuluks järgmise 12 kuu jooksul.

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Võlad tarnijatele toodete ja teenuste eest	158 534	123 209
Võlad tarnijatele põhivara eest	1 332	222 983
Kokku võlad tarnijatele	159 866	346 192

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Puhkusetasude kohustis	2 113	656
Kokku võlad töövõtjatele	2 113	656

Lisa 10 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Intressivõlad	3 962	3 962
Kokku muud võlad	3 962	3 962
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Intressivõlad	3 591	3 591
Kokku muud võlad	3 591	3 591

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	627 007	627 007
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 278 238	1 180 020
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 278 238	1 180 020
Kokku müügitulu	1 278 238	1 180 020
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tulu kanalisatsiooni müügist	316 534	314 557
Tulu vee müügist	182 921	181 176
Tulu soojusenergia müügist	730 803	651 717
Tulu muudelt põhitegevusaladelt	47 980	32 570
Kokku müügitulu	1 278 238	1 180 020

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020
Kasum materiaalseste põhivarade müügist	1 229	12 008
Tulu sihtfinantseerimisest	658 834	673 492
Trahvid, viivised, hüvitised	1 165	18
Kokku muud äritulud	661 228	685 518

Tulu sihtfinantseerimisest moodustab sihtfinantseerimise korras põhivara saamine summas 85 802 eurot ja toetuse saamine ÜF toetusfondidest projektile nr 2014-2020.7.01.20-4175 "Kose reoveepuhasti laiendamine" summas 573 032 eurot.

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Tooraine ja materjal	3 721	4 173
Energia	717 855	620 221
Elektrienergia	105 850	61 150
Soojusenergia	606 558	553 595
Kütus	5 447	5 476
Analüüsikulud	4 425	5 912
Kulud kemikaalidele	12 615	5 041
Muud	21 975	25 288
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	760 591	660 635

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	120	120
Mitmesugused bürookulud	7 472	6 874
Koolituskulud	492	437
Masinate remont, kindlustused, ülevaatused	3 865	6 059
Auditeerimis- ja juriidilised teenused	3 704	2 375
Inventari majandamiskulud	957	377
Kinnistute ja hoonete majandamiskulud	3 851	3 133
Infotehnoloogia kulud	5 814	2 710
Muud	6 062	6 982
Kokku mitmesugused tegevuskulud	32 337	29 067

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	148 402	148 544
Sotsiaalmaksud	49 154	50 255
Kokku tööjõukulud	197 556	198 799
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	11
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	7	6
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	5	5

Tööjõukulusid on aruandeperioodil kapitaliseeritud põhivara valmistamiseks summas 5 743 eurot.

Lisa 17 Olulised käibevara allahindlused

(eurodes)

	2021	2020
Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete muutus	0	-1
Kokku olulised käibevara allahindlused	0	-1

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2021	2020
Keskkonnatasud	24 388	22 648
Riigilõivud	71	340
Maamaks	635	767
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	0	0
Erijuhtude tulumaks	580	22
Maksuvõlalt arvatud intressid	0	9
Kokku muud ärikulud	25 674	23 786

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Kose Vallavalitsus
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Emaettevõtja	73 858	62 326
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	452	573
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	93	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	74 403	62 899

MÜÜDUD	2021		2020
	Kaubad	Teenused	Teenused
Emaettevõtja		337 737	334 096
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad		376	478
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		1 076	1 396
Kokku müüdnud		339 189	335 970

OSTETUD	2021		2020
	Kaubad	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	490		
Kokku ostetud	490		

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	52 446	55 526

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

Aruandeperioodil on ettevõtte juhatuse liikmetele arvestatud tasusid 51 765,01 eurot ja nõukogu liikmetele 3 761,37 eurot.

Lisa 20 Kasumiaruanne lisa

	2021	2020
Aruandeaasta kasum (kahjum) sealhulgas:	390 867	552 035
tulu varade sihtfinantseerimisest	-658 834	-673 492
sihtfinantseerimisega kaetud varade kulum ja väärtuse langus	315 280	270 900
aruandeaasta kasum (kahjum) sihtfinantseerimise netomeetodi korral	47 313	149 443

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)” eespool nimetatud kirjed.