

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: AS Otepää Veevärk

registrikood: 10273845

**tänava/talu nimi,
maja ja korteri number:**

küla: Kastolatsi küla

vald: Otepää vald

maakond: Valga maakond

postisihtnumber: 67410

telefon: +372 7664890

faks: +372 7664894

e-posti aadress: veevark@otepvesi.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 8 Kasutusrent	13
Lisa 9 Laenukohustised	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad	15
Lisa 13 Aktsiakapital	16
Lisa 14 Müügitulu	16
Lisa 15 Muud äritulud	16
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 18 Tööjõukulud	18
Lisa 19 Muud ärikulud	18
Lisa 20 Intressikulud	18
Lisa 21 Intressitulud	18
Lisa 22 Muud finantstulud ja -kulud	18
Lisa 23 Seotud osapooled	19
Lisa 24 Sündmused pärast aruandekuupäeva	20
Aruande allkirjad	21
Vandeauditiitori aruanne	22

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

AS Otepää Veevärk põhieesmärgiks on kvaliteetse veevarustusteenuse ning reovee kogumise ja puhastamise teenuse osutamine Otepää valla territooriumil asuval reoveekogumisaladel. Täiendavalt on Otepää Veevärgi ülesandeks tsentraalse soojaenergia tootmine ja müük Otepää I kaugküttepiirkonnas .

Tulud, kulud ja kasum

Majandusaastal moodustas AS Otepää Veevärk müügitulu 671 tuh.eurot, suurenedes aastaga 2%. Müügitulust moodustas 39% toodangu ja 61% teenuste müük. Soojamajanduse mahud on seose uute klientide lisandumisega suurenenud 7% võrreldes eelmise majandusaastaga. Vee- ja kanalisatsiooniteenuste mahtude vähenemine 1% võrra oli eelkõige tingitud koroonaviiruse (COVID-19) levikust ja sellega seotult ettevõtete majandustegevuse halvenemisest.

AS Otepää Veevärk müügitulust moodustas 100% müük Eestis.

AS Otepää Veevärgi puurkaevudest pumbatud vee hulk oli eelmisel majandusaastal 149 058 m³. Mitte-tulutoova vee osatähtsus oli 13% pumbatust. Käesoleval majandusaastal oli klientidele välja müüdüd vett 116 tuh. m³ ja osutatud kanalisatsiooniteenust 141 tuh. m³. Joogiveega on kindlustatud Otepää linnas 100% ja Otepää vallas endiselt 63% elanikest. Ühiskanalisatsiooniga on kindlustatud Otepää linnas 100% ja Otepää vallas 61% elanikest. 2013.a. märtsist kehtib nii majapidamistel kui ka ettevõtetele ühtne kombineeritud tariif 3,04 EUR /m³, hind on kinnitatud Konkurentsiameti poolt.

Nõuni ja Päidla külade majapidamistel kui ka ettevõtetele kehtib ühtne kombineeritud tariif 3,30 EUR/m³, hind on kinnitatud Konkurentsiameti poolt 2016.a. Sangaste alevikus, Keeni külas ja Lossiküla külas kehtib nii majapidamistel kui ka ettevõtetele ühtne kombineeritud tariif 3,16 EUR/m³, hind on kinnitatud Sangaste Vallavalitsuse poolt 2015.a.

AS Otepää Veevärgi katlamaja tootis eelmisel majandusaastal 6 759 MWh soojusenergiat. Soojusenergiat müüdi ettevõtetele ja elanikkonnale kokku 5 571 MWh. Aruandeaasta lõpuks oli püsikliente tsentraalse soojatarbimise osas 59. Tariife ei ole muudetud ja piirhinnaks on 46,66 EUR/ MWh.

AS Otepää Veevärk majandusaasta puhaskasum moodustas 211 213 eurot.

Investeeringud

Keskkütte torustike laiendamine maksumusega 126 952 eurot.
Pukamõisa reoveepuhasti renoveerimine maksumusega 352 530 eurot.
Keeni küla Tööstuse tee veetorustik maksumusega 6 392 eurot.
Mõõtesüsteemid (vesi) maksumusega 31 991 eurot.
Mõõtesüsteemid (soojus) maksumusega 3 335 eurot.

Majandus- ja Kommunikatsiooniministeeriumilt oleme saanud välisabi keskküttetorustike laiendamiseks summas 31 630 eurot ja kodumaist abi Pukamõisa reoveepuhasti renoveerimiseks summas 228 068 eurot.

Aruandeaastal investeeriti kokku materiaalsesse põhivarasse 521 200 eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

AS Otepää Veevärk põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on tagada häireteta veevarustusteenused ning reovee kogumise ja puhastamise teenused Otepää linnas, Keskuse, Kannistiku, Sihva, Nõuni, Päidla, Keeni, Lossiküla külates ja Sangaste alevikus, tsentraalse soojavarustuse tagamine Otepää linna I kaugküttepiirkonnas.

AS Otepää Veevärgi vee- ja kanalisatsiooniosakonna põhiliseks eesmärgiks järgmisel majandusaastal on veekadude hoidmine alla 20%. Selle eesmärgi hoidmiseks on kavas jätkata Otepää veejaama juhtimissüsteemi täiustamist ja kliendiarvestite korralist taatlemist ning vahetust. Puka aleviku veemajandusprojekti korrastamiseks oleme esitanud taotluse vee- ja kanalisatsioonitorustike renoveerimiseks KIK keskkonnaprogrammi.

Suhtarvud ja nende arvutamise meetodika

	2020	2019
Käibe kasv	2,1%	6,5%
Ärikasumi määr	33,1%	10,7%
Kasumi kasv	250,8%	122,2%
Puhasrentaabilus	31,5%	9,2%
Lühiajaliste kohustuste katekordaja	0,63 korda	0,64 korda
ROA	4,6%	1,4%
ROE	5,9%	1,8%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2020 - \text{müügitulu } 2019) / \text{müügitulu } 2019 * 100$

Ärikasumimäär (%) = $\text{ärikasum} / \text{müügitulu} * 100$

Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2020 - \text{puhaskasum } 2019) / \text{puhaskasum } 2019 * 100$

Puhasrentaabilus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$

Lühiajaliste kohustuste katekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$

ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	55 831	11 703	2
Nõuded ja ettemaksud	148 688	248 388	3
Varud	13 470	17 201	4
Kokku käibevarad	217 989	277 292	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksud	4 808	9 430	3
Kinnisvarainvesteeringud	0	4 016	
Materiaalsed põhivarad	4 351 467	4 077 839	7
Kokku põhivarad	4 356 275	4 091 285	
Kokku varad	4 574 264	4 368 577	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	70 571	188 093	9
Võlad ja ettemaksud	278 004	245 437	10
Kokku lühiajalised kohustised	348 575	433 530	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	657 750	578 321	9
Kokku pikaajalised kohustised	657 750	578 321	
Kokku kohustised	1 006 325	1 011 851	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	256 000	256 000	13
Ülekurss	349 997	349 997	
Kohustuslik reservkapital	25 600	25 600	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 725 129	2 664 917	12
Aruandeaasta kasum (kahjum)	211 213	60 212	
Kokku omakapital	3 567 939	3 356 726	
Kokku kohustised ja omakapital	4 574 264	4 368 577	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu	670 672	656 664
Muud äritulud	382 240	226 921
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivarade valmistamisel	29 183	9 576
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-289 173	-315 964
Mitmesugused tegevuskulud	-102 656	-89 931
Tööjõukulud	-232 732	-203 986
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-235 555	-206 074
Muud ärikulud	-109	-7 210
Ärikasum (kahjum)	221 870	69 996
Intressitulud	0	7
Intressikulud	-11 034	-10 346
Muud finantstulud ja -kulud	377	555
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	211 213	60 212
Aruandeaasta kasum (kahjum)	211 213	60 212

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Otepää Veevärk 2020 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Lisaks kooskõlas ka avaliku sektori aruandluse juhenditega. Tegemist on lühendatud raamatupidamise aastaaruandega.

AS Otepää Veevärk kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Vigade korrigeerimine

Olulisi eelmiste perioodide suhtes avastatud vigu korrigeeritakse tagasiulatuvalt, s.t nii nagu poleks antud viga kunagi tehtud. Eelmise perioodi võrdlusandmed korrigeeritakse vea mõju võrra.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse sularaha kassas ja arvelduskontode jääke pangas.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Konsolideerimisgrupi majandusaasta aruande koostamise kohustusest on vabastatud tütarettevõtja, kelle kõik aktsiad või osad kuuluvad ühte konsolideerimisgruppi, mille lepinguriigis registreeritud konsolideeriv üksus on kohustatud koostama ja avalikustama konsolideerimisgrupi auditeeritud majandusaasta aruande.

Konsolideerimata bilansis kajastatakse soetusmaksumuse meetodit.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses kuludesse. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud 90-180 päeva võrra, hinnatakse alla 50% ulatuses ja üle 180 päeva võrra, hinnatakse alla 100% ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kuludest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundis.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 5 000 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned	20-50 aastat
Rajatised	10-40 aastat
Masinad ja seadmed	5-10 aastat
Inventar	2-10 aastat

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasuliku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides

Ühtekuuluvusfondist saadud vahenditega rajatud torustike ja muude rajatiste amortisatsiooninormiks on 2,5%.

Rendid

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustuselt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuu pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalisena. Samuti kajastatakse lühiajalisena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Liitumistasusid, mis ületavad põhivara soetusmaksumuse alammäära, kajastatakse netopõhimõttel, vähendades nende võrra põhivara soetusmaksumust.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendina väljamakstud

summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksuna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksumäärale. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on toodud aastaaruande lisa nr.12 Tingimuslikud kohustused.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolulistele otsustele.

Seotud osapooled on:

Emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud) ja tütarettevõtte

Aktiaseltsi juhataja ja nõukogu liikmed. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Kassa	1 223	3 065
Pangakonto SEB pank	47 531	0
Pangakonto Swedbank	7 077	8 638
Kokku raha	55 831	11 703

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	104 431	99 623	4 808	0	
Ostjatelt laekumata arved	104 564	99 756	4 808	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-133	-133	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	15 946	15 946	0	0	5
Muud nõuded	0	0	0	0	
Intressinõuded	0	0	0	0	
Ettemaksed	1 489	1 489	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	1 304	1 304	0	0	
Muud makstud ettemaksed	185	185	0	0	
Saamata põhivara sihtfinantseerimine	31 630	31 630	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	153 496	148 688	4 808	0	
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	103 594	94 164	9 430	0	
Ostjatelt laekumata arved	103 721	94 291	9 430	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-127	-127	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	11 436	11 436	0	0	5
Muud nõuded	7	7	0	0	
Intressinõuded	7	7	0	0	
Ettemaksed	1 306	1 306	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	1 121	1 121	0	0	
Muud makstud ettemaksed	185	185	0	0	
Saamata põhivara sihtfinantseerimine	141 475	141 475	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	257 818	248 388	9 430	0	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tooraine ja materjal	13 470	17 201
Trasside ehitusmaterjalid	50	3 619
Superflox SD-6064	1 843	0
Hakkepuut	4 600	6 605
Diislikütus	6 977	6 977
Kokku varud	13 470	17 201

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	5 295	0	11 436	0
Üksikisiku tulumaks	0	2 733	0	1 672
Erisoodustuse tulumaks	0	0	0	0
Sotsiaalmaks	0	5 595	0	4 082
Kohustuslik kogumispension	0	244	0	156
Töötuskindlustusmaksed	0	277	0	183
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	175	7 271	0	7 552
Ettemaksukonto jääk	10 476		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15 946	16 120	11 436	13 645

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2019	31.12.2020
10352579	osaühing PALU- TEENUS	Eesti	heakorra teenused	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:							
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2019	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2020
osaühing PALU- TEENUS	0	0	0	0	0	0	0
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	0	0	0	0	0	0	0

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2018								
Soetusmaksumus	22 785	4 329 301	204 902	651 010	855 912	5 897	830 566	6 044 461
Akumuleeritud kulum	0	-1 562 193	-171 461	-405 112	-576 573	-5 897	0	-2 144 663
Jääkmaksumus	22 785	2 767 108	33 441	245 898	279 339	0	830 566	3 899 798
Ostud ja parendused	0	13 826	0	0	0	0	391 639	405 465
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		13 826					391 639	405 465
Muud ostud ja parendused			0	0	0	0	0	
Lisandumised äriühenduste kaudu	0	0	0	0	0	0	0	
Amortisatsioonikulu	0	-130 804	-19 109	-56 161	-75 270	0	0	-206 074
Ümberliigitamised		514 353	0	399 422	399 422	0	-913 775	0
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest		514 353	0	399 422	399 422	0	-913 775	0
Muud muutused	-1 835	-19 515	0	0	0	0	0	-21 350
31.12.2019								
Soetusmaksumus	20 950	4 659 773	191 096	973 717	1 164 813	5 897	308 430	6 159 863
Akumuleeritud kulum	0	-1 514 805	-176 764	-384 558	-561 322	-5 897	0	-2 082 024
Jääkmaksumus	20 950	3 144 968	14 332	589 159	603 491	0	308 430	4 077 839
Ostud ja parendused	0	1 595	0	0	0	0	507 588	509 183
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	0	0					0	0
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		1 595					507 588	509 183
Muud ostud ja parendused			0	0	0	0	0	0
Kapitaliseeritud laenukulutused	0	0	0	0	0	0	0	0
Lisandumised äriühenduste kaudu	0	0	0	0	0	0	0	
Amortisatsioonikulu	0	-151 295	-14 332	-69 764	-84 096	-266	102	-235 555
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	0	0	0	0	0	0	0
Varasemate allahindluste tühistamised	0	0	0	0	0	0	0	0
Müügid (jääkmaksumuses)	0	0	0	0	0	0	0	0

Ümberliigitamised	0	653 842	0	0	0	31 991	-685 833	0
Ümberliigitamised ettemaksetest	0	0	0	0	0	0	0	0
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest	0	653 842	0	0	0	31 991	-685 833	0
Ümberliigitamised kinnisvarainvesteeringutega	0	0	0	0	0	0	0	0
Ümberliigitamised varudega	0	0	0	0	0	0	0	0
Muud ümberliigitamised	0	0	0	0	0	0	0	0
Muud muutused	0	0	0	0	0	0	0	0
31.12.2020								
Soetusmaksumus	20 950	5 315 210	191 096	973 717	1 164 813	37 888	130 287	6 669 148
Akumuleeritud kulum	0	-1 666 100	-191 096	-454 322	-645 418	-6 163	0	-2 317 681
Jääkmaksumus	20 950	3 649 110	0	519 395	519 395	31 725	130 287	4 351 467

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2020	2019
Masinad ja seadmed	0	250
Transpordivahendid	0	250
Kokku	0	250

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2020	2019
Kasutusrendikulu	24 986	11 902
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2020	31.12.2019
12 kuu jooksul	19 932	6 616
1-5 aasta jooksul	53 247	9 846

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel tarbesõidukit Citroen BERLINGO III, tarbesõidukit OPEL D COMBI N1 ja traktorit NEW HOLLAND T5.95. Järgnevateks perioodideks on mittekatkestatavaid rendilepinguid sõlmitud kuni 01.02.2023.a. Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel tütarettevõttelt Palu-Teenus OÜ Nõuni küla vee- ja kanalisatsioonitorustikke koos reoveepuhastiga.

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
ÜF projekti omafin. katmiseks	113 327	22 666	90 661	0	6 kuu euribor+1,25%	EUR	27.08.2025
SEB laen soojamajanduse renoveerimiseks	464 994	36 710	183 550	244 734	6 kuu euribor+1,75%	EUR	20.07.2028
SEB laen investeringuteks	150 000	11 195	80 489	58 316	3 kuu euribor+2,6%	EUR	18.03.2027
Pikaajalised laenud kokku	728 321	70 571	354 700	303 050			
Laenukohustised kokku	728 321	70 571	354 700	303 050			
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
SEB arvelduslaen	128 717	128 717			fikseerimata intressimäär+1,65%	EUR	
Lühiajalised laenud kokku	128 717	128 717					
Pikaajalised laenud							
ÜF projekti omafin. katmiseks	135 993	22 666	90 664	22 663	6 kuu euribor+1,25%	EUR	27.08.2025
SEB laen soojamajanduse renoveerimiseks	501 704	36 710	183 550	281 444	6 kuu euribor+1,75%	EUR	20.07.2028
Pikaajalised laenud kokku	637 697	59 376	274 214	304 107			
Laenukohustised kokku	766 414	188 093	274 214	304 107			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jäak)maksumus		
	31.12.2020	31.12.2019
Maa	12 487	12 487
Ehitised	854 683	941 233
Kokku	867 170	953 720

Pikaajaliste laenude tagasimakseid teostati summas 59 376 eurot. Arvestati intresse 11 034 eurot. ÜF projekti "Otepää linna veemajanduse projekt" omafinantseeringu katmiseks võetud laen SA Keskkonnainvesteeringute Keskuselt on tagatud hüpoteegiga. Lepingu esemeks on kinnistu Otepää Reoveepuhasti maksumusega 552 516 eurot. SEB laen Otepää Katlamaja renoveerimiseks ja Otepää I kaugküttepiirkonna laiendamise töödeks on tagatud Otepää valla volikogu garantiiga. SEB arvelduslaen on tagatud hüpoteegiga. Pandi esemeks on kinnistu Kopli 6A, asukohaga Otepää linn, maksumusega 597 320 eurot.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	231 886	231 886	
Võlad töövõtjatele	29 674	29 674	11
Maksuvõlad	16 120	16 120	5
Muud võlad	324	324	
Intressivõlad	324	324	
Kokku võlad ja ettemaksed	278 004	278 004	
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	202 756	202 756	
Võlad töövõtjatele	28 624	28 624	11
Maksuvõlad	13 645	13 645	5
Muud võlad	398	398	
Intressivõlad	398	398	
Saadud ettemaksed	14	14	
Muud saadud ettemaksed	14	14	
Kokku võlad ja ettemaksed	245 437	245 437	

Lisa 11 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Töötasude kohustis	11 232	12 176
Puhkusetasude kohustis	11 926	9 613
Deklareerimata maksukohustused	6 291	6 790
Võlad majanduskulude eest	225	45
Kokku võlad töövõtjatele	29 674	28 624

Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	147 263	150 470
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	36 816	37 617
Kokku tingimuslikud kohustised	184 079	188 087

Tingimuslikud kohustised on vähendatud sihtfinantseeringutega soetatud põhivara amortiseerimata osa arvelt, seega 2020.a. summas 2 752 263 eurot ja 2019.a. summas 2 537 042 eurot.

Lisa 13 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Aktsiakapital	256 000	256 000
Aktsiate arv (tk)	4 000	4 000
Aktsiate nimiväärtus	65	65

Põhikirja kohaselt on AS Otepää Veevärk miinimumkapital 128 000 eurot ja maksimumkapital 512 000 eurot.

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	670 672	656 664
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	670 672	656 664
Kokku müügitulu	670 672	656 664
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Soojuse müük	259 921	243 612
Vee müük	108 887	112 113
Kanalisatsiooniteenuste müük	269 076	265 323
Liitumis- ja rajamistasud	0	3 721
Veesõlmede ehitus ja remont	2 207	920
Veetorustike ehitustööd	19 158	0
Heakorratööd	4 662	25 432
Pumplate hooldus ja remont	782	0
Muud	5 979	5 543
Kokku müügitulu	670 672	656 664

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019
Kasum kinnisvarainvesteeringute müügist	122 084	0
Kasum materiaalsest põhivarade müügist	0	250
Tulu sihtfinantseerimisest	259 698	176 624
Muud	458	50 047
Kokku muud äritulud	382 240	226 921

2020.aastal oleme saanud Majandus- ja Kommunikatsiooniministeeriumilt, Pukamõisa reoveepuhasti renoveerimiseks 228 068 eurot ja Otepää I KP soojatorustike täiendavaks laiendamiseks 31 630 eurot.

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2020	2019
Tooraine ja materjal	35 177	44 935
Energia	157 572	210 839
Elektrienergia	47 176	63 758
Kütus	110 396	147 081
Alltöövõtutööd	71 925	40 550
Transpordikulud	24 499	19 640
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	289 173	315 964

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2020	2019
Üür ja rent	24 986	11 902
Energia	1 702	3 728
Elektrienergia	1 702	2 141
Kütus	0	1 587
Mitmesugused bürookulud	2 681	2 125
Riiklikud ja kohalikud maksud	31 397	41 235
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-6	-743
Tooraine, materjalid ja teenused	8 379	3 692
Kindlustusmaksed	4 654	4 583
Telefon ja postiteenused	3 772	3 846
Konsultatsiooni- ja auditeerimiskulud	2 668	4 859
Valveteenused	2 453	2 082
Tervishoiuteenused	4 201	5 005
Info- ja PR teenused	5 076	2 643
Pangateenused	1 753	1 366
Uurimis- ja arendustööd	2 500	0
Infotehnoloogiline riistvara ja tarvikud	1 810	0
Muud	4 630	3 608
Kokku mitmesugused tegevuskulud	102 656	89 931

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	154 302	147 259
Sotsiaalmaksud	49 247	47 151
Kapitaliseeritud töötasu koos maksetega	29 183	9 576
Kokku tööjõukulud	232 732	203 986
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	11
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	12	12
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	4	4

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2020	2019
Muud	109	7 210
Kokku muud ärikulud	109	7 210

Lisa 20 Intressikulud

(eurodes)

	2020	2019
Intressikulu laenudelt	-11 034	-10 346
Kokku intressikulud	-11 034	-10 346

Lisa 21 Intressitulud

(eurodes)

	2020	2019
Intressitulu hoiustelt	0	7
Kokku intressitulud	0	7

Lisa 22 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2020	2019
Intressitulu diskonteeritud nõuetelt	377	555
Kokku muud finantstulud ja -kulud	377	555

Lisa 23 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaeettevõtja nimetus	Otepää Vallavalitsus
Riik, kus aruandekohustuslase emaeettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	14 342	324	13 006	0
Tütarettevõtjad	0	0	2 188	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	2 798	0	2 131	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	353	0	184

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Emaettevõtja	5 498	97 281	5 239	95 294
Tütarettevõtjad	12 000	4 592	0	23 992
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	16 055	660	15 218
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 622	548	5 612	1 193

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2020	2019
Arvestatud tasu	31 200	29 807

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole eelpoolnimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast erinevaid hindasid. Seotud isikutelt osteti teenuseid summas 23 120 eurot ja müüdi teenuseid summas 118 476 eurot.

Lisa 24 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Vabariigi Valitsus kehtestas alates 11. märtsist 2021 rangemaid piiranguid seoses COVID-19 haigust põhjustava koroonaviiruse pandeemilise levikuga Eestis. Rangemad piirangud kehtestati selleks, et tõkestada viiruse levikut Eestis. Kehtestatud piirangud ei osutanud olulist finantsmõju Otepää Veevärk AS tegevusele.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.06.2021

AS Otepää Veevärk (registrikood: 10273845) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRI TEDER	Juhatuse liige	07.06.2021

SÖLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS Otepää Veevärk aktsionäridele

Arvamus

Oleme auditeerinud AS Otepää Veevärk (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2020 ning kasumiaruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2020 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantsstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeaudiitori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestuseksperptide eetikakoodeksiga (Eesti) (sh sõltumatuse standardid), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt nendele 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 vandeaudiitori 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 finantsaruandluse standardiga 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.

Vandeaudiitori 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 vandeaudiitori aruanne, mis sisaldab meie arvamust. 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 auditiprotseduuri 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 auditiprotseduure, 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 vandeaudiitori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeaudiitori 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 ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Juri Nedaškovski

Vandeaudiitori number 86

AUDEST AUDIITORTREENUSTE OSAÜHING

Audiitorettevõtja tegevusloa number 21

Narva mnt 19-1, Jõhvi linn, Jõhvi vald, Ida-Viru maakond, 41535

08.06.2021

Audiitorite digitaalallkirjad

AS Otepää Veevärk (registrikood: 10273845) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JURI NEDAŠKOVSKI	Vandeaudiitor	08.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Elmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 725 129
Aruandeaasta kasum (kahjum)	211 213
Kokku	2 936 342
Jaotamine	
Kokku	2 936 342

Väljavõte AS Otepää Veevärk Nõukogu koosoleku nr. 3/2021 protokollist
11.juuni 2021

2. 2020 majandusaasta aruande kinnitamine ja nõukogu kirjaliku aruande allkirjastamine.

Juhataja Jüri Teder tutvustas nõukogu liikmetele 2020 majandusaasta aruannet. Rääkis läbiviidud projektidest ja esitatud Puka aleviku veemajanduse arendamise projektist.

Otsustati:

2.1.Nõukogu kiidab heaks 2020 majandusaasta aruande.

2.2.Nõukogu nõustub juhatuse ettepanekuga kanda kasum 211 213eurot jaotamata kasumi hulka.

2.3...

2.4...

Poolt hääletas kolm nõukogu liiget.

Kaido Tamberg, Jaanus Barkala, Heikki Kadaja

Puudus Jaanus Raidal

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Elmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 725 129
Aruandeaasta kasum (kahjum)	211 213
Kokku	2 936 342
Jaotamine	
Kokku	2 936 342

Väljavõte Otepää Vallavalitsuse korraldusest 14.juuni 2021 nr 2-3/431

2. Jätta AS-i Otepää Veevärk 2020. a aruandeaasta kasum jaotamata.

Jaanus Barkala

Vallavanem

Janno Sepp

Vallasekretär

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kanalisatsioon ja heitveekäitlus	37001	269076	40.12%	Jah
Auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine	35301	259921	38.76%	Ei
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	108887	16.24%	Ei
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	42211	19158	2.86%	Ei
Muu teenindus	96099	10641	1.59%	Ei
Veetorustiku ja sanitaarseadmete paigaldus	43222	2989	0.45%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7664890
Faks	+372 7664894
E-posti aadress	veevark@otepvesi.ee