

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2019

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2019

**ärinimi:** AS VALGA VESI

**registrikood:** 10210129

**tänav ja maja nr.** Metsa tn 30

**linn:** Valga linn

**vald:** Valga vald

**maakond:** Valga maakond

**postisihnumber:** 68206

**telefon:** +372 7661159

**e-posti aadress:** [valgavesi@valgavesi.ee](mailto:valgavesi@valgavesi.ee)

## Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	6
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	14
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	15
Lisa 7 Kapitalirent	15
Lisa 8 Kasutusrent	16
Lisa 9 Laenukohustised	17
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	18
Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad	18
Lisa 12 Sihtfinantseerimine	18
Lisa 13 Aktsiakapital	19
Lisa 14 Müügitulu	20
Lisa 15 Muud äritulud	20
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	20
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	21
Lisa 18 Tööjõukulud	21
Lisa 19 Intressikulud	21
Lisa 20 Seotud osapooled	21
Aruande allkirjad	23
Vandeauditiitori aruanne	24

## **Tegevusaruanne**

### **Sissejuhatus**

AS Valga Vesi põhiülesanne on oma klientidele kvaliteetse vee- ja kanalisatsiooniteenuse osutamine ning uute klientide liitmine ühisveevärgi ja kanalisatsiooniga. Täiendavalt on AS Valga Vesi ülesandeks tänavavalgustuse korrashoid ja arendamine Valga valla territooriumil.

### **Tegevused**

AS Valga Vesi vee realisatsioon oli 2019. aastal 378,6 tuh. m<sup>3</sup>. Teeninduspiirkonna elanikele realiseeriti vett 288,3 tuh. m<sup>3</sup> ja ettevõtluse veetarbimine oli 90,4 tuh. m<sup>3</sup>. Reovett puhastati 860,3 tuh. m<sup>3</sup>, millest elanikkonnale 281,5 tuh. m<sup>3</sup> ja ettevõtlusele 133,6 tuh. m<sup>3</sup> ning ülejäänud tuleneb infiltratsioonist.

Tsirguliina aleviku ühisveevärgi- ja kanalisatsiooni projekteerimis-ehitushanke võitnud Wesico Infra OÜ/Wesico Project OÜ alustas lisaks projekteerimisele ka ehitustöödega - juba 2019.aasta neljandas kvartalis alustati reoveepuhasti ehitustöödega ning likvideeritud on ülearune biotiik ja ehitatud uue puhasti protsessimahuti. Koostatud on tööprojekt torustike ehitamiseks kogu alevikus ning hangitud ehitusluba.

Käivitatud on projekt tänavavalgustuse rekonstrueerimiseks Valga valla väiksemates asulates - Kaagjärve, Koikküla, Laatre, Lüllemäe, Priipalu, Riisali, Tagula, Tsirguliina, Öru ja Öruste, kokku 512 valguspunkti. Omaosaluse on garanteerinud Valga vallavolikogu 23.11.2018 otsusega nr 82. Projekteerimis-ehitushanke võitis Kagu Elekter OÜ, kes alustas kohehelt ka projekteerimistöödega. Koostöös Maanteeameti kergliiklustee ehitusega Lüllemäel rajati sinna ka juba projektikohane tänavavalgustus. Valminud on tööprojektid kõigi asulate tänavavalgustuse rekonstrueerimiseks.

Keskkonnaministeeriumi ühisveevärgi ja –kanalisatsiooniga liitumise programmiga on eraisikute liitumine ÜVK teenustega olnud aktiivne ning liitunud või lähiajal liitumas rohkem kui 120 uut klienti.

Alates 2019.a detsembrikuust toimub veenäitude kauglugemine Valga linnas püsivõrguga – selleks on paigaldatud neli kauglugemisantenni. See säästab tunduvalt varasemalt näidulugemisele kulunud tööaega ning annab kliendi tarbimiste ja häirete kohta igapäevaselt informatsiooni. 2020.aasta jooksul toimub antud süsteemi lõplik seadistamine.

Veetorstike läbipesuga Valga linnas on toimunud plaanipäraselt ja aasta lõpuks sai pestud ~85% Valga linna veetorstikest. Ühtlasi korraldasime koostöös EVEL-i ja Lokaator OÜ-ga arvukate osalejatega õppepäeva veetorstike pesemise meetodikatest koos praktilise õppega.

2019 aasta suuremad investeeringud veemajanduses on seotud vee- ja kanalivõrgu kaardistamis- ja jälgimissüsteemide arendamisega. Võtsime kasutusele uue GIS infosüsteemi (EVEL mudeli alusel) võrkude igapäevaseks hoolduseks-teeninduseks ja uue mõõtetarkvara vee liikumiste ja kulude fikseerimiseks. Täiendasime süsteemi nelja uue mõõtepunktiga piirkonnakulude täpsustamiseks. Tehtud arenduste eesmärk on saada võimalikult täpsem ülevaade tarbimisest ja leketest võrkudes.

Kaagjärvel ehitasime uue ühendustrassi pikkusega 388m väikesele grupile eramute veevarustuse tagamiseks, tänu millele saame likvideerida ühe väga väikese tarbimisega kaevu.

Valga reoveepuhastil viisime läbi mahuka kapitaalremondi, mille käigus vahetasime kõik aeraatorite difuuserid. Basseinide tühjendamiseks koos puhastati protsessimahutid liikumatust jääksettest. Sooru reoveepuhasti ehitasime ümber ohutuks kasutamiseks (uued käigu ja teenindussillad) ja ühtlasi täiustasime oluliselt ka puhastusprotsessi.

### **Tulud , kulud ja kasum**

2019. aastal oli AS Valga Vesi müügitulu 1 265 357 eurot, mis on 1,2 % vähem kui 2018. aastal. Tulud vee realiseerimisest vähenesid 1,0 % ja heitvee vastuvõtmisest 3,0 %. Teenustööde maht suurenes 4,7 %.

AS Valga Vesi puhaskahjumiks 2019. aastal kujunes 570 518 eurot.

## Peamised finantssuhtarvud

	2019.a.	2018.a.
Müügitulu	1 265 357	1 280 345
Käibekasv %	-1,2%	9,9 %
Ärikasumi määr %	-44,4%	-9,4 %
Puhaskasum	-570 518	-130 485
Puhasrentaablus	-45,1%	-1,19 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,95	1,95
ROA	-2,6%	0,1%
ROE	-2,7%	0,1%

Finantsnäitajate leidmisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2019– müügitulu 2018)/ müügitulu 2018 \* 100

Ärikasumimäär (%) = ärikasum/müügitulu \* 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu \* 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku \* 100

ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku \* 100

## Valuutakursside ja intressimäärade muutumise risk

Tehingud tarnijate ja klientidega toimuvad eurodes.

Ettevõtte pikaajalise laenu intressimäär on seotud EURIBOR-iga.

## Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse ja immateriaalsesse põhivarasse 187 859 eurot, millest masinate ja seadmete soetamiseks ja parendamiseks 19 730 eurot, 6 000 eurot tarkvarade parendamiseks, rajatiste soetamiseks ja parenduseks 38 037 eurot ning investeering poolleiolevatesse objektidesse 171 779 eurot.

## Personal

2019. aastal oli AS Valga Vesi keskmine töötajate arv 19 ning tööjõu kulu koos sotsiaalmaksuga oli 428 463 eurot. Tööjõukulud suurenesid 2019. aastal 18758 eurot ehk 4,6 %. Ettevõtte juhatuse ja nõukogu töötasu ja hüvitised moodustasid 2019. majandusaastal 36 361 eurot. Suurenemine võrreldes 2018. aastaga oli 3 247 EUR ehk 9,8 %.

## Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2020. aasta põhiülesandeks on jätkuvalt kvaliteetse joogivee pakkumine ja keskkonnaohutu heitveekäitlus Valga Vesi AS teeninduspiirkonnas ning tänavavalgustuse korrashoiu tagamine ja arendamine Valga vallas.

Jätkub Tsirguliina aleviku ühisveevärgi- ja kanalisatsioonivõrgu rekonstrueerimise projekti elluviimine. Projekti kestvus kuni detsember 2020.

Samuti jätkame Valga valla väiksemate asulate tänavavalgustuse renoveerimisega projekti „Valga valla tänavavalgustuse renoveerimine 2018“ raames. Projekti kestvus kuni 2020 aasta detsember.

ÜVK tehnoloogiline projekt Lüllemäe ja Kaagjärve külades vee- ja kanalisatsioonirajatiste rekonstrueerimiseks on koostatud. Toetuse taotluse esitamine Keskkonnaprogrammi märtsikuus 2020. Positiivse vastuse korral projekteerimis-ehitushangete ettevalmistus ning läbiviimine. Edukate hangete puhul võimalik tööde alustamine juba 2020.aasta teises pooles.

Jätkame ja lõpetame veetorustike pesu Valga linna veevärgis.

Osutame teenust kinnistusesse torustike rekonstrueerimisel ja uute torustike paigaldamisel vastavalt tellimustele.

Osutame teenust kogu Valga maakonnas kanalisatsioonitorustike pesemisel ja assenisatsiooni veol.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	412 113	234 228	2
Nõuded ja ettemaksud	190 716	255 876	3
<b>Kokku käibevarad</b>	<b>602 829</b>	<b>490 104</b>	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	21 620 273	22 368 224	5
Immateriaalsed põhivarad	18 709	20 314	6
<b>Kokku põhivarad</b>	<b>21 638 982</b>	<b>22 388 538</b>	
<b>Kokku varad</b>	<b>22 241 811</b>	<b>22 878 642</b>	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	95 241	97 662	9
Võlad ja ettemaksud	115 380	152 916	10
<b>Kokku lühiajalised kohustised</b>	<b>210 621</b>	<b>250 578</b>	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	657 247	752 488	9
Sihtfinantseerimine	68 885	0	
<b>Kokku pikaajalised kohustised</b>	<b>726 132</b>	<b>752 488</b>	
<b>Kokku kohustised</b>	<b>936 753</b>	<b>1 003 066</b>	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	806 482	806 482	13
Ülekurss	169	169	13
Kohustuslik reservkapital	80 648	80 648	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 988 277	21 118 762	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-570 518	-130 485	
<b>Kokku omakapital</b>	<b>21 305 058</b>	<b>21 875 576</b>	
<b>Kokku kohustised ja omakapital</b>	<b>22 241 811</b>	<b>22 878 642</b>	

## Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	1 265 357	1 280 345	14
Muud äritulud	83 130	547 677	15
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivarade valmistamisel	40 943	0	18
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-466 185	-549 262	16
Mitmesugused tegevuskulud	-78 755	-66 779	17
Tööjõukulud	-469 406	-409 705	18
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-937 415	-923 012	5,6
<b>Kokku ärikasum (-kahjum)</b>	<b>-562 331</b>	<b>-120 736</b>	
Intressitulud	29	0	
Intressikulud	-7 784	-9 083	19
Muud finantstulud ja -kulud	-432	-691	
<b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b>	<b>-570 518</b>	<b>-130 510</b>	
<b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>	<b>-570 518</b>	<b>-130 510</b>	

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-562 331	-120 736	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	937 415	923 012	
Muud korrigeerimised	-75 890	-527 625	
<b>Kokku korrigeerimised</b>	<b>861 525</b>	<b>395 387</b>	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	65 160	-65 421	
Varude muutus	0	1 470	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-19 056	-69 948	
<b>Kokku rahavood äritegevusest</b>	<b>345 298</b>	<b>140 752</b>	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-187 859	-162 520	
Laekumised sihtfinantseerimisest	127 010	46 985	
Laekunud intressid	62	24	
<b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>	<b>-60 787</b>	<b>-115 511</b>	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksud	-92 520	-136 270	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksud	-5 142	-5 647	
Makstud intressid	-8 501	-6 203	
Muud väljamaksud finantseerimistegevusest	-463	-694	
<b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>	<b>-106 626</b>	<b>-148 814</b>	
<b>Kokku rahavood</b>	<b>177 885</b>	<b>-123 573</b>	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	234 228	357 801	2
<b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>	<b>177 885</b>	<b>-123 573</b>	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	412 113	234 228	2



## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Aktsiakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
<b>31.12.2017</b>	806 482	169	80 648	21 118 762	22 006 061
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-130 485	-130 485
<b>31.12.2018</b>	806 482	169	80 648	20 988 277	21 875 576
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-570 518	-570 518
<b>31.12.2019</b>	806 482	169	80 648	20 417 759	21 305 058

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

AS Valga Vesi 2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega, Avaliku sektori finantsarvestuse ja -aruandluse juhendi ja Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavate juhenditega. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

### Raha

Rahavoogude aruandes olevat sularaha ja nõudmiseni hoiseid hoitakse pankades. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil. 2019.a. on kõik tehingud toimunud eurodes.

### Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumusena. Ostjate laekumata nõuded on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes.

Samuti hinnatakse ka iga ettemakset. Iga kliendi laekumata arveid hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

### Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5000 eurot. Varad mille kasulik töö iga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5000 euro kantakse soetamisel kulusse. Kulusse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumusena, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood. Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle sel juhul, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või selle põhivaragrupi kasuliku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides. Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud kulutusi, millised vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes. Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsetele põhivaradele. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 5000 eurot.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõike (aastates)

Ehitised ja rajatised 20-50 a

Seadmed 5-15 a

Sõidukid 4-10 a

Muu inventar 2-4 a

Litsentsid ja tarkvara 2-5 a.

### Rendid

Kapitalirendina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kõiki ülejäänud renditehinguid kajastatakse kasutusrendina. Kapitalirendi tingimustel soetatud vara kajastatakse rentniku bilansis miinimumrendimaksete nüüdisväärtuses. Kapitalirendi tingimustel soetatud varade amortisatsiooniperioodiks on vara kasulik tööiga või rendiperiood. Kasutusrendi puhul kajastab renditavat vara oma bilansis rendileandja. Kasutusrendi maksete kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt rentniku poolt kuluna.

### **Finantskohustised**

Finantskohustisteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustisi. Finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustise eest makstud tasu. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustisega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustised kajastatakse bilansis korrigeeritud maksumuses. Finantskohustis eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõppenud või aegunud.

### **Eraldised ja tingimuslikud kohustised**

Bilansis kajastatakse eraldisena enne bilansipäeva tekkinud kohustisi, millel on seaduslik või lepinguline alus või mis tulenevad aruandekohuslase senisest tegevuspraktikast ning mille suurust saab usaldusväärset hinnata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel on lähtutud juhtkonna hinnangust ja kogemustest. Lubadused, garantiid ja muud kohustised, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustisteks, kuid mille kohustisena realiseerimise tõenäosus on alla 50%, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades tingimuslike kohustistena.

### **Sihtfinantseerimine**

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimise kajastamisel Avaliku sektori finantsarvestuse ja -aruandluse juhendist. Sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna tegevuskulude tegemise ja põhivara soetamise perioodil, kui sihtfinantseerimise tingimustega ei kaasne sisuline tagasinõude või laekumata jäämise risk; kui eksisteerib sisuline tagasinõude või laekumata jäämise risk, kajastatakse sihtfinantseerimine tuluna riski kadumisel.

### **Kohustuslik reservkapital**

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 1/20 eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 1/10 ettevõtte aktsiakapitalist. Kohustuslikku reservkapitali ei tohi dividendidena välja maksta, kuid seda võib kasutada kahjumi katteks, kui seda ei ole võimalik katta vabast omakapitalist. Samuti võib kohustuslikku reservkapitali kasutada aktsiakapitali suurendamiseks.

### **Tulud**

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses.

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on üle läinud ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärset määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

### **Kulud**

Kuludes kajastatakse aruandeperioodil tehtud väljaminekuid, millega kaasneb varade vähenemine või kohustiste suurenemine ja mis vähendavad ettevõtte omakapitali. Kulu kajastatakse tekkepõhiselt.

### **Seotud osapooled**

AS Valga Vesi aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. Omanikku - Valga vald
- b. Omaniku tütarettevõttes
- c. Tegev- ja kõrgemat juhtkonda
- d. Eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

AS Valga Vesi raamatupidamise korraldamisel on lähtutud Eesti raamatupidamise seaduses toodud alusprintsiipidest. On arvestatud majandusüksuse, jätkuvuse, arusaadavuse, olulisuse ja võrreldavuse, tulude ja kulude vastavuse, objektiivsuse, konservatiivsuse, avalikkuse ning sisu ülimalikkuse printsiipi.

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Sulara kassas	256	625
Arvelduskontod	411 857	233 603
<b>Kokku raha</b>	<b>412 113</b>	<b>234 228</b>

## Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	165 818	165 818	
Ostjatelt laekumata arved	165 818	165 818	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7 023	7 023	4
Muud nõuded	2	2	
Intressinõuded	2	2	
Ettemaksed	108	108	
Muud makstud ettemaksed	108	108	
Saamata sihtfinantseerimine	17 765	17 765	
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>190 716</b>	<b>190 716</b>	
	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	240 355	240 355	
Ostjatelt laekumata arved	240 355	240 355	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 030	9 030	4
Ettemaksed	6 491	6 491	
Muud makstud ettemaksed	6 491	6 491	
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>255 876</b>	<b>255 876</b>	

## Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	88	0	343
Käibemaks	0	8 028	0	13 888
Üksikisiku tulumaks	0	6 499	0	5 375
Sotsiaalmaks	0	11 736	0	10 436
Kohustuslik kogumispension	0	658	0	555
Töötuskindlustusmaksed	0	771	0	640
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	16 035	0	15 748
Ettemaksukonto jääk	7 023		9 030	
<b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b>	<b>7 023</b>	<b>43 815</b>	<b>9 030</b>	<b>46 985</b>

## Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
<b>31.12.2017</b>						
Soetusmaksumus	8 540	26 246 407	2 475 538	47 150	550 329	29 327 964
Akumuleeritud kulum	0	-5 601 433	-1 051 849	-29 223	0	-6 682 505
<b>Jääkmaksumus</b>	8 540	20 644 974	1 423 689	17 927	550 329	22 645 459
Ostud ja parendused	0	0	5 573	0	151 947	157 520
Amortisatsioonikulu	0	-733 257	-174 089	-2 824	0	-910 170
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	0	-6 279	0	0	-6 279
Ümberliigitamised	0	459 003	221 428	0	-680 431	0
Muud muutused	4 959	476 735	0	0	0	481 694
<b>31.12.2018</b>						
Soetusmaksumus	13 499	27 182 145	2 631 686	18 824	21 845	29 867 999
Akumuleeritud kulum	0	-6 334 690	-1 161 364	-3 721	0	-7 499 775
<b>Jääkmaksumus</b>	13 499	20 847 455	1 470 322	15 103	21 845	22 368 224
Ostud ja parendused	0	10 080	0	0	171 779	181 859
Amortisatsioonikulu	0	-752 094	-174 892	-2 824	0	-929 810
Ümberliigitamised	0	27 957	19 730	0	-47 687	0
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest	0	27 957	19 730	0	-47 687	0
<b>31.12.2019</b>						
Soetusmaksumus	13 499	27 220 182	2 651 416	18 824	145 937	30 049 858
Akumuleeritud kulum	0	-7 086 784	-1 336 256	-6 545	0	-8 429 585
<b>Jääkmaksumus</b>	13 499	20 133 398	1 315 160	12 279	145 937	21 620 273

2019.a. põhivarasid maha ei kantud.

## Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Arvutitarkvara	
<b>31.12.2017</b>		
Soetusmaksumus	29 900	29 900
Akumuleeritud kulum	-8 023	-8 023
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>21 877</b>	<b>21 877</b>
Ostud ja parendused	5 000	5 000
Amortisatsioonikulu	-6 563	-6 563
<b>31.12.2018</b>		
Soetusmaksumus	34 900	34 900
Akumuleeritud kulum	-14 586	-14 586
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>20 314</b>	<b>20 314</b>
Ostud ja parendused	6 000	6 000
Amortisatsioonikulu	-7 605	-7 605
<b>31.12.2019</b>		
Soetusmaksumus	40 900	40 900
Akumuleeritud kulum	-22 191	-22 191
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>18 709</b>	<b>18 709</b>

2019.a. suurenes vee-ja heitvee tootmise arvestuse tarkvara 6 000 euro võrra .

## Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Sõiduauto KIA	10 423	1 889	8 534	0		
Sõiduauto Hunday	3 249	832	2 417	0		
<b>Kapitalirendikohustised kokku</b>	<b>13 672</b>	<b>2 721</b>	<b>10 951</b>	<b>0</b>		

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Sõiduauto KIA	12 286	1 863	10 423	0	euribor+1,65%	24.12.2020
Sõiduauto Hunday	6 528	3 279	3 249	0	euribor+2,3%	30.03.2020
<b>Kapitalirendikohustised kokku</b>	<b>18 814</b>	<b>5 142</b>	<b>13 672</b>	<b>0</b>		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2019	31.12.2018
Masinad ja seadmed	12 246	20 250
<b>Kokku</b>	<b>12 246</b>	<b>20 250</b>

## Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2019	2018
Kasutusrendikulu	9 671	17 761

2019.a. tasuti autode kasutusrenti 8743 Eurot ja tööriistade renti 928 eurot.



## Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
KIK-i laen	197 548	15 196	60 784	121 568	euribor+1,25%	eur	27.08.2032
KIK-i laen	541 268	77 324	309 296	154 648	euribor+1,25%	eur	27.08.2026
<b>Pikaajalised laenud kokku</b>	<b>738 816</b>	<b>92 520</b>	<b>370 080</b>	<b>276 216</b>			
<b>Kapitalirendikohustised kokku</b>	<b>13 672</b>	<b>2 721</b>	<b>10 951</b>	<b>0</b>			
<b>Laenukohustised kokku</b>	<b>752 488</b>	<b>95 241</b>	<b>381 031</b>	<b>276 216</b>			

  

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
KIK-i laen	212 744	15 196	60 784	136 764	euribor+1,25%	eur	27.08.2032
KIK-i laen	618 592	77 324	309 296	231 972	uribor+1,25%	eur	27.08.2026
<b>Pikaajalised laenud kokku</b>	<b>831 336</b>	<b>92 520</b>	<b>370 080</b>	<b>368 736</b>			
<b>Kapitalirendikohustised kokku</b>	<b>18 814</b>	<b>5 142</b>	<b>13 672</b>	<b>0</b>			
<b>Laenukohustised kokku</b>	<b>850 150</b>	<b>97 662</b>	<b>383 752</b>	<b>368 736</b>			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jäak)maksumus		
	31.12.2019	31.12.2018
Maa	6 194	6 194
Ehitised	152 327	158 183
Muud materiaalsed põhivarad	57 530	63 708
<b>Kokku</b>	<b>216 051</b>	<b>228 085</b>

AS Valga Vesi laenude tagatiseks on seatud hüpoteek 1 815 091 eurot veetötlusjaama ja reoveepuhasti kinnisasjale, millised asuvad Valga linnas.

Lisaks on ettevõtte varadele seatud kommerts pant 447,4 tuhat eurot.

Kõik AS Valga Vesi pikaajalised laenud on eurodes.

2019.a. uusi laene juurde ei võetud.

## Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	65 719	65 719	
Võlad töövõtjatele	3 278	3 278	
Maksuvõlad	43 815	43 815	4
Muud võlad	2 163	2 163	
Intressivõlad	2 163	2 163	
Saadud ettemaksed	405	405	
Tulevaste perioodide tulud	405	405	
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>115 380</b>	<b>115 380</b>	

  

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	100 734	100 734	
Võlad töövõtjatele	1 348	1 348	
Maksuvõlad	46 985	46 985	4
Muud võlad	2 880	2 880	
Intressivõlad	2 880	2 880	
Saadud ettemaksed	969	969	
Tulevaste perioodide tulud	969	969	
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>152 916</b>	<b>152 916</b>	

## Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	16 334 207	16 790 622
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	4 083 552	4 197 655
<b>Kokku tingimuslikud kohustised</b>	<b>20 417 759</b>	<b>20 988 277</b>

Tingimuslikud kohustised AS-I Valga Vesi on ainult dividendidelt arvestatavad tingimuslikud tulumaksukohustised 4 083 552 EUR.

## Lisa 12 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	31.12.2017		Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised			Nõuded	Kohustised
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks						
Valga vald	14 825	0	540 994	526 169	0	0
KIK	49 489	0	50 945	1 456	0	0
<b>Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks</b>	64 314	0	591 939	527 625	0	0
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks						
Valga vald	0	0	16 798	16 798	0	0
<b>Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks</b>	0	0	16 798	16 798	0	0
<b>Kokku sihtfinantseerimine</b>	64 314	0	608 737	544 423	0	0
	31.12.2018		Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised			Nõuded	Kohustised
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks						
Valga vald	0	0	100 000	31 115	0	68 885
KIK	0	0	27 010	44 775	17 765	0
<b>Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks</b>	0	0	127 010	75 890	17 765	68 885
<b>Kokku sihtfinantseerimine</b>	0	0	127 010	75 890	17 765	68 885

## Lisa 13 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Aktsiakapital	806 482	806 482
Aktsiate arv (tk)	12 621	12 621
Aktsiate nimiväärtus	63.90	63.90

## Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 263 193	1 278 342
Läti	2 164	2 003
<b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>	<b>1 265 357</b>	<b>1 280 345</b>
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>1 265 357</b>	<b>1 280 345</b>
Müügitulu tegevusalade lõikes		
36001 Vee kogumine, -töötlus ja -varustus	383 357	387 348
42211 Vee- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	80 076	77 710
37001 Kanalisatsioon ja heitvee käitlus	666 450	687 091
33141 Tänavavalgustuse hooldus	135 474	128 196
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>1 265 357</b>	<b>1 280 345</b>

## Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2019	2018
Tulu sihtfinantseerimisest	75 890	527 625
Tegevuskulude sihtfinantseerimine	0	16 798
Muud	7 240	3 254
<b>Kokku muud äritulud</b>	<b>83 130</b>	<b>547 677</b>

## Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2019	2018
Tooraine ja materjal	-117 925	-99 207
<b>Energia</b>	<b>-214 079</b>	<b>-218 820</b>
Elektrienergia	-174 915	-183 360
Soojusenergia	-6 818	-6 290
Kütus	-32 346	-29 170
Alltöövõtutööd	-35 248	-120 400
Transpordikulud	-733	-966
Üür ja rent	-10 459	-17 761
Muud	-87 741	-92 108
<b>Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused</b>	<b>-466 185</b>	<b>-549 262</b>

## Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Riiklikud ja kohalikud maksud	-75 474	-66 540
Kulu ebatähtselt laekuvatest nõuetest	-3 281	-239
<b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b>	<b>-78 755</b>	<b>-66 779</b>

## Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	-348 340	-304 004
Sotsiaalmaksud	-114 983	-97 419
Erisoodustus	0	-4 551
Muud	-6 083	-3 731
<b>Kokku tööjõukulud</b>	<b>-469 406</b>	<b>-409 705</b>
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	19	18
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	19	18
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

## Lisa 19 Intressikulud

(eurodes)

	2019	2018
Intressikulu laenudelt	-7 477	-8 668
Intressikulu kapitalirendilt	-307	-415
<b>Kokku intressikulud</b>	<b>-7 784</b>	<b>-9 083</b>

## Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Valga Vallavalitsus
--	---------------------

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	20 996	240	94 106	69 125
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	483	0	480	0

**Kaupade ja teenuste ostud ja müügid**

	2019		2018	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Emaettevõtja	2 960	206 396	2 960	207 016
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	1 684	0	1 777

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2019	2018
Arvestatud tasu	36 361	32 312

Müügid seotud osapooltele on seotud teenuste müügiga summas 208 080 eurot (2018.aastal 208 793 eurot)  
 Ostud seotud osapooltelt on seotud teenuste ostuga 2 960 eurot (2018.aastal 2 960 eurot).