

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Aktsiaselts Paide Vesi

registrikood: 10464290

tänava/talu nimi, Kaevu tn 4

maja ja korteri number:

linn: Paide linn, Paide linn

vald: Paide linn

maakond: Järva maakond

postisihtnumber: 72713

telefon: +372 3849030

e-posti aadress: info@paidevesi.ee

veebilehe aadress: www.paidevesi.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	14
Bilanss	14
Kasumiaruanne	15
Rahavoogude aruanne	16
Omakapitali muutuste aruanne	17
Raamatupidamise aastaaruande lisad	18
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	18
Lisa 2 Raha	20
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	21
Lisa 4 Varud	21
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	22
Lisa 6 Muud nõuded	22
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	23
Lisa 8 Immateriaalsed põhivarad	24
Lisa 9 Kasutusrent	24
Lisa 10 Laenukohustised	25
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	26
Lisa 12 Võlad tarnijatele	26
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	26
Lisa 14 Muud võlad	27
Lisa 15 Tingimuslikud kohustised ja varad	27
Lisa 16 Sihtfinantseerimine	27
Lisa 17 Aktsiakapital	28
Lisa 18 Müügitulu	29
Lisa 19 Muud äritulud	29
Lisa 20 Kaubad, toore, materjal ja teenused	29
Lisa 21 Mitmesugused tegevuskulud	30
Lisa 22 Tööjõukulud	30
Lisa 23 Seotud osapooled	30
Aruande allkirjad	31
Vandeauditori aruanne	32

TEGEVUSARUANNE

1. Ettevõtte

AS Paide Vesi on 100% omavalitsuste omanduses olev äriühing, kes osutas aruandeaastal veevarustuse ja kanalisatsiooni teenuseid Paide linnas ja Järva vallas. Põhitegevusena ettevõtte pumpab põhjavett, puhastab vajadusel vett ja juhib selle tarbijateni, võtab tarbijatelt vastu reovee ning juhib selle reoveepuhastitesse, kus see enne suublasse juhtimist puhastatakse. AS Paide Vesi on Paide linna Paide linnas, Kriileväljal, Sillaotsal, Annas, Sargveres, Tarbjal, Roosna-Allikul, Viisus, Präamas ja Viraksaares ning Järva vallas Aravetel, Käravetel, Amblas, Imaveres, Käsukonnas, Koigis, Päinurmes ja Peetris ühisveevarustuse ja –kanalisatsiooni süsteemide omanik. Ühisveevärgi teenust osutati aruandeaastal ka Sõrandus, Roosnas, Jõgisool ja teistes väikekülades. Aktsiaselts teostab ka teenustöid vee- ja kanalisatsioonitrasside hooldamisel, remondil ja renoveerimisel. AS Paide Vesi on Paide linna soojusvõrgu omanik ja ühe tegevusalana rendib soojusvõrku operaatorfirmale, kes täidab kaugkütte võrguettevõtja kohustusi. Aktsiaseltsi tegevuseks on ka vee-ettevõtluse arendamine oma vee-ettevõtja tegevuspiirkonnas, mille tulemusena on rekonstrueeritud või rekonstrueeritakse lähiaastatel veevarustust ja reoveekäitlust. Ka Paide linna kaugküttetrasside arendamiseks on ellu viidud mitmeid projekte.

AS Paide Vesi (registrisse kantud 30.06.1998) on moodustatud Paide Linnavolikogu otsuste nr 13, 03.07.1997 ja nr 1, 29.01.1998 alusel Munitsipaalettevõttest Järva Vesi. Ettevõtte põhikiri on kinnitatud Paide Linnavolikogu poolt määrusega nr 13, 03.07.1997, viimane põhikirja muudatus on kinnitatud 17.02.2011.a. üldkoosoleku poolt.

AS Paide Vesi on Eesti Vee-ettevõtete Liidu ja Eesti Kaubandus-Tööstuskoja liige.

2. Juhtimine

Aktsiaseltsi kõrgeimaks juhtimisorganiks on aktsionäride üldkoosolek, kus aktsionäre esindavad omavalitsuste volitatud esindajad. Aruandeaasta alguses oli aktsiaseltsil 15729 aktsiat, millest Paide Linnavalitsusel oli 13840 aktsiat (88,0%) ja Järva vallavalitsustel 1889 aktsiat (12,0%). Aruandeaastal toimus üks täiendavate aktsiate emissioon, kus Paide Linnavalitsus märkis 584 uut aktsiat. Aruandeaasta lõpus oli aktsiaseltsil 16313 aktsiat, millest Paide Linnavalitsusel oli 14 424 aktsiat (88,42%) ja Järva vallavalitsustel 1889 aktsiat (11,58%) Aktsiakapitali suuruseks aruandeaasta alguses oli 1 005 083,10 eurot ja lõpus 1 042 400,70 eurot.

Üldkoosolek on valinud aktsiaseltsi tegevust planeerima ja juhtimist korraldama ning juhatuse tegevuse üle järelvalvet teostama nõukogu.

Aruandeaasta alguses töötas AS Paide Vesi nõukogu järgmises koosseisus:

Kersti Sarapuu	–	nõukogu esimees,
Jüri Ellram	–	nõukogu liige,
Andres Jalak	–	nõukogu liige (esimeest asendav nõukogu liige),
Siret Pihelgas	–	nõukogu liige,
Kaspar Tammist	–	nõukogu liige,
Andrus Tull	–	nõukogu liige.

30.09.2020 toimunud erakorralisel aktsionäride üldkoosolekul kutsuti kõik nõukogu liikmed tagasi ja valiti järgmiseks kolmeks aastaks nõukogu koosseisus:

Andres Müürsepp	–	nõukogu esimees,
-----------------	---	------------------

Jüri Ellram	–	nõukogu liige,
Andres Jalak	–	nõukogu liige (esimeest asendav nõukogu liige),
Siret Pihelgas	–	nõukogu liige,
Kaspar Tammist	–	nõukogu liige,
Andrus Tull	–	nõukogu liige.

Vastavalt 4. detsembri 2013.a. üldkoosoleku otsusele makstakse nõukogu esimehele tasu 300 eurot kuus, nõukogu esimeest asendavale nõukogu liikmele tasu 260 eurot kuus ja nõukogu liikmetele tasu 170 eurot kuus.

Nõukogu on valinud aktsiaseltsi majandustegevust korraldama juhatuse. Juhatusel oli kaks liiget: Jaan Madis ja Tarmo Vaher.

3. Põhinäitajad

Ettevõtte põhinäitajad aastate lõikes

		2020	2019	2018
Käibevara	euro	1 638 817	1 227 357	1 667 827
Põhivara	euro	35 377 899	35 596 239	36 342 343
Lühiajalised kohustised	euro	278 634	321 244	1 051 717
Kohustised kokku	euro	3 079 047	3 215 140	4 023 820
Omakapital	euro	33 937 669	33 608 456	33 996 350
Müügitulud	euro	1 643 507	1 589 743	1 591 918
Müügitulu kasv	%	3,4	-0,1	7,0
Aasta puhaskasum	euro	-305 303	-387 894	-172 741
Kasumi kasv	%	21,3	-124,6	69,2
Puhasrentaablus	%	-18,6	-24,4	-10,9
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja		5,88	4,64	1,59
ROA	%	-0,82	-1,1	-0,45
ROE	%	-0,9	-1,2	-0,51
Tulu varade sihtfinantseerimisest	mln euro	0,498	0,529	0,696
Sihtfinantseeringu varade kulum	mln euro	1,080	1,134	1,113
Majandusaasta kasum sihtfin. netomeetodi järgi	mln euro	0,277	0,218	0,245

Finantsnäitajate leidmisel kasutatud valemid:

Müügitulu kasv (%) = (aruandeaasta müügitulu – eelneva aasta müügitulu)/eelneva aasta müügitulu * 100

Kasumi kasv (%) = (aruandeaasta puhaskasum – eelneva aasta puhaskasum)/ eelneva aasta puhaskasum * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/ lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100

ROE(%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Aruandeaasta põhitegevuse näitajad:

	Ühik	Paide linn			Järva vald	Kokku
		Paide linn	Paide linna külad	Kokku		
Võrku antud vesi	tuh m ³	404,0	21,0	425,0	73,0	498,0
Realiseeritud vesi	tuh m ³	356,3	18,1	374,4	68,6	443,0
Vastu võetud reovett	tuh m ³	325,4	18,3	343,7	55,9	399,6
Puhastisse juhitud heitvett	tuh m ³	1242,2	19,4	1261,6	54,8	1320,0
Heitvee kogus kokku	tuh m ³	1245,6	19,4	1265,0	54,8	1323,4

Vihmavalingu otselask Paide linnas 3,438 tuh m³.

4. Organisatsioon ja personal

2020. aastal ei toimunud olulisi tegevuspiirkonna muutusi. Viraksaare külas jätkus ÜVK projekti järgne massiline liitumine. Stuktuuris ei toimunud muudatusi, tööle tuli uus pearaamatupidaja. Majandusaasta lõpu seisuga on täiskohaga tähtajatuid töölepinguid AS-is Paide Vesi kokku 15 (neist üks leping peatatud).

5. Vee-ettevõtlus Paide linna Paide linnas**5.1. Tarbijad Paide linna ÜVK võrgus (Paide linn koos Paide linna Sillaotsa, Kriilevälja, Prääma Tarbja ja Viraksaare külaga)**

2020. aasta lõpuks oli ettevõttel Paide ÜVK võrgus kokku 1229 lepingulist klienti, kellest 1004 olid teenust tarbivate individuaalelamute omanikud ja 225 äriühingud. Äriühingutel oli hallata kokku 157 elamut ja 186 muud hoonet.

Ühisveevärgi ja –kanalisatsiooni (ÜVK) teenust kasutavate kinnistute jagunemine (arv ja osatähtsus %)

	ÜVK teenust kasutavad kinnistud			Osatähtsus
	Paide linna Paide linn	Paide linna Sillaotsa, Kriilevälja, Prääma, Viraksaare ja Tarbja külad	Paide linna ÜVK võrk kokku	
Individuaalelamud	815	189	1004	74,5%
Äriühingute hallata olevad elamud	142	15	157	11,7%
Äriühingute hallata olevad muud hooned	177	9	186	13,8%

1347-st hoonest ja elamust on veearvestiga varustatud hooneid kokku 1345, nendest 1002 individuaalelamut ja 343 äriühingutel. Neil arvestatakse veetarbimist vastavalt arvesti näidule ja teistel arvestatakse lepingus kokkulepitud alusel. Veearvestid kuuluvad vastavalt seadusele vee-ettevõtjale ja nende taatlemist korraldab ning vastavad kulud kannab vee-ettevõtja.

Veearvestite arv ja mõõtmise osatähtsus

	Arv	Osatähtsus
Individuaalelamud	1002	99,8%
Äriühingute hallata olevad elamud	157	100%
Äriühingute hallata olevad muud hooned	186	100%

2016.aastal alustati üleminekut ultraheli meetodil töötavatele kaugloetavatele veearvestitele. Aruandeaasta lõpu seisuga oli Paide linna Paide linnas kasutusel 1775 kaugloetavat veearvestit.

Aruandeaastal kehtisid ÜVK teenuste hinnad järgmiselt:
Hinnad eurot/m³ ilma KM-ta

Paide linna Paide linn ja Kriilevälja, Sillaotsa, Viraksaare ning Prääma külad

	Alates 01.05.2017
Tasu võetud vee eest füüsilised isikud	0,95
Tasu võetud vee eest juriidilistele isikutele	0,98
Tasu reovee ärajuhtimise eest:	
füüsilised isikud	2,48
juriidilised isikud	2,96

Paide linna Tarbja küla (füüsilised ja juriidilised isikud)

	Alates 01.05.2017
Tasu võetud vee eest	0,96
Tasu reovee ärajuhtimise eest	2,63

Kehtivad teenuste hinnad on arvatud ühtselt kogu teeninduspiirkonna kohta. Erinevused tulenevad seaduse nõudest, juhul kui eratarbijate ja juriidiliste isikute hinnad olid erinevad 2010.aastal.

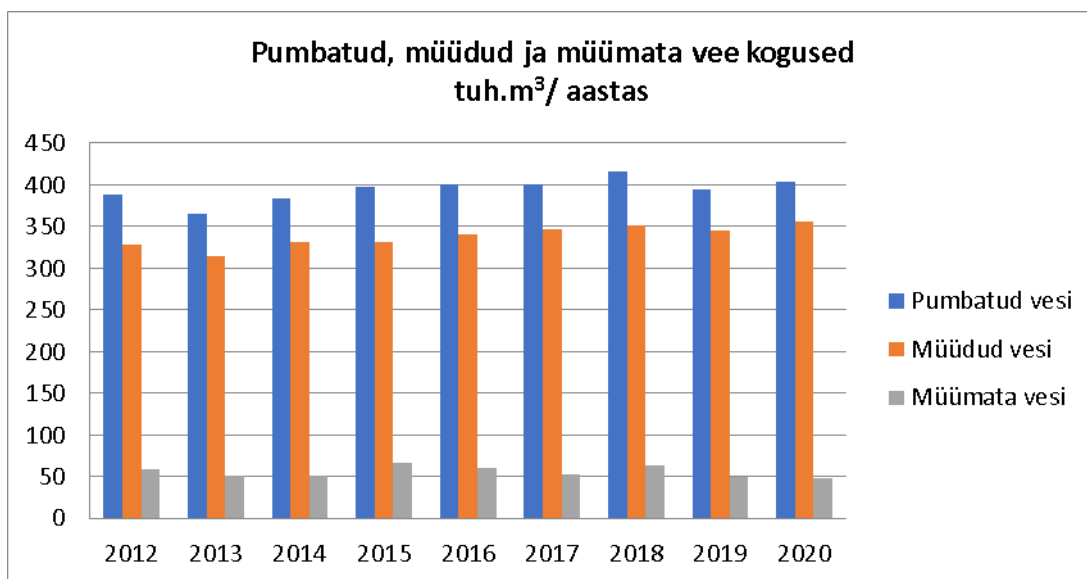
5.2. Vee tootmine ja tarbimine Paide linna Paide linnas

Paide linna ja lähikülade ühisveevärgi vesi võetakse Mäo (Luua) küla veehaardest ja enne veevõrku pumpamist puhastatakse see veetöötusjaamas.

Vee tarbimine 2014 kuni 2020.a. (tuh.m³)

	2015	2016	2017	2018	2019	Muutus	2020	Muutus
Pumbatud kokku	398	401	400	416	395	-5%	404	+2,3%
Realisatsioon	332	341	347	352	345	-2%	356	+3,2%
Kadu ja omatarve	66	60	53	64	50	-21,8%	48	-4%
Müümata vee osatähtsus	16,6%	15%	13,3%	15,4%	12,7%		11,9%	

Lekked veetorustikust on olnud võrreldes eelnevate aastatega väheneva suurusega. Vee kvaliteet veetöötlusjaamast väljuval veel ja ka linnavõrgust võetud proovidel vastas kehtestatud normidele.

**5.3. Võrgud Paide linnas****5.3.1. Veevõrk**

Aruandeaastal jätkus liitumine Ühtekuuluvusfondi veemajandusprojekti käigus ehitatud liitumispunktidega. Veevõrgu laienemist ja rekonstrueerimistöid veevõrgus ei toimunud. Märkimisväärsed veetorustiku avariisid aruandeaastal ei esinenud. Üksikud toimunud veevarustuse häired olid põhjustatud elektrivarustuse ootamatutest katkemistest.

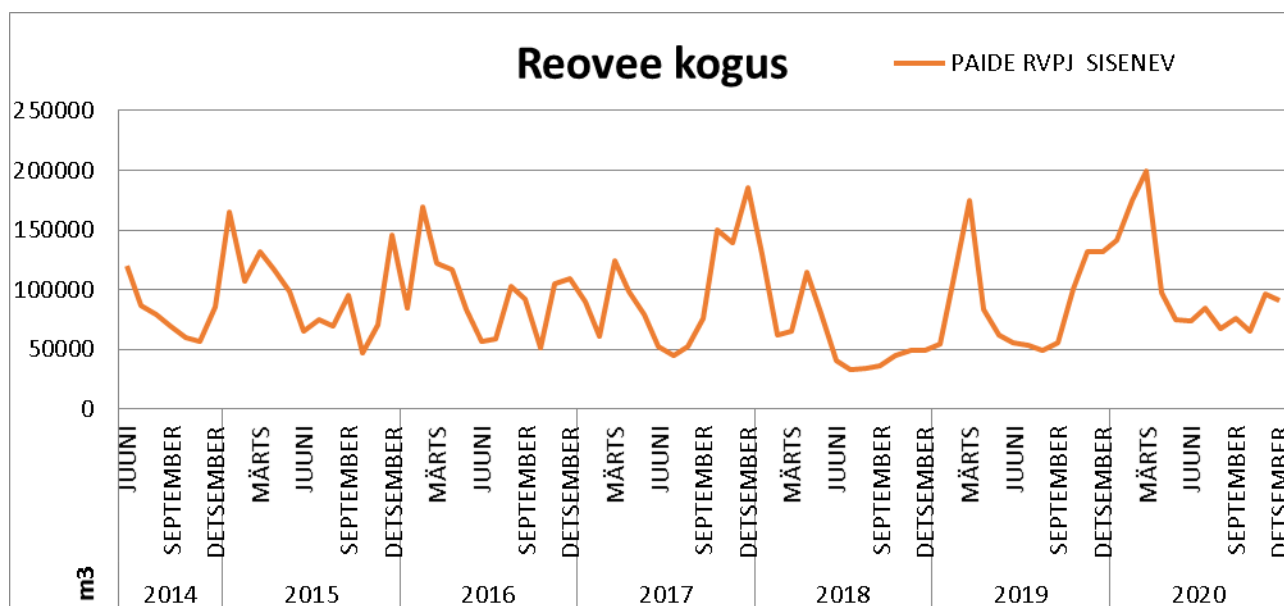
5.3.2. Kanalisatsioonivõrk

Aruandeaastal kanalisatsioonivõrgu laienemist ja rekonstrueerimistöid ei toimunud.

5.4. Reoveepuhastus Paide linnas

Paide linna Paide linna, Kriilevälja, Sillaotsa, Prääma, Viraksaare ja Tarbja külade reovesi puhastati Paide linna reoveepuhastis. Alates 2013.aastast on reoveeteenuse maht olnud stabiilne, väikeste aastaste muutustega. Reoveepuhasti hüdrauliline koormus on olnud aastate lõikes muutuv suures ulatuses, sest see sõltub looduslikest mõjudest. Järgnev graafik näitab reoveepuhastisse siseneva reovee kõikumisi kuude lõikes. Tabelis on viimase seitsme aasta andmed reoveekäitluse kohta alates rekonstrueeritud reoveepuhasti kasutuselevõtust 2014.aastal. Aruandeaastal toimus reoveepuhastisse siseneva reovee koguse oluline suurenemine. Selle põhjuseks oli aruandeaasta sademeterohke ilmastik.

Arvestades asjaolu, et maksimaalne reoveepuhasti lubatud hüdrauliline koormus on 11000 m³ ööpäevas, on reovee puhastamine tagatud ja otselask jõkke rakendub ainult maksimaalsete hoovihmade korral, kui lahjendus on suurem kui 4:1. Aruandeaastal oli otselasku kogus 3438 m³.



Veeheide 2014 kuni 2020.a. (tuh.m³)

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	Muutus	2020	Muutus
Pumbatud kokku	990	1159	1113	1128	740	1063	+43,6%	1242	+16,8%
Realisatsioon	309	307	307	312	316	315	-0,3%	325	+3,2%
Liigvesi	681	852	806	816	424	748	+76,4%	917	+22,6%
Liigvee osatähtsus	69%	74%	72%	72%	57%	70,4%		73,8%	

6. Vee-ettevõtlus Paide linna ja Järva valla alevikes ja külades

Peale Paide linna Paide linna osutati aktsiaseltsi poolt aruandeaastal vee ja reovee ärajuhtimise ning puhastamise teenust Paide linna Roosna-Alliku alevikus, Anna, Sargvere, Viisu, külas ja Järva valla Ambla, Aravete, Käravete, Peetri alevikus ning Imavere, Koigi, Pärnurme, Sõrandu, Käsukonna külas ja mitmes väikekülas.

Suuremate külade ja alevike veemajanduse infrastruktuur on aktsiaseltsi omand. Aktsiaselts on kõikides loetletud alevikes ja külades vee-ettevõtjaks kinnitatud Paide Linnavolikogu ning Järva valla õiguseellastest omavalitsuste volikogude otsustega Ühisveevärgi ja –kanalisatsiooni seadusega ettenähtud korras. Aktsiaseltsi poolt kohalikelt omavalitsustelt 2011.a. üle võetud ühisveevärgi ja -kanalisatsioonirajatiste rekonstrueeriti 2013.aasta lõpuks, välja arvatud Käravete ja Imavere, kus projekti tööd teostati 2014.a. Imaveres lõpetati rekonstrueerimistööd 2015.a. ÜF IV vooru projekti koosseisus.

Aruandeaastal kehtisid kõikides teeninduspiirkondades ühtsed teenuste hinnad, mis on kooskõlastatud Konkurentsiametiga.

Tarbitud vee koguse arvestamine toimub üldjuhul kaugloetavate veearvestitega. Mehaanilisi arvesteid kasutatakse vaid mõnedel sestooselt tarbivate klientide kinnistutel.

Aruandeaastal kehtisid Paide linna alevikes ja külades järgmised ÜVK teenuste hinnad eurot/m³ ilma KM-ta:

Roosna-Alliku alevik, Viisu, Anna ja Sargvere külad

	Alates 01.05.2017
Tasu võetud vee eest	0,96
Tasu reovee ärajuhtimise eest:	2,63

Aruandeaastal kehtisid Järva valla alevikes ja külades järgmised ÜVK teenuste hinnad eurot/m³ ilma KM-ta:

Endise Ambla valla alevikud ja külad

	Alates 01.05.2017
Tasu võetud vee eest	0,96
Tasu reovee ärajuhtimise eest	2,63

Endise Imavere valla külad

	Alates 01.05.2017
Tasu võetud vee eest	0,96
Tasu reovee ärajuhtimise eest:	
füüsilised isikud	2,34
juriidilised isikud	3,11

Endise Kareda valla Peetri alevik

	Alates 01.05.2017
Tasu võetud vee eest	0,96
Tasu reovee ärajuhtimise eest:	2,63

Endise Koigi valla külad

	Alates 01.05.2017
Tasu võetud vee eest	0,96
Tasu reovee ärajuhtimise eest:	2,63

7. Vee kvaliteet

Vee kvaliteedi kontrolli teostatakse vastavalt Terviseametiga kooskõlastatud enesekontrolli kavale.

Paide linna joogivee kvaliteet vastab kõikidele kvaliteedinõuetele. Alevike ja suuremate külade veevõrgud on rekonstrueerimistööde käigus varustatud rauaeraldusfiltritega. Nüüd on seal vee kvaliteet nõuetele vastav ka rauasisalduse osas. Kuigi Anna külas on olnud probleeme rekonstrueeritud pumpla rauaeraldusfiltri töös, on seal peale uue katsefiltri paigaldamist vesi normidele vastava kvaliteediga. Seni on seal kohtuvaidlus peatöövõtjaga lõpetamata. Aruandeaasta lõpuks lõpetati seal veepuhastusseadme ümberehitus.

Väiksematest küladest on esinenud rauasisalduse probleem Sõrandu ja Roosna külade veevõrgu klientide tarbimiskohtadel, mida tõendab korterist võetud veeproov. Vee-ettevõtja analüüsides kohaselt on pumbajaamast võrku antav vesi kvaliteedinõuetele vastav. Ilmselt toimub vee kvaliteedi langus hoonesisestes torustikes pikka aega seismise tõttu, sest klientide tarbimismahud tühjade korteritega majades on väikesed. Probleemi lahendus tuleb leida koostöös Järva vallaga, kes aruandeaastal ehitas Sõrandu külla reoveepuhasti. Paide Vesi AS on Järva valla tellimusel teostanud väikekülad veevõrkude renoveerimist, et vähendada avariidest tingitud veevarustuse katkestusi ja parandada vee kvaliteeti.

8. Lisategevused

Peamised vee ja kanalisatsiooni valdkonnaga seotud meie poolt osutatavad teenused olid 2020. aastal trasside survepesu ja fekaalide ja reovee vedajatele pargimise teenuse osutamine. Teostati ka torustike ehitust-remonti, sealhulgas veemõõdusõlmede korrastamist.

Aruandeaastal AS Paide Vesi jätkas Paide Linna soojusvõrgu rentimist Enefit Green AS-le. Rendilepingu tingimused tagavad Paide linnas soojusenergia jaotamisteenuse jätkumise ja selleks vajalikud investeeringud soojusvõrgu parendamisse.

9. Investeeringud ja arendustegevus

Aruandeaastal teostati jätkuvalt kaugloetavate veearvestite paigaldamist. Soetati kaugloetavaid veearvesteid summas 10 668 eurot.

Suurim investeeringuobjekt oli aruandeaastal Paide linna tänavavalgustuse rekonstrueerimine. Töid teostati Paide linna Paide linnas, Roosna-Alliku alevikus, Anna, Kriilevälja, Mündi, Oeti, Pikaküla, Sargvere, Tarbja, Valasti, Vedruka, Viisu ja Viraksaare külas. Projekt koosnes 786 LED tehnoloogial tänavavalgustuspunktist, toiteliinidest, elektrikilpidest, juhtautomaatikast ja kaugseiresüsteemist SCADA. Projekti maksumuseks kujunes 996 619 eurot. Omafinantseeringu osa finantseeris Paide Linnavalitsus. Tänavavalgustuse rajatis antakse Paide Linnavalitsusele rendile.

Arendustöid teostati ka päikeseenergia valdkonnas. Paide linna reoveepuhasti juurde rajati 100 kW võimsusega päikeseelektrijaam ja Aravete reoveepuhasti juurde 50 kW võimsusega päikeseelektrijaam.

Anna külas rekonstrueeriti veevarustussüsteemi, rajati uus puurkaev ja paigaldati uudse tehnilise lahendusega veetöötlusseade. Aravete reoveepuhastil rekonstrueeriti automaatjuhtimissüsteem, mille tulemusena paranes reovee puhastamise võimekus.

Aruandeaastal alustati Paide linna ÜVK rekonstrueerimise ja laiendamise projekti elluviimist. Taotlus sai esitatud 2020.a. alguses ja aruandeaastal tegi SA Keskkonnainvesteeringute Keskus positiivse rahastamisotsuse. Projekti kogumaksumus on 3,4 miljonit eurot. Kuna abikõlblikud on ka sademetevee kanalisatsiooni tööd, siis on projekti koosseisus lisaks ühisveevärgi ja -kanalisatsiooni töödele ette nähtud sademetevee kanalisatsiooni arendamine ja rekonstrueerimine, mille omafinantseeringu finantseerimise tagab Paide Linnavalitsus. Projekti tööde lõpetamise tähtaeg on 2021. aasta juuni. Sademetevee kanalisatsiooni arendamine suurendab lahkvoolse sademetevee ärajuhtimise osatähtsust Paide linnas ja peaks vähendama reoveekanalisatsiooni kaudu ärajuhitava sademetevee kogust.

Alustati ettevalmistustöid Mündi küla kortermajade ühendamiseks Paide linna ühisveevärgi ja -kanalisatsioonisüsteemiga. Selle projekti teostamisel saavad Mündi elanikud kvaliteetse joogiveevarustuse ja reovee käitlus ehitatakse keskkonnanõuetele vastavaks. Töid finantseerib osaliselt Paide Linnavalitsus.

Eesti Vee-ettevõtete Liidu liikmete ühishankena alustati GIS projekti elluviimisega. Tööd jätkuvad 2021.aastal.

Eelpool loetletud investeeringutele lisandus väikesemahulisi töid nii ÜVK kui ka kaugkütte valdkonnas.

10. Olulised potentsiaalsed kohustused

Pooleli on kohtuvaidlus Anna küla veetöötlusjaama peatöövõtjalt garantiiperioodi tagatise sissenõudmise osas. Peatöövõtja esitatud hagi tagatise kinnipidamise aluste õigusvastaseks tunnistamise kohta jätkus ringkonnakohtus, kus see saadeti mõnede puuduste tõttu tagasi esimese astme kohtusse, kus 2021.a jaanuaris tehti meile soodne otsus. Hagejal on siiski edasikaebamise

õigus. Kui asja edasisel läbivaatamisel tehakse meile ebasoodne kohtuotsus, võib tekkida AS-l Paide Vesi tagatisraha tagasi maksmise kohustus koos lisanduda võivate intressidega. Seda riski ei saa pidada suure tõenäosusega realiseeruvaks. Siiski ei saa absoluutselt riske välistada enne lõplikku kohtuotsuse jõustumist. Seni on tagatis summas 63 589 eurot AS Paide Vesi valduses.

11. Kokkuvõte

Aruandeaasta oli aktsiaseltsile edukas tööaasta. Vaatamata Covid-19 epideemiast tulenenud mõjutustele kasvas müügikäive, klientidele osutatav teenus oli kvaliteetne ja püsiv. Veevõrgu kaod vähenesid jätkuvalt. Ühiskanalisatsiooni kaudu juhiti ära küll suurenenud kogus sademevett, mis tulenes sademeterohkest ilmastikust. See ei avaldanud olulist majanduslikku mõju. Majandustulemus oli stabiilne, rahavoog võimaldab laenude teenindamist ja ka investeeringuid omavahenditest. Lisaks põhitegevusele teostati ja algatati mitmeid arendusprojekte.

Eesti Vee-ettevõtete Liidu kaugloetavate veearvestite ühishankega alanud tegevust on jätkatud. Aruandeaastal soetati täiendav komplekt veearvesteid omavahendite arvelt, et jätkata arvestite paigaldamist uutes teenuse piirkondades. Selle tulemusena on kauglugemisele üle viidud praktiliselt kõik tarbimispunktid, kus see on tehniliselt võimalik. Aruandeaastal toimus aktiivne uute klientide liitumine, mida soodustas ka alla 2000 ie reoveekogumisaladele rakendunud elamukinnistute liitumise ehituskuludeks makstav riiklik toetus.

Lisaks veetarbimise arvestusele võimaldab kauglugemise tarkvara ka parandada klienditeeninduse taset juhtides klientide tähelepanu lekkekahtlusele nende tarbimiskohas või ka veemõõdusõlme liiga madalale temperatuurile, mis võib põhjustada veearvesti külmumist ja tekitada seeläbi klientidele täiendavaid kulusid.

Müümata vee osatähtsus vähenes, saavutades Paide linnas kõigi aegade madalaima taseme – 11.9%. Selle oluliseks põhjuseks oli Paide linna veevõrgus oluliste torustiku purunemiste vähenemine.

Igapäevane majandustegevus oli majandusaastal stabiilne ja tulemuslik. Veevarustus ja kanalisatsioonisüsteem toimisid piisava kindlusega nii Paide linnas kui ka alevikes ja külates. Tarbijaid häirivad veekatkestused toimusid vaid ootamatute elektrivarustuse katkemiste korral, mida esines mitte vähem kui varasematel aastatel.

Vee kvaliteet Paide linnas vastas nõuetele, valdade rekonstrueeritud külates oli tarbijate kvaliteetse veega varustamine stabiilne. Ka seni probleeme tekitanud Anna külas suudeti tagada nõuetele vastav vee kvaliteet, seda tänu sinna paigaldatud uuele katsefiltrile, millega katseti erinevaid filtrimaterjale ja filtri töörežiime. Aruandeaasta teises pooles puuriti Annas uus puurkaev ja paigaldati veetöötlusjaama uus statsionaarne filterseade, et oleks tagatud nõutav joogivee kvaliteet ja jaama töö juhtimine. Rekonstrueerimata veevõrkudega väikeküladest on vee kvaliteedi probleem Sõrandus, kus lubatud kõrgema rauasisalduse probleem klientide tarbimiskohas ei ole otseselt põhjustatud võrku antava vee kvaliteedist vaid pigem hoonesiseste torustike halvast seisukorrast ning väikestest tarbimismahtudest. See olukord on vaja lahendada koostöös vallaga. Ühisveevärgi teenuse osutamise lõpetamist ja hajaasustuse põhimõtete rakendamist Järva valla külates, kus tarbijate arv on väiksem kui 50 inimest, on käsitletud Järva valla uues ÜVK arendamise kavas. Loodame sellele probleemile lahendust koostöös Järva vallaga.

Veemajandusprojekti omafinantseerimiseks võetud pikaajalise laenu kohustused said täidetud korrektselt. Aruandeaastal langes laenude tagasimaksete koormus, mis oli saavutanud maksimaalse taseme. Kehtivad ÜVK teenuse hinnad tagavad piisava rahavoo laenukohustuste edasiseks täitmiseks.

Järgmiseks majandusaastaks on oodata veeteenuste tarbimise mahu väikest suurenemist. Kuigi veeteenust tarbiv elanike arv jätkab vähenemist, kompenseerivad selle täiendavad teenusega liituvad piirkonnad. Kooskõlas Eesti vee-ettevõtlike arengusuundumustega on jätkusuutlikkuse tagamise eesmärgil teeninduspiirkonna edasine laienemine võimalik.

Paide linna soojusvõrgu rekonstrueerimiseks ja arendamiseks laekuvad vahendid rendituluna. Jooksvad kulud soojusvõrgu omaniku ülesannete täitmisel on suhteliselt väikesed. Seega oluline osa renditulust läheb soojusvõrgu investeeringute katteks. Vaatamata regulaarselt teostatud rekonstrueerimisprojektidele on kaugküttetorustiku tehniline seisund mitmetes lõikudes mitterahuldav. Järgmisel aastal on seoses linna tänavate rekonstrueerimisega kavas kaugküttetrasside rekonstrueerimine Suur-Aia ja Vainu tänaval ning Pikal tänaval. Paide linna Paide linnas on elluviimisel EL ÜF vahenditest kaasfinantseeritav ÜVK ja sademetevee süsteemide rekonstrueerimise ja laiendamise projekt.

Aruandeaastal tehti arenduskulusid tänavavalgustuse projekti elluviimisel ning Paide linna ja Mündi küla ÜVK projektide elluviimisel ja GIS arendamisel.

Arenduskuludeks on 2021.a. planeeritud projektide elluviimisel 5000 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 347 549	994 648	2
Nõuded ja ettemaksed	279 320	217 489	3
Varud	11 948	15 220	4
Kokku käibevarad	1 638 817	1 227 357	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	606	1 213	3
Materiaalsed põhivarad	35 358 963	35 595 026	7
Immateriaalsed põhivarad	18 330	0	8
Kokku põhivarad	35 377 899	35 596 239	
Kokku varad	37 016 716	36 823 596	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	278 634	321 244	10
Võlad ja ettemaksed	428 189	243 037	11
Kokku lühiajalised kohustised	706 823	564 281	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	2 372 224	2 650 859	10
Kokku pikaajalised kohustised	2 372 224	2 650 859	
Kokku kohustised	3 079 047	3 215 140	
Omakapital			
Aksiakapital nimiväärtuses	1 042 401	1 005 083	17
Ülekurss	4 410 473	3 813 275	
Kohustuslik reservkapital	103 001	103 001	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 687 097	29 074 991	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-305 303	-387 894	
Kokku omakapital	33 937 669	33 608 456	
Kokku kohustised ja omakapital	37 016 716	36 823 596	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	1 643 507	1 589 743	18
Muud äritulud	506 647	531 896	19
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-359 746	-397 675	20
Mitmesugused tegevuskulud	-122 783	-126 498	21
Tööjõukulud	-528 883	-484 419	22
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 418 902	-1 469 858	7
Kokku ärikasum (-kahjum)	-280 160	-356 811	
Intressikulud	-25 267	-31 175	
Muud finantstulud ja -kulud	124	92	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-305 303	-387 894	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-305 303	-387 894	
Sealhulgas:			
Tulu varade sihtfinantseerimisest	498 254	528 640	16
Sihtfinantseerimisega kaetud varade kulum ja väärtuse langus	1 080 246	1 134 274	
Aruandeaasta kasum (kahjum) sihtfinantseerimise netomeetodi korral	276 688	217 740	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-280 160	-356 811	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	1 418 902	1 469 858	7
Muud korrigeerimised	-498 254	-528 640	16
Kokku korrigeerimised	920 648	941 218	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-22 555	36 273	
Varude muutus	3 275	-2 984	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	31 390	-34 277	
Laekunud intressid	124	93	
Makstud intressid	-26 290	-33 765	
Kokku rahavood äritegevusest	626 432	549 747	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-1 046 388	-1 165 803	7,8,12
Laekumised sihtfinantseerimisest	459 586	900 260	16
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-586 802	-265 543	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-321 245	-329 763	10
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	634 516	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	313 271	-329 763	
Kokku rahavood	352 901	-45 559	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	994 648	1 040 207	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	352 901	-45 559	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 347 549	994 648	

Omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

					Kokku
	Aktiakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2018	1 005 083	3 813 275	100 323	29 077 669	33 996 350
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-387 894	-387 894
Muutused reservides			2 678	-2 678	0
31.12.2019	1 005 083	3 813 275	103 001	28 687 097	33 608 456
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-305 303	-305 303
Emiteeritud aktiakapital	37 318	597 198			634 516
31.12.2020	1 042 401	4 410 473	103 001	28 381 794	33 937 669

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Paide Vesi 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Avaliku sektori finantsarvestuse ja -aruandluse juhendi alusel, kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna juhendid ja Rahandusministeeriumi määrused. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjate laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtuvalt. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded kajastatakse kuluna. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületanud 90 -180 päeva kantakse kuluks 50%ulatuses. Arved, mille maksetähtaeg on ületatud 180 päeva kantakse täies ulatuses kuluks. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähendamisenä.

Varud

Varud on varad:

- 1) mida hoitakse müügiks tavapärase äritegevuse käigus;
- 2) mida parajasti toodetakse müügiks tavapärase äritegevuse käigus;
- 3) materjalid või tarvikud, mida tarbitakse tootmisprotsessis või teenuste osutamisel.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja soetamisega seotud otsestest kulutustest. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varude allahindlusi kajastatakse allahindluse perioodil müüdü toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

Olulisuse printsiibist lähtudes loetakse ettevõtte põhivaraks vara, mille soetusmaksumus ületab 5 000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusele võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrares neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponendi kasulikule elueale. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivarale eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeas. Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Vara hakatakse amortiseerima tema valmimise hetkest ning seda tehakse kuni amortiseeritava osa täieliku amortiseerumiseni või vara

eemaldamiseni kasutusest. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust. Kui materiaalsele põhivarale on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga seotud kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes. Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 5 000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Maa	ei amortiseerita
Ehitised ja rajatised	2,35%-6,7%
Masinad ja seadmed	6,67%-15%
Muu materiaalne põhivara	6,67%

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina. Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Väljarenditavat vara amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortiseerimis põhimõtetest. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna. Kasutusrendi tingimustel renditud vara ei kajasta rentnik rendikohustust ega renditud vara bilansis. Kasutusrendi jooksul tasutavad maksed kajastatakse kuluna ühtlaselt kogu rendiperioodi jooksul.

Finantskohustised

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustisteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantsvara ja -kohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustise eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara ja -kohustisega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustised kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustis eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud. Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval, st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Äriühing kajastab oma bilansis eraldist juhul, kui:

- 1) äriühingul lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või tegevusest tingitud kohustis,
- 2) kohustise realiseerumine on tõenäoline,
- 3) kohustise summat on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Eraldis kajastatakse bilansis ainult juhul, kui selle realiseerumise tõenäosus on suurem kui 50%. Juhul, kui realiseerumise tõenäosus on väiksem kui 50%, eraldist bilansis ei moodustata, kuid võimalik kohustis avalikustatakse aruande lisades.

Eraldiste kajastamisel bilansis lähtutakse juhtkonna hinnangust kohustise täitmiseks tõenäoliselt vajaliku summa ning kohustise realiseerumise aja kohta. Eraldiste suuruse hindamiseks kaasatakse ka väliseid eksperte.

Pikaajalised eraldised kajastatakse bilansis eraldistega seotud väljamaksete nüüdisväärtuse summas.

Juhul, kui ülaltoodud tingimused ei ole täidetud, eraldist bilansis ei moodustata, kuid seonduvad asjaolud avalikustatakse aruande lisades tingimusliku kohustisena (nt kohtuvaidlusega seotud asjaolud.)

Samuti avalikustatakse tingimuslike kohustistena olulised lubadused, garantiid jms, mis tulevikus võib teatud tingimustel muutuda kohustiseks.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine tegevuskulude katteks

Kui tegevuskulude sihtfinantseerimine on laekunud, kuid selle arvel ei ole veel kulutusi tehtud, kajastatakse saadud vahendeid ettemaksena. Kui

sihtfinantseerimise saamisega seotud kulutused on tehtud ja puudub sisuline toetuse laekumata jäämise risk, kuid toetus on veel laekumata, kajastatakse sihtfinantseerimine tuluna ja nõudena.

Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks

Kui sihtfinantseerimine on laekunud, kuid põhivara ei ole veel soetatud, kajastatakse saadud vahendeid bilansikontol kas lühiajalise või pikaajalise kohustisena. Kui põhivara on soetatud ja puudub sisuline toetuse laekumata jäämise risk, kuid sihtfinantseerimine on veel laekumata, kajastatakse sihtfinantseerimine tuluna ja nõudena.

Tulud

Tulud teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist.

Tulu võetakse üldjuhul tekkepõhiselt arvele koostatud nõudedokumendi alusel kandega: Deebet Nõuded, Kredit Tulu (ilma käibemaksuta) ja Kredit Käibemaks.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 20/80. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega 2020. aastal, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele; Emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud); teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted; äriühingu juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Sularaha kassas	33	1 143
Arvelduskontod	1 347 516	993 505
Kokku raha	1 347 549	994 648

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	211 673	211 673	
Ostjatelt laekumata arved	211 673	211 673	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	19 473	19 473	
Muud nõuded	39 724	39 724	
Viitlaekumised	39 724	39 724	
Ettemaksed	9 056	8 450	606
Tulevaste perioodide kulud	9 056	8 450	606
Kokku nõuded ja ettemaksed	279 926	279 320	606

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	208 132	208 132	
Ostjatelt laekumata arved	208 132	208 132	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	58	58	
Muud nõuded	1 594	1 594	
Viitlaekumised	1 594	1 594	
Ettemaksed	8 918	7 705	1 213
Tulevaste perioodide kulud	8 918	7 705	1 213
Kokku nõuded ja ettemaksed	218 702	217 489	1 213

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tooraine ja materjal	11 948	15 220
Kokku varud	11 948	15 220

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		157		157
Käibemaks		1 625		25 812
Üksikisiku tulumaks		9 914		9 167
Sotsiaalmaks		16 759		15 461
Kohustuslik kogumispension		561		539
Töötuskindlustusmaksed		728		641
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		15 814		17 156
Ettemaksukonto jääk	19 473		58	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	19 473	45 558	58	68 933

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Viitlaekumised	39 724	39 724
Saamata põhivara sihtfinantseerimine	39 724	39 724
Kokku muud nõuded	39 724	39 724
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Viitlaekumised	1 594	1 594
Saamata seadusandlusest tulenevad toetused	154	154
Saamata põhivara sihtfinantseerimine	1 056	1 056
Muud nõuded	384	384
Kokku muud nõuded	1 594	1 594

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	
31.12.2018								
Soetusmaksumus	165 353	39 971 586	1 098 958	87 372	4 584 560	5 770 890	786 543	46 694 372
Akumuleeritud kulum		-7 755 724	-694 713	-27 341	-1 875 464	-2 597 518		-10 353 242
Jääkmaksumus	165 353	32 215 862	404 245	60 031	2 709 096	3 173 372	786 543	36 341 130
Ostud ja parendused		33 435	33 316		10 129	43 445	646 874	723 754
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost		33 435						33 435
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused							646 874	646 874
Muud ostud ja parendused			33 316		10 129	43 445		43 445
Amortisatsioonikulu		-1 058 695	-75 526	-5 844	-329 793	-411 163		-1 469 858
Ümberliigitamised		1 405 504					-1 405 504	0
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest		1 405 504					-1 405 504	0
31.12.2019								
Soetusmaksumus	165 353	41 410 525	1 132 274	87 372	4 594 689	5 814 335	27 913	47 418 126
Akumuleeritud kulum		-8 814 419	-770 239	-33 185	-2 205 257	-3 008 681	0	-11 823 100
Jääkmaksumus	165 353	32 596 106	362 035	54 187	2 389 432	2 805 654	27 913	35 595 026
Ostud ja parendused		10 311			10 663	10 663	1 161 865	1 182 839
Amortisatsioonikulu		-1 077 340	-77 288	-5 844	-257 716	-340 848		-1 418 188
Allahindlused väärtuse languse tõttu		-714						-714
Ümberliigitamised		1 046 470					-1 046 470	0
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest		1 046 470					-1 046 470	0
31.12.2020								
Soetusmaksumus	165 353	42 466 592	1 132 274	87 372	4 605 352	5 824 998	143 308	48 600 251
Akumuleeritud kulum		-9 891 759	-847 527	-39 029	-2 462 973	-3 349 529		-13 241 288
Jääkmaksumus	165 353	32 574 833	284 747	48 343	2 142 379	2 475 469	143 308	35 358 963

Lisa 8 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
Ostud ja parendused	18 330	18 330
31.12.2020		
Soetusmaksumus	18 330	18 330
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	18 330	18 330

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2020	2019
Kasutusrenditulu	115 956	107 651
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatestatavatest lepingutest		
	31.12.2020	31.12.2019
12 kuu jooksul	58 305	57 651
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Muud varad	1 793 950	1 853 935
Kokku	1 793 950	1 853 935

Paide linna soojusenergia jaotusvõrgu rendileping.

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2020	2019
Kasutusrendikulu	3 030	5 719
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatestatavatest lepingutest		
	31.12.2020	31.12.2019
12 kuu jooksul	2 076	2 047
1-5 aasta jooksul	175	2 250

Lisa 10 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
KIK 1	636 598	67 010	335 052	234 536	6 kuu EURIBOR+1,5%	euro	2029
KIK 2	186 246	20 694	103 470	62 082	6 kuu EURIBOR+1,25%	euro	2029
KIK 3	1 553 904	172 656	863 280	517 968	6 kuu EURIBOR+1,25%	euro	2029
KIK 4	274 110	18 274	91 370	164 466	6 kuu EURIBOR+1,25%	euro	2035
Pikaajalised laenud kokku	2 650 858	278 634	1 393 172	979 052			
Laenukohustised kokku	2 650 858	278 634	1 393 172	979 052			

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB2	42 609	42 609	0	0	6 kuu EURIBOR+0,3%	euro	2020
KIK1	703 610	67 011	268 042	368 557	6 kuu EURIBOR+1,5%	euro	2029
KIK 2	1 726 560	172 656	690 624	863 280	6 kuu EURIBOR+1,25%	euro	2029
KIK 3	206 940	20 694	82 776	103 470	6 kuu EURIBOR+1,25%	euro	2029
KIK 4	292 384	18 274	73 096	201 014	6 kuu EURIBOR+1,25%	euro	2035
Pikaajalised laenud kokku	2 972 103	321 244	1 114 538	1 536 321			
Laenukohustised kokku	2 972 103	321 244	1 114 538	1 536 321			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2020	31.12.2019
Maa	16 311	22 139
Ehitised	5 673 806	6 314 649
Masinad ja seadmed	1 239 605	1 394 741
Kokku	6 929 722	7 731 529

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	188 483	188 483	12
Võlad töövõtjatele	59 138	59 138	13
Maksuvõlad	45 558	45 558	5
Muud võlad	135 010	135 010	14
Intressivõlad	8 049	8 049	
Muud viitvõlad	126 961	126 961	
Kokku võlad ja ettemaksed	428 189	428 189	
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	41 276	41 276	12
Võlad töövõtjatele	58 795	58 795	13
Maksuvõlad	68 933	68 933	5
Muud võlad	74 033	74 033	14
Intressivõlad	9 072	9 072	
Muud viitvõlad	64 961	64 961	
Kokku võlad ja ettemaksed	243 037	243 037	

Lisa 12 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Võlad tarnijatele toodete ja teenuste eest	33 702	41 276
Võlad tarnijatele põhivara eest	154 781	0
Kokku võlad tarnijatele	188 483	41 276

Lisa 13 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Väljamaksmata töötasud	31 187	29 485
Deklareerimata maksukohustised	13 074	11 778
Muud võlad töövõtjatele	14 877	17 532
Kokku võlad töövõtjatele	59 138	58 795

Lisa 14 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Intressivõlad	8 049	8 049
Muud viitvõlad	126 961	126 961
Ehitustööde tagatisraha	63 372	63 372
Garantiiaja tagatisraha	63 589	63 589
Kokku muud võlad	135 010	135 010
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Intressivõlad	9 072	9 072
Muud viitvõlad	64 961	64 961
Ehitustööde tagatisraha	64 961	64 961
Kokku muud võlad	74 033	74 033

Lisa 15 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tingimuslikud kohustised		
Dividendide väljamaksmisel tulumaksukohustus	5 676 359	5 737 419
Väljamakstavate dividendide võimalik summa	22 705 435	22 949 678
Kokku tingimuslikud kohustised	28 381 794	28 687 097

Seisuga 31.12.2020 on AS Paide Vesi jaotamata kasum summas 28 381 794 eurot.

Juhatusel on õigus saada hüvitist ennetähtaegse tagasikutsumise korral ja ametiaja lõppemisel. Kompensatsiooni suuruse määramisel arvestatakse pidevat juhatuse liikme ametiaja pikkust juhatuse liikme ametikohal. Ametiaja pikkuse korral kuni 9 aastat on hüvitise suuruseks ennetähtaegse tagasikutsumise korral 3 kuu tasu ja ametiaja lõppedes 1 kuu tasu, ametiaja pikkuse korral üle 9 aasta on hüvitise suuruseks ennetähtaegse tagasikutsumise korral 6 kuu tasu ja juhatuse liikme algatusel või ametiaja lõppedes 3 kuu tasu, millele lisandub sotsiaalmaksu kohustus. Nõukogu liikmete vahetuse korral kohustusi ei teki.

Lisa 16 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	31.12.2018	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	31.12.2019
	Nõuded			Nõuded
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks				
KIK Veemajanduse programm	372 676	888 404	515 725	0
KIK Tänavavalgustuse taristu renoveerimine	0	11 856	12 915	1 056
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	372 676	900 260	528 640	1 056
Kokku sihtfinantseerimine	372 676	900 260	528 640	1 056
	31.12.2019	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	31.12.2020
	Nõuded			Nõuded
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks				
KIK Tänavavalgustuse taristu renoveerimine	1 056	459 586	498 254	39 724
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	1 056	459 586	498 254	39 724
Kokku sihtfinantseerimine	1 056	459 586	498 254	39 724

Lisa 17 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Aktsiakapital	1 042 401	1 005 083
Aktsiate arv (tk)	16 313	15 729
Aktsiate nimiväärtus	63.90	63.90

Lisa 18 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 643 507	1 589 743
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 643 507	1 589 743
Kokku müügitulu	1 643 507	1 589 743
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	425 892	413 736
Kanaliseatsioon ja heitveekäsitus	1 095 268	1 060 693
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	6 391	7 663
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm. materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	115 956	107 651
Kokku müügitulu	1 643 507	1 589 743

Lisa 19 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019
Tulu sihtfinantseerimisest	498 254	528 640
Kasum varade müügist	2 136	2 219
Muud	6 257	1 037
Kokku muud äritulud	506 647	531 896

Lisa 20 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2020	2019
Tooraine ja materjal	-69 951	-84 660
Energia	-212 574	-237 720
Elektrienergia	-181 009	-195 021
Soojusenergia	-3 554	-3 508
Kütus	-28 011	-39 191
Alltöövõtutööd	-74 191	-69 349
Üür ja rent	-3 030	-5 946
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-359 746	-397 675

Lisa 21 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2020	2019
Mitmesugused bürookulud	-31 631	-37 955
Uurimis- ja arengukulud	-5 553	-350
Lähetuskulud	0	-182
Koolituskulud	-932	-3 583
Riiklikud ja kohalikud maksud	-67 157	-70 217
Muud	-17 510	-14 211
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-122 783	-126 498

Lisa 22 Tööjõukulud (eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	-388 530	-344 286
Sotsiaalmaksud	-128 248	-125 893
Muud	-12 105	-14 240
Kokku tööjõukulud	-528 883	-484 419
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	18	16
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	15	14
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	0
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 23 Seotud osapooled (eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Paide Linnavalitsus	
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	104 699	90 575

Äriühingu tegevust juhib ja esindab kaheliikmeline juhatus. Äriühingu kõrgeim juhtkond on asutaja poolt määratud kuueliikmeline nõukogu. Soodustusi juht-ja kontrollorganite liikmetele ja nende olulise kontrolli all olevatele äriühingutele aruandeaastal ei tehtud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.04.2021

Aktsiaselts Paide Vesi (registrikood: 10464290) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAN MADIS	Juhatuse liige	15.04.2021

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts Paide Vesi aktsionäridele

Arvamus

Oleme auditeerinud Aktsiaselts Paide Vesi (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2020 ning kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet 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 finantstulemust 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 „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestusekspertide 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 vandeauditori 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.

Vandeauditori 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 vandeauditori 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 vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeauditori 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/

Enn Leppik

Vandeauditori number 57

AUDIITORBÜROO ELSS OÜ

Nexia International liige

Auditiorettevõtja tegevusloa number 59

Vanemuise tn 21a, Tartu linn, Tartu linn, Tartu maakond, 51003

15.04.2021

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts Paide Vesi (registrikood: 10464290) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN LEPPIK	Vandeaudiitor	15.04.2021

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 687 097
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-305 303
Kokku	28 381 794
Katmine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	7 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	28 374 794
Kokku	28 381 794

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kanalisatsioon ja heitveekäitlus	37001	1095268	66.64%	Jah
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	425892	25.91%	Ei
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	115956	7.06%	Ei
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	42211	6391	0.39%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3849030
E-posti aadress	info@paidevesi.ee
Veebilehe aadress	www.paidevesi.ee