

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ KOSE VESI

registrikood: 10917886

tänav/talu nimi, Kesk tänav 7
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Kose-Uuemõisa alevik

vald: Kose vald

postisihtnumber: 75102

maakond: Harju maakond

telefon: 6751 267

faks: 6751 400

e-posti aadress: info@kosevesi.ee

veebilehe aadress: www.kosevesi.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Kapitalirent	13
Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 8 Võlad tarnijatele	14
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 10 Muud võlad	14
Lisa 11 Laenukohustused	15
Lisa 12 Eraldised	15
Lisa 13 Sihtfinantseerimine	16
Lisa 14 Osakapital	16
Lisa 15 Müügitulu	17
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 18 Tööjõukulud	18
Lisa 19 Muud ärikulud	18
Lisa 20 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 21 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

Majandustegevus, müügitulu

1. 2010. aastal teostatud tööd

- EL ÜF poolt kaasrahastatava Kose aleviku veemajandusprojekti raames jätkusid 2010. aastal projekteerimis- ja ehitustööd. 2010.aasta lõpuks on teostatud töid kogumaksumusega 34 553 238 krooni, sellest EL Ühtekuuluvusfondi finantseerimisel 25039125 krooni ja omafinantseeringuga 9 514 113 krooni eest.
 - Hanke tulemusena valiti välja ning sõlmiti leping Arco Ehitus AS-ga Kose aleviku reoveepumplate (12 tk) ostmiseks. 2010. aastal tarniti ja paigaldati kokku koostöös torustike ehitajatega 9 reoveepumplat.
 - Hanke tulemusena valiti välja ning sõlmiti leping Kose reoveepuhasti rekonstrueerimisprojekti koostamiseks SWECO Projekt AS-ga. Projekt valmis augustis. Leping projekteerijaga kestab 2011. aasta sügiseni, et koostada ka tööprojektid valitud seadmete paigaldamiseks.
 - Septembris viidi läbi hange Kose reoveepuhasti ehitaja leidmiseks. Valituks osutus ning sõmiti ehitusleping Nordecon Infra AS-ga. Puhasti peab valmis olema 2012. aasta jaanuaris.
 - Ehitati välja (Lemminkäinen Eesti AS) Ülejõe piirkonna torustikud, paigaldati 4 reoveepumplat.
 - Ehitati välja (Merko Ehitus AS) Keskuse ja Jõe piirkonna torustikud, paigaldati 2 reoveepumplat.
 - Oktoobris valmis Kose veetöötlusjaam.
 - Alevikus paigaldati ja anti Päästeametile üle 20 hüdranti. 2011.a paigaldakse veel 12 hüdranti.
 - Paigaldati ja võeti kasutusele tehnoloogiliste rajatiste kaugseire süsteem.
 - SA Keskkonnainvesteeringute Keskuse nõudmisel telliti kogu projektile uus finants-majanduslik analüüs osauhingult EL Konsult. Kaasjastatud lähteandmetega koostatud analüüs võimaldas taotleda projektis omaosaluse vähendamist ca 1,2%, mis tähendaks rahalist võitu ca 1,04 miljonit krooni. Koos Infragte Eesti AS-ga esitasime vastava taotluse ka Keskkonnainvesteeringute Keskusele. Samuti taotlesime rahastusperioodi pikendamist kuni 31.05.2012. SA KIK rahuldas oma otsuses 1-25/24, 01.02.2011 mõlemad ülaltoodud taotlused.
- Orus, Heinamäe ja Sepa puurkaev-pumplates vahetati välja sisemised torustikud, ja hüdrofoor, Karlas ehitati 50 m isevoolset kanalisatsioonitrassi.
- OÜ Kose Vesi oli projektijuhi rollis Kose valla ja SA Keskkonnainvesteeringute Keskus poolt rahastatud Oru küla Männimäe piirkonna vee- ja kanalisatsioonitorustike ehitamisel ning Männimäe pumbajaama rekonstrueerimisel. Viidi läbi vastavad riigihanked ja juhiti ehitustöid.

Tööd teostati 2010.a. suvel ja sügisel. Kokku ehitati 1,36 km veetorustikke, 1,43 kanalisatsioonitorustikke, paigaldati 2 reoveepumplat, 4 tuletõrjehüdranti. Peale vaegtööde lõpetamist 2011. a kevadel annab Kose vald tehtud tööd üle osauhingule Kose Vesi.
- Kanalisatsioonitrasside läbipesu tehti Kose-Uuemõisas, Palveres, Kosel.
- Lõpetati OÜ Kose Vesi kolme viimse rajatise maa kinnistamise toimingud.
- Müüdi maha mittevajalik veoauto GAZ.

2. 2011. aastaks planeeritud tööd

- Jätkatakse EL ÜF poolt kaasrahastatava Kose aleviku veemajandusprojekti teostamist. 2011. aastal lõpetatakse kõik torustike ehitustööd ning aasta lõpus võetakse kasutusele ka uus reoveepuhasti (lõplik vastuvõtmine 2012. aasta alguses).
- SA Keskkonnainvesteeringute Keskus positiivse rahastusotsuse korral (rahastustaotlus esitati 15. veebruaril 2011), viiakse läbi hanked ja rekonstrueeritakse Vardja küla veetrassid ja pumbajaam. Planeeritud tööde eelarve on 58 100 eurot, millest omaosalus 12 740 eurot.
- Jätkatakse väikeasulates asuvate tehnorajatiste remonte ja parendamist.
- Valmistatakse ette ja esitatakse Konkurentsiametile vee- ja kanalisatsiooniteenuse uue hinna taotlus.

2. Müügitulu

Müügitulu jaotus liigiti järgmiselt:

	2010
Ühisveevärgiteenusena:	
veeteenus	1 971 786
heitvee puhastamine	2 783 211
muud kaeve- ja pinnasetööd	525 407
Ehituse insener-projekteerimisalane nõustamine	95 000
Kokku	5 375 404

Personal, töötasud

2010.aastal töötas osaühingus keskmiselt 9 töötajat. Töötasudeks maksti 1546 269 krooni. Sellest moodustas juhatuse liikmete töötasu 481 821 krooni. Soodustusi, kompensatsioone jms. juhatuse liikmetele makstud ei ole.

	Töötajate arv	Töötasu
Nõukogu ja juhatuse liikmed	2	481 821
Keskastme spetsialistid	2	352 925
Töölised	5	711 523
Töötajad kokku	9	1 546 269

Peamised finantssuhtarvud

		2010	2009
1.Tulu kasv	%	7,96	13,98
2.Brutokasumimäär	%	3,50	3,47
3.Kasumi kasv	%	8,92	-98,70
4.Puhasrentaablus	%	3,50	3,47
5.Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	kordades	1,09	1,04
6.ROA	%	0,31	0,65
7.ROE	%	0,89	0,83

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2010 – müügitulu 2009)/ müügitulu 2009 * 100
Brutokasumi määr (%) = brutokasum/müügitulu * 100
Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2010 – puhaskasum 2009)/ puhaskasum 2009 * 100
Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused
ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100
ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 138 276	497 016	2
Nõuded ja ettemaksed	3 448 467	1 662 595	3,4
Kokku käibevara	4 586 743	2 159 611	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	55 348 723	24 396 404	5
Kokku põhivara	55 348 723	24 396 404	
Kokku varad	59 935 466	26 556 015	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	199 880	310 244	6
Võlad ja ettemaksed	3 994 453	1 765 300	7,8,9,10
Kokku lühiajalised kohustused	4 194 333	2 075 544	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	8 937 975	841 447	11
Võlad ja ettemaksed	113 690	164 510	12
Sihtfinantseerimine	25 632 225	2 605 291	13
Kokku pikaajalised kohustused	34 683 890	3 611 248	
Kokku kohustused	38 878 223	5 686 792	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	91 000	91 000	14
Kohustuslik reservkapital	9 100	9 100	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 769 123	20 596 499	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	188 020	172 624	
Kokku omakapital	21 057 243	20 869 223	
Kokku kohustused ja omakapital	59 935 466	26 556 015	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	5 375 404	4 978 879	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 304 159	-1 130 182	16
Mitmesugused tegevuskulud	-337 460	-385 582	17
Tööjõukulud	-2 077 681	-1 886 493	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-822 162	-870 212	5
Muud ärikulud	-526 921	-498 352	19
Ärikasum (-kahjum)	307 021	208 058	
Finantstulud ja -kulud	-119 001	-35 434	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	188 020	172 624	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	188 020	172 624	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	307 021	208 058	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	822 162	870 212	5
Muud korrigeerimised	-50 820	-30 492	12
Kokku korrigeerimised	771 342	839 720	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-444 948	-276 761	3,4,7
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	427 303	126 183	7,8,9,10
Kokku rahavood äritegevusest	1 060 718	897 200	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-7 001 607	-422 534	5
Laekunud intressid	1 429	240	20
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-7 000 178	-422 294	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	8 296 409	641 566	11
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-310 245	-316 672	6
Makstud intressid	-64 520	-34 854	20,10
Muud laekumised finantseerimistegevusest	-1 340 924	-302 697	3
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	6 580 720	-12 657	
Kokku rahavood	641 260	462 249	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	497 016	34 767	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	641 260	462 249	2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 138 276	497 016	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	91 000	9 100	20 596 499	20 696 599
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			172 624	172 624
31.12.2009	91 000	9 100	20 769 123	20 869 223
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			188 020	188 020
31.12.2010	91 000	9 100	20 957 143	21 057 243

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kose Vesi 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid ning riigi raamatupidamise üldeeskiri.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

OÜ Kose Vesi ei ole koostanud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, kuna 100% tema osadest kuulub Eestis registreeritud konsolideerivale üksusele, kes koostab ja avalikustab konsolideerimisgrupi auditeeritud majandusaasta aruande.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid kajastatakse bilansis nõudeõiguse tekkimise momendil ning hinnatakse lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Võimaluse korral hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata nõudeid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Suure hulga samaliigiliste nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse grupi baasil, võttes arvesse eelmiste perioodide statistikat sarnaste nõuete laekumise kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõudeid bilansis ei ole.

Nõue loetakse lootusetuks, kui juhtkonna hinnangul puuduvad võimalused nõude kogumiseks. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud. Pikaajalisi nõudeid kajastatakse algselt saadaoleva tasu nüüdisväärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid, mida kasutatakse hinnanguliselt pikema perioodi jooksul kui üks aasta ja mille soetusmaksumus on alates 30 000 kroonist.

Põhivara rekonstrueerimisväljaminekud, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, liidetakse materiaalse põhivara soetusmaksumusele. Rekonstrueerimisväljaminekute lisamisel hinnatakse vara järelejäänud kasulikku eluiga ja vajadusel reguleeritakse põhivara kulumi normi.

Põhivara soetusmaksumusse arvatakse kulutused, mis on vajalikud selle kasutuselevõtmiseks, v.a soetusega kaasnevad maksud, lõivud, laenu-, koollitus- ja lähetuskulud, mis kajastatakse kuluna.

Põhivara kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kulumi norm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle hinnangulisest kasulikust elueast. Kui põhivara koosneb erineva hinnangulise kasuliku elueaga komponentidest, mille soetusmaksumust on võimalik usaldusväärselt hinnata, võetakse komponendid eraldi arvele.

Uue põhivara kulumi normid aastast on põhivara gruppidele järgmised:

- Hooned ja rajatised 2-5%
- Masinad ja seadmed 10-30%
- Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia seadmed 15-30%
- Inventar, tööriistad 15-30%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 30000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned ja rajatised	20-50
Masinad ja seadmed	3 - 10

invntar ja tööriistad	3,3-6,6
-----------------------	---------

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

(a) Aruand

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Kapitalirendi tingimustel renditud varasid amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, välja arvatud juhul, kui ei eksisteeri piisavat kindlust, kas rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse – sellisel juhul amortiseeritakse vara kas rendiperioodi jooksul või kasuliku eluea jooksul, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi maksed jagatakse kohustust vähendavateks põhiosa tagasimakseteks ning intressikuluks.

Kasutusrendi maksed kajastatakse kuluna ühtlaselt rendiperioodi jooksul.

(b) Aruandekohustuslane on rendileandja

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas. Rentnikult saadavad rendimaksed jagatakse kapitalirendinõude põhiosa tagasimakseteks ja intressituluks.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimisena kajastatakse sihtotstarbeliselt antud ja teatud tingimustega seotud toetusi. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna või kuluna enne, kui toetuse saaja on teinud kulutused, milleks sihtfinantseerimine oli ette nähtud, ning eksisteerib piisav kindlus, et sihtfinantseerimine leiab aset.

Saadud sihtfinantseerimise kajastamisel rakendatakse brutomeetodit, mille järgi kajastatakse nii saadud sihtfinantseerimist kui ka selle arvel tehtud kulusid või põhivara soetust mõlemad eraldi.

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist ning tulu sihtfinantseerimisest kajastatakse proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse aruandekohustuslase valitseva ja olulise mõju all olevad sihtasutused, mittetulundusühingud ja äriühingud ning asutuste juhid, kellele on antud õigus iseseisvalt lepinguid sõlmida, valitseva mõju all olevate sihtasutuste, mittetulundusühingute ja äriühingute nõukogude ja juhatuste liikmed, kõigi eelpool loetletud tegev- ja kõrgema juhtkonna liikmete lähedased pereliikmed, samuti ka nende valitseva ja olulise mõju all olevad sihtasutused, mittetulundusühingud ja äriühingud.

Tulud

Tulu võetakse arvele tekkepõhiselt. Tööde, teenuste ja põhivara müügist saadud tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel, lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt. Põhivara või varude soetamisel tasutud mittetagastatavad maksud ja lõivud, sh käibemaks, mida ei saa arvata sisendkäibemaksuks, kajastatakse soetamishetkel kuluna.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	0	7 709
Arvelduskontod	1 138 276	489 307
Kokku raha	1 138 276	497 016

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	694 721	624 631
Ostjatelt laekumata arved	694 721	624 631
Muud nõuded	2 236 721	895 797
saamata sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	2 236 721	895 797
Ettemaksed	517 025	142 167
Kokku Nõuded ja ettemaksed	3 448 467	1 662 595

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	694 721	624 631
Kokku nõuded ostjate vastu	694 721	624 631

Lisa 5 Materiaalne põhivara (kroonides)

									Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2008									
Soetusmaksumus		20 277 949	739 331	50 469	1 468 173	2 257 973	1 432 862	1 432 862	23 968 784
Akumuleeritud kulum		-1 559 812	-154 400	-12 023	-646 830	-813 253			-2 373 065
Jääkmaksumus		18 718 137	584 931	38 446	821 343	1 444 720	1 432 862	1 432 862	21 595 719
Ostud ja parendused	391 520	52 615					3 226 762	3 226 762	3 670 897
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	391 520								391 520
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		52 615					3 226 762	3 226 762	3 279 377
Amortisatsioonikulu		-622 068	-79 714	-10 092	-158 338	-248 144			-870 212
31.12.2009									
Soetusmaksumus	391 520	20 330 564	739 331	50 469	1 468 173	2 257 973	4 659 624	4 659 624	27 639 681
Akumuleeritud kulum		-2 181 880	-234 114	-22 115	-805 168	-1 061 397	0		-3 243 277
Jääkmaksumus	391 520	18 148 684	505 217	28 354	663 005	1 196 576	4 659 624	4 659 624	24 396 404
Ostud ja parendused	24 200						31 750 281	31 750 281	31 774 481
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	24 200						31 750 281	31 750 281	31 774 481
Amortisatsioonikulu		-622 464	-76 800	-10 092	-112 806	-199 698			-822 162
31.12.2010									
Soetusmaksumus	415 720	20 330 564	709 831	50 469	1 458 173	2 218 473	36 409 905	36 409 905	59 374 662
Akumuleeritud kulum		-2 804 344	-281 414	-32 207	-907 974	-1 221 595			-4 025 939
Jääkmaksumus	415 720	17 526 220	428 417	18 262	550 199	996 878	36 409 905	36 409 905	55 348 723

Lisa 6 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik					
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirent	199 880	199 880			euro
Kapitalirendikohustused kokku	199 880	199 880			

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirent	510 125	310 244	199 881		euro
Kapitalirendikohustused kokku	510 125	310 244	199 881		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2010	686 380	686 380
31.12.2009	1 082 537	1 082 537

Informatsioon kapitalirendi lepingute kaupa: lõpptähtaeg, intressimäär, alusvaluuta

NordeaFinance AS, leping 20064051, ekskavaator Komatsu 16.09.2011 4,64 EUR
Hansa Liising AS, leping 0177567L, auto Mitsubishi 30.09.2010 6,622 EUR
Hansa Liising AS, leping 0186822L, auto GAZ 2705 15.12.2011 6,692 EUR
Hansa Liising AS, leping 01111622L, kaubik Volkswagen 30.10.2011 15,29 EUR

Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			450	62 820
Käibemaks	517 025		70 196	0
Üksikisiku tulumaks		25 263	23 132	23 132
Sotsiaalmaks		47 266	43 347	43 347
Kohustuslik kogumispension		1 425		
Töötuskindlustusmaksed		5 502	5 042	5 042
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad		114 417		102 807
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	517 025	193 873	142 167	237 148

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
võlad tarnijatele toodete ja teenuste eest	681 013	220 670
võlad tarnijatele põhivara eest	2 982 112	1 236 173
Kokku võlad tarnijatele	3 663 125	1 456 843

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Puhkusetasude kohustus	80 725	63 584
Kokku võlad töövõtjatele	80 725	63 584

Lisa 10 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	56 730	56 730		
Kokku muud võlad	56 730	56 730		
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	820	820		
Kokku muud võlad	820	820		

Lisa 11 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	8 937 975		4 000 000	4 937 975
Kapitalirendikohustused kokku	199 880	199 880		
Laenukohustused kokku	9 137 855	199 880	4 000 000	4 937 975

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	641 566		641 566	
Kapitalirendikohustused kokku	510 125	310 244	199 881	
Laenukohustused kokku	1 151 691	310 244	841 447	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus		
	Ehitised	Kokku
31.12.2010	26 600 000	26 600 000
31.12.2009	26 600 000	26 600 000

Sihtasutus Keskkonnainvesteeringute Keskus on andnud Osaühingule Kose Vesi sihtotstarbelise laenu Euroopa Ühtekuuluvusfondi projekti "Kose valla Kose reoveekogumisala veemajandusprojekt" omafinantseeringu osaliseks katmiseks.

Laenuleping 5-1/09/19 lisa 3 alusel annab SA KIK laenu 1 086 498 eurot, jaotades selle perioodide kaupa järgmiselt:

kuni 31.12.2010 619 763 eurot

kuni 31.12.2011 466 735 eurot.

Seisuga 31.12.2010 on OÜ Kose Vesi laenu kasutanud summas 571 241 eurot (8937 975 krooni).

Laenu tagatiseks on seatud hüpoteek Kose puhastusseadmete kinnistule, katastritunnus 33702:003:0182, asukohaga Harjumaa, Kose vald, Kose alevik. Hüpoteek on seatud summas 26.600.000 krooni SA Keskkonnainvesteeringute Keskus kasuks.

Lisa 12 Eraldised

(kroonides)

	31.12.2009	Kasutamine	31.12.2010
Liitumistasude amortisatsioon	164 510	-50 820	113 690
Kokku eraldised	164 510	-50 820	113 690

	31.12.2008	Kasutamine	31.12.2009
Liitumistasude amortiseerimine tulusse	195 002	-30 492	164 510
Kokku eraldised	195 002	-30 492	164 510

Lisa 13 Sihtfinantseerimine

(kroonides)

Brutomeetod			
	31.12.2009	Saadud	31.12.2010
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
välismaine sihtfinantseerimine	2 012 191	23 026 934	25 039 125
kodumaine sihtfinantseerimine	593 100		593 100
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	2 605 291	23 026 934	25 632 225
Kokku sihtfinantseerimine	2 605 291	23 026 934	25 632 225
	31.12.2008	Saadud	31.12.2009
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
Välismaine sihtfinantseerimine		2 012 191	2 012 191
Kodumaine sihtfinantseerimine		593 100	593 100
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		2 605 291	2 605 291
Kokku sihtfinantseerimine		2 605 291	2 605 291

2008.aastal taotles OÜ Kose Vesi EL meetme "Veemajanduse infrastruktuuri arendamine" raames EL Ühtekuuluvusfondist toetust projektile "Kose valla Kose reoveekogumisala veemajandusprojekt". Projekti kogumaksumus on 143 167 944 krooni, millest abikõlblikud kulud on 131.353.162 krooni.

11.02.2009.aastal tegi rakendusüksus SA Keskkonnainvesteeringute Keskus otsuse taotluse rahastamise kohta maksimumsummas 95 185 528 krooni, kuid mitte rohkem kui 72,47% projekti abikõlblike kulude kogusummast.

Projekti alustati 2009.aastal. Seisuga 31.12.2010 maksti mitterahalise sihtfinantseeringuna 25 039 125 krooni.

Projekti abikõlblikkuse periood lõpeb 31.12.2011.aastal.

Lisa 14 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	91 000	91 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 15 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	5 375 404	4 978 879
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	5 375 404	4 978 879
Kokku müügitulu	5 375 404	4 978 879
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
ühisveevärgiteenuse osutamine	5 375 404	4 978 879
Kokku müügitulu	5 375 404	4 978 879

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Tooraine ja materjal	137 460	244 536
Energia	812 255	601 846
Elektrienergia	497 728	421 806
Kütus	314 527	180 040
analüüsikulud	68 522	112 121
Muud	285 922	171 679
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 304 159	1 130 182

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	25 064	22 995
Mitmesugused bürookulud	85 796	79 411
Koolituskulud	11 060	13 072
masinate remont, kindl., ülevaatus	172 920	117 010
juriidilised teenused, liikmetasud	29 467	109 303
administr. kulud	13 153	43 791
Kokku mitmesugused tegevuskulud	337 460	385 582

Lisa 18 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	1 546 269	1 392 010
Sotsiaalmaksud	531 412	494 483
Kokku tööjõukulud	2 077 681	1 886 493
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	9

Lisa 19 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
keskkonnatasud	480 943	389 628
tulumaks keskkonnatasudelt üle lubatud määra	40 075	62 654
riigilõivud	1 892	34 664
maksuvõlalt arvestatud intressid	334	11 406
maamaks	3 677	
Kokku muud ärikulud	526 921	498 352

Lisa 20 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	1 429	240
Intressitulu hoiustelt	1 429	240
Intressikulud	-120 430	-35 673
Intressikulu laenudelt	-105 417	-820
Intressikulu kapitalirendilt	-14 179	-34 853
Muud intressikulud	-834	
Kokku finantstulud ja -kulud	-119 001	-35 433

Lisa 21 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	69 822	816	46 350	734
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	4 246		763	

	2010		2009	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	7 832	479 187	9 884	461 151
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad		10 487		5 631

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	6 000	6 000

Aruande digitaalallkirjad

OÜ KOSE VESI (registrikood: 10917886) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS PROOS	Juhatuse liige	07.04.2011
JÜRI-TÕNIS JÄRVSALU	Juhatuse liige	07.04.2011
AHTO TALVING	Juhatuse liige	07.04.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ KOSE VESI omanikule

Oleme auditeerinud OÜ KOSE VESI raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2010.aastal, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 19, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt OÜ KOSE VESI finantsseisundit seisuga 31.12.2010.aastal ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Digitaalselt allkirjastatud:

Kaja Riisenberg

Vandeaudiitori number: 157

Audiitorettevõtja nimi: Osaühing Roland

Audiitorettevõtja tegevusloa number: 36

Asukoha aadress: Tehnika 5 Saku 75501

08.04.2011.aastal

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ KOSE VESI (registrikood: 10917886) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAJA RIISENBERG	Vandeaudiitor	08.04.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 769 123
Aruandeaasta kasum (kahjum)	188 020
Kokku	20 957 143
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	20 957 143

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kanalisatsioon ja heitveekäitlus	37001	2783211	51.78%	Jah
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	1971786	36.68%	Ei
Muud kaeve- ja mullatööd	43129	525407	9.77%	Ei
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	95000	1.77%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kose Vallavalitsus	75011547	Hariduse 1, Kose alevik, Kose vald, Harju maakond, 75101, Eesti	91000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6751267
Faks	+372 6751400
Mobiiltelefon	+372 5243274
E-posti aadress	info@kosevesi.ee
E-posti aadress	sirje@mell.ee
Veebilehe aadress	www.kosevesi.ee