

OSAÜHING KOSE VESI

2009. aasta majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus	01.jaanuar 2009
Majandusaasta lõpp	31.detsember 2009

Ärinimi	Osaühing Kose Vesi
Äriregistri kood	10917886
Aadress	Kesk 7, Kose-Uuemõisa, 75102
Telefon	6 751 267
Faks	6 751 400
Elektronpost	info@kosevesi.ee
Kodulchekülg	www.kosevesi.ee

Lisatud dokumendid	1.Audiitori arvamus 2.Kasumi jaotamise ettepanek 3.Tegevusalade loetelu
--------------------	---

SISUKORD

SISUKORD

Tegevusaruanne.....	3
Raamatupidamise aastaaruanne.....	5
Juhatuse deklaratsioon.....	5
Bilanss.....	6
Kasumiaruanne (skeem 1).....	7
Rahavoogude aruanne [kaudmeetodil, alustades ärikasumist].....	8
Omakapitali muutuste aruanne.....	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	10
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....	10
Raha.....	10
Nõuded ostjate vastu.....	10
Materiaalne põhivara.....	10
Renditud varad.....	10
Sihtfinantseerimine.....	11
Tulude arvestus.....	11
Kulude arvestus.....	11
Seotud osapooled.....	11
Lisa 2 Raha.....	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed.....	12
Lisa 4 Materiaalne põhivara.....	13
Lisa 5 Võlad tarnijatele.....	14
Lisa 6 Võlad töövõtjatele.....	14
Lisa 7 Kohustused ja ettemaksed.....	14
Lisa 8 Laenukohustused.....	14
Lisa 9 Pikaajalised eraldised.....	16
Lisa 10 Sihtfinantseerimine.....	16
Lisa 11 Osakapital.....	16
Lisa 12 Müügitulu.....	17
Lisa 13 Muud tulu.....	17
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal, teenused.....	17
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud.....	17
Lisa 16 Muud kulud.....	18
Lisa 17 Finantstulu, -kulu.....	18
Lisa 18 Tehingud seotud osapooltega.....	18
Juhatuse allkirjad 2009.aasta majandusaasta aruandele.....	20
Auditori arvamus.....	21
Kasumi jaotamise ettepanek.....	22
Tegevusalade loetelu.....	23

Tegevusaruanne

OÜ Kose Vesi on loodud 2002.a lõpus AS K.U.Melli tütarettevõtteks. Iseseisva majandustegevusega alustas OÜ Kose Vesi 01.01.2003.a.

Majandustegevus, müügitulu

2009.a. jätkati El Ühtekuuluvusfondi poolt kaasrahastatava Kose alaviku veemajandusprojekti elluviimist. 11.02.09 SA Keskkonnainvesteeringute Keskus selle projekti osas positiivse rahastamisotsuse nr 15. EL poolne maksimaalne toetussumma on 95 185 528 eek. Sellejuures peab OÜ Kose Vesi omaosaluse suurus projektis olema 17 milj eek.

Omaosaluseks vajaliku raha leidmiseks viis OÜ Kose Vesi läbi avaliku riigihanke, mis aga ebaõnnestus osalejate puudumise tõttu. Omaosaluseks vajaliku summa saamiseks avanes 2009 aasta teisel poolel seda saada läbi Rahandusministeeriumi ja SA Keskkonnainvesteeringute Keskuse Euroopa Investeeringute Pangalt. 17. novembril 2009 sõlmisid OÜ Kose Vesi ja SA Keskkonnainvesteeringute Keskus laenulepingu nr 5-1/09/19, laenuliimidiga 369 047 EUR. Laenu tagamiseks seati I järjekorra hüpoteek Kose puhastusscadmetele, kinnistu nr 13233902, usukohaga Harjumaa, Kose vald, Kose alevik.

Veemajandusprojekti elluviimiseks viidi läbi 2009 aastal riigihanked projektijuhtimisele ja omanikujärelvalvele (võitis AS Infragate), veetöötlusjaama projekteerimisele (võitis Sweco Projekt AS), torustike projekteerimisele (võitis AS K&H), veetöötlusjaama ehitamiseks (võitis AS Schöttli Keskkonnatehnika), torustike nn Ülejõe piirkonna ehitaja leidmiseks (võitis Lemminkäinen Eesti AS).

Kose valla oelarveliste vahendite vähenemine 2009.a. ca 16 % võrra ei võimaldanud 2009 aastal ellu viia Oru kõla lük rekonstrueerimise projekti esimest etappi. Seda vastamata SA Keskkonnainvesteeringute Keskuse positiivsele kaasrahastamise otsusele 10. märtsil 2009, nr 15.

Projekt on planeeritud ellu viia Kose valla kaasrahastamise abil 2010 aastal.

2009.aastal lõpetati ka OÜ-le Kose Vesi kuuluvate maaüksuste kinnistamine.

Müügitulu

Müügitulu jaotus liigiti järgmiselt:

	2009
Ühisveevõrgiteenusena:	
veeteenus	1 787 889
heitvee puhastamine	2 465 520
abonenttasud	409 641
mullatööd teenustööna	285 337
Tulu liitumistasude amortiseerimisest	30 492
Kokku	4 978 879

Personal, töötasud

2009.aastal töötas osatühingus keskmiselt 9 töötajat. Töötasudeks maksti 1 270 098 krooni. Sellest moodustas juhatusel liikmete töötasu 437 811 krooni. Soodustusi, kompensatsioone jms. juhatuse liikmetele makstud ei ole.

	Töötajate arv	Töötasu
Nõukogu ja juhatuse liikmed	2	437 811
Keskastme spetsialistid	2	275 542
Töölised	5	556 745

Töötajad kokku	9	1 270 098
----------------	---	-----------

Peamised finantssuhtarvud

		2009	2008
1. Tulu kasv	%	13,98	16,96
2. Brutokasumimäär	%	3,47	306,38
3. Kasumi kasv	%	-98,70	7750,36
4. Puhaskasumimäär	%	3,47	304,74
5. Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	kordades	1,04	0,73
6. ROA	%	0,65	60,18
7. ROE	%	0,83	64,32

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- ☐ Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2009 - \text{müügitulu } 2008) / \text{müügitulu } 2008 * 100$
- ☐ Brutokasumi määr (%) = $\text{brutokasum} / \text{müügitulu} * 100$
- ☐ Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2009 - \text{puhaskasum } 2008) / \text{puhaskasum } 2008 * 100$
- ☐ Puhaskasumimäär (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- ☐ Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
- ☐ ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
- ☐ ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Margus Proos,

juhatuse esimees

24.märts 2010.a.



Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse deklaratsioon

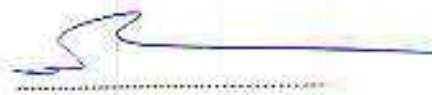
Juhatus kinnitab oma vastutust lehekülgedel 5 kuni 20 toodud OÜ Kose Vesi 2009. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimus teadmises, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hoiu raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Kose Vesi on jätkuvalt tulemuslikult tegutsenud ettevõtte.

Margus Proos,

juhatuse esimees

24.märts 2010.a.



Jüri-Tõnis Järvalu,

juhatuse liige

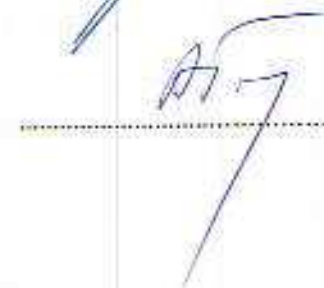
24.märts 2010.a.



Ahto Talving,

juhatuse liige

24.märts 2010.a.



Bilanss
(kroonides)

	Lisa nr.	31.12.2009	31.12.2008
VARAD			
Käibevara			
Raha	2	497 016	34 767
Nõuded ja ettemaksed	3	1 662 595	490 037
Käibevara kokku		2 159 611	524 804
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4	24 396 404	21 595 718
Põhivara kokku		24 396 404	21 595 718
VARAD KOKKU		26 556 015	22 120 522
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlad tarnijatele	5	1 456 842	85 600
Võlad töötajatele	6	63 584	119 093
Kohustused ja ettemaksed	7	244 874	197 431
Laenukohustused	8	310 244	316 672
Lühiajalised kohustused kokku		2 075 544	718 796
Pikaajalised kohustused			
Kohustused ja ettemaksed	9	164 510	195 002
Siltfinantseerimine	10	2 605 291	
Laenukohustused	8	841 446	510 125
Pikaajalised kohustused kokku		3 611 247	705 127
KOHUSTUSED KOKKU		5 686 792	1 423 923
Omakapital			
Kohustuslik reservkapital		9 100	9 100
Osakapital	11	91 000	91 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		20 596 499	7 284 796
Aruandeaasta kasum		172 624	13 311 703
OMAKAPITAL KOKKU		20 869 223	20 696 599
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		26 556 015	22 120 522

Kasumiaruanne (skeem 1)
(kroonides)

	Lisa nr.	2009	2008
Äritulud			
Müügitulu	12	4 978 879	4 368 201
Muud äritulud	13		13 614 927
Äritulud kokku		4 978 879	17 983 128
Kaubad, toore, materjal ja teenused	14	-1 130 182	-1 551 281
Mitmesugused tegevuskulud	15	-385 582	-290 691
Tööjõu kulud			
Palgakulu		-1 392 010	-1 440 567
Sotsiaalmaks		-494 483	-516 522
Tööjõu kulud kokku		-1 886 493	-1 957 089
Põhivara kulum	4	-870 212	-800 605
Muud kulud	16	-498 352	
Ärikasum (-kahjum)		208 058	13 383 462
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud	17	-35 674	-72 166
Muud finantstulud ja -kulud		240	407
Finantstulud ja -kulud kokku		-35 434	-71 759
Kasum enne tulumaksustamist		172 624	13 311 703
Tulumaks		0	0
Aruandeaasta puhaskasum		172 624	13 311 703



**Rahavoogude aruanne [kaudmeetodil, alustades ärikasumist]
(kroonides)**

	Lisa nr.	2009	2008
Rahavood põhitegevusest			
Ärikasum		208 058	13 383 462
Korrigeerimised:			
Põhivara amortisatsioon	4	870 212	800 603
Saadud sihtfin. pv. soetusks			-13 584 435
Liitumistasude amortisatsioon		-30 492	-30 492
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-276 761	-54 335
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		126 183	-14 286
Rahavood põhitegevusest kokku		897 200	500 519
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	4	-1 658 707	-1 480 903
Korrigeerimine muutusega võlgades hankijatele		1 236 173	
Saadud intressid		240	407
Rahavood investeerimistegevusest kokku		-422 294	-1 480 496
Rahavood finantseerimistegevusest			
Arvelduskrediidid muutus	8	0	-170 000
Laekunud laenud	8	641 566	
Tagasi makstud kapitalirendikohustused	8	-316 672	-302 664
Laekunud sihtfinantseerimine pv.soetusks		-302 697	1 550 000
Makstud intressid		-34 854	-72 166
Saadud liitumistasud		0	
Makstud muud finantskulud		0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-12 657	1 005 170
Rahavood kokku		462 249	25 193
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses			
		34 767	9 574
Raha ja raha ekvivalentide muutus			
		462 249	25 193
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus			
		497 016	34 767

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2007	91 000	9 100	7 284 796	7 384 896
2008.a.kasum	0	0	13 311 703	13 311 703
Saldo seisuga 31.12.2008	91 000	9 100	20 596 499	20 696 599
2009.a.kasum	0	0	172 624	172 624
Saldo seisuga 31.12.2009	91 000	9 100	20 769 123	20 869 223

Täpsem informatsioon osakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 10.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Kose Vesi 2009. 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 õldeeskiri.

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 Eesti registreeritud konsolideerivale üksusele, kes koostab ja avalikustab konsolideerimisgrupi auditeeritud majandusaasta aruande.

Raha

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

Nõuded ostjate vastu

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 nõudisväärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Materiaalne 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 kasulikkude eluiga ja vajadusel reguleeritakse põhivara kulumini normi.

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

Põhivara kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad alahindlused. Kulumini arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kulumini norm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle hinnangulisest kasulikkudest eluast. Kui põhivara koosneb erineva hinnangulise kasulikkude elueaga komponentidest, mille soetusmaksumust on võimalik usaldusväärselt hinnata, võetakse komponentid eraldi arvele.

Uue põhivara kulumini normid annab on põhivara gruppidele järgmised:

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

Renditud varad

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

(a) Aruandekohustuslane on rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimussumma nõudisväärtuses, juhul kui see on madalam. Kapitalirendi tingimustel renditud varasid amortiseeritakse summaselt 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 elu jooksul, olenevalt sellest, kumb on lähem. 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 mõlemaid eraldi.

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

Tulude arvestus

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.

Kulude arvestus

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

Seotud osapooled

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

Lisa 2 Raha

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	7 709	10 339
Pangakontod	489 307	24 428
	497 016	34 767

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	624 631	490 037
Saamata sihtfinantseerimine põhivari soetuseks	895 797	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 5)	142 167	0
	1 662 595	490 037

Bilansipäevajärgselt on nõudeid seisuga 22.03.2010.a. laekunud summas 542 959 krooni.

Lisa 4 Materiaalne põhivara

	Maa	Rajatised	Masinaid ja seadmed	Transpordi- vahendid	Inventar	Lõpetamata rajarised ja ettevõtted	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2007							
Soetusmaksumus	0	8 243 514	1 420 132	667 297	50 469		10 381 412
Akumuleeritud kulud	0	-1 001 194	-487 066	-82 269	-1 931		-1 572 460
Jääkmaksumus 31.12.2007	0	7 242 320	933 066	585 028	48 538		8 808 952
2008.a. toimunud muutused							
Ole antud Kose Vallavalitsuselt		12 034 435					12 034 435
ostetud			48 041	72 034			120 075
amortisatsioonikulu		-558 618	-159 764	-72 131	-10 092		-800 605
sihtfinantseerimisega						1 432 862	1 432 862
Saldo seisuga 31.12.2008							
Soetusmaksumus	0	20 277 949	1 468 173	739 331	50 469	1 432 862	23 968 784
akumuleeritud kulud	0	-1 559 812	-646 830	-154 400	-12 023	0	-2 373 065
Jääkmaksumus 31.12.2008	0	18 718 137	821 343	584 931	38 446	1 432 862	21 595 719
2009.a. toimunud muutused							
ostetud	391 520	52 615					444 135
poolletulev rajatis						3 226 762	3 226 762
amortisatsioonikulu		-622 068	-158 338	-79 714	-10 092		-870 212
Saldo seisuga 31.12.2009							
Soetusmaksumus	391 520	20 330 564	1 468 173	739 331	50 469	4 659 624	27 639 681
akumuleeritud kulud	0	-2 181 880	-805 168	-234 114	-22 115	0	-3 243 277
Jääkmaksumus 31.12.2009	391 520	18 148 684	663 005	505 217	28 354	4 659 624	24 396 404

1. Sihtasutus Keskkonnainvesteeringute Keskus on tasunud Euroopa Ühtekuuluvusfondi poolt finantseeritava projekti "Kose valla Kose reoveekogumisala veemajandusprojekt" rajatiste chitõde eest otse tarnijatele 2 012 191 krooni.

2. Seisuga 31.12.2009 oli võlgnevus tarnijatele põhivara eest 1 236 172 kr.

3. Kapitalirendi tingimustel renditud vara kohta on avaldatud informatsioon lisas nr. 8

Lisa 5 Võlad tarnijatele

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele toodete ja teenuste eest	220 669	85 600
Võlad tarnijatele põhivara eest	1 236 173	0
	1 456 842	85 600

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad töövõtjatele saamata puhkustasu eest	63 584	119 093
	63 584	119 093

Lisa 7. Kohustused ja ettemaksed

	31.12.2009	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2008
Maksud	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	450	62 820	0	0
Käibemaks	70 196	0	0	45 038
Üksikisiku tulumaks	23 132	23 132	0	24 500
Sotsiaalmaks	43 347	43 347	0	45 136
Kohustuslik kogumispension	0	0	0	1 445
Töötuskindlustusmaks	5 042	5 042	0	1 064
Keskkonnatasu	0	102 807	0	80 248
Maksuvõla intressikohustus		6 906	0	0
Maksud kokku	142 167	244 054	0	197 431
Laenu intressikohustus	0	820	0	0
Maksud ja muud võlad kokku	142 167	244 874	0	197 431

Lisa 8. Laenukohustused

1.Laenud liikide kaupa

Laenu liik	Alus- valuuta	Jääk 31.12.2009	31.12.2008
Kapitalirent	EUR	510 125	826 797
Sihtotstarbeline laen	EUR	641 566	0
Kokku		1 151 691	826 797

2.Laenukohustused järelejäänud tähtaja järgi

	kapitalirent	sihtotstarbeline laen
kuni 1 aasta	310 244	
1 kuni 2 aastat	199 881	
3 kuni 4 aastat		339 666
4 kuni 5 aastat		301 900
Saldo 31.12.2009	510 125	641 566

3. Informatsioon kapitalirendi lepingute kohta

Laenu andja	Lõpp- tähtaeg	Intressi- määr	Alus- valuuta	Jääk		Intressikulu	
				31.12.2009	31.12.2008	2009	2008
NordeaFinance AS, leping 20064051, ekskavaator Komatsu	16.09.2011	4,64	EUR	279 201	427 603	15 457	33 068
Hansa Liising AS, leping 0177567L, auto Mitsubishi	30.09.2010	6,622	EUR	79 795	180 222	6 419	15 560
Hansa Liising AS, leping 0186822L, auto GAZ 2705	15.12.2011	6,692	EUR	114 545	166 334	6 026	12 964
Hansa Liising AS, leping 01111622L, kaubik Volkswagen	30.10.2011	15,29	EUR	36 584	52 638	6 952	1 622
Kokku				510 125	826 797	34 854	63 214

4. Kapitalirendile võetud vara liikide lõikes

	Masinad ja seadmed	Transpordivahendid	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2007			0
Soetusmaksumus	866 000	587 797	1 453 797
Akumuleeritud kulum	-115 472	-14 523	-129 995
Jääkmaksumus 31.12.2007	750 528	573 274	1 323 802
2008. a toimunud muutused			
kapitalirendile võetud	0	72 034	72 034
amortisatsioonikulu	-86 604	-63 291	-149 895
Saldo seisuga 31.12.2008			0
Soetusmaksumus	866 000	659 831	1 525 831
Akumuleeritud kulum	-202 076	-77 814	-279 890
Jääkmaksumus 31.12.2008	663 924	582 017	1 245 941
2009. a toimunud muutused			
amortisatsioonikulu	-86 604	-76 800	-163 404
Saldo seisuga 31.12.2009			0
Soetusmaksumus	866 000	659 831	1 525 831
Akumuleeritud kulum	-288 680	-154 614	-443 294
Jääkmaksumus 31.12.2009	577 320	505 217	1 082 537

Vastavalt OÜ Kose Vesi ja AS Nordea Finance vahelisele liisingulepingule nr. 20064051 ning OÜ Kose Vesi ja AS Hansa Liising vahelisele lepingutele 0177567L, 0186822L ja 01111622L ei ole OÜ Kose Vesi õigust anda vara allrendile ilma rendileandja kirjaliku loata. Liisinguvõtjal puudub õigus vara koormata.

5. Informatsioon sihtotstarbelise laenulepingu kohta

Laenu andja	Lõpp- tähtaeg	Intressi- määr	Alus- valuuta	Jääk		Intressikulu	
				31.12.2009	31.12.2008	2009	2008
SA Keskmnainvesteeringute Keskus, laenuleping 5-1/09/19, 17.11.2009.a.	27.08.2028	3,58	EUR	641 566	0	820	642 386
				641 566	0	820	642 386

Sihtasutus Keskmnainvesteeringute Keskus on andnud Osatühingule Kose Vesi sihtotstarbelise laenu Euroopa Ühtekuuluvusfondi projekti "Kose valla Kose rooveekogumisala veemajandusprojekt" omafinantseeringu osaliseks katmiseks. Laenuleping 5-1/09/19 alusel annab SA KIK laenu 369 047 EUR, jaotades selle perioodide kaupa kuni 31.12.2009 ja kuni 31.12.2010. Laenu tagatiseks on seatud Tjärjekoha hüpoteek Kose puhastussendmete kinnistule registriosa nr. 13233902 asukohaga Harjumaa, Kose vald, Kose alevik.

Lisa 9 Pikaajalised eraldised

	2009	2008
Litumistasude amortiseerimata jääk perioodi alguses	195 002	225 494
Saadud	0	0
Amortiseeritud tulusse	-30 492	-30 492
Amortiseerimata jääk perioodi lõpus	164 510	195 002

Lisa 10 Sihtfinantseerimine

	2009	2008
Välismaine sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	2 012 191	0
Kodumaine sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	593 100	0
	2 605 291	0

Lisa 11 Osakapital

1. Osade arv

	2009	2008
Osakapital (kroonides)	91 000	91 000
Osade arv	2	2
Osade nimiväärtus (kroonides)	91 000	91 000

2. Osanikud ja osa nimiväärtus

Jrk. Ühingu nimetus	2009	2008
Kose Vallavalitsus, registrikood 75011547. Hariduse 1		
1. Kose, Harjumaa, 75101.	91 000	46 500
Aktiaselts K.U. Mell, registrikood 10090412. Kesk 7		
2. Kose-Uuemõisa, Harjumaa, 75102.	0	44 500
	91 000	91 000

Lisa 12. Müügitulu

Müügitulu jagunemine tegevusalade lõikes

	2009	2008
Ühisveevärgiteenusena:		
veeteenus	1 787 888	1 523 211
heitvee puhustamine	2 465 520	1 952 285
abonentasud	409 641	392 527
mullatööd teenustööna	285 337	500 178
Tulu liitumistasude amortiseerimisest	30 492	30 492
Kokku	4 978 879	4 398 693

Müügitulu jagunemine geograafiliste piirkondade lõikes

	2009	2008
Kose vald, Harjumaa, Eesti Vabariik	4 978 878	4 398 693
Kokku	4 978 879	4 398 693

Lisa 13. Muud äritulud

	2009	2008
Saadud sihtfinantseerimine pv.soetuseks	0	13 584 435
Muud äritulud kokku	0	13 584 435

Lisa 14. Kaubad, toore, materjal, teenused

	2009	2008
materjal	244 536	230 380
teenustööd	171 679	238 761
elekter	421 806	421 693
masinakütus	180 040	218 357
vee- ja heitvee analüüsid	112 121	111 892
Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku	1 130 182	1 221 083

Lisa 15. Mitmesugused tegevuskulud

	2009	2008
masinate remont ja hooldus	68 414	51 757
töökaitse ja tervishoid	23 902	6 770
büroo-, side-, posti-, pangateenused	69 568	87 737
juriidilised teenused	86 353	1 000
arvestus-, auditeerimisteenused	9 843	12 227
maakorralduskulud	8 300	41 700
kindlustuskulu, tehniline ülevaatus	46 587	50 860
koolituskulud	13 072	12 147
hoonete remondikulu	17 589	24 901
õuri- ka rendikulu	22 995	18 000
lepingutasud, liitumistasud	16 950	2 900
Tegevuskulud kokku	385 582	312 007

Lisa 16. Muud kulud

	2009	2008
keskkonnatasud	389 628	306 843
tulumaks keskkonnatasudelt üle lubatud määra	62 654	0
riigilõivud	34 664	0
maksuvõlalt arvestatud intressid	11 406	4 047
Muud kulud kokku	498 352	310 890

Lisa 17. Finantstulu, -kulu

	2009	2008
hisingute intressikulu	-34 853	-63 214
intress laenult	-820	-8952
intressitulu arvelt	240	407
kokku	-35 433	-71 759

Lisa 18 Tehingud seotud osapooltega

1.Seotud osapooled

irk. Ühingu nimetus	2009	2008
1. Kose Vallavalitsus, osade omamine (% kogumahust)	100	51,1
2. AS K.U. Mell, osade omamine (% kogumahust)	0	48,9
3. OÜ U-M Soojus, sama konsolideerimisgrup ettevõtte		

2.Tehingud seotud osapooltega

	2009		2008	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Teenuste ost - müük				
Kose Vallavalitsus	9 884	548 494	0	494 870
AS K.U.Mell	0	0	296 928	9 426
OÜ U.M.Soojus	0	6 710	0	12 674
Teenuste ost-müük kokku	9 884	555 204	296 928	516 970
Tehingud põhivaraga	Saadud		Saadud	
Kose Vallavalitsus				
Ülcantud rajatised (Ravila)	0	0	12 034 435	0
Sihrfinantseerimine põhivara soetuseks	593 100	0	1 350 000	0
Tehingud põhivaraga kokku	593 100	0	13 384 435	0

Kõikides tehingutes seotud osapooltega on kasutatud turuhindu.

3.Saldod seotud osapooltega:

	31.12.2009	31.12.2008
Kose Vallavalitsus	46 350	43 620
AS K.U.Mell		376
OÜ UM Soojus	763	573
Lühiajalised nõuded kokku	47 113	44 569
Kose Vallavalitsus	734	5 310
Lühiajalised kohustused kokku	734	5 310

Juhatuse allkirjad 2009.aasta majandusaasta aruandele

OÜ Kose Vesi 31.12.2009 lõppenud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaruandest, audiitori arvamusest ja kasumi jaotamise ettepanekust.

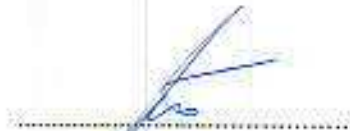
Majandusaasta aruande on koostanud OÜ Kose Vesi juhatus.

Majandusaasta aruande on kinnitanud OÜ Kose Vesi osanike üldkoosolek oma 2010.a otsusega nr. Vastav otsus kuulub majandusaasta aruande juurde.

Margus Proos, juhatusesimees 31.märts 2010



Jüri-Tõnis Järvasalu, juhatuseliige 31.märts 2010



Ahto Talving, juhatuseliige 31.märts 2010



SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARVAMUS

OÜ Kose Vesi registrikood 10917886 omanikule
2009.majandusaasta raamatupidamise aruande kohta

Oleme kontrollinud OÜ Kose Vesi raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2009, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaid, mis on esitatud lehekülgedel 5 – 19 ning on kaasatud käesolevale aruandele.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega on juhatuse kohustuseks. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Sooritasime finantsinformatsiooni ülevaate kooskõlas audiitorkontrolli hea tava ja Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjaga. Kontroll on planeeritud ja sooritatud viisil, mis võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aruanded ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Kontrolli käigus oleme pisteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhineb raamatupidamise aruandes esitatud informatsioon. Meie kontroll hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna.

Usume, et meie poolt kogutud finantsinformatsiooni tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane arvamus avaldamiseks.

Arvamus

Meie arvates ei sisalda kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulisi vigu ja ebatäpsusi OÜ Kose Vesi finantaruannetes seisuga 31. detsember 2009.aastal.

Kesel, 31.märtsil 2010.aastal

Juhataja – vandeauditiitor
Tunnistus: nr 157



Kaja Riisenberg

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	20 596 499
2009.aasta puhaskasum	172 624

Kokku jaotuskõlblik kasum seisuga 31.12.2009:	20 769 123
---	------------

Juhatus teeb ettepaneku jätta kasum jaotamata.

Margus Proos, juhatuse esimees 22.märts 2010.a.



Jüri-Tõnis Järvasalu, juhatuse liige 22. märts 2010.a.



Ahto Talving, juhatuse liige 22. märts 2010.a.



Tegevusalade loetelu

Tegevusalad aruandeperioodil 01.01.2009 - 31.12.2009	EMTAK	summad
Veevarustus, vee jaotamine veetorustike kaudu, tarbijateni viimine	36001	2 096 405
Heitvee kogumine ja puhastamine keemiliste ja bioloogiliste meetoditega	37001	2 717 237
Vee- ja kanalisatsioonitorustike remont	42211	42 520
Mitmesugused kaeve- ja pinnasetööd	43129	116 817
Veearvestite paigaldus	43211	3 650
Projekteerimiseline insener-tehniline nõustamine	71121	2 250
Kokku		4 978 879

Aruande elektroonilised kinnitused

OÜ KOSE VESI (registrikood: 10917886) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Sirje Eichen	Sisestaja	02.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 596 499
Aruandeaasta kasum (kahjum)	172 624
Kokku	20 769 123
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	20 769 123
Kokku	20 769 123
Juhatus teeb ettepaneku jätta kasum jaotamata.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kanalisatsioon ja heitveekäitlus	37001	2717237	54.58%	Jah
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	2096405	42.11%	Ei
Muud kaeve- ja mullatööd	43129	116817	2.35%	Ei
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	42211	42520	0.85%	Ei
Elektrijuhtmete ja -seadmete paigaldus	43211	3650	0.07%	Ei
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	2250	0.05%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kose vallavalitsus	75011547	Hariduse 1	91000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	vesi@mell.ee
Faks	+372 6751400
Mobiiltelefon	+372 5243274
Telefon	+372 6751267