

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: AS Otepää Veevärk

registrikood: 10273845

tänava/talu nimi, Otepää veevärk
maja ja korteri number:

küla: Kastolatsi küla

vald: Otepää vald

maakond: Valga maakond

postisihtnumber: 67410

telefon: +372 7664890

faks: +372 7664894

e-posti aadress: veevark@otepvesi.ee

Sisukord

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

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

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

Tulud, kulud ja kasum

Majandusaastal moodustas AS Otepää Veevärk müügitulu 816 tuh.eurot, suurenedes aastaga 6,9%. Müügitulust moodustas 46% toodangu ja 54% teenuste müük. Soojamajanduse mahud on seoses külmemä küttehooaja ja uute klientide lisandumisega suurenenud 10% võrreldes eelmise majandusaastaga. Vee- ja kanalisatsiooniteenuste mahud suurenesid võrreldes eelmise aastaga 0,5%.

AS Otepää Veevärk müügitulust moodustas 100% müük Eestis.

AS Otepää Veevärgi puurkaevudest pumbatud vee hulk oli eelmisel majandusaastal 161 885 m³. Mitte-tulutoova vee osatähtsus oli 14% pumbatust. Käesoleval majandusaastal oli klientidele välja müüdud vett 120 tuh. m³ ja osutatud kanalisatsiooniteenust 153 tuh. m³. Joogiveega on kindlustatud Otepää linnas 100% ja Otepää vallas endiselt 63% elanikest. Ühiskanalisatsiooniga on kindlustatud Otepää linnas 100% ja Otepää vallas 61% elanikest.

2013.a. märtsist kehtib nii majapidamistel kui ka ettevõtetele ühtne kombineeritud tariif 3,04 EUR /m³, hind on kinnitatud Konkurentsiameti poolt. Nõuni ja Päidla külade majapidamistel kui ka ettevõtetele kehtib ühtne kombineeritud tariif 3,30 EUR/m³, hind on kinnitatud Palupera Vallavalitsuse määrusega 2015.aastast.. Sangaste alevikus, Keeni külas ja Lossiküla külas kehtib nii majapidamistel kui ka ettevõtetele ühtne kombineeritud tariif 3,16 EUR/m³, hind on kinnitatud Sangaste Vallavalitsuse poolt 2015.a. Puka ja Kumsi alevikes kehtib ühtne kombineeritud tariif 3,04 EUR/m³ mis on kinnitatud Otepää Vallavalitsuse poolt 2018.aastal.

AS Otepää Veevärgi katlamaja tootis eelmisel majandusaastal 8 041 MWh soojusenergiat. Soojusenergiat müüdi ettevõtetele ja elanikkonnale kokku 6 874 MWh. Aruandeaasta lõpuks oli püsikliente tsentraalse soojatarbimise osas 60. Tariife muudeti kooskõlas Konkurentsiametiga alates 01.10.2022 ja uueks hinnaks sai 82.73 EUR/MWh. Seoses sisendhindade edasise kasvuga taotlesime jällegi uut hinda ja alates 01.01.2023 on uueks hinnaks 96.96 EUR/MWh kooskõlas Konkurentsiametiga.

AS Otepää Veevärk majandusaasta lõppes kasumiga 33 499 eurot.

Investeeringud

Möötesüsteemid (vesi) maksumusega 2 498 eurot.

Aruandeaastal investeeriti kokku materiaalsesse põhivarasse 101 190 eurot ilma liitumistasudeta.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

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

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

Seoses suurenenud kulutustega vee tootmiseks taotleb ettevõtte Konkurentsiametilt vee ja kanalisatsiooni tariifide ühtlustamist ja tõstmist.

Suhtarvud ja nende arvutamise metoodika

	2022	2021
Käibe kasv	6,96%	13,7%
Ärikasumi määr	6,03%	-22,1%

Puhasrentaablus	4,1%	-23,8%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,30 korda	0,52 korda
ROA	0,74%	-4,2%
ROE	0,95%	-5,2%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu 2022} - \text{müügitulu 2021}) / \text{müügitulu 2021} * 100$

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

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

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühajalised kohustused}$

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

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 680	8 316	2
Nõuded ja ettemaksed	125 186	125 309	3
Varud	21 840	8 164	4
Kokku käibevarad	150 706	141 789	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	4 372 076	4 182 285	7
Kokku põhivarad	4 372 076	4 182 285	
Kokku varad	4 522 782	4 324 074	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	123 325	113 959	9
Võlad ja ettemaksed	372 732	160 274	10
Kokku lühiajalised kohustised	496 057	274 233	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	508 063	583 110	9
Kokku pikaajalised kohustised	508 063	583 110	
Kokku kohustised	1 004 120	857 343	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	336 000	336 000	13
Registreerimata aktiivkapital	18 432	0	
Ülekurs	349 997	349 997	
Kohustuslik reservkapital	25 600	25 600	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 755 134	2 936 342	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 499	-181 208	
Kokku omakapital	3 518 662	3 466 731	
Kokku kohustised ja omakapital	4 522 782	4 324 074	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	816 004	762 891	14
Muud äritulud	371 789	33 398	15
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivarade valmistamisel	0	669	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-523 598	-375 333	16
Mitmesugused tegevuskulud	-100 164	-92 680	17
Tööjõukulud	-275 983	-262 435	18
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-241 366	-235 342	7
Muud ärikulud	-1 954	-1	
Kokku ärikasum (-kahjum)	44 728	-168 833	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	2 556	0	6
Intressikulud	-13 785	-12 567	19
Muud finantstulud ja -kulud	0	192	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	33 499	-181 208	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 499	-181 208	
Sealhulgas:			
Tulu varade sihtfinantseerimisest	-345 671	-32 878	
Sihtfinantseerimisega kaetud varade kulum ja väärtuse langus	153 182	148 866	
Aruandeaasta kasum (kahjum) sihtfinantseerimise netomeetodi korral	-158 990	-65 220	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Otepää Veevärk 2022 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid. Lisaks kooskõlas ka avaliku sektori aruandluse juhenditega. Tegemist on lühendatud raamatupidamise aastaaruandega.

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

Raha

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

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Otepää Veevärk AS omas tütarettevõtet OÜ Palu-Teenus. 2022.majandusaastal müüs AS Otepää Veevärk oma 100% osaluse tütarettevõttes Otepää vallale.

Tütarettevõtjaid kajastatakse soetusmaksumuse meetodil.

Otepää Veevärk AS ei koostanud konsolideeritud majandusaasta aruannet, kuna konsolideerimisgrupi majandusaasta aruande koostamise kohustusest on vabastatud tütarettevõtja, kelle kõik aktsiad või osad kuuluvad ühte konsolideerimisgruppi, millele lepingu riigis registreeritud konsolideeriv üksus on kohustatud koostama ja avalikustama konsolideerimisgrupi auditeeritud majandusaasta aruande.

Nõuded ja ettemaksed

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

Varud

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

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

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

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

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

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Trassidega liitumise tasud, mis ületavad põhivara arvelevõtmise piiri, kajastatakse vastava trassi soetusmaksumuse vähendamisenä.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 5 000 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

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

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

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

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

Rendid

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustised

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

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

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates aruandekuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuu pärast aruandekuupäeva. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustisi, mida laenuandjal oli õigus aruandepäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna tegevuskulude tegemise või põhivara soetamise perioodil, kui sihtfinantseerimise tingimustega ei kaasne sisuline tagasinõude või laekumata jäämise risk; kui eksisteerib sisuline tagasinõude või laekumata jäämise risk, kajastatakse sihtfinantseerimine tuluna vastava riski kadumisel.

Tulud

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

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

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksuna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Aruandekuupäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustist ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksumäärale. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustise summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on toodud aastaaruande lisas nr.12 Tingimuslikud kohustised.

Seotud osapooled

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

Seotud osapooled on:

Emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud) ja tütarettevõtte

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

Avalikustatud on kõik tehingud, s.h. sellised, mis on toimunud hinnakirjade jms alusel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Kassa	601	1 090
Pangakonto SEB pank	0	0
Pangakonto Swedbank	3 079	7 226
Kokku raha	3 680	8 316

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	124 172	124 172	
Ostjatelt laekumata arved	124 181	124 181	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-9	-9	
Ettemaksed	1 014	1 014	
Tulevaste perioodide kulud	1 014	1 014	
Kokku nõuded ja ettemaksed	125 186	125 186	

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	120 820	120 820	
Ostjatelt laekumata arved	121 158	121 158	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-338	-338	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 008	3 008	5
Ettemaksed	1 481	1 481	
Tulevaste perioodide kulud	1 296	1 296	
Muud makstud ettemaksed	185	185	
Kokku nõuded ja ettemaksed	125 309	125 309	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tooraine ja materjal	21 840	8 164
Trasside ehitusmaterjalid	50	50
Superflox SD-6064	415	1 164
Hakkepuit	14 725	2 300
Diislikütus	6 650	4 650
Kokku varud	21 840	8 164

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		400	3 008	
Üksikisiku tulumaks		2 756		3 615
Sotsiaalmaks		5 388		6 732
Kohustuslik kogumispension		131		178
Töötuskindlustusmaksed		255		370
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		10 139		6 596
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	19 069	3 008	17 491

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2021	31.12.2022
10352579	osaühing PALU-TEENUS	Eesti	heakorra teenused	100	0

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2021	Müük	31.12.2022
osaühing PALU-TEENUS	0	0	0
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	0	0	0

Müüdnud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Müüdnud osaluse %	Müüdnud osalus müügihinna	Müüdnud osaluse müügikasum (-kahjum)
osaühing PALU-TEENUS	100	2 556	2 556

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2020								
Soetusmaksumus	20 950	5 315 210	191 096	973 717	1 164 813	37 888	130 287	6 669 148
Akumuleeritud kulum	0	-1 666 100	-191 096	-454 322	-645 418	-6 163	0	-2 317 681
Jääkmaksumus	20 950	3 649 110	0	519 395	519 395	31 725	130 287	4 351 467
Ostud ja parendused							162 902	162 902
Amortisatsioonikulu		-162 380		-69 763	-69 763	-3 199		-235 342
Ümberliigitamised		273 231					-273 231	
Muud muutused		-96 742						-96 742
31.12.2021								
Soetusmaksumus	20 950	5 491 699	191 096	973 717	1 164 813	37 888	19 958	6 735 308
Akumuleeritud kulum	0	-1 828 480	-191 096	-524 085	-715 181	-9 362	0	-2 553 023
Jääkmaksumus	20 950	3 663 219	0	449 632	449 632	28 526	19 958	4 182 285
Ostud ja parendused							103 688	103 688
Amortisatsioonikulu		-168 403		-69 763	-69 763	-3 200		-241 366
Müügid (jääkmaksumuses)	-2							-2
Ümberliigitamised		101 190					-101 190	
Muud muutused	769	326 702						327 471
31.12.2022								
Soetusmaksumus	21 717	5 919 591	191 096	973 717	1 164 813	37 888	22 456	7 166 465
Akumuleeritud kulum	0	-1 996 883	-191 096	-593 848	-784 944	-12 562	0	-2 794 389
Jääkmaksumus	21 717	3 922 708	0	379 869	379 869	25 326	22 456	4 372 076

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2022	2021
Maa	100	
Kokku	100	0

2022.majandusaastal müüdi imbväljak Päidla külas Otepää vallas.

2022.majandusaastal saadi mitterahalist sihtfinantseerimist OÜ Palu-Teenus summas 204 300 eurot ning Otepää vallalt summas 141 371 eurot.

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2022	2021
Kasutusrendikulu	11 740	20 756
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2022	31.12.2021
12 kuu jooksul	0	6 525
1-5 aasta jooksul	0	27 190

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel tarbesõidukit OPEL D COMBI N1 ja traktorit NEW HOLLAND T5.95. Tarbesõiduki rendileping lõppes veebruaris 2022 ja traktori NEW HOLLAND rendileping anti üle AS Valga Vesi septembris. Ettevõtte rendib kahte tarbesõidukit AS'lt Salome Tartu.

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
SEB arvelduslaen	48 126	48 126			6 kuu euribor+1,95%	EUR	31.03.2024
Lühiajalised laenud kokku	48 126	48 126					
Pikaajalised laenud							
ÜF projekti omafin.katmiseks	67 995	22 666	45 329		6 kuu euribor+1,25%	EUR	27.08.2025
SEB laen soojamajanduse renoveerimiseks	391 422	36 710	183 398	171 314	6 kuu euribor+1,75%	EUR	20.07.2028
SEB laen investeringuteks	123 845	15 823	108 022		3 kuu euribor+2,6%	EUR	18.03.2027
Pikaajalised laenud kokku	583 262	75 199	336 749	171 314			
Laenukohustised kokku	631 388	123 325	336 749	171 314			

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
SEB arvelduslaen	39 319	39 319			6 kuu euribor+1,95%	EUR	31.03.2023
Lühiajalised laenud kokku	39 319	39 319					
Pikaajalised laenud							
ÜF projekti omafin.katmiseks	90 661	22 666	67 995		6 kuu euribor+1,25%	EUR	27.08.2025
SEB laen soojamajanduse renoveerimiseks	428 284	36 710	183 550	208 024	6 kuu euribor+1,75%	EUR	20.07.2028
SEB laen investeringuteks	138 805	15 264	123 541		3 kuu euribor+2,6%	EUR	18.03.2027
Pikaajalised laenud kokku	657 750	74 640	375 086	208 024			
Laenukohustised kokku	697 069	113 959	375 086	208 024			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2022	31.12.2021
Maa	12 487	12 487
Ehitised	741 331	787 078
Kokku	753 818	799 565

Pikaajaliste laenude tagasimakseid teostati summas 74 488 eurot. Arvestati intresse 13 785 eurot. ÜF projekti "Otepää linna veemajanduse

projekt" omafinantseeringu katmiseks võetud laen SA Keskkonnainvesteeringute Keskuselt on tagatud hüpoteegiga. Lepingu esemeks on kinnistu Otepää Reoveepuhasti maksumusega 552 516 eurot. SEB laen Otepää Katlamaja renoveerimiseks ja Otepää I kaugküttepiirkonna laiendamise töödeks on tagatud Otepää valla volikogu garantiiga. SEB arvelduslaen krediitilimiidiga 50 000 eurot on tagatud hüpoteegiga. Pandi esemeks on kinnistu Kopli 6A, asukohaga Otepää linn, maksumusega 597 320 eurot.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	320 201	320 201	
Võlad töövõtjatele	32 878	32 878	11
Maksuvõlad	19 069	19 069	5
Muud võlad	584	584	
Intressivõlad	584	584	
Kokku võlad ja ettemaksed	372 732	372 732	
	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	105 758	105 758	
Võlad töövõtjatele	36 780	36 780	11
Maksuvõlad	17 491	17 491	5
Muud võlad	233	233	
Intressivõlad	233	233	
Saadud ettemaksed	12	12	
Tulevaste perioodide tulud	12	12	
Kokku võlad ja ettemaksed	160 274	160 274	

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Töötasude kohustis	13 092	15 045
Puhkusetasude kohustis	11 259	12 800
Deklareerimata maksukohustused	8 192	8 935
Võlad majanduskulude eest	335	0
Kokku võlad töövõtjatele	32 878	36 780

Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	2 230 907	2 204 107
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	557 726	551 027
SW Energia leping	70 000	117 500
Kokku tingimuslikud kohustised	2 858 633	2 872 634

Lisa 13 Aktsiakapital (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Aktsiakapital	336 000	336 000
Aktsiate arv (tk)	5 250	5 250
Aktsiate nimiväärtus	64	64

Põhikirja kohaselt on AS Otepää Veevärk miinimumkapital 128 000 eurot ja maksimumkapital 512 000 eurot. 2022.a. aastal suurendas Otepää Vallavalitsus rahalise sissemaksena Otepää Veevärgi aktsiakapitali 18 432 .-EUR võrra mis on kajastatud majandusaasta lõpul registreerimata aktsiakapitalina.

Lisa 14 Müügitulu (eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	816 004	762 891
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	816 004	762 891
Kokku müügitulu	816 004	762 891
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Soojuse müük	375 639	341 028
Vee müük	112 997	112 852
Kanalisatsiooniteenuste müük	253 353	251 252
Liitumis-ja rajamistasud	2 520	4 000
Heakorratööd	46 730	34 737
Veetorustike hooldustööd	2 102	1 650
Muud	22 663	17 372
Kokku müügitulu	816 004	762 891

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2022	2021
Kasum materiaalse põhivarade müügist	98	0
Tulu sihtfinantseerimisest	340 834	32 878
Muud	30 857	520
Kokku muud äritulud	371 789	33 398

2021.aastal saadi Majandus- ja Kommunikatsiooniministeeriumilt Otepää I KP soojatorustike täiendavaks laiendamiseks 32 878 eurot. 2022.aastal andis Palu-Teenus OÜ üle mitterahalise sihtfinantseerimisena temale kuuluvad Nõuni külas olevad vee- kanalisatsiooni- ja reovee torustikud summas 204 300 eurot ning Otepää Vallavalitsus andis üle mitterahalise sihtfinantseerimisena maad ja erinevaid rajatisi Sangastes, Pukas, Otepääl kogusummas 141 371 eurot. Tagasi nõuti välismaist sihtfinantseerimist summas 4837 eurot.

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2022	2021
Tooraine ja materjal	41 139	38 900
Energia	391 273	243 441
Elektrienergia	132 076	88 279
Kütus	259 197	155 162
Alltöövõtutööd	49 332	59 372
Transpordikulud	41 854	33 620
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	523 598	375 333

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2022	2021
Üür ja rent	21 544	16 763
Energia	6 799	3 982
Elektrienergia	6 799	3 982
Mitmesugused bürookulud	5 575	2 307
Lähetuskulud	61	0
Koolituskulud	520	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	33 150	32 101
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-329	-397
Tooraine, materjalid ja teenused	0	5 769
Kindlustusmaksed	4 075	4 310
Telefon ja postiteenused	4 103	3 784
Konsultatsiooni- ja auditeerimiskulud	4 700	1 626
Valveteenused	2 750	2 364
Tervishoiuteenused	2 520	4 341
Info- ja PR teenused	10 229	6 019
Pangateenused	790	928
Uurimis- ja arendustööd	976	0
Muud	2 701	8 783
Kokku mitmesugused tegevuskulud	100 164	92 680

Lisa 18 Tööjõukulud (eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	208 555	198 577
Sotsiaalmaksud	67 428	63 189
Kapitaliseeritud töötasu koos maksetega	0	669
Kokku tööjõukulud	275 983	262 435
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	13
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	12	13
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	5	5

Lisa 19 Intressikulud (eurodes)

	2022	2021
Intressikulu laenudelt	13 785	12 567
Kokku intressikulud	13 785	12 567

Lisa 20 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2022	2021
Intressitulu diskonteeritud nõuetelt	0	192
Kokku muud finantstulud ja -kulud	0	192

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Emaettevõtja	6 612	19 046
Tütarettevõtjad	0	4 800
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	3 422	3 492
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	42	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 407	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 483	27 338
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 446	0
Kokku võlad ja ettemaksed	8 446	0

MÜÜDUD	2022		2021	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Emaettevõtja	0	117 128	0	124 590
Tütarettevõtjad	22 500	8 062	0	6 000
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	18 822	0	21 112
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	4 413	0	29
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	64 507	0	0
Kokku müüdnud	22 500	212 932	0	151 731

OSTETUD	2022		2021	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tütarettevõtjad	0	0	0	12 000
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0	0	472
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	16 606	0	11 201
Kokku ostetud	0	16 606	0	23 673

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	33 000	34 318

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole eelpoolnimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast erinevaid hindasid.

2022.majandusaastal sai AS Otepää Veevärk tasuta varasid OÜ'lt Palu-Teenus summas 204 300 eurot ja Otepää vallalt summas 141 371 eurot.

Lisa 22 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Vastavalt avaliku sektori finantsarvestuse ja -aruandluse juhendi muutmise määrusele muutus põhivara arvelevõtmise piirmäär 10 000 eurole alates 01.01.2023. Põhivaradest väljakantud varade üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

2023.a. kanti bilansist välja põhivara soetusmaksumuses 322 360 eurot ning kulumit summas 166 745 eurot.

Pöördusime likviidsusprobleemi leevendamiseks omaniku - Otepää Vallavalitsuse poole. Omanik suurendas aktsiakapitali mahus 200 000 eurot rahalise sissemaksega.

Lisa 23 Tegevuse jätkuvuse lisa

2022 aastal jätkus energiakandjate (elekter, küte, puiduhake) hinnatõus, mis on oluliseks sisendiks Otepää Veevärk AS poolt osutatavatele teenustele ning seoses sellega ka Otepää Veevärgi majanduslikult keeruline olukord. Kasutusele võetud sihtotstarbelise aktsiakapitali laienduse 80 000 katmine muude tulude arvelt ei õnnestunud. Ühisveevärgi hinnataotlusprotsesside venimise tõttu ei õnnestunud võlgnevusi vähendada vaid need kasvasid.

2022 aprilli ettevõtte nõukogus kokku lepitud meetmed rakendati järgmiselt.

1.Vee- ja kanalisatsiooni teenuste hindade taotluse esitamine Konkurentisametile, töös, eesmärk uus hind hiljemalt 01.07.2023

Eesmärk saavutamata, põhivarade korrastus omaniku ja vee-ettevõtte vahel lõppes 24.oktoobril ja hinnataotlus KA-le esitati 30.detsembril. Taotluse menetlemine ei ole tänaseks (18.05.2023) lõppenud.

2.Kaugkütte hinna taotluse esitamine Konkurentisametile, töös, eesmärk uus hind hiljemalt 01.09.2022

Kaugkütte uus hind kehtestati 01.oktoober 2022 ja tõsteti sisendhindade tõusu tõttu veelkord kiirmenetlusega alates 01.01.2023

3.Sõlmida liitumislepingud reaalsete soojusvõrguga liitujatega, mõju ca 20% vajalikust laekumisest

Objekt Kopli 2a liidetud, liitumistasu laekunud

4.Suhelda juba rajatud liitumispunktiga tarbijatega liitumiste kiirendamiseks, mõju ca 50% vajalikust laekumisest

Varasemalt rajatud liitumispunktidesse tarbijaid liita ei õnnestunud, ilmne põhjus üldine majanduslik ebakindlus ja ülijärsk soojusenergia hinnatõus.

5.Otepää Veevärk olemasolevad nõuded teistele ettevõtjatele ja tarbijatele, mõju ca 15% vajalikust laekumisest

Varasemate võlgnevuste sissenõudmine on õnnestunud, kuid see on kahjuks asendunud sarnases mahus võlgnevusega saneerimismenetluses oleva ettevõtte Eviko AS vastu.

6.Tehnoloogiliselt mittevajaliku traktori realiseerimine, mõju ca 25% vajalikust laekumisest

Traktor ja kõik muud põhitootmise vajadustele mittevajalikud varad realiseeritud.

7.Läbi rääkida torustiku rajaja, SW Energia OÜ-ga maksetähtaegade paindliku pikendamise osas.

Läbirääkimised peetud, makse tehtud 2023 aastal omaniku poolt lisatud aktsiakapitali vahenditest, rakendusid viivised

8.Uute teenushindade kehtestamiseni kulud ainult vältimatule ekspluatatsioonile

Ettevõtte jätkab tööd miinimumkulude meetodil, kuni kõigi võlgnevuste likvideerimiseni

2023 aasta märtsis pöördus juhatus ettevõtte omaniku poole abi saamiseks likviidsuskriisi leevendamisel. Otepää Vallavalitsus suurendas aktsiakapitali 200 000 eurot rahalise sissemaksena.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.05.2023

AS Otepää Veevärk (registrikood: 10273845) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRI TEDER	Juhatuse liige	24.05.2023

Aruande üldkoosoleku kinnitamise staatus

Üldkoosoleku poolt kinnitatud

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS Otepää Veevärk aktsionäridele

Arvamus

Oleme auditeerinud AS Otepää Veevärk (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2022 ning kasumiaruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistel osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2022 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvamuse alus

Viime 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 arvestuseksperдите 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.

Tegevuse jätkuvusega seotud oluline ebakindlus

Juhime tähelepanu raamatupidamise aastaaruande lisale 23, millest nähtub, et sisendhindade kiire tõusu tõttu on AS Otepää Veevärk pidanud jooksvate kulude katteks ära kasutama 2021. aastal saadud sihtotstarbelise aktsiakapitali sissemakse, mis oli tehtud tulevaste investeeringute rahastamiseks. 2022. aastal leppis nõukogu kokku meetmed, mille rakendamine oleks pidanud aitama võlgasid vähendada. Ühisveevärgi hinnataotlusprotsessi venimise tõttu ei õnnestunud seda teha, vaid võlgnevused kasvasid. Kirjeldatud olukord tekitab olulist kahtlust ettevõtte tegevuse jätkuvuse suhtes. Lisas 23 on avaldatud, kuidas õnnestus 2022. aastal planeeritud tegevuskava täitmine. Samuti on seal kirjas, et 2023. aasta märtsis pöördus ettevõtte likviidsuskriisi leevendamiseks aktsionäri poole, kes suurendas ettevõtte aktsiakapitali rahalise sissemaksega 200 000 euro võrra. Meie arvamus ei ole selle asjaoluga seoses modifitseeritud.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie 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 lahkneb oluliselt raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme teatud 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 arvamus. 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 arvamus 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 märkimisväärsed kahtlused 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 arvamus. 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/

Robert Pirk

Vandeauditori number 697

Kaja Filatenko

Vandeauditori number 735

OÜ E-Audit

Auditoritettevõtte tegevusloa number 41

Teguri 51, 50107 Tartu

25.05.2023

Audiitorite digitaalallkirjad

AS Otepää Veevärk (registrikood: 10273845) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROBERT PIRK	Vandeaudiitor	25.05.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 755 134
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 499
Kokku	2 788 633
Jaotamine	
Teiste reservide suurendamine (vähendamine)	33 499
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 755 134
Kokku	2 788 633

Väljavõtte nõukogu töö aruandest 29. mai 2023

Nõukogu on läbi vaadanud juhatuse poolt koostatud 2022.a majandusaasta aruande koos juurde lisatud vandeaudiitori otsusega. Nõukogu on majandusaasta aruande heaks kiitnud ja nõustub juhatuse ettepanekuga kanda aruandeaasta kasum, 33 499 € (kolmkümmend kolm tuhat nelisada üheksakümmend üheksa) eurot, jaotamata kasumi hulka. Jaotamata kasumi jääk seisuga 31.12.2022 on 2 788 633 eurot.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 755 134
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 499
Kokku	2 788 633
Jaotamine	
Teiste reservide suurendamine (vähendamine)	33 499
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 755 134
Kokku	2 788 633

Väljavõtte Otepää Vallavalitsuse korraldusest nr 2-3/292 30. mai 2023

2. Jätta AS-i Otepää Veevärk 2022. a aruandeaasta kasum jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine	35301	375639	46.03%	Jah
Kanalisatsioon ja heitveekäitlus	37001	253353	31.05%	Ei
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	112997	13.85%	Ei
Muu teenindus	96099	71913	8.81%	Ei
Veetorustiku ja sanitaarseadmete paigaldus	43222	2102	0.26%	Ei

Sidevahendid

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