



MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Aktsiaselts Vekanor

registrikood: 10579389

tänava/talu nimi, Pikk tn 13a

maja ja korteri number:

alevik: Toila alevik

vald: Toila vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihnumber: 41702

telefon: +372 3398285

e-posti aadress: info@vekanor.ee

Sisukord

| | |
|--|-----------|
| Tegevusaruanne | 3 |
| Raamatupidamise aastaaruanne | 6 |
| Bilanss | 6 |
| Kasumiaruanne | 7 |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad | 8 |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted | 8 |
| Lisa 2 Raha | 9 |
| Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed | 10 |
| Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad | 11 |
| Lisa 5 Materiaalsed põhivarad | 12 |
| Lisa 6 Kasutusrent | 12 |
| Lisa 7 Laenukohustised | 13 |
| Lisa 8 Võlad ja ettemaksed | 14 |
| Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad | 14 |
| Lisa 10 Müügitulu | 15 |
| Lisa 11 Muud äritulud | 15 |
| Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused | 15 |
| Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud | 16 |
| Lisa 14 Tööjõukulud | 16 |
| Lisa 15 Seotud osapooled | 16 |
| Aruande allkirjad | 18 |
| Vandeauditori aruanne | 19 |

Tegevusaruanne

AS Vekanor põhitegevusaladeks on ühisveevärgi ja -kanalisatsiooniteenuse osutamine Ida-Virumaal Toila vallas Toila ja Voka alevikus, Kohtla-Nõmme alevis, Kohtla, Roodu, Kabelimetsa, Vitsiku, Saka ning Pühajõe külas. Lisaks tegeleb ettevõtte soojusenergia tootmise ja müügiga Pühajõe külas, Toila ja Voka alevikes ning Kohtla-Nõmme alevis.

Ettevõtte eesmärkideks on:

- kvaliteetse joogivee tootmine ja tarnimine;
- klientidelt reovee vastuvõtmine ning –puhastamine;
- soojusenergia tootmine maagaasi-, vedelgaasi ja põlevkiviõli lokaalkatlamajades.

Ettevõttel on ühisveevärgi ja -kanalisatsiooniteenuse osutamiseks 3 veetöötlusjaama, 7 puurkaevpumplat, 4 reoveepuhastit ning 14 reoveepumplat.

Müüdnud joogivee kogus 2023. aastal oli 81 408 m³ ning vastuvõetud reovee kogus 91 910 m³. Joogiveeanalüüsid vastasid kehtestatud joogivee kvaliteedinõutele kõikides piirkondades. Reoveepuhastitest suublasse juhitud heitvesi vastas keskkonnalubadega ettenähtud saasteainete piirnормidele.

Ettevõttel on soojusenergia tootmiseks kasutada 9 gaasikatlamaja ning 2 põlevkiviõli katlamaja. Müüdnud soojusenergia hulk 2023. aastal moodustas kokku 2321 MWh.

Alates 2022. aasta algusest ei ole võimalik ettevõttel taotleda toetusvahendeid ühisveevärgi ja -kanalisatsiooni projektide elluviimiseks KIK-i keskkonnaprogrammist, kuna AS Vekanor ei ole piirkondlik vee-ettevõtte.

Kinnistute liitumised ASi Vekanor ühisveevärgi- ja ühiskanalisatsiooniga

2020 – rajatud 65 liitumispunkti, liitumislepingu sõlminud 35 kinnistut, ühendatud 30 kinnistut

2021 – rajatud 0 liitumispunkti, liitumislepinguid sõlmitud 12 kinnistut, ühendatud 9 kinnistut

2022 – rajatud 16 liitumispunkti, liitumislepingu sõlminud 10 kinnistut, ühendatud 4 kinnistut

2023 – rajatud 1 liitumispunkt, liitumislepingu sõlminud 15 kinnistut, ühendatud 9 kinnistut

AS Vekanor teenuse osutamise piirkonnas on 84 kinnistut, millele on rajatud uued ühiskanalisatsiooni liitumispunktid, kuid kinnistute omanikud ei ole liitumislepingut sõlminud ega teenuse tarbimist alustanud. 2023. aastal on edastatud Toila Vallavalitsusele ja Keskkonnaametile andmed ühiskanalisatsiooniga liitumist omavate ja mitteomavate kinnistute kohta.

Järgnevalt on toodud välja 2023. aastal teostatud tööd ja/või investeeringud:

02.2023 Toila Gümnaasiumi katlamaja vedelgaasi reservlahendus

Eesmärgiks oli Toila Gümnaasiumi katlamaja reservkatla üleviimine vedelgaas kütusele. Töövõtuleping sõlmiti 11.2022 AS-ga Propaan ning tööde tähtaeg 02.2023. Tööde käigus paigaldati maa-alune vedelgaasi mahuti ja vedelgaasi aurusti. Lisaks torustike jm vajalike seadmete paigaldamisele teostati ühendustööd olemasoleva katlaga.

Projekti maksumuseks kujunes 33 218 eurot, millele lisandus käibemaks.

Tööde teostajaks oli **AS Propaan**.

Projekt valmis Toila Vallavalitsuse sihtfinantseerimise toel.

04.2023 Saka küla ühisveevärgi laiendamine ja 1 kinnistule liitumispunkti rajamine

05.2023 Kohtla-Nõmme Heina tn ühisveevärgi avariiline asendamine

05.2023 Voka lasteaia maagaasi katlamaja rekonstrueerimine

Eesmärgiks oli Voka lasteaia katlamaja rekonstrueerimine, mille käigus paigaldati uued maagaasi kondensatsioonkatlad, rekonstrueeriti soojussõlm ning korsten.

Projekti maksumuseks kujunes 26 580 eurot, millele lisandus käibemaks.

Tööde teostajaks oli **GasGolder OÜ**.

Projekt valmis Toila Vallavalitsuse sihtfinantseerimise toel.

06.2023 Voka aleviku ühisveevärgi ja -kanalisatsiooni rekonstrueerimine

Eesmärgiks oli Voka aleviku ühisveevärgi ja -kanalisatsiooni rekonstrueerimine, mis rajati 1970ndatel aastatel. ÜVK süsteemid olid amortiseerunud ning ei taganud ootustele vastavat lekke- ja varustuskindlust. Lisaks olid täielikult amortiseerunud 2 põhilist reoveepumplat, mis suunasid Voka alevikus tekkiva reovee reoveepuhastisse. Projektiga rekonstrueeriti ligi 3 km ühisveevärgi torustikku ning üle 1,9 km ühiskanalisatsiooni torustikke, lisaks toodi ühisveevärgitorustikud avalikult kasutatavale kinnistutele, paigaldati kõikidele klientidele maakraanid, uued kanalisatsiooni liitumiskaevud ning paigaldati alevikku 2 uut reoveepumplat.

Projekteerimistöödega alustati 10.2021 ning ehitustööd lõpetati 06.2023.

Projekti kogumaksumuseks kujunes 445 805 eurot, millele lisandus käibemaks.

Projekteerimis- ja ehitustööde teostajaks oli **Eesti ESM OÜ**

Omanikujärelevalvet teostas **Infragate Eesti AS**

06.2023 Eesti Vee-ettevõtete Liidu elektrienergia ühishange

Leping sõlmiti **AS-ga Alexela**.

06.2023 Kabelimetsa- ja Kukruse küla pumpla veetöötuse rekonstrueerimine

Seoses Veski tn arenduspiirkonna lisandumisega ühisveevärki ning veemahtude kasvamisega ei taganud olemasolev veetöötusseade kvaliteedinõutele vastavat joogivett. Seoses sellega paigaldati uued veetöötusseadmed, aeratsioon ja rekonstrueeriti pumpla torustikud.

07.2023 Kohtla-Nõmme Kuusiku ja Juurdeveo tn piirkonna ühisveevärgi peatorustiku avariiline asendamine.

08.2023 Voka reoveepuhasti tehnosüsteemide ja torustike osaline rekonstrueerimine.

09.2023 Vedelgaasi hange Kohtla-Nõmme kooli konteinerkatlamajale

Hanke võitja **AS Propaan**.

10.2023 Maagaasi hange AS Vekanor lokaalkatlamajadele

Hanke võitja **Elektrum Eesti OÜ**.

12.2023 Eesti Vee-ettevõtete Liidu elektrienergia ühishange
Leping sõlmiti AS-ga Eesti Energia.

Lisaks paigaldati AS Vekanor pumplatesse ja veetöötusjaamadesse märgistatud ja nõuetele vastavad generaatori ühenduskohad.

Arengusuunad 2024. aastal

Ettevõtte otsib Toila Vallavalitsusega võimalusi Kohtla-Nõmme alevis Kure, Kaare, Sügise, Karikakra, Kevade, Õnne, Tähe, Tähe põik tänavate ühiskanalisatsiooni rajamiseks. Tööprojekt teostatud 2022. aastal ning seetõttu on mõistlik võimalikult kiiresti ehitustöödega alustada.

Kuna SA KIK toetusvahendeid ei ole võimalik ühisveevärgi ja -kanalisatsiooni projektide elluviimiseks enam kaasata, pannakse rõhku olemasoleva taristu parendamisele ja kaasajastamisele.

Lisaks hindab ettevõtte maagaasi lokaalkatlamajades vanemate katelseadmete asendamise vajalikkust ja investeeringu tasuvust. Võimalusel teostatakse katelseadmete ja/või soojussõlmede rekonstrueerimine.

AS Vekanor eesmärk on jätkuvalt ja igapäevaselt panna rõhku teenuse kvaliteedile, jätkusuutlikkusele ning teenuste toimepidevusele.

| Suhtarvud | 2023 | 2022 |
|--|------|------|
| Lühiajaliste kohustiste kattekordaja=käibevara/ lühiajalised kohustised | 1,94 | 1,54 |
| Põhivara tootlus= müügitulu/põhivara jääk- maksumus | 0,20 | 0,22 |
| Soliidsuskordaja=omakapital/ koguvara | 91% | 88% |

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

| | 31.12.2023 | 31.12.2022 | Lisa nr |
|--|------------------|------------------|---------|
| Varad | | | |
| Käibevarad | | | |
| Raha | 113 753 | 101 047 | 2 |
| Nõuded ja ettemaksud | 99 200 | 270 972 | 3 |
| Varud | 3 026 | 0 | |
| Kokku käibevarad | 215 979 | 372 019 | |
| Põhivarad | | | |
| Nõuded ja ettemaksud | 5 375 | 5 375 | 3 |
| Materiaalsed põhivarad | 3 215 165 | 3 199 633 | 5 |
| Kokku põhivarad | 3 220 540 | 3 205 008 | |
| Kokku varad | 3 436 519 | 3 577 027 | |
| Kohustised ja omakapital | | | |
| Kohustised | | | |
| Lühiajalised kohustised | | | |
| Laenukohustised | 23 193 | 30 898 | 7 |
| Võlad ja ettemaksud | 87 991 | 210 085 | 8 |
| Kokku lühiajalised kohustised | 111 184 | 240 983 | |
| Pikaajalised kohustised | | | |
| Laenukohustised | 179 748 | 202 941 | 7 |
| Võlad ja ettemaksud | 2 750 | 2 750 | 8 |
| Kokku pikaajalised kohustised | 182 498 | 205 691 | |
| Kokku kohustised | 293 682 | 446 674 | |
| Omakapital | | | |
| Aktsiakapital nimiväärtuses | 743 400 | 743 400 | |
| Kohustuslik reservkapital | 60 907 | 39 094 | |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 2 326 046 | 1 911 599 | |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | 12 484 | 436 260 | |
| Kokku omakapital | 3 142 837 | 3 130 353 | |
| Kokku kohustised ja omakapital | 3 436 519 | 3 577 027 | |

Kasumiaruanne

(eurodes)

| | 2023 | 2022 | Lisa nr |
|---|---------------|----------------|---------|
| Müügitulu | 636 111 | 701 645 | 10 |
| Muud äritulud | 55 715 | 465 213 | 11 |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused | -394 801 | -457 116 | 12 |
| Mitmesugused tegevuskulud | -31 849 | -50 425 | 13 |
| Tööjõukulud | -136 215 | -143 452 | 14 |
| Põhivarade kulum ja väärtuse langus | -106 891 | -77 835 | 5 |
| Ärikasum (kahjum) | 22 070 | 438 030 | |
| Intressikulud | -9 599 | -1 781 | |
| Muud finantstulud ja -kulud | 13 | 11 | |
| Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist | 12 484 | 436 260 | |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | 12 484 | 436 260 | |

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Vekonor AS 2023. majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile ja avaliku sektori finantsarvestuse ja -aruandluse juhendile.

Vekonor AS kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Vekonor AS liigitub Raamatupidamise seaduse § 3 lõike 15 alusel väikeettevõtjaks. Tulenevalt eeltoodust on koostatud aruande näol tegu lühendatud raamatupidamise aastaaruandega.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ja lühiajalisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Ettemaksetena on arvestatud tulevaste perioodide kulu.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostu-, tootmis- ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludeks kandmisel on kasutatud FIFO meetodit. Varusid kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest kumb on madalam.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 10 000

Muu materiaalne põhivara 5-10 aastat

Ehitised 4 - 50 aastat

Transpordivahendid 5-10 aastat

Muud masinad ja seadmed 5-10 aastat

Tootmispõhivarale amortisatsiooninormi määramisel võetakse aluseks vara kasulik eluiga ning kasutusintensiivsus. Igal aruandekuupäeval võrreldakse kehtestatud amortisatsioonimeetodit ja -määra vara tegeliku kasutuse, eeldatava järelejäänud kasuliku eluea ning lõppväärtusega.

Kui tegelikud andmed erinevad esialgsest eeldusest oluliselt, korrigeeritakse amortisatsioonimäära.

Varade väärtuse langus

Põhivara väärtuse languse korral (osaline või täielik demonteerimine, lammutamine, kahjustumine jmt) viiakse läbi allahindlus, mis kajastub aruandeperioodi kuludes koos amortisatsiooniga.

Aruandeaasta lõpul hinnatakse mittekasutatava vara tõenäolist neto realiseerimismaksumust ja vara hinnatakse alla, kui bilansiline jääkväärtus on sellest kõrgem.

Rendid

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

Ettevõtte rendib kasutusrendi korras tarbesõidukeid, millised on tavaks rendiperioodi lõppedes vahetada uute vastu. Sama ka seadmete rendi korral.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised), kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates aruandekuupäevast, kui ettevõttel pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast aruandekuupäeva või kui laenuandjal oli õigus aruandekuupäeval finantskohustis tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna tegevuskulude tegemise ja põhivara soetamise perioodil, kui sihtfinantseerimise tingimustega ei kaasne sisuline tagasinõude või laekumata jäämise risk; kui eksisteerib sisuline tagasinõude või laekumata jäämise risk,

kajastatakse sihtfinantseerimine tuluna vastava riski kadumisel. Kui sihtfinantseerimine on küll laekunud, kuid selle arvel ei ole veel kulutusi tehtud, kajastatakse saadud vahendid ettemaksena. Kui sihtfinantseerimise saamisega seotud kulutused on tehtud ja puudub sisuline toetuse laekumata jäämise risk, kuid toetus on veel laekumata, kajastatakse sihtfinantseerimine tuluna ja nõudena.

Tegevuskulude katteks saadud sihtfinantseerimist võib kajastada arvestuse lihtsustuse eesmärgil laekumise kohaselt tuluna kui lepingujärgne summa on väiksem põhivara kapitaliseerimise kahekordsest alampiirist.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt vastavas kuus. Ressursitasud esitab Keskkonnaamet kvartaalselt.

Maksustamine

Ettevõtte on käibemaksukohustuslane ja osutatavad teenused on maksustatavad 20% käibemaksuga.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on ettevõtte omanik Toila Vallavalitsus, tegevjuhtkond ja töötajad ning nendega seotud ettevõtted ja asutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

| | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|-------------------|----------------|----------------|
| Kassa | 335 | 335 |
| Pangakontod | 113 418 | 100 712 |
| Kokku raha | 113 753 | 101 047 |

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

| | 31.12.2023 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi | | Lisa nr |
|------------------------------------|----------------|-----------------------------------|---------------------|---------|
| | | 12 kuu jooksul | 1 - 5 aasta jooksul | |
| Nõuded ostjate vastu | 95 874 | 95 874 | | |
| Ostjatelt laekumata arved | 115 029 | 115 029 | | |
| Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded | -19 155 | -19 155 | | |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 0 | 0 | | 4 |
| Muud nõuded | 5 905 | 530 | 5 375 | |
| Viitlaekumised | 5 905 | 530 | 5 375 | |
| Ettemaksed | 2 796 | 2 796 | | |
| Tulevaste perioodide kulud | 2 796 | 2 796 | | |
| Sihtfinantseerimise nõuded | 0 | 0 | | |
| Kokku nõuded ja ettemaksed | 104 575 | 99 200 | 5 375 | |

| | 31.12.2022 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi | | Lisa nr |
|------------------------------------|----------------|-----------------------------------|---------------------|---------|
| | | 12 kuu jooksul | 1 - 5 aasta jooksul | |
| Nõuded ostjate vastu | 123 079 | 123 079 | | |
| Ostjatelt laekumata arved | 141 855 | 141 855 | | |
| Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded | -18 776 | -18 776 | | |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 88 519 | 88 519 | | 4 |
| Muud nõuded | 10 199 | 4 824 | 5 375 | |
| Viitlaekumised | 10 199 | 4 824 | 5 375 | |
| Ettemaksed | 4 149 | 4 149 | | |
| Tulevaste perioodide kulud | 4 149 | 4 149 | | |
| Sihtfinantseerimise nõuded | 50 401 | 50 401 | | |
| Kokku nõuded ja ettemaksed | 276 347 | 270 972 | 5 375 | |

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

| | 31.12.2023 | | 31.12.2022 | |
|---|------------|---------------|---------------|---------------|
| | Ettemaks | Maksuvõlg | Ettemaks | Maksuvõlg |
| Käibemaks | | 8 044 | | 3 271 |
| Üksikisiku tulumaks | | 1 924 | | 1 966 |
| Erisoodustuse tulumaks | | 64 | | 40 |
| Sotsiaalmaks | | 3 381 | | 3 466 |
| Kohustuslik kogumispension | | 68 | | 68 |
| Töötuskindlustusmaksed | | 199 | | 211 |
| Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad | | 5 343 | | 5 000 |
| Ettemaksukonto jääk | 0 | | 88 519 | |
| Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad | 0 | 19 023 | 88 519 | 14 022 |

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

| | | | | | | | Kokku |
|---|---------------|------------------|--------------------|-------------------------|--------------------|----------------------|------------------|
| | Maa | Ehitised | | | Masinad ja seadmed | Lõpetamata projektid | |
| | | | Transpordivahendid | Muud masinad ja seadmed | | | |
| 31.12.2021 | | | | | | | |
| Soetusmaksumus | 32 308 | 2 921 580 | | 116 825 | 116 825 | 11 070 | 3 081 783 |
| Akumuleeritud kulum | | -423 420 | | -101 312 | -101 312 | | -524 732 |
| Jääkmaksumus | 32 308 | 2 498 160 | | 15 513 | 15 513 | 11 070 | 2 557 051 |
| Ostud ja parendused | | 3 700 | 5 793 | | 5 793 | 710 924 | 720 417 |
| Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused | | 3 700 | | | | 710 924 | 714 624 |
| Muud ostud ja parendused | | | 5 793 | | 5 793 | | 5 793 |
| Amortisatsioonikulu | | -75 911 | -145 | -1 779 | -1 924 | | -77 835 |
| Ümberliigitamised | | 301 525 | | | | -301 525 | 0 |
| Ümberliigitamised lõpetamata projektidest | | 301 525 | | | | -301 525 | 0 |
| 31.12.2022 | | | | | | | |
| Soetusmaksumus | 32 308 | 3 226 805 | 5 793 | 116 825 | 122 618 | 420 469 | 3 802 200 |
| Akumuleeritud kulum | | -499 331 | -145 | -103 091 | -103 236 | | -602 567 |
| Jääkmaksumus | 32 308 | 2 727 474 | 5 648 | 13 734 | 19 382 | 420 469 | 3 199 633 |
| Ostud ja parendused | | 10 619 | | 6 178 | 6 178 | 105 626 | 122 423 |
| Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused | | 10 619 | | | | 105 626 | 116 245 |
| Muud ostud ja parendused | | | | 6 178 | 6 178 | | 6 178 |
| Amortisatsioonikulu | | -84 017 | | -4 755 | -4 755 | | -88 772 |
| Ümberliigitamised | | 449 397 | | 59 798 | 59 798 | -509 195 | 0 |
| Ümberliigitamised lõpetamata projektidest | | 449 397 | | 59 798 | 59 798 | -509 195 | 0 |
| Muud muutused | | -12 156 | -5 648 | -315 | -5 963 | | -18 119 |
| 31.12.2023 | | | | | | | |
| Soetusmaksumus | 32 308 | 3 604 860 | 0 | 152 897 | 152 897 | 16 900 | 3 806 965 |
| Akumuleeritud kulum | | -513 543 | 0 | -78 257 | -78 257 | | -591 800 |
| Jääkmaksumus | 32 308 | 3 091 317 | 0 | 74 640 | 74 640 | 16 900 | 3 215 165 |

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

| | 2023 | 2022 |
|---|------------|------------|
| Kasutusrendikulu | 7 506 | 10 070 |
| Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest | | |
| | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
| 12 kuu jooksul | 5 144 | 6 858 |
| 1-5 aasta jooksul | 4 157 | 9 300 |

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

| | 31.12.2023 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi | | | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|--|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|
| | | 12 kuu jooksul | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta | | | |
| Pikaajalised laenud | | | | | | | |
| AS Luminor Bank laenuleping ILF2794401 | 202 941 | 23 193 | 92 773 | 86 975 | 1,29%+ 6 kuu Euribor | EUR | 15.09.2032 |
| Pikaajalised laenud kokku | 202 941 | 23 193 | 92 773 | 86 975 | | | |
| Laenukohustised kokku | 202 941 | 23 193 | 92 773 | 86 975 | | | |
| | 31.12.2022 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi | | | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
| | | 12 kuu jooksul | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta | | | |
| Pikaajalised laenud | | | | | | | |
| AS SEB Pank laenuleping 2018007983 | 7 705 | 7 705 | | | 1,7%+ 6 kuu Euribor | EUR | 02.05.2023 |
| AS Luminor Bank laenuleping ILF2794401 | 226 134 | 23 193 | 92 773 | 110 168 | 1,29%+ 6 kuu Euribor | EUR | 15.09.2032 |
| Pikaajalised laenud kokku | 233 839 | 30 898 | 92 773 | 110 168 | | | |
| Laenukohustised kokku | 233 839 | 30 898 | 92 773 | 110 168 | | | |

| Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus | | |
|---|------------|----------------|
| | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
| Maa | 0 | 639 |
| Ehitised | 0 | 181 410 |
| Kokku | 0 | 182 049 |

20.09.2022 sõlmiti Luminor Bank AS-ga laenuleping Voka aleviku ühisveevärgi ja -kanalisatsiooni rekonstrueerimistööde finantseerimiseks. Laenu tagatiseks on Toila Vallavalitsuse garantii summas 230 000 eurot Toila Vallavolikogu 29.06.2022 otsus nr 22 (vt.lisa 15).

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

| | 31.12.2023 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi | | Lisa nr |
|----------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|---------|
| | | 12 kuu jooksul | 1 - 5 aasta jooksul | |
| Võlad tarnijatele | 44 684 | 41 934 | 2 750 | |
| Võlad töövõtjatele | 23 394 | 23 394 | | |
| Maksuvõlad | 19 023 | 19 023 | | 4 |
| Saadud ettemaksed | 3 640 | 3 640 | | |
| Tulevaste perioodide tulud | 3 640 | 3 640 | | |
| Kokku võlad ja ettemaksed | 90 741 | 87 991 | 2 750 | |

| | 31.12.2022 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi | | Lisa nr |
|----------------------------------|----------------|-----------------------------------|---------------------|---------|
| | | 12 kuu jooksul | 1 - 5 aasta jooksul | |
| Võlad tarnijatele | 172 340 | 169 590 | 2 750 | |
| Võlad töövõtjatele | 23 766 | 23 766 | | |
| Maksuvõlad | 14 022 | 14 022 | | 4 |
| Saadud ettemaksed | 2 707 | 2 707 | | |
| Tulevaste perioodide tulud | 2 707 | 2 707 | | |
| Kokku võlad ja ettemaksed | 212 835 | 210 085 | 2 750 | |

Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

| | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|---|------------------|------------------|
| Tingimuslikud kohustised | | |
| Võimalikud dividendid | 1 870 325 | 1 860 837 |
| Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt | 467 581 | 465 209 |
| Projektidega seotud kohustised | 0 | 91 278 |
| Kokku tingimuslikud kohustised | 2 337 906 | 2 417 324 |
| Tingimuslikud varad | | |
| Sihtfinantseerimise nõuded | 0 | 20 810 |
| Kokku tingimuslikud varad | 0 | 20 810 |

Tingimuslikud projektidega seotud kohustised ja tingimuslikud varad 31.12.2022 olid seotud projektidega "Toila Gümnaasiumi katlamaja vedelgaasi rakenduse ehitustöö" ja "Voka aleviku vee- ja kanalisatsioonisüsteemide rekonstrueerimine". 2023 aastal need projektid lõpetati.

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

| | 2023 | 2022 |
|---|----------------|----------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes | | |
| Müük Euroopa Liidu riikidele | | |
| Eesti | 636 111 | 701 645 |
| Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku | 636 111 | 701 645 |
| Kokku müügitulu | 636 111 | 701 645 |
| Müügitulu tegevusalade lõikes | | |
| Vee- ja kanalisatsiooni majandus | 385 857 | 385 015 |
| Soojatootmine | 232 553 | 297 069 |
| Muud teenused | 17 701 | 19 561 |
| Kokku müügitulu | 636 111 | 701 645 |

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

| | 2023 | 2022 |
|--------------------------------|---------------|----------------|
| Tulu sihtfinantseerimisest | 54 194 | 463 689 |
| Trahvid, viivised ja hüvitised | 1 305 | 1 524 |
| Muud | 216 | 0 |
| Kokku muud äritulud | 55 715 | 465 213 |

2023. aasta tulus sihtfinantseerimisest on kajastatud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks: Toila vallavalitsus 53 384 eurot ja SA Keskkonnainvesteeringute Keskus 810 eurot.

2022. aasta tulus sihtfinantseerimisest on kajastatud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks: Toila vallavalitsus 283 170 eurot ja SA Keskkonnainvesteeringute Keskus 180 519 eurot.

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

| | 2023 | 2022 |
|--|----------------|----------------|
| Tooraine ja materjal | 36 721 | 26 010 |
| Energia | 243 958 | 318 682 |
| Elektrienergia | 58 060 | 84 986 |
| Kütus | 185 898 | 233 696 |
| Üür ja rent | 14 568 | 16 358 |
| Ostetud teenused | 96 050 | 91 077 |
| Muud | 3 504 | 4 989 |
| Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused | 394 801 | 457 116 |

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

| | 2023 | 2022 |
|---|---------------|---------------|
| Mitmesugused bürookulud | 6 438 | 8 853 |
| Koolituskulud | 57 | 1 254 |
| Riiklikud ja kohalikud maksud | 24 932 | 21 942 |
| Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest | 422 | 18 376 |
| Kokku mitmesugused tegevuskulud | 31 849 | 50 425 |

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

| | 2023 | 2022 |
|--|----------------|----------------|
| Palgakulu | 101 892 | 107 288 |
| Sotsiaalmaksud | 34 323 | 36 164 |
| Kokku tööjõukulud | 136 215 | 143 452 |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 4 | 5 |

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

| | |
|--|---------------------|
| Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus | Toila Vallavalitsus |
| Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud | Eesti |

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

| LÜHIAJALISED | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|--|---------------|---------------|
| Nõuded ja ettemaksed | | |
| Emaettevõtja | 41 041 | 63 574 |
| Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad | 141 | 139 |
| Kokku nõuded ja ettemaksed | 41 182 | 63 713 |
| Võlad ja ettemaksed | | |
| Emaettevõtja | 63 | 140 |
| Kokku võlad ja ettemaksed | 63 | 140 |

| MÜÜDUD | 2023 | | 2022 | |
|--|----------|----------------|-----------|----------------|
| | Kaubad | Teenused | Kaubad | Teenused |
| Emaettevõtja | 0 | 194 428 | 0 | 242 253 |
| Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad | 0 | 2 158 | 0 | 2 435 |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 0 | 0 | 68 | 16 152 |
| Kokku müüdud | 0 | 196 586 | 68 | 260 840 |

| OSTETUD | 2023 | | 2022 | |
|--|----------|------------|----------|--------------|
| | Kaubad | Teenused | Kaubad | Teenused |
| Emaettevõtja | 0 | 558 | 0 | 1 014 |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 0 | 0 | 0 | 631 |
| Kokku ostetud | 0 | 558 | 0 | 1 645 |

| SAADUD GARANTIID/TAGATISED | | | |
|---|----------------|----------------|-------------|
| | 31.12.2023 | 31.12.2022 | Lõpptähtaeg |
| Emaettevõtja | 230 000 | 230 000 | 15.09.2032 |
| Kokku saadud garantiid/tagatised | 230 000 | 230 000 | |

| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused | 2023 | 2022 |
|---|--------|--------|
| Arvestatud tasu | 38 567 | 38 086 |

Juhatuse liikmele lepingu lõppemisel hüvitisi ette nähtud ei ole.