

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2024

aruandeaasta lõpp: 31.12.2024

ärinimi: OÜ TAPA VESI

registrikood: 10293718

postiaadress: Lääne-Viru maakond, Tapa vald, Tapa linn,
Rakvere tee 1

postisihthnumber: 45106

telefon: +372 3220048

faks: +372 3293977

e-posti aadress: tapavesi@tapavesi.ee

Sisukord

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

Üldist

OÜ Tapa Vesi **põhitegevusaladeks** 2024.aastal olid jätkuvalt **veevarustuse ning reovee ärajuhtimise ja puhastamise teenuse osutamine** tarbijatele.

Ettevõtte on seadnud eesmärgiks pakkuda kõrge kvaliteediga ühisveevärgi ja –kanalisatsiooni teenust võimalikult paljudele tegevuspiirkonna kinnistuomanikele järgides samal ajal kehtestatud keskkonnanõudeid.

OÜ Tapa Vesi osutas aruandeperioodil vee-ettevõtjana ühisveevärgi ja –kanalisatsiooni teenust Tapa vallas : Tapa linnas, Lehtse alevikus, Jäneda, Moe, Vahakulmu, Saiakopli ja Nao külas, Tamsalu linnas, Vajangu, Porkuni , Assamalla ,Põdrangu, Kaeva ja Kursi külas.

Juhtimine

OÜ Tapa Vesi on 100% Tapa valla osalusega ettevõtte. Osaühingu kõrgeim juhtimisorgan on osanike koosolek – Tapa vallavalitsus. Osanike esindamiseks ja juhtimiseks oli 6 liikmeline nõukogu ja 2 liikmeline juhatus. Juhatuse esimees oli Aare Palmsalu

Vee- ja kanalisatsioonivõrgu opereerimine

		2024	2023
pumbatud vesi	M3	527500	528807
realiseeritud vesi klientidele	M3	461085	455898
veekadu	%	12,6	13,0
sisenev reovesi puhastitesse	M3	600301	624541
realiseeritud reovesi	M3	440995	432031

31.12.2024.a. seisuga oli osaühingu teenindada 22 veepumplat 13 veetöötlusjaama ja 100 km veetorustikke, 7 reoveepuhastit, 41 reoveepumplat ja 97 km kanalisatsioonitorustikke.

Tulud, kulud ja kasum

OÜ Tapa Vesi müügitulu oli 2024. aastal 1259,7 tuhat eurot. Kogu müügitulust moodustas kanalisatsiooniteenuste müügist saadud tulu 62% ja vee müügist saadud tulu 35%. Soojatorustike renditulu aruandeaastal 9.6 tuhat eurot. Võrreldes 2023 aastaga suurenes vee- ja kanalisatsiooniteenuste müügitulu 2,77%

Ärikulud moodustasid 2024. majandusaastal 1656,30 tuhat eurot, kahjum 396,6 tuhat eurot. Arvestades sihtfinantseeringuga kaetud varade kulumit, kujuneb aruandeaasta tulemiks sihtfinantseeringu netomeetodi korral kasum 79,3 tuhat eurot.

Peamised finantsarvud

	2024	2023
Müügitulu	1 259 673	1 216 400
Käibe kasv (%)	3,56	9,5
Puhaskasum (korrigeeritud sihtfinantseeringuga)	79 341	- 15 597
Puhaskasumi kasv (%) (korrigeeritud sihtfinantseeringuga)	508,7	75,85
Puhasrentaablus	6,3	-1,28
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	3,68	2,76
Varade rentaablus (ROA)	0,5	- 0,1
Omakapitali rentaablus (ROE)	5,2	- 0,1

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2024– müügitulu 2023)/ müügitulu 2023* 100

Puhaskasum (korrigeeritud sihtfinantseeringuga) = aruandeaasta kahjum 2024 - tulu varade sihtfinantseerimisest + sihtfinantseerimisega kaetud varade kulum ja väärtuse langus.

Puhaskasumi kasv (%) = (puhaskasum 2024 – puhaskasum 2023)/ puhaskasum 2023 * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Võlateeninduse kattekordajad

OÜ Tapa Vesi(Tamsalu Vesi AS) ja SA Keskkonnainvesteeringute Keskuse (KIK) vahel sõlmitud lepingu kohaselt arvutatakse veemajanduse võlateeninduse kattekordaja eraldi ja ettevõtte kui terviku võlateeninduse kattekordaja ning kumbki ei tohi olla alla väärtuse 1,25.

	2024	2023
ettevõtte kui terviku võlateeninduse kattekordaja	5,37	3,66
veemajanduse võlateeninduse kattekordaja eraldi	3,39	3,66

Võlateeninduse kattekordajate arvutamise valem : EBITDA (kasum enne intressikulusid, makse, põhivara väärtuse langust ja amortisatsiooni) jagatakse võlateenindusega (kõigi ettevõtte kohustuste põhiosa maksed koos intressiga).

2024. aastal oli OÜ Tapa Vesi kohustuste summa koos intressidega 45414 eurot

2023. aastal oli OÜ Tapa Vesi kohustuste summa koos intressidega 45880 eurot.

Investeeringud

2024.aastal moodustasid investeeringud põhivarasse kokku 18,7 tuhat eurot. Investeeringud on tehtud omavahenditest.

1. Osteti seade (kettkaabitsa süsteem) Tapa reoveepuhastisse.

Lõpetamata töid aasta lõpuks 51,7 tuhat ; Vajangu reoveepumpla ja biotiigid 34,4 tuhat; Tapa Rakvere tee 1 pumpla 1,0 tuhat , Vahakulmu reoveemajandus 4,7 tuhat. Tamsalu reoveepuhasti 9,7 , Jäneda Teoküla RV pumpla ja torustikud 1,9 tuhat. 2024 aastal lisandus lõpetamata projekte kokku 24,6 tuhat eurot.

Personal

OÜ Tapa Vesi töötajate arv majandusaastal oli 14. Aruandeaasta tööjõukulud koos maksudega moodustasid 403748 eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Tapa Vesi näeb 2025. majandusaasta põhiliste eesmärkidena:

- Vajangu reoveepuhasti imbväljak/biotiigid uuendamine
- Vajangu Kirde tn. ja Kooli tn. ÜVK rekonstrueerimine
- Jäneda asulas Teoküla reovee ÜP rekonstrueerimine
- Tamsalu, Tehnika tn. veetrassi rekonstrueerimine
- Tapa, Rakvere tee 1 hoone ja abihoone fassaadi rekonstrueerimine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2024	31.12.2023	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	424 812	314 229	2
Nõuded ja ettemaksed	156 366	140 975	3
Varud	7 920	4 240	4
Kokku käibevarad	589 098	459 444	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	15 069 824	15 636 961	6
Kokku põhivarad	15 069 824	15 636 961	
Kokku varad	15 658 922	16 096 405	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	34 280	34 280	7
Võlad ja ettemaksed	125 721	132 275	8
Kokku lühiajalised kohustised	160 001	166 555	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	171 373	205 653	7
Kokku pikaajalised kohustised	171 373	205 653	
Kokku kohustised	331 374	372 208	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	1 238 032	1 238 032	13
Kohustuslik reservkapital	123 803	123 803	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 362 362	14 848 092	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-396 649	-485 730	
Kokku omakapital	15 327 548	15 724 197	
Kokku kohustised ja omakapital	15 658 922	16 096 405	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2024	2023	Lisa nr
Müügitulu	1 259 673	1 216 400	14
Muud äritulud	5 057	0	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-471 678	-511 923	16
Mitmesugused tegevuskulud	-168 274	-152 709	17
Tööjõukulud	-403 748	-366 291	18
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-610 464	-657 557	6
Muud ärikulud	-1 302	-1 050	19
Kokku ärikasum (-kahjum)	-390 736	-473 130	
Muud finantstulud ja -kulud	-5 913	-12 600	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-396 649	-485 730	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-396 649	-485 730	
Sealhulgas:			
Sihtfinantseerimisega kaetud varade kulum ja väärtuse langus	475 989	470 133	
Aruandeaasta kasum (kahjum) sihtfinantseerimise netomeetodi korral	79 341	-15 597	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas vastavalt Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendatud Avaliku sektori finantsarvestuse ja aruandluse juhend ja Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning info esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud, välja arvatud need valdkonnad, mis on muutunud muudatuste tõttu raamatupidamise seaduses või Raamatupidamise Toimkonna juhendites.

Aastaruanne on koostatud vastavalt väikeettevõtja aruandetingimustele. Kasumiaruanne on koostatud skeemi nr.1 alusel.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit). Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teada olevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansireal „Ebatõenäoliselt laekuvad summad”.

Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuldesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid, välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse need algselt arvele saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu sisemise intressimäära kasutades.

Varud

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

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse individuaalse hindamise meetodit,

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid, kasulik eluiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 10 000€ Varad, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 €, kantakse kasutusele võtmise hetkel täielikult kulusse ja arvestust peetakse bilansiväliselt.

Kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamise arvele eraldi varaobjektina, ja määratakse iga komponendi amortisatsiooninorm selle kasuliku eluea alusel. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Maad ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamine kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned	20-50
Rajatised	10-40
Masinad ja seadmed	5-30
Immateriaalne vara	2-20

Rendid

Renditehingut käsitletakse kapitalirendina, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Üldjuhul kajastatakse kapitalirendina kõik lepingud, kus on täidetud vähemalt üks järgnevatest tingimustest:

- renditava vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõpul üle rentnikule
- rentnikul on optioon osta renditavat vara oluliselt madalama hinnaga selle õiglasest väärtusest ning on kindel, et rentnik seda kasutab
- lepinguperiood katab üle 75% renditava vara majanduslikust elueast
- rendi jõustumise hetkel on rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtus üle 90% renditava vara õiglasest väärtusest
- renditav vara on nii spetsiifiline, et vaid rentnik saab seda ilma modifikatsioonideta kasutada

Ülejäänud renditehinguid kajastatakse kasutusrendina.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt põhivaraga. Väljarenditud vara amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavast amortisatsioonipõhimõtetest. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetamismaksumuses.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Bilansis kajastatakse eraldisena enne bilansipäeva tekkinud kohustisi, millel on seaduslik või lepinguline alus või mis tulenevad aruandekohustuslase senisest tegevuspraktikast ning mille suurus saab usaldusväärselt hinnata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel on lähtutud juhtkonna hinnangust ja kogemustest.

Bilansiväliselt kajastatakse tingimuslikud ja potentsiaalsed nõuded/kohustised, mille realiseerumise tõenäosus on alla 50 % ja nende suurus ja realiseerumise tähtaegadid ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata: pandid, tagatised, garantiinõuded/kohustised, mittekatkestatavatest kasutusrendilepingutest tulenevad nõuded/kohustised ja muud potentsiaalsed ja tingimuslikud nõuded/kohustised.

Sihtfinantseerimine

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

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

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

Sihtfinantseerimise korral põhivara soetamiseks võetakse vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, sihtfinantseerimise summa aga kajastatakse samal ajal tuluna.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Tulu teenuste müügist kajastatakse osutamise järel või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapool üle või oluline mõju teise osapoolle äriiliste otsustele. Äriühing kajastab seotud osapooltena:

- emaettevõtjat;
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid äriühinguid (nt emaettevõtja ülejäänud tütarettevõtjad).
- tegev- ja kõrgema juhtkonna liikmed ja nende lähedased.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnescid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2024 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2024	31.12.2023
Sularaha ja arveldusarved pangas	274 812	314 229
Hoiused pangas	150 000	0
Kokku raha	424 812	314 229

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2024	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	154 864	154 864	0	
Ostjatelt laekumata arved	157 132	154 864	2 268	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-2 268		-2 268	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	475	475		5
Ettemaksed	1 027	1 027		
Tulevaste perioodide kulud	1 027	1 027		
Kokku nõuded ja ettemaksed	156 366	156 366		

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	138 989	138 989	0	
Ostjatelt laekumata arved	141 321	138 989	2 332	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-2 332		-2 332	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	952	952		5
Ettemaksed	1 034	1 034		
Tulevaste perioodide kulud	1 034	1 034		
Kokku nõuded ja ettemaksed	140 975	140 975		

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2024	31.12.2023
Tooraine ja materjal	7 920	4 240
materjal	7 920	4 240
Kokku varud	7 920	4 240

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2024		31.12.2023	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		24		24
Käibemaks		15 348		11 850
Üksikisiku tulumaks		10 962		5 840
Sotsiaalmaks		18 426		9 884
Kohustuslik kogumispension		591		281
Töötuskindlustusmaksed		423		324
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		19 061	444	17 258
Ettemaksukonto jääk	475		508	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	475	64 835	952	45 461

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2022							
Soetusmaksumus	16 845	17 983 020	145 434	2 666 646	2 812 080	59 568	20 871 513
Akumuleeritud kulum		-3 362 944	-97 503	-1 146 308	-1 243 811		-4 606 755
Jääkmaksumus	16 845	14 620 076	47 931	1 520 338	1 568 269	59 568	16 264 758
Ostud ja parendused				11 180	11 180	18 580	29 760
Amortisatsioonikulu		-457 375	-17 525	-149 402	-166 927		-624 302
Ümberliigitamised		51 013				-51 013	0
Muud muutused		-6 296	-4 723	-22 236	-26 959		-33 255
31.12.2023							
Soetusmaksumus	16 845	18 011 395	137 100	2 624 444	2 761 544	27 135	20 816 919
Akumuleeritud kulum		-3 803 977	-111 417	-1 264 564	-1 375 981		-5 179 958
Jääkmaksumus	16 845	14 207 418	25 683	1 359 880	1 385 563	27 135	15 636 961
Ostud ja parendused				18 748	18 748	24 580	43 328
Muud ostud ja parendused				18 748	18 748	24 580	43 328
Amortisatsioonikulu		-454 328	-5 907	-150 230	-156 137		-610 465
31.12.2024							
Soetusmaksumus	16 845	18 011 395	137 100	2 643 192	2 780 292	51 715	20 860 247
Akumuleeritud kulum		-4 258 305	-117 324	-1 414 794	-1 532 118		-5 790 423
Jääkmaksumus	16 845	13 753 090	19 776	1 228 398	1 248 174	51 715	15 069 824

Muud muutused: 2023 aastal

Avaliku sektori finantsarvestuse ja -aruandluse juhendis muudeti 2022. aastal juhendi § 41 „Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus“ lõiget 1. Sellega tõstetakse materiaalse ja immateriaalse põhivara, kinnisvarainvesteeringute ja bioloogilise vara arvelevõtmise piirmäär 10 000 euroni ilma käibemaksuta. Põhivara soetusmaksumusega alla 10 000 euro kanti seisuga 31.01.2023 bilansist välja.

2023 aastal kanti välja põhivara soetusmaksumusega 84354 eurot ja jääkmaksumusega 33255 eurot.

Lisa 7 Laenukohustised
(eurodes)

	31.12.2024	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
SA Keskonnainvesteeringute Keskus	205 653	34 280	137 120	34 253	1,25%+euribor	27.08.2030
Pikaajalised laenud kokku	205 653	34 280	137 120	34 253		
Laenukohustised kokku	205 653	34 280	137 120	34 253		
	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
SA Keskonnainvesteeringute Keskus	239 933	34 280	137 120	68 533	1,25%+euribor	27.08.2030
Pikaajalised laenud kokku	239 933	34 280	137 120	68 533		
Laenukohustised kokku	239 933	34 280	137 120	68 533		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2024	31.12.2023
Maa	822	822
Ehitised	311 949	320 862
Masinad ja seadmed	103 069	113 453
Kokku	415 840	435 137

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed
(eurodes)

	31.12.2024	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	36 427	36 427	9
Võlad töövõtjatele	21 039	21 039	10
Maksuvõlad	64 835	64 835	5
Muud võlad	3 420	3 420	11
Intressivõlad	3 420	3 420	
Kokku võlad ja ettemaksed	125 721	125 721	
	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	42 678	42 678	9
Võlad töövõtjatele	39 708	39 708	10
Maksuvõlad	45 461	45 461	5
Muud võlad	4 428	4 428	11
Intressivõlad	4 428	4 428	
Kokku võlad ja ettemaksed	132 275	132 275	

Lisa 9 Võlad tarnijatele
(eurodes)

	31.12.2024	31.12.2023
Võlg tarnijatele	36 428	42 678
Kokku võlad tarnijatele	36 428	42 678

Lisa 10 Võlad töövõtjatele
(eurodes)

	31.12.2024	31.12.2023
Töötasude kohustis	7 817	17 999
Puhkusetasude kohustis	7 620	9 556
Deklareerimata sotsiaalmaksukohustus	3 268	7 447
Deklareerimata tulumaksukohustus	1 997	4 282
Deklareerimata töötuskindlustus	133	233
Deklareerimata kogumispension	204	191
Kokku võlad töövõtjatele	21 039	39 708

Lisa 11 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2024	12 kuu jooksul
Intressivõlad	3 420	3 420
saadud laenudelt		
Kokku muud võlad	3 420	3 420
	31.12.2023	12 kuu jooksul
Intressivõlad	4 428	4 428
saadud laenudelt		
Kokku muud võlad	4 428	4 428

Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2024	31.12.2023
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	13 965 713	12 155 149
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	3 938 331	2 692 943
juhatuse liikmete lahkumishüvitus	18 000	35 910
Kokku tingimuslikud kohustised	17 922 044	14 884 002
Tingimuslikud varad		
komponissleping kohuasjas	216 000	0
Kokku tingimuslikud varad	216 000	0

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2024	31.12.2023
Osakapital	1 238 032	1 238 032
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2024	2023
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 259 673	1 216 400
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 259 673	1 216 400
Kokku müügitulu	1 259 673	1 216 400
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	439 255	418 773
Kanaliseerimine ja heitveetöötlus	777 346	765 012
Torustike renditulu	4 580	0
Muu jaemüük	38 492	32 615
Kokku müügitulu	1 259 673	1 216 400

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2024	2023
Rendi- ja üüritulu	5 057	0
Kokku muud äritulud	5 057	0

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2024	2023
Tooraine ja materjal	-78 013	-68 346
Energia	-211 388	-297 176
Elektrienergia	-199 307	-285 312
Kütus	-12 081	-11 864
Alltöövõtutööd	-157 179	-124 197
Transpordikulud	-19 292	-17 760
Üür ja rent	-1 656	-1 633
iii		
Muud	-4 150	-2 811
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-471 678	-511 923

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2024	2023
Energia	-2 125	-2 117
Soojusenergia	-2 125	-2 117
Mitmesugused bürookulud	-25 069	-25 408
Uurimis- ja arengukulud	-10 460	0
Lähetuskulud	-500	-600
Koolituskulud	-6 708	-5 167
Riiklikud ja kohalikud maksud	-89 789	-82 204
Kulu ebatähtsusest laekuvatest nõuetest	1 041	967
Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia kulud	-32 838	-35 191
Muud	-1 826	-2 989
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-168 274	-152 709

Lisa 18 Tööjõukulud (eurodes)

	2024	2023
Palgakulu	-301 500	-274 187
Sotsiaalmaksud	-101 097	-91 664
Muud	-1 151	-440
Kokku tööjõukulud	-403 748	-366 291
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	15	15
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	14	14
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	8	6

Lisa 19 Muud ärikulud (eurodes)

	2024	2023
Trahvid, viivised ja hüvitised	-2	-50
toetused	-1 300	-1 000
Kokku muud ärikulud	-1 302	-1 050

Lisa 20 Muud finantstulud ja -kulud
(eurodes)

	2024	2023
Intressi ja kohustistasu võetud laenult	-11 134	-12 827
Intrssitulu deposiitidelt	5 221	227
Muud	0	0
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-5 913	-12 600

Lisa 21 Seotud osapooled
(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Tapa Vald
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2024	31.12.2023
Nõuded ja ettemaksed		
Emaettevõtja	4 336	3 969
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	310	287
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	705	1 973
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 351	6 229
Võlad ja ettemaksed		
Emaettevõtja	185	191
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	293	289
Kokku võlad ja ettemaksed	478	480

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenude tagasimaksed	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja	72 900	72 900	1 520
Kokku laenukohustised	72 900	72 900	1 520

MÜÜDUD	2024	2023	
	Teenused	Kaubad	Teenused
Emaettevõtja	53 669		41 957
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	3 726		3 038
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 037		20 886
Kokku müüdid	65 432		65 881

OSTETUD	2024	2023	
	Teenused	Kaubad	Teenused
Emaettevõtja	5 896		6 511
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	2 592		2 117
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		470	
Kokku ostetud	8 488	470	8 628

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2024	2023
Arvestatud tasu	108 008	88 038

Lisa 22 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Alates 01.01.2025 vahetus juhatuse liige. Lahkus Aare Palmsalu. Uus juhatuse liige Andrus Freienthal.