

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2017

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2017

**ärinimi:** Aktsiaselts Matsalu Veevärk

**registrikood:** 11055659

**tänava/talu nimi,** Veski tn 6

**maja ja korteri number:**

**alev:** Märjamaa alev

**vald:** Märjamaa vald

**maakond:** Rapla maakond

**postisihnumber:** 78302

**telefon:** +372 5037406, +372 4892556

**faks:** +372 4892556

**e-posti aadress:** info@matsaluvv.ee

**veebilehe aadress:** www.matsaluvv.ee

## Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	7
Bilanss	7
Kasumiaruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Omakapitali muutuste aruanne	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad	11
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	11
Lisa 2 Raha	13
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	14
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	14
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	16
Lisa 7 Kapitalirent	17
Lisa 8 Kasutusrent	17
Lisa 9 Laenukohustised	18
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	19
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	20
Lisa 12 Muud võlad	20
Lisa 13 Tingimuslikud kohustised ja varad	20
Lisa 14 Sihtfinantseerimine	20
Lisa 15 Aktsiakapital	21
Lisa 16 Müügitulu	22
Lisa 17 Muud äritulud	22
Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused	22
Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud	23
Lisa 20 Tööjõukulud	23
Lisa 21 Intressikulud	24
Lisa 22 Seotud osapooled	24
Aruande allkirjad	26
Vandeauditiitori aruanne	27

## Tegevusaruanne 2017 majandusaasta aruande juurde

AS Matsalu Veevärk (MVV) on vee- ja kanalisatsiooniteenust osutav ettevõtte, mis kutsuti ellu 15.07.2004 üheteistkümne (11) Rapla-, Lääne- ja Pärnumaa omavalitsuse poolt.

MVV on lähtunud igapäevases majandustegevuses ettevõtte juhtimisel juhtimise heast tavast, ÜF Matsalu alamvesikonna veemajandusprojekti alamprojekti elluviimislepingust, aktsionäride lepingust, nõukogu ja üldkoosoleku seaduslikest otsustest ja korraldustest ning vallavolikogude poolt kinnitatud regulatsioonidest.

Käesolev tegevusaruanne on AS-il Matsalu Veevärk neljateistkümnes (14) aktsiaseltsi asutamisest alates.

2017. aastal osutas MVV vee- ja kanalisatsiooniteenuseid järgmistes omavalitsustes: Märjamaa, Vigala, Varbla, Koonga, Hanila, Kullamaa, Lihula, Martna ja Raikküla ning rentis varasid Rapla ja Kehtna valdades.

Igas vallas, kus ettevõtte osutab vee- ja kanalisatsiooniteenuseid, on kehtestatud ühtne teenuse osutamise hind nii veele kui kanalisatsioonile. Aruandeaastal osutasime teenust hinnaga 1,33 vee- ja 1,67 € kanalisatsiooniteenusel 1 m<sup>3</sup> kohta, millele lisandus käibemaks.

2017 aasta eesmärgid investeringute osas olid:

Põhieesmärgid:

- Märjamaa reoveepuhasti ehitushanke läbiviimine ja ehitustöödega alustamine

Eesmärgid:

- ✓ veekadu omatarbeta hoida alla 15%;
- ✓ korrastada Tuudi, Kirbla, Martna amortiseerunud reoveeülepumplad;
- ✓ vee erikasutuslubadest tulenevate täiendavate tingimuste täitmine;
- ✓ kaugloetavate arvestite paigaldamine;
- ✓ tegutseda eesmärgiga piirkonna laienemise suunal;
- ✓ aktsionäride lepingu uuendamise protsessiga jätkamine

Võetud eesmärgid suuremalt jaolt saavutati. Märjamaa reoveepuhasti projekt kulges plaanipäraselt ja jätkub veel 2018 aasta juulini. 2017 aasta veekadude protsendi oli 14.

Tuudi, Kirbla, Martna reoveeülepumplaid ei rekonstrueeritud aga teostati töötamise tagamiseks hädavajalik.

AS-i lepingu uuendamise protsessiga jätkatakse.

Võlgade kättesaamiseks vastuvõetud meetmed on olnud tulemuslikud ja võlgnike hulk ei ole võrreldes varasemaga kasvanud.

2017. aastaks seatud olulisemad eesmärgid sai ellu viidud ja aasta lõppes majandusnäitajate osas eeldatule.

## Aktsiad ja aktsionärid

### Nasdaq CSD Eesti filiaal Aktsiaraamat

Emitent:	AS MATSALU VEEVÄRK
Registrikood:	11055659
Väärtpaberi nimi:	MATSALU VEEVÄRK lihtaktsia
ISIN:	EE3100072844
Väärtpaberite arv kokku:	17 790
Väärtpaberi valuuta:	EUR
Nimiväärtus:	63,9 EUR
Ostueesõigus:	Jah
Seisuga:	14.03.2017 23:59

Seisuga 14.03.2017 23:59 ei ole registrisse kantud ühtegi panti, finantstagatist ega muud blokeeringut.

Omaniku nimi	Isik./reg.kood	Aadress	Saldo	Osalus	Konto liik
MÄRJAMAA VALLAVALITSUS	75022835	TEHNIKA 11, MÄRJAMAA 78301, Eesti	5 333	29,9775%	Lihtkonto
LIHULA VALLAVALITSUS	75013575	JAAMA 1, LIHULA 90302, Eesti	2 641	14,8454%	Lihtkonto
RAPLA VALLAVALITSUS	75023361	VILJANDI MNT 17, RAPLA 79511, Eesti	2 549	14,3283%	Lihtkonto
HANILA VALLAVALITSUS	75014020	KÕMSI KÜLA, HANILA 90102, Eesti	1 814	10,1967%	Lihtkonto
KOONGA VALLAVALITSUS	75003482	KOONGA KÜLA,KOONGA VALD, PÄRNUMAA 88401, Eesti	1 724	9,6908%	Lihtkonto
VIGALA VALLAVALITSUS	75024030	KIVI-VIGALA VIGALA VALD, KIVI- VIGALA 78001, Eesti	846	4,7555%	Lihtkonto
VARBLA VALLAVALITSUS	75000526	VARBLA KÜLA, VARBLA VALD 88201, Eesti	802	4,5082%	Lihtkonto
KEHTNA VALLAVALITSUS	75021729	PARGI 2, KEHTNA ALEVIK, KEHTNA VALD 79001, Eesti	760	4,2721%	Lihtkonto
KULLAMAA VALLAVALITSUS	75026431	KULLAMAA KÜLA, KULLAMAA VALD 90701, Eesti	579	3,2546%	Lihtkonto
RAIKKÜLA VALLAVALITSUS	75023071	TAMME KÜLA, RAIKKÜLA VALD 78403, Eesti	457	2,5689%	Lihtkonto
MARTNA VALLAVALITSUS	75019945	MARTNA, MARTNA VALD 90601, Eesti	285	1,6020%	Lihtkonto

Ridu kokku: 11

*Raporti lõpp*

**NB! Seoses eurole üleminekuga kajastavad aktsiate puhul nii valuuta kui nimiväärtus käesoleva hetke seisuga. Osade puhul kajastab käesoleva hetke seisuga ainult valuuta.**

## **Ettevõtte juhtimine ja tegevuse korraldamine**

Aktsiaseltsi kõrgeim juhtimisorgan on aktsionäride üldkoosolek, mis käis majandusaasta jooksul koos ühel (1) korral. Aktsionäride esindajad osalesid ühel korral ka nõukogu laiendatud koosolekul, kus käsitleti haldusreformiga kaasnevaid võimalikke vajaduspõhiseid tegevusi vee-ettevõtte seisukohalt. Üldkoosolekutel vastuvõetud otsustest on olulisemad aktsiaseltsi majandusaasta aruande kinnitamine, nõukogu liikmete tagasikutsumine ja nõukogu liikmete valimine.

Ettevõtte nõukogus on 13 liiget. 2017. aastal ei toimunud muutusi nõukogu liikmete koosseisulises suuruses. Nõukogu liikmete tasude osas muudatusi ei tehtud. Nõukogu koosolekud toimusid 2017 aastal neljal (4) korral ja elektroonilisi hääletusi peeti kahel (2) korral Nõukogu liikmete töö oli tasustatud. Nõukogu tegevuse kohta koostab nõukogu esimees nõukogu töö aruande.

Aktsiaseltsi juhatus koosneb ühest liikmest.

## **Operaatoriteenuse korraldamine asulates**

Aktsiaselts osutas 2017. aastal vee- ja kanalisatsiooni teenust üheksas (9) vallas, mille varad on aktsiaseltsi omandis. Varade rendilepingud on sõlmitud Rapla vallas AS-ga Rapla Vesi ja Kehtna vallas OÜ-ga Kehtna Elamu.

## **Järgmise aasta eesmärgid**

2018. aastal osutab AS Matsalu Veevärk vee- ja kanalisatsiooniteenuseid järgmiste valdade territooriumitel: Märjamaa (Märjamaa, Varbola, Sipa, Laukna, Kasti, Valgu, Orgita, Teenuse, Vana-Vigala, Kivi-Vigala), Lääneranna (Lihula, Tuudi, Kirbla, Lõpe, Virtsu, Kõmsi, Koonga, Varbla, Oidrema, Mõtsu, Irta, Vatla), Lääne-Nigula (Kullamaa, Koluvere, Üdruma, Liivi, Martna), Rapla (Raikküla, Tamme, Purku) ning rendib varasid Kehtna vallas ja ka Rapla vallas (Alu, Hagudi, Kuusiku, Iira, Kodila).

2018. majandusaasta eesmärgid:

Põhieesmärgid:

- Märjamaa reoveepuhasti ehituse edukas lõpule viimine ja juurde kuuluva aruandluse koostamine, töösse andmine.

Eesmärgid:

- ✓ veekadu omatarbeta hoida alla 15%;
- ✓ vee erikasutuslubadest tulenevate täiendavate tingimuste täitmine;
- ✓ kaugloetavate arvestite paigaldamise jätkamine;
- ✓ tegutseda eesmärgiga piirkonna laienemise suunal;
- ✓ aktsionäride lepingu uuendamise protsessiga jätkamine;
- ✓ haldusreformi tulemusena tekkinud olukorraga kohandamine (11 omanikust jääb 01.01.2018-st 5 omanikku ehk aktsionäri)

2018. aastal osutab AS Matsalu Veevärk vee- ja kanalisatsiooniteenuseid järgmiste valdade territooriumitel: Märjamaa (Märjamaa, Varbola, Sipa, Laukna, Kasti, Valgu, Orgita, Teenuse, Vana-Vigala, Kivi-Vigala), Lääneranna (Lihula, Tuudi, Kirbla, Lõpe, Virtsu, Kõmsi, Koonga, Varbla, Oidrema, Mõtsu, Irta, Vatla), Lääne-Nigula (Kullamaa, Koluvere, Üdruma, Liivi, Martna), Rapla (Raikküla, Tamme, Purku) ning rendib varasid Kehtna vallas ja ka Rapla vallas (Alu, Hagudi, Kuusiku, Iira, Kodila).

Klientide ootuste täitmiseks oleme seadnud eesmärgiks: pakkuda nõuetekohast teenust. Hoida keskkonda, vähendades veelekkeid, hoiduda olukordadest, kus meie kanalisatsioonisüsteemide rikke tõttu võib tekkida oht elu- ja looduskeskkonnale.

Eelarve koostamise juures jätkame tasakaalustatud ja konstruktiivset hoiakut.

Soovime luua sellise keskkonna, kus:

- \* tarbijatele on tagatud *i*hesugune *kõrge* kvaliteediga teenus
- \* on minimaliseeritud tegevusest *põhjustatavad keskkonnamõjud*
- \* on tagatud *jät*kusuutlik vee-ettevõtlus.

## Ramatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	209 463	18 121	2
Nõuded ja ettemaksud	588 078	303 076	3
<b>Kokku käibevarad</b>	<b>797 541</b>	<b>321 197</b>	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	34 920 208	34 655 772	6
<b>Kokku põhivarad</b>	<b>34 920 208</b>	<b>34 655 772</b>	
<b>Kokku varad</b>	<b>35 717 749</b>	<b>34 976 969</b>	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	31 524	67 644	9
Võlad ja ettemaksud	637 701	244 747	10
<b>Kokku lühiajalised kohustised</b>	<b>669 225</b>	<b>312 391</b>	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	862 336	420 848	9
Võlad ja ettemaksud	22 750	25 750	10
<b>Kokku pikaajalised kohustised</b>	<b>885 086</b>	<b>446 598</b>	
<b>Kokku kohustised</b>	<b>1 554 311</b>	<b>758 989</b>	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	1 136 781	1 136 781	15
Ülekurss	459 768	459 768	
Kohustuslik reservkapital	113 678	113 678	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	32 507 753	33 505 923	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-54 542	-998 170	
<b>Kokku omakapital</b>	<b>34 163 438</b>	<b>34 217 980</b>	
<b>Kokku kohustised ja omakapital</b>	<b>35 717 749</b>	<b>34 976 969</b>	

## Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	791 520	769 686	16
Muud äritulud	1 297 233	384 241	14,17
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-298 721	-283 540	18
Mitmesugused tegevuskulud	-42 600	-57 135	19
Tööjõukulud	-275 626	-270 782	20
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 520 753	-1 533 999	6
<b>Kokku ärikasum (-kahjum)</b>	<b>-48 947</b>	<b>-991 529</b>	
Intressikulud	-5 588	-6 641	21
Muud finantstulud ja -kulud	-7	0	
<b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b>	<b>-54 542</b>	<b>-998 170</b>	
<b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>	<b>-54 542</b>	<b>-998 170</b>	
Sealhulgas:			
Tulu varade sihtfinantseerimisest	-1 294 225	-379 968	14
Sihtfinantseerimisega kaetud varade kulum ja väärtuse langus	1 407 407	1 359 884	
Aruandeaasta kasum (kahjum) sihtfinantseerimise netomeetodi korral	58 638	-18 254	



## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-48 947	-991 529	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	1 520 755	1 533 999	6
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	0	-2	
Muud korrigeerimised	-1 280 158	-379 968	17
<b>Kokku korrigeerimised</b>	<b>240 597</b>	<b>1 154 029</b>	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-285 002	-176 696	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	257 021	179 403	
<b>Kokku rahavood äritegevusest</b>	<b>163 669</b>	<b>165 207</b>	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-352 926	-167 808	
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	0	22	6
Laekumised sihtfinantseerimisest	8 600	90 283	14
Laekunud intressid	8	0	
<b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>	<b>-344 318</b>	<b>-77 503</b>	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	450 450	0	9
Saadud laenude tagasimaksed	-40 428	-96 436	9
Arvelduskrediidi saldo muutus	-25 849	24 289	9
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-7 304	-1 331	7
Makstud intressid	-4 878	-6 494	
<b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>	<b>371 991</b>	<b>-79 972</b>	
<b>Kokku rahavood</b>	<b>191 342</b>	<b>7 732</b>	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 121	10 389	2
<b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>	<b>191 342</b>	<b>7 732</b>	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	209 463	18 121	2

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Aktsiakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
<b>31.12.2015</b>	1 136 781	459 768	113 678	33 505 923	35 216 150
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-998 170	-998 170
<b>31.12.2016</b>	1 136 781	459 768	113 678	32 507 753	34 217 980
<b>Korrigeeritud saldo 31.12.2016</b>	1 136 781	459 768	113 678	32 507 753	34 217 980
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-54 542	-54 542
<b>31.12.2017</b>	1 136 781	459 768	113 678	32 453 211	34 163 438

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

AS Matsalu Veevärk 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Riigi raamatupidamise üldeeskirjast ning kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti Finantsaruandluse Standardi põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid (RTJ).

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

#### Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustisteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustisi.

Finantsvara ja –kohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustise eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustisega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustised kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab

kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustisi eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdü finantsvara üle.

#### Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuiseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

#### Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 5000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning vajadusel peetakse nende arvestust bilansiväliselt.

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.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

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

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha.

Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Vara väärtuse vähenemine

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele.

Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Samatüübiline ja sama asukoha ja sama amortisatsiooninormiga vara grupeeritakse kogumitesse. Kogumisse kuuluva põhivara üle peetakse arvestust eraldi iga vara kohta.

2016 aasta bilansipäeva seisuga on vara inventeeritud põhimõttel, kus eraldiseisva vara või kogumi väärtus ei oleks alla 5000 €. Alla 5000€ maksumusega põhivara on maha kantud läbi amortisatsiooni.

**Põhivarade arvelevõtmise alampiir** 5000 €

#### Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Maasinad seadmed	5-15 aastat
Hooned	50 aastat
Rajatised/torustikud	20-50 aastat
Muud varad	5 aastat

#### Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rendileandja

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas. Saadavad rendimaksud jagatakse kapitalirendinõude põhiosa makseteks ja finantstuluks. Finantstulu kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustisena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustise vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

#### Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. 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 kohustistelt intressikulu sisemise intressimäära meetodil. Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast, kui kontsernil pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva või kui laenuandjal oli õigus bilansipäeval finantskohustis tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

#### Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Ettevõtte moodustab eraldisi nende kohustiste osas, mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldise suuruse ja realiseerumisaaja määramisel tuginetakse juhtkonna või vastava ala ekspertide hinnangutele.

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõttel on enne bilansipäeva tekkinud juriidiline või tegevusest tingitud kohustis, eraldise realiseerumine ressursside väljamineku näol on tõenäoline (üle 50%) ning eraldise suurus on usaldusväärselt määratav.

Eraldise realiseerumisega kaasnevaid kulutusi hinnatakse bilansipäeva seisuga ning eraldise suurust hinnatakse uuesti igal bilansipäeval. Juhul kui eraldis realiseerub tõenäoliselt rohkem kui ühe aasta pärast, kajastatakse seda diskonteeritud nüüdisväärtuses.

Diskonteerimisel võetakse aluseks sarnaste kohustiste suhtes turul valitsev intressimäär.

Tingimuslikud kohustisteks klassifitseeritakse need kohustised, mille realiseerumise tõenäosus jääb alla 50% või mille suurust ei saa usaldusväärselt hinnata. Tingimuslike kohustiste üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Tingimuslikud varad:

Potentsiaalseks varaks klassifitseeritakse need varaobjektid, mille realiseerumine ei ole kindel või varaobjekti väärtust ei saa usaldusväärselt hinnata. Potentsiaalsete varade üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

#### Sihtfinantseerimine

- Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsibist. Saadud summasid kajastatakse tuluna kui ettevõtte aktsepteerib finantseerimisega kaasnevaid tingimusi ja kavatseb neid täita ning finantseerimise summa on usaldusväärselt määratav ja selle laekumine on tõenäoline. Saadud toetus kajastatakse kasumiaruandes tuluna.

- Varade sihtfinantseerimisel võetakse soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses. Mitterahalise toetusena saadud vara

võetakse bilansis arvele tema õiglases väärtuses.

Kui varasematel perioodidel kajastati varade soetamise toetusena saadud summa bilansis kohustisena, mis kanti tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul, siis uue 2012 01.01 kehtima hakanud korra järgi võetakse saadud sihtfinantseerimine tuluna üles toetuse saamise hetkel.

Uuest korrast tulenevalt on tehtud muudatus varasematel perioodidel saadud sihtfinantseerimise korras saadud tulude arvestuses.

### 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.

### Maksustamine

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustisi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustist, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustis, mis kaasneks juhul, kui kogu jaotamata kasum makstaks välja dividendidena, on esitatud aastaaruande lisades.

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit alates 01.01.2015 määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Regulaarselt makstava dividendi tulumaksu soodusmäär\* - 14/86

\*TMS § 501 alusel eelmise 3 kalendriaasta keskmise maksustatud jaotatud kasumi arvutamisel loetakse esimeseks arvesse võetavaks aastaks aasta 2018. 14%-list määra rakendatakse: 1) 2019. a ühele kolmandikule 2018. a jaotatud kasumist, millelt residendist äriühing on maksnud tulumaksu; 2) 2020. a ühele kolmandikule 2018. ja 2019. a jaotatud kasumist, millelt residendist äriühing on maksnud tulumaksu

### Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on Matsalu Veevärk AS omanikud, omanikuga seotud ettevõtted, nõukogu liikmed, juhatuse liige.

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Raha pangas	209 463	18 121
<b>Kokku raha</b>	<b>209 463</b>	<b>18 121</b>

### Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	98 231	98 231	4
Ostjatelt laekumata arved	100 599	100 599	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-2 368	-2 368	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	136 671	136 671	5
Ettemaksed	5 041	5 041	
Muud makstud ettemaksed	5 041	5 041	
Laekumata sihtfin.	348 135	348 135	14
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>588 078</b>	<b>588 078</b>	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	107 595	107 595	4
Ostjatelt laekumata arved	112 166	112 166	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-4 571	-4 571	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	32 408	32 408	5
Ettemaksed	6 401	6 401	
Muud makstud ettemaksed	6 401	6 401	
Laekumata sihtfinantseerimine	156 672	156 672	14
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>303 076</b>	<b>303 076</b>	

### Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
<b>Ostjatelt laekumata arved</b>	<b>100 599</b>	<b>112 166</b>	
Klientide laekumata arved	94 646	106 474	
Seotud osapooltelt laekumata arved	5 953	5 692	22
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-2 368	-4 571	
<b>Kokku nõuded ostjate vastu</b>	<b>98 231</b>	<b>107 595</b>	3

## Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	77			
Käibemaks	71 989		32 102	0
Üksikisiku tulumaks		5 251		5 126
Sotsiaalmaks		14 529		14 128
Kohustuslik kogumispension		475		385
Töötuskindlustusmaksed		650		652
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		9 755		10 926
Ettemaksukonto jääk	64 605		306	
<b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b>	<b>136 671</b>	<b>30 660</b>	<b>32 408</b>	<b>31 217</b>

Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte maksuarvestust kuni 5 aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ja trahv. Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata ettevõttele olulise täiendava maksusumma.

## Lisa 6 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

										Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed						
<b>31.12.2015</b>										
Soetusmaksumus	31 037	41 470 002	94 750	4 081 290	4 176 040	4 291	77 026	2 300	79 326	45 760 696
Akumuleeritud kulum		-7 480 551	-3 962	-2 546 988	-2 550 950	-1 931				-10 033 432
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>31 037</b>	<b>33 989 451</b>	<b>90 788</b>	<b>1 534 302</b>	<b>1 625 090</b>	<b>2 360</b>	<b>77 026</b>	<b>2 300</b>	<b>79 326</b>	<b>35 727 264</b>
Ostud ja parendused	2	250 035	0	140 994	140 994		71 495		71 495	462 526
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	2									2
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		250 035					71 495		71 495	321 530
Muud ostud ja parendused				140 994	140 994					140 994
Amortisatsioonikulu		-1 092 772	-18 777	-420 089	-438 866	-2 360				-1 533 998
Müügid	-20									-20
Ümberliigitamised				2 300	2 300			-2 300	-2 300	0
Ümberliigitamised ettemaksetest				2 300	2 300			-2 300	-2 300	0
<b>31.12.2016</b>										
Soetusmaksumus	31 019	41 700 081	93 897	3 766 275	3 860 172	0	148 521	0	148 521	45 739 793
Akumuleeritud kulum		-8 553 367	-21 886	-2 508 768	-2 530 654	0		0		-11 084 021
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>31 019</b>	<b>33 146 714</b>	<b>72 011</b>	<b>1 257 507</b>	<b>1 329 518</b>	<b>0</b>	<b>148 521</b>	<b>0</b>	<b>148 521</b>	<b>34 655 772</b>
Ostud ja parendused	6	2 616	37 120	6 159	43 279		1 739 289		1 739 289	1 785 190
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	6	2 616								2 622
Muud ostud ja parendused			37 120	6 159	43 279		1 739 289		1 739 289	1 782 568
Amortisatsioonikulu		-1 085 956	-19 398	-415 400	-434 798					-1 520 754
<b>31.12.2017</b>										
Soetusmaksumus	31 025	41 702 697	131 017	3 772 433	3 903 450		1 887 810		1 887 810	47 524 982
Akumuleeritud kulum		-9 639 323	-41 284	-2 924 167	-2 965 451					-12 604 774
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>31 025</b>	<b>32 063 374</b>	<b>89 733</b>	<b>848 266</b>	<b>937 999</b>		<b>1 887 810</b>		<b>1 887 810</b>	<b>34 920 208</b>

### Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Maa		22
<b>Kokku</b>		<b>22</b>



## Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

### Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Töösõiduk	6 696	1 405	5 291	6 kuu EURIBOR + 2,7%	€	15.11.2020	
Töösõiduk	22 563	2 509	20 054	3 kuu EURIBOR+1,99%	€	11.12.2022	
<b>Kapitalirendikohustised kokku</b>	<b>29 259</b>	<b>3 914</b>	<b>25 345</b>				<b>9</b>

  

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Töösõiduk	8 066	1 368	6 698	6 kuu EURIBOR + 2,7%	€	15.11.2020	
<b>Kapitalirendikohustised kokku</b>	<b>8 066</b>	<b>1 368</b>	<b>6 698</b>				<b>9</b>

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Masinaid ja seadmeid	33 635	7 590
<b>Kokku</b>	<b>33 635</b>	<b>7 590</b>

## Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

### Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2017	2016	Lisa nr
Kasutusrenditulu	16 757	15 007	16
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
12 kuu jooksul	16 757	16 517	
1-5 aasta jooksul	12 000	12 000	
Üle 5 aasta	10 750	13 750	

### Aruandekohustuslane kui rentnik

	2017	2016	Lisa nr
Kasutusrendikulu	11 380	11 147	
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
12 kuu jooksul	10 210	10 088	

## Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
KIK investeerimislaen	864 601	27 610	247 290	589 701	6 kuu EURIBOR + 1,25-1,5%	€	27.08.2037	
<b>Pikaajalised laenud kokku</b>	864 601	27 610	247 290	589 701				
<b>Kapitalirendikohustised kokku</b>	29 259	3 914	25 345					7
<b>Laenukohustised kokku</b>	893 860	31 524	272 635	589 701				
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
SEB laen	23 576	23 576			6 kuu EURIBOR + 1,5%	€	30.08.2017	
Arvelduslaen	25 850	25 850			1 kuu EURIBOR + 1,85%	€	31.12.2016	
<b>Lühiajalised laenud kokku</b>	49 426	49 426						
Pikaajalised laenud								
KIK investeerimislaen	431 000	16 850	127 290	286 860	6 kuu EURIBOR + 1,25%	€	27.08.2032	
<b>Pikaajalised laenud kokku</b>	431 000	16 850	127 290	286 860				
<b>Kapitalirendikohustised kokku</b>	8 066	1 368	6 698					7
<b>Laenukohustised kokku</b>	488 492	67 644	133 988	286 860				

### Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2017	31.12.2016
Maa	873	6 184

Ehitised	629 029	735 965
Masinad ja seadmed	66 719	122 683
<b>Kokku</b>	<b>696 621</b>	<b>864 832</b>

KIK investeerimislaenu tagatis kokku summas 1 613 tuhat eurot:

Sipa Reoveepuhasti  
 Teenuse Reoveepuhasti  
 Kasti Reoveepuhasti  
 Lihula Reoveepuhasti  
 Lihula Veepuhastusjaam  
 Märjamaa Reoveepuhasti  
 Laenu tagatisteks oleva vara maksumus on summeeritud.

## Lisa 10 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	576 162	576 162			
Võlad töövõtjatele	22 354	22 354			11
Maksuvõlad	30 660	30 660			5
Muud võlad	5 525	5 525			
Intressivõlad	2 321	2 321			12
Muud viitvõlad	3 204	3 204			12
Saadud ettemaksed	25 750	3 000	12 000	10 750	
Tulevaste perioodide tulud	25 750	3 000	12 000	10 750	
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>660 451</b>	<b>637 701</b>	<b>12 000</b>	<b>10 750</b>	

  

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	182 430	182 430			
Võlad töövõtjatele	22 487	22 487			11
Maksuvõlad	31 217	31 217			5
Muud võlad	5 613	5 613			12
Intressivõlad	1 611	1 611			
Muud viitvõlad	4 002	4 002			12
Saadud ettemaksed	28 750	3 000	12 000	13 750	
Tulevaste perioodide tulud	28 750	3 000	12 000	13 750	
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>270 497</b>	<b>244 747</b>	<b>12 000</b>	<b>13 750</b>	

Saadud ettemaksed: Äriühingu poolt tasutud rendi ettemaks kuni aastani 2027 a.

**Lisa 11 Võlad töövõtjatele**

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Töötasude kohustis	15 048	14 745	
Puhkusetasude kohustis	7 022	7 470	
Muud	284	272	
<b>Kokku võlad töövõtjatele</b>	<b>22 354</b>	<b>22 487</b>	10

**Lisa 12 Muud võlad**

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Intressivõlad	2 321	2 321	10
KIK laenuintress	2 321	2 321	
Muud viitvõlad	3 204	3 204	10
Laekunud ettemaksud	977	977	
Seotud osapooled	2 227	2 227	22
<b>Kokku muud võlad</b>	<b>5 525</b>	<b>5 525</b>	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Intressivõlad	1 611	1 611	10
KIKi laenuintress	1 611	1 611	
Muud viitvõlad	4 002	4 002	10
Laekunud ettemaksud	1 775	1 775	
Seotud osapooled	2 227	2 227	22
<b>Kokku muud võlad</b>	<b>5 613</b>	<b>5 613</b>	

**Lisa 13 Tingimuslikud kohustised ja varad**

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	25 962 569	26 006 204
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	6 490 642	6 501 550
<b>Kokku tingimuslikud kohustised</b>	<b>32 453 211</b>	<b>32 507 754</b>

**Lisa 14 Sihtfinantseerimine**

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016	Lisa nr
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks					
KIK projektid	0	138 046	-294 718	-156 672	
ÜF-tarbesõidukid	-425	425	0	0	
SFOS		61 400	-61 400		
ÜF Märjamaa	-4 606	4 606	0	0	
Varbla	0	23 850	-23 850		
<b>Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks</b>	<b>-5 031</b>	<b>228 327</b>	<b>-379 968</b>	<b>-156 672</b>	
<b>Kokku sihtfinantseerimine</b>	<b>-5 031</b>	<b>228 327</b>	<b>-379 968</b>	<b>-156 672</b>	<b>3,17</b>
	31.12.2016	Saadud	Tulu	31.12.2017	Lisa nr
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks					
KIK projektid	-156 672	1 080 095	-1 271 558	-348 135	
SFOS		8 600	-8 600		
<b>Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks</b>	<b>-156 672</b>	<b>1 088 695</b>	<b>-1 280 158</b>	<b>-348 135</b>	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Varbla SF		14 067	-14 067		
<b>Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks</b>		<b>14 067</b>	<b>-14 067</b>		
<b>Kokku sihtfinantseerimine</b>	<b>-156 672</b>	<b>1 102 762</b>	<b>-1 294 225</b>	<b>-348 135</b>	<b>3,17</b>

## Lisa 15 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Aktsiakapital	1 136 781	1 136 781
Aktsiate arv (tk)	17 790	17 790
Aktsiate nimiväärtus	64	64

## Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	791 520	769 686	
<b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>	<b>791 520</b>	<b>769 686</b>	
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>791 520</b>	<b>769 686</b>	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
Vesi	345 721	342 115	
Kanaliseatsioon	389 779	398 224	
Rendi tulu	16 756	15 007	8
Muud tulud	39 264	14 340	
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>791 520</b>	<b>769 686</b>	

## Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	0	2	
Tulu sihtfinantseerimisest	1 294 225	379 968	14
Trahvid, viivised ja hüvitised	95	832	
Muud	2 913	3 439	
<b>Kokku muud äritulud</b>	<b>1 297 233</b>	<b>384 241</b>	

## Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
<b>Energia</b>	<b>-126 752</b>	<b>-124 134</b>
Elektrienergia	-111 110	-109 995
Kütus	-15 642	-14 139
Alltöövõtutööd	-10 295	-38 191
Vee erikasutustasu	-29 398	-29 787
Saastetasu	-11 112	-19 251
Kemikaalid ja materjalid	-15 891	-17 191
Vee analüüsid	-14 781	-15 338
Hooldustööd	-36 278	-26 394
Sõidukite ülalpidamiskulud	-11 714	-9 352
Muud	-42 500	-3 902
<b>Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused</b>	<b>-298 721</b>	<b>-283 540</b>

## Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	-4 129	-4 013
<b>Energia</b>	<b>-1 989</b>	<b>-2 129</b>
Elektrienergia	-560	-650
Soojusenergia	-1 429	-1 479
Mitmesugused bürookulud	-5 541	-11 069
Uurimis- ja arengukulud	-6 200	-7 072
Lähetuskulud	-2 691	-1 939
Koolituskulud	-3 464	-5 521
Riiklikud ja kohalikud maksud	-725	-1 834
Kulud eraldiste moodustamiseks	0	-6 393
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	-131	0
Side ja postiteenused	-8 467	-7 782
Pangateenused	-1 542	-1 333
Auditeerimis- ja juriidilised teenused	-2 270	-2 270
Juriidilised teenused	-4 663	-5 242
Muud	-788	-538
<b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b>	<b>-42 600</b>	<b>-57 135</b>

## Lisa 20 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	-203 818	-199 940
Sotsiaalmaksud	-67 181	-65 980
Töötuskindlustusmaks	-1 281	-1 319
Muud	-3 346	-3 543
<b>Kokku tööjõukulud</b>	<b>-275 626</b>	<b>-270 782</b>
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	10
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	9	9
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

## Lisa 21 Intressikulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressikulu laenudelt	-5 223	-6 403
Intressikulu kapitalirendilt	-227	-238
Muud intressikulud	-138	0
<b>Kokku intressikulud</b>	<b>-5 588</b>	<b>-6 641</b>

## Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 933	2 227	5 551	2 227
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	20		141	

### Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	889	73 117	1 381	72 193
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	766	468	1 361	702

### Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2017	2016
Arvestatud tasu	38 856	32 877

Saadud seotud osapooltelt sihtfinantseerimine tegevuskuludeks: 14 067 €

Aktsionärid ja osad alates 01.01.2018

Aktsionär Hääli Nimiväärtus Aktsiad € Osakaal %



Lääneranna vald	6981 255,6	446085,90	39,24
Lääne-Nigula vald	864 127,8	55209,60	4,86
Märjamaa vald	6179 127,8	394838,10	34,73
Rapla vald	3006 127,8	192083,40	16,90
Kehtna vald	760 63,9	48564,00	4,27