AS TALLINNA VESI

2020. aasta 3. kvartali konsolideeritud vahearuanne

30. oktoober 2020

Valuuta	tuhandetes eurodes
Aruandlusperioodi algus	1. jaanuar 2020
Aruandlusperioodi lõpp	30. september 2020
Aadress	Ädala tn 10, Tallinn, Eesti Vabariik
Juhatuse esimees	Karl Heino Brookes
Äriregistri kood	10 257 326
Telefon	+372 62 62 200
Fax	+372 62 62 300
E-mail	tvesi@tvesi.ee
Interneti koduleheküIg	www.tallinnavesi.ee
Tegevusala	Vee tootmine, puhastamine ja tarbijate vee varustamine ning heit- ja sadevete ärajuhtimine ja puhastamine

Sisukord

	Lk
TEGEVUSARUANNE	3
JUHTKONNA KINNITUS	19
KONSOLIDEERITUD FINANTSSEISUNDI ARUANNE	20
KONSOLIDEERITUD KOONDKASUMIARUANNE	21
KONSOLIDEERITUD RAHAVOOGUDE ARUANNE	22
KONSOLIDEERITUD OMAKAPITALI LIIKUMISE ARUANNE	23
ARUANDE LISAD	
LISA 1. KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED	23
LISA 2. OLULISED RAAMATUPIDAMISHINNANGUD	24
LISA 3. RAHA JA RAHA EKVIVALENDID	25
LISA 4. MATERIAALNE PÕHIVARA	25
LISA 5. IMMATERIAALNE PÕHIVARA	26
LISA 6. ERALDIS VÕIMALIKE KOLMANDATE OSAPOOLTE NÕUETE KATTEKS	27
LISA 7. SEGMENDIARUANDLUS	28
LISA 8. TÖÖJÕUKULUD	29
LISA 9. MÜÜDUD TOODETE/TEENUSTE, TURUSTUS- JA ÜLDHALDUSKULUD	30
LISA 10. MUUD ÄRITULUD JA -KULUD	30
LISA 11. FINANTSTULUD JA -KULUD	31
LISA 12. DIVIDENDID	31
LISA 13. KASUM (+)/KAHJUM (-) AKTSIA KOHTA	31
LISA 14. SEOTUD OSAPOOLED	32
LISA 15. NÕUKOGU LIIKMETE NIMEKIRI	33

TEGEVUSARUANNE

Juhatuse esimehe kokkuvõte

2020. aasta tõi koroonaviiruse leviku tõttu muudatusi paljudele ettevõtetele maailmas ja nii ka Eestis. Möödunud aasta lõpus langenud tariifi ja viiruse olukorras kahanenud äriklientide tarbimise tõttu on ettevõtte 2020. aasta kolmanda kvartali ning 9 kuu tulud ja kasum möödunud aasta sama perioodiga võrreldes väiksemad. Siiski näitab äriklientide tarbimine kolmandas kvartalis osalise taastumise märke ning pikemaajalises vaates loodame näha mahtude jõudmist taas koroonaviiruse-eelsele tasemele. Tallinna Vee tootmistulemused on aasta esimese 9 kuu jooksul olnud suurepärased ja ületanud mitmetes võtmenäitajates 2019. aasta taseme.

Ettevõtte müügitulud vähenesid tänavu kolmandas kvartalis eelmise aasta sama perioodiga võrreldes. Selle põhjuseks oli alates 2019. aasta 1. detsembrist kehtiv madalam tariif ja koroonaviiruse mõjul kahanenud äriklientide tarbimine. Müügitulud olid 2020. aasta kolmandas kvartalis 13,28 miljonit eurot, mis on 19,5% ehk 3,21 miljonit eurot vähem kui 2019. aasta samal perioodil.

Müügitulu eraklientidelt oli 4,90 miljonit eurot, kahanedes 23,8% võrra. Muutuse tingis eelkõige ülalmainitud madalam tariif. Äriklientide müügitulu vähenes 29,8% võrra 3,71 miljonile eurole, mida põhjustas nii madalam tariif kui ka koroonaviiruse tõttu ettevõtete 18% võrra kahanenud tarbimine. Enim on viirusolukorrast mõjutatud majutus- ja vabaajaasutused. Kolmandas kvartalis on eelmise kvartaliga võrreldes äriklientide tarbimine siiski taas suurenenud, mis loodetavasti näitab äritegevuse osalist taastumist.

2020. aasta kolmanda kvartali brutokasum oli 5,80 miljonit eurot, näidates 35%-list langust, mis on seotud madalama müügituluga. Ettevõtte ärikasum oli 5,77 miljonit eurot, mis on 1,75 miljonit eurot vähem kui võrdlusperioodil. Tariifi ja tarbimismahtude muutuse kõrval mõjutas ärikasumit positiivses suunas muudatus võimalike kolmandate osapoolte nõuete puhuks moodustatud provisjonis, mida sarnaselt eelmisele kvartalile vähendasime 1,2 miljoni euro ulatuses.

Ettevõtte puhaskasum oli 2020. aasta kolmandas kvartalis 5,64 miljonit eurot, mis on 23,1% vähem kui 2019. aasta samal perioodil. Sellele avaldasid lisaks mainitud ärikasumi muudatustele positiivses suunas mõju madalamad intressikulud.

Vaadates 2020. aasta 9 kuud kokku, oli ettevõtte müügitulu 38,55 miljonit eurot. Võrreldes eelmise aasta sama perioodiga märgib see 18,5%-list kahanemist. Ehkki koroonaviiruse leviku tingimustes on alust arvata, et teenuse müügimahud jäävad varasema perioodiga võrreldes lühiajaliselt jätkuvalt madalamale tasemele, oleme pikaajalises vaates optimistlikud, et veeteenuste tarbimine taastub koroonaeelsele tasemele.

Kasvas teenuste varustuskindlus ja klientide teenindamise tase

Kraanivee kvaliteet on olnud läbi aasta ja ka kolmandas kvartalis jätkuvalt kõrgel tasemel. Kokku vastas tänavu 9 kuu jooksul võetud veeproovidest rangetele normidele 99,8%. Joogivee püsivalt kõrge kvaliteedi tagame süsteemselt juhitud veepuhastusprotsesside, kvaliteedi sagedase analüüsi ja muude ennetavate hooldustöödega veevõrgus.

Ka veeteenuse varustuskindluse näitajad püsisid kõrgel tasemel. Keskmine veekatkestus 2020. aasta üheksa kuu jooksul kestis kõigest 2 tundi ja 59 minutit. Avariiliste katkestuste arv oli 279, mis on 7% väiksem kui möödunud aastal. Koguni 90,32% katkestustest kestis vähem kui 5 tundi, mis märgib samuti aasta varasemast paremat taset.

Lekete tase veevõrgus püsis 9 kuu tulemustes rekordiliselt madalal tasemel (12,5%). Kanalisatsiooniummistuste arv oli 9 kuu jooksul ligikaudu 15% väiksem eelmise aasta näitajast samal perioodil. Kanalisatsioonitorustike purunemisi esines mullusest veerandi võrra vähem. See peegeldab ettevõtte sihipärase hooldustöö ja strateegiliste investeeringute tulemusi.

Kogu 2020. aasta 9 kuu jooksul vastas Paljassaare reoveepuhastusjaamas puhastatud reovesi 100-protsendiliselt kehtestatud nõuetele.

Selle aasta suurematest investeerimisprojektidest algas kolmandas kvartalis Punase tänava veetorustiku uuendamine. Tööde tulemusel tagame suurema veeteenuse varustuskindluse kokku enam kui 100 000 elanikule Lasnamäe ja Maardu piirkonnas. Samuti jätkasime viimase aastakümne ühe suurema investeeringuna Paljassaare reoveepuhastusjaamas mehaanilise puhastusetapi uuendamistöid.

Tipptasemel tootmistulemuste kõrval oleme sihiks võtnud kõrge teeninduskvaliteedi pakkumise klientidele. Vee-ettevõtte teenuse kvaliteedile annab üldjuhul tagasisidet kliendipöördumiste hulk – kliendi jaoks märkamatult sujuva teenuse puhul väheneb vajadus ettevõttega ühendust võtta. Seetõttu on positiivne trend, et levinumates küsimustes ehk vee kvaliteedi, surve ja ummistuste teemadel on kliendid meie poole pöördunud tänavu 9 kuuga 17% vähem kui möödunud aasta samal perioodil. Märkimisväärselt on vähenenud kliendikaebuste hulk, eriti kloori maitse või lõhna teemal. Jälgime ka teavituse kiirust. Ootamatult tekkinud remondivajaduse korral suutsime klientidele avariilistest veekatkestusest teada anda vähemalt tund enne katkestuse algust 99,2 protsendil juhtudest, mis on möödunud aastast kõrgem näitaja.

Koroonaviiruse leviku pidurdamiseks ja elutähtsa teenuse katkematuks tagamiseks oleme ettevõttes muutnud töökorraldust, suunates töötajaid niipalju kui võimalik kaugtööle ning viies sisse vahetustega töö, et vähendada võimalike kontaktide arvu. Samuti oleme pidanud meie jaamades edasi lükkama traditsioonilised ja linnakodanike seas populaarseks saanud lahtiste uste päevad. Tavaolukorra taastudes kavatseme mõistagi jätkata taoliste oluliste ürituste korraldamist, mis ühtlasi tutvustavad ja toetavad meie keskkonnaalast tegevust.

2020. AASTA ÜHEKSA KUU TOOTMISTULEMUSED

Tegevusnäitaja	Ühik	2020	2019	2018
Tarbija kraanist võetud vee kvaliteediproovide vastavus nõuetele	%	99,8	99,1	99,9
Lekete tase veevõrgus	%	12,5	12,5	13,9
Keskmine veekatkestuse kestus kinnistu kohta	h	2,99	2,83	3,18
Kanalisatsioonitorustike ummistused	tk	338	397	443
Kanalisatsioonitorustike purunemised	tk	61	82	65
Puhastatud heitvee vastavus keskkonnanõuetele	%	100,0	100,0	100,0
Kaebuste arv	tk	36	123	115
Kliendikontaktid vee kvaliteedi teemal	tk	270	360	205
Kliendikontaktid veesurve teemal	tk	245	343	348
Kliendikontaktid ummistuste ja sademevee ära juhtimise teemal	tk	687	749	759
Kirjalikele kontaktidele vastamine vähemalt 2 tööpäeva jooksul	%	100,0	100,0	100,0
Kliendilubaduste rikkumise juhtumid	tk	0	6	4
Planeerimata veekatkestustest teavitamine vähemalt 1 tund enne	%	99,2	96,9	96,6

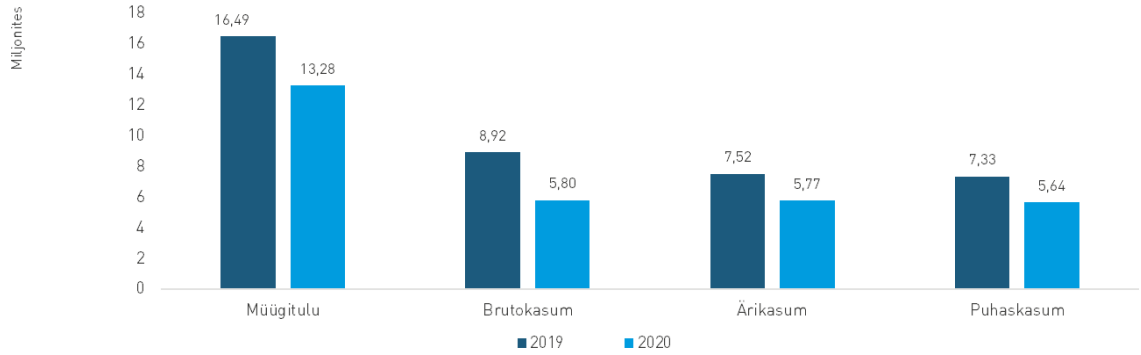
Karl Heino Brookes

Juhatuse esimees

KOKKUVÕTE 2020. AASTA 3. KVARTALI MAJANDUSTULEMUSTEST

Maailma ja Eesti **majanduskeskkond** on tänu koroonaviiruse pandeemiale märkimisväärselt muutunud. Viirus hakkas suve lõpus jälle aktiivsemalt levima, mis tingib vajaduse seda täiendavate piirangutega kontrolli all hoida. Uue viirusepuhangu ulatust ja sellega kaasnevat majanduslikku mõju on raske ette näha, Eesti Panga prognoosi järgi on tõenäoline, et majandus langeb sel aastal vahemikus 5,7% kuni 2,0% ning järgmisel aastal jääb SKP muutus –4,2% ja +4,5% vahele. Eeldusel, et piirangud jäävad nii Eestis kui ka mujal vähem rangeks kui kevadel, kujuneb 2020. aasta majanduslanguseks umbes 4% ja 2021. aastal kasvab majandus 0,2%. Kasvu kiirenemist on sel juhul oodata 2022. aastal. Käesoleva aruande kirjutamise ajal on juba teada, et teiste tegurite seas on ka koroonaviirus avaldanud mõju ettevõtte tulemustele, mille tulemusena on ettevõtte tulud ja kasum väiksemad võrreldes 2019. aasta sama perioodiga. Sellegipoolest ei ole tänasel hetkel võimalik objektiivselt hinnata koroonaviiruse üldist mõju ettevõtte tuludele ja majandustulemustele, kuna olukorra edasistes arengutes esineb ebakindlust.

Kontserni müügitulu oli 2020. aasta 3. kvartalis 13,28 miljonit eurot, kahanedes võrreldes 2019. aasta sama perioodiga 19,5% ehk 3,21 miljonit eurot.



2020. aasta 3. kvartali **brutokasum** oli 5,80 miljonit eurot, vähenedes 35,0% ehk 3,12 miljonit eurot. Brutokasumi langus on seotud täielikult madalamate müügituludega, kuna müüdud toodete ja teenuste kulud jäid võrreldes eelmise aastaga samale tasemele. Müügitulusid mõjutasid peamiselt põhitegevuspiirkonna era- ja äriklientide madalamad joogivee- ja reoveeteenuste tulud, mis on eeskätt seotud alates 01.12.2019 kehtima hakanud uute madalamate tariifidega, lisaks mõjutas tulusid negatiivselt äriklientide tarbimise langus, mis tulenes pandeemiast.

Ettevõtte ärikasum vähenes 23,3% ehk 1,75 miljonit eurot, ulatudes 5,77 miljoni euroni. Lisaks eelpool mainitud muutustele brutokasumis, mõjutas ärikasumit võrreldes 2019. aasta sama perioodiga 1,20 miljoni euro suurune positiivne muutus võimalike kolmandate osapoolte kahjunõuetega seonduvas eraldises. 2020. aasta 3. kvartali ärikasum enne nimetatud eraldisest tulenevate muutusteta oli 4,56 miljonit eurot, võrreldes 2019. aasta 3. kvartali ärikasumiga 7,52 miljonit eurot vähenes ärikasum enne eraldise muutuseid 2020. aasta 3. kvartalis 39,3% ehk 2,96 miljonit eurot.

2020. aasta 3. kvartali **puhaskasum** oli 5,64 miljonit eurot, vähenedes 23,1% ehk 1,70 miljonit eurot. Muutust puhaskasumis mõjutasid peamiselt eelpool mainitud muutused ärikasumis, mida täiendas madalam finantskulu. Finantskulude muutus 2020. aasta 3. kvartalis oli seotud madalamate intressikuludega. 2020. aasta 3. kvartali puhaskasum ilma SWAP lepingute ümberhindlusest ja võimalike kolmandate osapoolte kahjunõuete eraldisest tulenevate muutusteta oli 4,39 miljonit eurot võrreldes 7,29 miljoni eurose puhaskasumiga 2019. aastal, olles võrreldes eelmise aasta sama perioodiga 39,8% ehk 2,90 miljonit eurot madalam.

PÕHILISED FINANTSNÄITAJAD

miljonites eurodes **v.a suhtarvud**	**3. kvartal**			**Muutus 2020/ 2019**	**9 kuud**			**Muutus 2020/ 2019**
	2020	**2019**	**2018**		**2020**	**2019**	**2018**	
Müügitulu	13,28	16,49	16,49	-19,5%	38,55	47,30	46,55	-18,5%
Brutokasum	5,80	8,92	8,59	-35,0%	16,59	25,97	25,81	-36,1%
Brutokasumi marginaal %	43,69	54,12	52,10	-19,3%	43,04	54,91	55,45	-21,6%
Amortisatsioonieelne ärikasum	7,35	9,01	8,73	-18,5%	20,66	25,47	25,91	-18,9%
Amortisatsioonieelse ärikasumi marginaal %	55,33	54,63	52,95	1,3%	53,60	53,85	55,66	-0,5%
Ärikasum	5,77	7,52	7,31	-23,3%	16,03	21,01	21,65	-23,7%
Ärikasum – põhitegevus	5,44	7,19	7,07	-24,4%	15,37	20,37	21,16	-24,5%
Ärikasumi marginaal %	43,43	45,60	44,31	-4,8%	41,58	44,42	46,50	-6,4%
Kasum enne tulumaksustamist	5,64	7,33	7,14	-23,1%	15,70	20,35	20,94	-22,9%
Maksustamiseelse kasumi marginaal %	42,45	44,47	43,28	-4,6%	40,73	43,03	44,98	-5,3%
Puhaskasum	5,64	7,33	7,14	-23,1%	11,34	16,81	19,14	-32,5%
Puhaskasumi marginaal %	42,45	44,47	43,28	-4,6%	29,43	35,53	41,11	-17,2%
Vara puhasrentaablus %	2,24	2,89	2,97	-22,4%	4,40	6,64	8,11	-33,7%
Kohustiste osatähtsus koguvarast %	57,73	59,29	59,89	-2,6%	57,73	59,29	59,89	-2,6%
Omakapitali puhasrentaablus %	5,42	7,27	7,58	-25,5%	10,20	16,21	20,85	-37,1%
Lühiajaliste kohustiste kattekordaja	3,66	5,14	4,99	-28,8%	3,66	5,14	4,99	-28,8%
Maksevõime kordaja	3,62	5,10	4,96	-29,0%	3,62	5,10	4,96	-29,0%
Investeeringud põhivarasse	5,92	4,66	4,29	27,1%	13,77	10,76	7,36	27,9%
Dividendide väljamaksmise määr %	na	72,05	62,11		na	72,05	62,11	

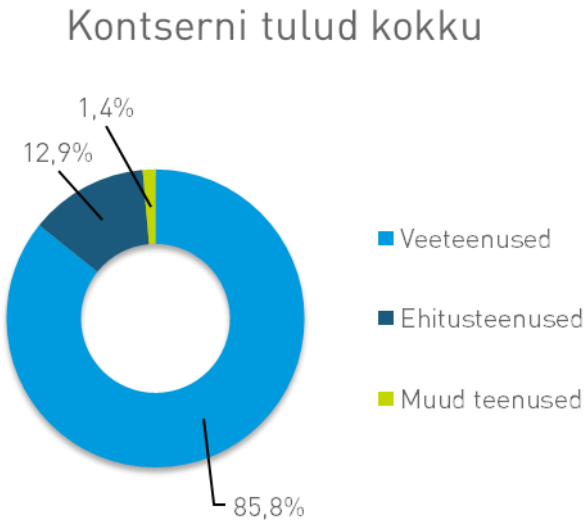
Brutokasumi marginaal – brutokasum / müügitulu
Ärikasumi marginaal – ärikasum / müügitulu
Amortisatsioonieelne kasum – ärikasum + kulum
Amortisatsioonieelse kasumi marginaal – amortisatsioonieelne kasum / müügitulu
Puhaskasumi marginaal – puhaskasum / müügitulu
Vara puhasrentaablus – puhaskasum / perioodi keskmine vara kokku
Kohustiste osatähtsus koguvarast – kohustised kokku / vara kokku
Omakapitali puhasrentaablus – puhaskasum / perioodi keskmine omakapital kokku
Lühiajaliste kohustiste kattekordaja – käibevara / lühiajalised kohustised
Maksevõime kordaja – (käibevara – varud) / lühiajalised kohustised
Dividendide väljamaksmise määr – dividendid aastas kokku / aasta puhaskasum kokku
Põhitegevus – veeteenustega seotud tegevused, v.a võrkude laiendamine ja sihtfinantseerimine, ehitusteenused, lootusetud nõuded

2020. AASTA 3. KVARTALI MAJANDUSTULEMUSED

Koondkasumiaruanne

MÜÜGITULUD

Kuna 18.10.2019 kinnitas Konkurentsiamet AS Tallinna Vesi uued tariifid, mis hakkasid kehtima alates 01.12.2019, tulenes põhitegevuse müügitulu, s.o veevarustuse ja reovee ärajuhtimise teenuste müügist teenitud tulu muutus olulisel määral põhitegevuspiirkonna madalamatest tariifidest, millele lisandus veeteenuste tarbimise muutus seoses koroonaviiruse puhanguga. Arvestades Eesti makromajanduse prognoose, eeldame veeteenuste müügimahtude lühiajalist langust. Pikemas vaates ei eelda ettevõte tuleviku veeteenuste tarbimises olulisi muutusi.



Kontserni müügitulu oli 2020. aasta 3. kvartalis 13,28 miljonit eurot, vähenedes võrreldes eelmise aasta sama perioodiga 19,5% ehk 3,21 miljonit eurot. Veeteenuste tulu nii põhitegevuspiirkonnas kui sellest väljaspool moodustas müügitulust 85,8%, 12,9% tuludest moodustus ehitusteenustest ning 1,4% muudest teenustest. Ehitusteenuste tulud on sesoonsemad ning Kontsern otsib jätkuvalt võimalusi, et neid tulusid hoida ning kasvatada.

	3. kvartal			Muutus 2020/2019	
tuhandetes eurodes	2020	2019	2018	euro	%
Veevarustuse teenus	1,971	3,537	3,499	-1,566	-44,3%
Reovee ärajuhtimise teenus	2,929	2,893	2,823	36	1,2%
Müük eraklientidele kokku	4,900	6,430	6,322	-1,530	-23,8%
Veevarustuse teenus	1,853	3,009	2,969	-1,156	-38,4%
Reovee ärajuhtimise teenus	1,860	2,282	2,312	-422	-18,5%
Müük äriklientidele kokku	3,713	5,291	5,281	-1,578	-29,8%
Veevarustuse teenus	396	415	381	-19	-4,6%
Reovee ärajuhtimise teenus	823	766	722	57	7,4%
Sademevee ärajuhtimise teenus	57	67	43	-10	-14,9%
Müük teeninduspiirkonnavälistele klientidele kokku	1,276	1,248	1,146	28	2,2%
Sademevee kogumise ja puhastamise teenus ning tuletõrjehüdrantide teenus	1,145	888	807	257	28,9%
Ülenormatiivse reostuse tasu ja purgimisteenus	351	412	276	-61	-14,8%
Veeteenused kokku	11,386	14,269	13,832	-2,883	-20,2%
Ehitusteenused	1,709	2,067	2,495	-358	-17,3%
Muud teenused	182	151	167	31	20,5%
MÜÜGITULU KOKKU	**13,276**	**16,487**	**16,494**	**-3,211**	**-19,5%**

Veeteenuste müügitulu kahanes võrreldes 2019. aasta 3. kvartaliga 20,2% ehk 2,88 miljonit eurot, ulatudes 11,38 miljoni euroni. Langus on seotud allpool kirjeldatud muutustega tariifis ja müügimahtudes:

- **Põhitegevuspiirkonna eraklientide** müügitulu vähenes 23,8% võrra 4,90 miljoni euroni, olles peamiselt mõjutatud keskmiselt 27% madalamatest tariifidest alates 1.12.2019. Tariifi langusest tulenevat mõju tasakaalustas osaliselt kortermajade, mis on ühtlasi meie suurim erakliendigrupp, ja eramajade grupi tarbimismahtude kasv. Tariifi- ja tarbimismahtude muutuse mõjud tuludele olid vastavalt -1,77 miljonit eurot ja +0,25 miljonit eurot. Eraklientide tarbimismahtude tõus oli peamiselt seotud koroonaviiruse puhkemisega, kuna orienteeruvalt 1/3 eestlastest töötab kodukontoris, samuti avaldab mõju puhkuste periood suvekuudel.
- **Põhitegevuspiirkonna äriklientide** müügitulu vähenes 29,8% võrra 3,71 miljoni euroni, olles mõjutatud keskmiselt 15% madalamatest tariifidest alates 1.12.2019 ja keskmiselt 18% võrra madalamast veeteenuste tarbimisest. Pandeemia mõjutas müüki äriklientidele, kuna hotellid ja spad ning meelelahutuse asutused tegutsesid väiksema külastajate arvuga ning kontorites töötas vähem inimesi. Tarbimismahtude ja tariifi muutuse mõjud tuludele olid vastavalt -0,93 miljonit eurot ja -0,65 miljonit eurot.
- Müük **klientidele väljaspool põhitegevuspiirkonda** vähenes 2,3% võrra 1,28 miljoni euroni. Väliste piirkondade müügitulusid mõjutas samuti tariifide muutus alates 1.12.2019, kuid mida tasakaalustas joogivee ja sademeveeteenuse tarbimise suurenemine. Tariifi- ja tarbimismahtude muutuse mõjud tuludele olid vastavalt -0,09 miljonit eurot ja +0,12 miljonit eurot.
- **Põhitegevuspiirkonna sademevee- ja tuletõrjehüdrantide süsteemi käigus hoidmise ja hooldamise tulu** oli 1,15 miljonit eurot, suurenedes võrreldes 2019. aasta sama perioodiga 28,9% ehk 0,26 miljonit eurot. Kasv oli põhjustatud peamiselt 34% võrra suurematest sademevee kogustest, mida täiendasid suurenenud tuletõrjehüdrantide teenuse tulu ning vähenenud kulud sademevee m^3 kohta.
- Saadud **ülenormatiivse reostuse tasud ja purgimisteenuse tulud** vähenesid 31,2% võrra 0,03 miljoni euroni.

Ehitusteenuste müügitulu oli 1,71 miljonit eurot, vähenedes võrreldes eelmise aasta sama perioodiga 17,3% ehk 0,36 miljonit eurot. Tulude langus oli eelkõige seotud madalamate torustike ehitusteenuse tuludega, mida täiendasid suurenenud tee-ehitusteenuste tulud. Ehitusteenuste tulusid mõjutas osaliselt koroonaviiruse pandeemia, kuna mitmete uute arenduste algus Tallinnas on edasi lükatud. Samas jätkas ettevõte kolmandas kvartalis mitmete suurte 2019. aastal võidetud projektide ehitust Tallinnas ja teistes Eesti piirkondades.

MÜÜDUD TOODETE JA TEENUSTE KULU NING BRUTOKASUM

Müüdud toodete ja teenuste kulu oli 2020. aasta 3. kvartalis 7,47 miljonit eurot, olles võrreldes 2019. aasta sama perioodiga samal tasemel. Kulude muutust mõjutasid suurenenud tööjõu- ja muud müüdud toodete ja teenuste kulud, samas ehitusteenustega seotud kulud ning kemikaalikulud vähenesid.

	3. kvartal			Muutus 2020/2019	
tuhandetes eurodes	**2020**	**2019**	**2018**	**Euro**	**%**
Vee erikasutusõiguse tasu	-307	-310	-298	3	1,0%
Kemikaalid	-389	-421	-468	32	7,6%
Elekter	-727	-773	-626	46	6,0%
Saastetasu	-208	-194	-204	-14	-7,2%
Otsesed tootmiskulud kokku	-1,631	-1,698	-1,596	67	3,9%
Tööjõukulu	-1,649	-1,546	-1,453	-103	-6,7%
Kulum	-1,389	-1,313	-1,261	-76	-5,8%
Ehitusteenused	-1,388	-1,767	-2,237	379	21,4%
Muud kulud	-1,419	-1,241	-1,353	-178	-14,3%
Muud müüdud toodete ja teenuste kulud kokku	-5,845	-5,867	-6,304	22	0,4%
Müüdud toodete ja teenuste kulu kokku	**-7,476**	**-7,565**	**-7,900**	**89**	**1,2%**

Otsesed tootmiskulud kokku (vee-erikasutustasu, kemikaalid, elekter ja saastetasu) olid 1,63 miljonit eurot, vähenedes võrreldes eelmise aasta sama perioodiga 3,9% ehk 0,06 miljonit eurot. Otseseid tootmiskulusid mõjutasid hindade ja toodangumahtude muutused järgnevalt:

- **Kemikaalide kulud** vähenesid 7,6% võrra 0,38 miljoni euroni, seda peamiselt tänu keskmiselt 33% võrra madalamale metanoolihinnale, mida täiendasid reoveepuhastusprotsessis muda ja fosfori eemaldamiseks kasutatavad polümeeride ja koagulandi vähenenud kogused, mille mõjud kuludele olid vastavalt +0,04 miljonit eurot, +0,02 miljonit eurot ja +0,01 miljonit eurot. Reoveepuhastusprotsessi kulude langust tasakaalustas osaliselt veepuhastusprotsessi suurenenud kloori ja koagulandi kasutus, mille mõju kuludele oli -0,03 miljonit eurot.
- **Elektrikulud** vähenesid 6,0% võrra 0,73 miljoni euroni, seda peamiselt seoses reoveepuhastusprotsessi ja pinnavee madalama elektri tarbimisega, mida tasakaalustas veepumplate suurenenud tarbimine, mille mõju kuludele oli vastavalt +0,03 miljonit eurot, +0,01 miljonit eurot.
- **Saastetasu** on kasvanud 7,2% võrra 0,21 miljoni euroni, mida põhjustas 2019. aasta kvartalis saadud uus vee erikasutusluba.

Muud müüdud toodete ja teenuste müügiga seotud kulud (tööjõukulu, kulum, ehitusteenustega seotud kulud ning muud müüdud toodete ja teenuste kulud) ulatusid 5,84 miljoni euroni, vähenedes 0,4% ehk 0,02 miljonit eurot. Kulude vähenemine tulenes madalamast ehitusteenustega seotud kulust ning mida tasakaalustasid suurenenud muud müüdud toodete ja teenuste kulud ning kõrgemad tööjõukulud:

- **Tööjõukulud** suurenesid 6,7% võrra 1,65 miljoni euroni. Seda peamiselt seoses töötajate arvu kasvuga (täistöökohaga töötajate arv oli 10 töötaja võrra suurem kui 2019. aasta 3. kvartalis) ja kõikide töötajate palgamuudatusega alates aruandeaasta algusest tarbijahinnaindeksi võrra.
- **Kulum** suurenes 5,8% võrra 1,39 miljoni euroni, olles peamiselt mõjutatud kasutusõigusega vara kulumi suurenemisest seoses uue survepesumasina soetamisega ning mõningate mehhaanilise puhastuse rekonstrueerimisega seotud tehnoloogiliste rajatistega seotud kasuliku eluea lühendamisega.
- **Ehitusteenuste seotud kulud** vähenesid 21,4% võrra 1,39 miljoni euroni, peamiselt seoses eelpool mainitud madalamate ehitusteenuste tuludega.
- **Muud kulud** suurenesid 14,3% võrra 1,42 miljoni euroni, peamiselt seoses suurenenud vara hoolduskuludega.

Kõigi eelpool nimetatud mõjude tulemusena oli **Kontserni brutokasum** 2020. aasta 3. kvartalis 5,80 miljonit eurot, vähenedes võrreldes 2019. aasta sama perioodi 8,92 miljoni euro suuruse brutokasumiga 35% ehk 3,12 miljoni euro võrra.

ÜLDHALDUS- JA TURUSTUSKULUD, MUUD ÄRITULUD JA -KULUD

Üldhaldus- ja turustuskulud suurenesid 0,7% ehk 0,08 miljonit eurot, ulatudes 1,22 miljoni euroni.

Muud neto äritulud olid 1,18 miljonit eurot võrreldes 2019. aasta sama perioodi 0,19 miljoni euro suuruste neto ärikuluga. Muutus oli peamiselt mõjutatud 1,20 miljoni euro suurusest positiivsest muutusest võimalike kolmandate osapoolte kahjunõuetega seonduva eraldises võrreldes 2019. aasta sama perioodiga, kui eraldise summa ei muutunud, mida täiendas kõrgem hinnanguline eeldatav nõuetega seotud kahjum summas 0,09 miljonit eurot. Eraldis võtab arvesse vahet Tallinna linna poolt kehtestatud tariifide ja Ettevõtte poolse hinnangu vahel, reservatsiooniga võimalikule kõikumisele, viimase 27 kuu (31. detsember 2019: 36 kuud) kohta, mis on võimalike nõuete ligikaudne järelejäänud aegumistähtaeg. Ettevõte ei pea end endiselt klientide ees vastutavaks tariifi puudutavate nõuete osas, mis on seotud tariifidega, mis kehtisid enne uute tariifide kinnitamist Konkurentsiameti poolt. Täiendav info lisatud vahearuande lisasse nr 6.

ÄRIKASUM

Eelnevate tegurite koosmõjul oli **Kontserni ärikasum** 2020. aasta 3 kvartalis 5,77 miljonit eurot. Võrreldes 2019. aasta sama perioodiga vähenes ärikasum 23,3% ehk 1,75 miljonit eurot. Elimineerides ärikasumist võimalike kolmandate osapoolte kahjunõuete eraldisest tuleneva muutuse mõju, oleks Kontserni ärikasum 2020. ja 2019. aasta 3. kvartalis olnud vastavalt 4,56 miljonit eurot ja 7,52 miljonit eurot, vähenedes võrreldes eelmise aasta sama perioodiga 39,3% ehk 2,96 miljonit eurot.

FINANTSKULUD

Kontserni neto finantskulud olid 0,13 miljonit eurot, võrreldes 2019. aasta 3. kvartali 0,19 miljoni euro suuruse neto finantskuluga. Kulude vähenemise peamiseks põhjuseks oli vähenenud intressikulu, mille vähenemine oli seotud 2019. aastal võetud NIB laenu madalama intressimarginaaliga.

Ettevõte on maandanud ujuva intressiga laenude intressiriske SWAP-lepingutega. Laenudest on SWAP-lepingud sõlmitud 37,5 miljonile eurole ning lõpevad 2020. aasta novembris, ülejäänud 52,05 miljoni euro suurusel laenusummal on ujuv intress. Hetkel on SWAP-lepingute hinnanguline õiglane väärtus negatiivne, kogusummas 0,03 miljonit eurot. 2020. aasta 3. kvartalis oli laenude efektiivne intressimäär (k.a SWAP-intressid) 0,77%, mille tulemusel olid intressikulud 0,18 miljonit eurot, 2019. aasta 3. kvartalis olid vastavad näitajad 1,0% ja 0,24 miljonit eurot.

MAKSUSTAMISEELNE KASUM JA PUHASKASUM

Kontserni **puhaskasum** vähenes võrreldes 2019. aasta sama ajaga 23,1% ehk 1,7 miljonit eurot, ulatudes 2020. aasta 3. kvartalis 5,64 miljoni euroni. Puhaskasumit mõjutasid eelnevalt mainitud muutused ärikasumis summas -1,75 miljonit eurot. Elimineerides SWAP-lepingute õiglase väärtuse ja võimalike kolmandate osapoolte kahjunõuete eraldisest muutuste mõjud, oleks Kontserni

puhaskahjum 2020. 3. kvartalis olnud 4,39 miljonit eurot võrreldes 7,29 miljoni euro suuruse puhaskasumiga 2019. aastal, vähenedes võrreldes eelmise aastaga 39,8% ehk 2,90 miljonit eurot.

2020. AASTA ÜHEKSA KUU MAJANDUSTULEMUSED

Koondkasumiaruanne

MÜÜGITULUD

2020. aasta üheksa kuu **Kontserni müügitulu** oli 38,55 miljonit eurot. Võrreldes eelmise aasta sama perioodiga kahanes müügitulu 18,5% ehk 8,76 miljonit eurot. 2020. aasta üheksa kuu **veeteenuste müügitulu** oli 34,15 miljonit eurot, vähenedes võrreldes 2019. aasta sama ajaga 20,3% ehk 8,68 miljonit eurot. Veeteenuste tulu nii põhiteeninduspiirkonnas kui sellest väljaspool moodustas kogu Kontserni müügitulust 88,6%, 10,2% tuludest moodustus ehitusteenustest ning 1,3% muudest teenustest.

	9 kuud			Muutus 2020/2019	
tuhandetes eurodes	**2020**	**2019**	**2018**	**Euro**	**%**
Veevarustuse teenus	6,046	10,698	10,579	-4,652	-43,5%
Reovee ärajuhtimise teenus	8,982	8,753	8,599	229	2,6%
Müük eraklientidele kokku	15,028	19,451	19,178	-4,423	-22,7%
Veevarustuse teenus	5,327	8,754	8,835	-3,427	-39,1%
Reovee ärajuhtimise teenus	5,485	6,914	7,112	-1,429	-20,7%
Müük äriklientidele kokku	10,812	15,668	15,947	-4,856	-31,0%
Veevarustuse teenus	1,179	1,231	1,086	-52	-4,2%
Reovee ärajuhtimise teenus	2,458	2,351	2,143	107	4,6%
Sademevee ärajuhtimise teenus	216	277	211	-61	-22,0%
Müük teeninduspiirkonnavälistele klientidele kokku	3,853	3,859	3,440	-6	-0,2%
Sademevee kogumise ja puhastamise teenus ning tuletõrjehüdrantide teenus	3,572	2,849	2,483	723	25,4%
Ülenormatiivse reostuse tasu ja purgimisteenus	883	1,006	733	-123	-12,2%
Veeteenused kokku	34,148	42,833	41,782	-8,685	-20,3%
Ehitusteenused	3,914	4,062	4,335	-148	-3,6%
Muud teenused	483	406	434	77	19,0%
MÜÜGITULU KOKKU	**38,545**	**47,301**	**46,550**	**-8,756**	**-18,5%**

2020. aasta üheksa kuuga kahanes **põhitegevuspiirkonna eraklientide müügitulu** 22,7% võrra 15,03 miljoni euroni. Langus on peamiselt seotud alates 01.12.2019 rakendunud uute veeteenuste tariifidega, samas kui tarbimismahud kasvasid, mõjuga tuludele vastavalt -5,45 miljonit eurot ja +1,03 miljonit eurot. Eraklientide tarbimismahtude kasv on seotud peamiselt kortermajade segmendiga, mis on ühtlasi meie suurim erakliendigrupp, lisaks kasvas eramajade grupi tarbimine, mõju kokku +0,77 miljonit eurot.

Äriklientide müügitulu vähenes 31,0% võrra 10,81 miljoni euroni. Ka Äriklientide segmendis on müügitulude langus peamiselt seotud alates 01.12.2019 rakendunud uute veeteenuste tariifidega, samuti langesid tarbimismahud 3. kvartali tulemuste juures mainitud põhjustel, mõjuga tuludele vastavalt -1,86 miljonit eurot ja -3,00 miljonit eurot, mõju kokku -4,86 miljonit eurot.

Müük **klientidele väljaspool põhitegevuspiirkonda** vähenes 0,2% ulatudes 3,85 miljoni euroni, olles mõjutatud madalamatest joogivee- ja sademevee müügituludest ning suurenenud reoveeteenuse müügituludes. Väliste tulude langus oli samuti peamiselt mõjutatud tariifide muudatusest, mida tasakaalustasid suurenenud joogivee ja sademevee tarbimismahud.

Põhitegevuspiirkonna sademevee- ja tuletõrjehüdrantide süsteemi käigus hoidmise ja hooldamise tulud olid 2020. aasta üheksa kuuga 3,57 miljonit eurot, kasvades võrreldes 2019. aasta sama perioodiga 25,4% ehk 0,72 miljonit eurot, mille põhjustasid peamiselt 27% võrra suuremad sademevee kogused, mida omakorda tasakaalustasid osaliselt madalamad kulud m^3 kohta.

Saadud **ülenormatiivse reostuse tasud ja purgimisteenuse tulud** kahanesid 12,2% võrra 0,88 miljoni euroni.

Ehitusteenuste müügitulu oli 3,91 miljonit eurot, kahanedes võrreldes eelmise aasta sama perioodiga 3,6% ehk 0,15 miljonit eurot. Tulude vähenemine oli eelkõige seotud madalamate torustike ehitusteenuse tuludega, kuna mitmete 2019. aastal võidetud suurte projektide ehitus Tallinnas ja teistes Eesti piirkondades jätkus, ning mida tabas mõningane tagasilöök 3. kvartalis eelpool 3. kvartali tulemuste juures mainitud põhjustel.

MÜÜDUD TOODETE JA TEENUSTE KULU NING BRUTO- JA ÄRIKASUM

	9 kuud			Muutus 2020/2019	
tuhandetes eurodes	**2020**	**2019**	**2018**	**Euro**	**%**
Vee erikasutusõiguse tasu	-919	-904	-892	-15	-1,7%
Kemikaalid	-1,152	-1,256	-1,249	104	8,3%
Elekter	-2,502	-2,594	-2,082	92	3,5%
Saastetasu	-792	-788	-715	-4	-0,5%
Otsesed tootmiskulud kokku	-5,365	-5,542	-4,938	177	3,2%
Tööjõukulu	-5,314	-4,895	-4,677	-419	-8,6%
Kulum	-4,065	-3,951	-3,812	-114	-2,9%
Ehitusteenused	-3,188	-3,441	-3,832	253	7,4%
Muud kulud	-4,022	-3,498	-3,480	-524	-15,0%
Muud müüdud toodete ja teenuste kulud kokku	-16,589	-15,785	-15,801	-804	-5,1%
Müüdud toodete ja teenuste kulu kokku	**-21,954**	**-21,327**	**-20,739**	**-627**	**-2,9%**

2020. aasta üheksa kuu **müüdud toodete ja teenuste kulu** oli 21,95 miljonit eurot, suurenedes võrreldes 2019. aasta sama perioodiga 2,9% ehk 0,63 miljonit eurot. **Otsesed tootmiskulud kokku** (vee-erikasutustasu, kemikaalid, elekter ja saastetasu) ulatusid 5,36 miljoni euroni, vähenedes võrreldes eelmise aasta sama perioodiga 3,2% ehk 0,18 miljonit eurot. Muutus otsestes tootmiskuludes tulenes hindade ja toodangumahtude muutuste koosmõjust:

- **Vee erikasutusõiguse tasud** suurenesid 1,7% võrra 0,92 miljoni euroni, peamiselt tänu suurematele ammutatud vee kogustele veepuhastusprotsessis.
- **Kemikaalide kulud** vähenesid 8,3% võrra 1,15 miljoni euroni, seda peamiselt tänu keskmiselt 33% võrra madalamale metanoolihinnale, mida täiendasid vähenenud lämmastiku ja fosfori eemaldamiseks kasutatava metanooli ja koagulandi kogused reoveepuhastusprotsessis, mille mõjud kuludele olid vastavalt +0,13 miljonit eurot ja +0,03 miljonit eurot. Reoveepuhastusprotsessi kulude langust tasakaalustas osaliselt suurenenud koagulandi kasutus veepuhastusprotsessis, mille mõju kuludele oli -0,07 miljonit eurot.
- **Kulutused elektrile** vähenesid 3,5% ehk 0,09 miljonit eurot 2,50 miljoni euroni peamiselt tänu reoveepuhastusjaamas vähenenud elektri tarbimisele.

Muud müüdud toodete ja teenuste müügiga seotud kulud (tööjõukulud, kulum, ehitus- ja asfalteerimisteenused ja muud kulud) ulatusid 16,59 miljoni euroni, suurenedes 5,1% ehk 0,80 miljonit eurot. Muude müüdud toodete ja teenuste kulude muutusi mõjutasid peamiselt eelpool 3. kvartali tulemuste juures nimetatud põhjustel 15,0% võrra kõrgemad muud müüdud toodete ja teenuste kulud, mis ulatusid 4,02 miljoni euroni, ning 8,6% võrra suurenenud tööjõukulud, mis ulatusid 5,31 miljoni euroni. Suurenenud kulusid täiendasid 7,3% võrra madalamad ehitusteenustega seotud kulud, mis ulatusid 3,19 miljoni euroni.

2020. aasta üheksa kuuga ulatus **Kontserni brutokasum** 16,59 miljoni euroni, vähenedes võrreldes 2019. aasta sama perioodiga 36,1% ehk 9,38 miljoni euro võrra. **Kontserni ärikasum** oli 2020. aasta üheksa kuuga 16,03 miljonit eurot, vähenedes võrreldes 2019. aasta sama perioodiga 23,7% ehk 4,99 miljonit eurot, olles peamiselt mõjutatud põhitegevuspiirkonna madalamatest veeteenuste müügituludest, mida omakorda mõjutas tariifide langus alates 01.12.2019 ning äriklientide tarbimise langus, 3. kvartali tulemuste juures toodud võimalike kolmandate osapoolte kahjunõuete eraldise ülevaatusest tuleneva muutuse mõjust ning ICSIDi negatiivsest otsusest tulenevatest täiendavatest juriidilise teenuse kuludest, mille tulemusena tuli ettevõttel tasuda 25% Eesti riigi ICSIDiga seonduvatest juriidilistest kuludest. Elimineerides ärikasumist võimalike kolmandate osapoolte kahjunõuete eraldise ülevaatusest tuleneva muutuse mõju, oleks Kontserni ärikasum 2020. ja 2019. aastal olnud vastavalt 12,42 miljonit eurot ja 21,01 miljonit eurot, vähenedes võrreldes 2019. aasta sama ajaga 40,9% ehk 8,60 miljonit eurot.

FINANTSKULUD

Kontserni neto finantskulud olid 0,33 miljonit eurot, võrreldes 2019. aasta üheksa kuu 0,66 miljoni euro suuruse neto finantskuluga. Kulude vähenemise peamiseks põhjuseks oli madalam intressikulu ning suurem positiivne muutus SWAP-lepingute õiglases väärtuses võrreldes eelmise aasta sama perioodiga, mille mõjud olid vastavalt 0,18 miljonit eurot ja 0,13 miljonit eurot.

MAKSUSTAMISEELNE KASUM JA PUHASKASUM

Kontserni 2020. aasta üheksa kuu **maksustamiseelne kasum** oli 15,70 miljonit eurot, vähenedes võrreldes 2019. aasta sama ajaga 22,9% ehk 4,65 miljonit eurot. **Kontserni puhaskasum** oli 2020. aasta üheksa kuuga 11,34 miljonit eurot, vähenedes võrreldes 2019. aasta sama ajaga 32,5% ehk 5,47 miljonit eurot. Elimineerides SWAP-lepingute õiglase väärtusest ja võimalike kolmandate osapoolte kahjunõuete eraldisest tulenevate muutuste mõjud, oleks Kontserni puhaskasum 2020. aasta üheksa kuuga olnud 7,54 miljonit eurot, vähenedes võrreldes eelmise aasta sama perioodiga 55,0% ehk 9,22 miljonit eurot.

Finantsseisundi aruanne

2020. aasta üheksa kuuga **investeeris Kontsern põhivarasse** 13,77 miljonit eurot. Seisuga 30.09.2020 oli Kontserni materiaalse põhivara väärtus 199 miljonit eurot ning põhivara väärtus kokku 199,44 miljonit eurot (30.09.2019 vastavalt 186,15 miljonit ja 186,75 miljonit eurot).

Võrreldes 2019. aasta lõpu seisuga on **nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ja ettemaksed** kahanenud 0,41 miljonit eurot, ulatudes 6,83 miljoni euroni. Muutus on peamiselt seotud madalamate vee- ja ehitusteenustega seotud nõuetega, mida tasakaalustas osaliselt suurenenud viitlaekumised, vastavalt -1,44 miljonit eurot, +1,00 miljonit eurot ja +0,03 miljonit eurot. Nõuete laekumise protsent 99,64% on jätkuvalt kõrge, 2019. septembri lõpus oli vastav näitaja 99.79%.

Lühiajalised kohustised on võrreldes 2019. aasta lõpuga suurenenud 1,32 miljonit eurot 14,57 miljoni euroni.

Tulevaste perioodide liitumistasude tulud on võrreldes 2019. aasta lõpuga kasvanud 2,21 miljonit eurot 33,28 miljoni euroni.

Eraldis võimalike kolmandate osapoolte kahjunõuete katteks vähenes võrreldes 2019. aasta lõpu seisuga 3,61 miljonit eurot 10,83 miljoni euroni 3. kvartali Muude äritulude ja kulude juures toodud põhjustel. Lisainformatsioon eraldise kohta on esitatud vahearuande lisas nr 6.

Kontserni laenujääk on veidi vähenenud, ulatudes 89,55 miljoni euroni. 2019. aasta mais alustas ettevõtte varasema NIB laenu tagasimakseid, mis toimuvad 11 võrdse poolaasta maksena. Laenude keskmine intressi riskimarginaal on 0,66%.

Kontserni kohustiste osatähtsus koguvarast on 57,73%, jäädes vahemikku 55%-65%, mis kajastab Kontsernile omast omakapitali profiili. 2019. aasta samal perioodil oli kohustiste osatähtsus koguvarast 59,29%.

Rahakäive

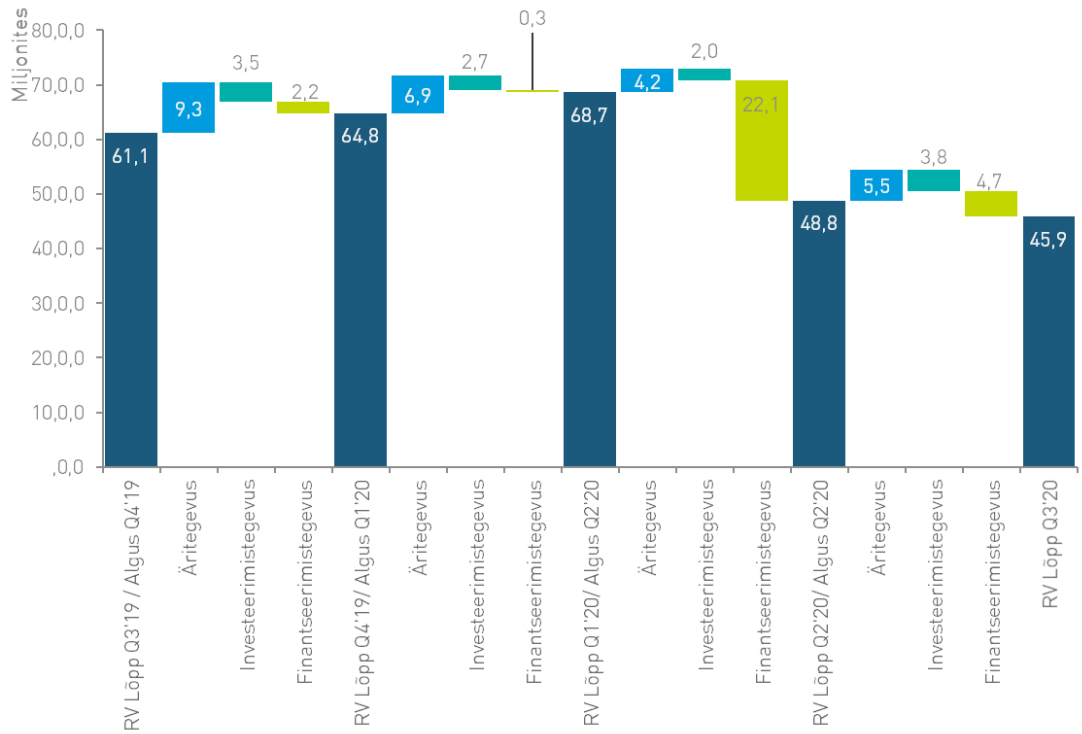
Seisuga 30.09.2020 oli Kontserni likviidsus tugev. 2020. aasta septembri lõpu seisuga oli Kontserni raha ja pangakontode jääk 45,87 miljonit eurot, moodustades varadest 18,1% (30.09.2019 seisuga oli näitaja 61,12 miljonit eurot, moodustades varadest 23,8%).

Suurima panuse rahakäibele annab Kontserni põhitegevus. 2020. aasta üheksa kuuga oli Kontserni **äritegevuse rahakäive** 16,67 miljonit eurot, vähenedes võrreldes 2019. aasta sama perioodiga 8,03 miljonit eurot. Põhitegevuse ärikasum on endiselt peamine tegur Kontserni äritegevuse rahakäibes.

2020. aasta üheksa kuuga kasutati **investeerimistegevuseks** 8,43 miljonit eurot, võrreldes 2019. aastal investeerimistegevuseks kasutatud 3,91 miljoni euroga oli suurenemine 4,52 miljonit eurot. Investeerimistegevuse rahavoogusid mõjutasid järgnevad tegurid:

- Põhivara investeeringutega seotud rahavood suurenesid võrreldes 2019. aasta sama perioodiga 3,97 miljonit eurot, ulatudes 10,11 miljoni euroni.
- Torustike ehituste eest saadud kompensatsioonid olid võrreldes eelmise aasta sama perioodiga 0,58 miljoni euro võrra madalamad, ulatudes 1,62 miljoni euroni.

2020. aasta üheksa kuuga kasutati **finantseerimistegevuseks** 27,14 miljonit eurot, mis on võrreldes 2019. aasta sama perioodiga 5,71 miljonit eurot suurem. Muutuse peamiseks põhjuseks oli suurem dividendide väljamakse, mida tasakaalustasid vähenenud intressimaksed, vastavalt +4,92 miljonit eurot ja -0,25 miljonit eurot.



TÖÖTAJAD

Meie jaoks on väga oluline, et kõiki töötajaid koheldaks võrdselt, et nad oleksid kaasatud otsustusprotsessi ja saaksid regulaarselt informatsiooni ettevõttes toimuvast. Usume, et töötajate kaasamine otsustusprotsessi on väga oluline selleks, et nad oskaksid ettevõtet selle arengus toetada ja mõistaksid selle olulisust. Meie töötajate vanus, rahvus, töö iseloom ning mitmed teised tegurid võivad olla väga erinevad. See tähendab, et peame töötajateni jõudmiseks, nende kaasamiseks ja kuulamiseks olema leidlikud ja paindlikud. Selleks kasutame mitmeid võimalusi ning kanaleid, nagu näiteks juhtkonna liikmete kohtumised töötajatega, infotahvlid, siseveeb, infokirjad,

meeskonnaüritused ning kord kvartalis ilmuv siseleht. Märkimisväärsele hulgale meie töötajatest ei ole eesti keel esmane suhtluskeel. Seetõttu pakume töötajatele ettevõtte kulul eesti keele tunde, selleks, et ka muukeelsed töötajad tunneksid ennast osana meie ühtsest meeskonnast. Lisaks sellele edastame suure osa olulisest informatsioonist töötajatele ka vene keeles.

Oleme kirjeldanud oma personalipõhimõtted. Järgime võrdse kohtlemise printsiipi nii töötajate värbamisel kui juhtimisel, mis tähendab võimalusel kõikidele võrdse võimaluse andmist. Teadvustame ja hindame meie töötajaskonna mitmekesisust ning tagame töötajate õiglase ja võrdse kohtlemise, pakkudes kõikidele samu võimalusi, kui see on konkreetses olukorras mõistlik ja teostatav. Meie jaoks on oluline tagada, et kedagi ei diskrimineerita tema ea, soo, usu, päritolu, puude, seksuaalse sättumuse, perekonnaseisu või muude asjaolude tõttu.

Koroonaviiruse leviku tingimustes on meile veelgi olulisem informeerida töötajaid ettevõttes toimuvast, kasutades selleks mitmeid infokanaleid (loetelu ülal). Lisaks tavapärastele kanalitele viisime töötajateni ettevõttes toimuva ka video teel nii eesti kui vene keeles.

Koroonakriis muutis oluliselt meie ettevõtte igapäevast töökorraldust ning paljud töötajad hakkasid tööülesandeid täitma kaugtööd tehes. Tänaseks on kaugtöö saanud meie elu igapäevaseks osaks. Töötajate toetamiseks oleme loonud korra „Kaugtöö reeglid“, mis olulisemad teemad kokku võtab. Kaugtöö riskide hindamiseks oleme välja töötanud dokumendi „Kaugtöö töökoha riskide hindamine“. Mõlemad dokumendid vaadatakse läbi, arutatakse oma juhiga ning allkirjastatakse. Lisaks on siseveebis rubriik „Kaugtöö“, kust leiab mitmeid kasulikke abimaterjale. Kaugtöö juurutamine ettevõttes oli ka oluliseks teemaks 2020. aasta töötajate rahulolu-uuringu tegevuskavas.

2020. aasta 3. kvartali lõpus töötas Kontsernis 335 töötajat, võrreldes 325 töötajaga 2019. aasta samal ajal. Täistöökohaga töötajate arv oli 2020. aastal 320 töötajat ja 2019. aastal vastavalt 311 töötajat. Üheksa kuu keskmine töötajate arv oli 2020. aastal 331 töötajat ja 2019. aastal 320 töötajat.

Töötajate jagunemine sooliselt:

	Seisuga 30.09.2020			Seisuga 30.09.2019		
	Naised	Mehed	Kokku	Naised	Mehed	Kokku
Kontsern	**91**	**244**	**335**	92	233	325
Juhtkond	14	18	32	14	14	28
Tippjuhtkond	4	5	9	4	4	8
Juhatus	1	2	3	1	2	3
Nõukogu	1	8	9	1	8	9

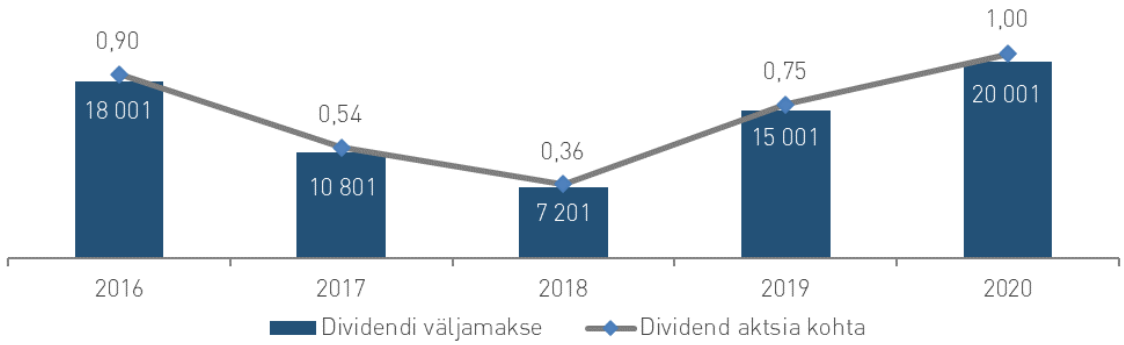
Tööjõukulud olid 2020. aasta 3. kvartalis kokku 2,22 miljonit eurot, millest 0,05 miljonit eurot maksti juhatuse ja nõukogu liikmetele (välja arvatud sotsiaalmaksud). Juhul, kui nõukogu peaks välja vahetama olemasolevad juhatuse liikmed, on tingimuslik kohustus 0,09 miljonit eurot.

DIVIDENDID

Dividendikohustus ettevõtte aktsionäride ees kajastatakse finantsaruannetes hetkest, kui kasumi jaotamine ja dividendide väljamaksmine kinnitatakse ettevõtte aktsionäride üldkoosoleku poolt.

Nõukogu hindab igal aastal, arvestades kõiki asjaolusid, aktsionäridele makstavate dividendide ettepanekut ja kinnitab selle, et esitada see aktsionäride üldkoosolekul hääletamiseks. 28. mail 2020 toimunud aktsionäride üldkoosolekul tegi nõukogu ettepaneku maksta välja 1,00 eurot A-aktsia kohta ja 600 eurot B-aktsia kohta, mis on võrdne 72,0% 2019. aasta puhaskasumist aktsia kohta. Ettepanek kiideti aktsionäride üldkoosolekul heaks ja dividendid maksti välja 26. juunil 2020.

Viimasel viiel aastal on aktsionäridele makstud dividende järgmiselt:



Dividendipoliitika

ASTV sihiks on jaotada aktsionäridele dividende 50%-80% ettevõtte aastakasumist. Igal aastal otsustatakse väljamakstavate dividendide summa lähtudes ASTV kasumist, investeeringuvajadustest, likviidsusest ja pikaajalistest finantseesmärkidest.

AKTSIAHINNA MUUTUSED

AS Tallinna Vesi on noteeritud Nasdaq Balti Põhinimekirjas kauplemiskoodiga TVEAT ja ISIN EE3100026436.

Seisuga 30.09.2020 olid üle 5%-list otseosalust omavad AS-i Tallinna Vesi aktsionärid järgnevad:

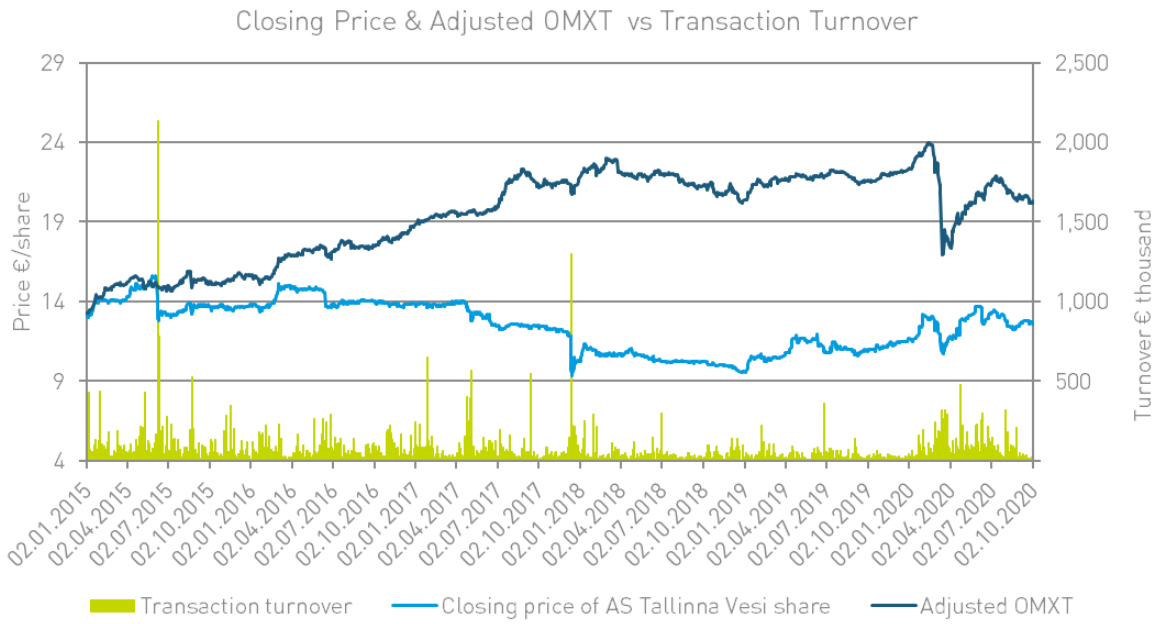
- United Utilities (Tallinn) BV (35,3%)
- Tallinna linn (34,7%)

2020. aasta üheksa kuuga on aktsionäride struktuur võrreldes 2019. aasta lõpu seisuga püsinud võrdlemisi stabiilsena. 2020. aasta 3. kvartali lõpus oli pensionifondide osalus võrreldes 2019. aasta lõpu seisuga veidi vähenenud, olles vastavalt 0,69% ja 0,97% aktsiatest.

Seisuga 30.09.2020 oli AS-i Tallinna Vesi aktsia sulgemishind 12,70 eurot, mis on 3,79% kõrgem (2019: -0,46%) võrreldes eelmise kvartali lõpu hinnaga 13,20 eurot. 3. kvartalis tõusis OMX Tallinn indeks 5,17% (2019. aastal -1,54%).

2020. aasta üheksa kuu jooksul tehti ettevõtte aktsiatega 18 094 tehingut (2019: 3 096 tehingut), mille käigus vahetasid omanikku 1 213 miljonit aktsiat ehk 6,1% kõigist aktsiatest (2019. aastal vastavalt 499 tuhat aktsiat ehk 2,5%).

Tehingute käive oli 9,65 miljoni euro võrra kõrgem kui 2019. aasta samal perioodil, ulatudes 15,05 miljoni euroni.



KONTSERNI STRUKTUUR

Seisuga 30.09.2020 kuulus kontserni 2 äriühingut. Tütarettevõte Watercom OÜ kuulub sajaprotsendiliselt AS-ile Tallinna Vesi ning konsolideeritakse täielikult ettevõtte aruandlusesse.

KONTSERNI JUHTIMINE

NÕUKOGU

Nõukogu planeerib ettevõtte tegevust ja korraldab selle juhtimist ning teostab järelevalvet juhatuse tegevuse üle. Vastavalt AS-i Tallinna Vesi põhikirjale koosneb nõukogu 9 liikmest, kes valitakse või määratakse kaheks aastaks. 2020. aasta 3. kvartalis nõukogu liikmetes järgnev muudatus. 01.09.2020 nimetati nõukogu liikmeks hr Thomas Wright Lissett tähtajaga 01.09.2022 seoses hr Keith Hasletti lõppenud volitustega.

Nõukogu on moodustanud kolm komiteed, mille ülesandeks on nõustada nõukogu auditi, juhatuse liikmete määramise, tagasikutsumise ja tasustamise ning ühingu juhtimise küsimustes.

Informatsiooni nõukogu liikmete ning komiteede kohta võib leida finantsaruande lisast number 15 ja ettevõtte kodulehelt:

Ettevõttest > Juhatus > Nõukogu

Ettevõttest > Auditikomitee

Ettevõttest > Juhtimispõhimõtted > Hea ühingujuhtimise tava

JUHATUS

Juhatus on juhtimisorgan, mis esindab ja juhib AS-i Tallinna Vesi igapäevast tegevust kooskõlas seaduse ja ettevõtte põhikirjaga. Juhatus on kohustatud tegutsema majanduslikult kõige otstarbekamal viisil, lähtudes ettevõtte ja kõikide aktsionäride parimatest huvidest, ning tagama ettevõtte jätkusuutliku arengu vastavalt seatud eesmärkidele ja strateegiale.

Juhatus ja nõukogu teevad ettevõtte huvide parimaks tagamiseks igakülgset koostööd. Vähemalt kord kvartalis toimub juhatuse ning nõukogu ühine korraline koosolek, kus juhatus teavitab nõukogu olulistest asjaoludest ettevõtte äritegevuses, arutatakse ettevõtte lühi- ja pikaajaliste eesmärkide täitmist ning seda mõjutada võivaid riske. Juhatus koostab nõukogu koosolekute jaoks juhatuse aruande, mis esitatakse piisava ajavaruga enne koosolekut nõukogule tutvumiseks.

Vastavalt põhikirjale on ettevõtte juhatus 2-5 liikmeline ja valitakse 3 aastaks.

Alates 01.01.2020 tegutseb AS-i Tallinna Vesi juhatus 3-liikmelisena: Karl Heino Brookes (juhatuse esimees, juhatuse liikme volitustega kuni 21.03.2023), Aleksandr Timofejev (juhatuse liikme volitustega kuni 29.10.2021) ja Kristi Ojakäär (juhatuse liikme volitustega kuni 01.01.2023).

Täiendavat informatsiooni juhatuse liikmete kohta võib leida ettevõtte kodulehelt:

Ettevõttest > Juhatus

Lisainformatsioon:

Karl Heino Brookes

Juhatuse esimees

+372 62 62 200

karl.brookes@tvesi.ee

JUHTKONNA KINNITUS

Juhatus on koostanud AS Tallinna Vesi (Ettevõte) ja tema tütarettevõtte OÜ Watercom (koos Kontsern) konsolideeritud vahearuande lühendatud raamatupidamisaruandena 2020. aruandeaasta 30. septembril 2020 lõppenud 9 kuu kohta. Vahearuanne ei ole audiitorite poolt läbi vaadatud.

Lühendatud raamatupidamisaruande koostamisel seisuga 30. september 2020 on kasutatud raamatupidamise arvestuspõhimõtteid ja teabe esitusviisi, mis on kooskõlas rahvusvaheliste finantsaruandlusstandarditega nagu need on vastu võetud Euroopa Liidu poolt ning see annab õiglase ülevaate ettevõtte varadest, kohustistest, finantsseisundist, majandustulemusest ja rahavoogudest.

Tegevuse vahearuanne annab õiglase ülevaate majandusaasta 9 kuu jooksul toimunud olulistest sündmustest ja nende mõjust lühendatud raamatupidamisaruandele ning sisaldab peamiste riskide ja ebaselguste kirjeldust, mis võivad juhatuse mõistliku hinnangu kohaselt ettevõtet mõjutada ülejäänud 3 kuu jooksul.

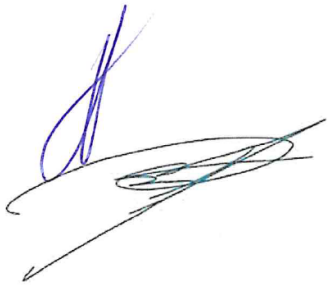
Vahearuanne kajastab olulise tähtsusega tehinguid seotud osapooltega.

Konsolideeritud aruande koostamise käigus on arvesse võetud kõiki olulisi asjaolusid, mis mõjutavad Kontserni varade ja kohustiste väärtust ja mis ilmnesid aruande koostamise kuupäevani 30. oktoober 2020.

Juhatuse hinnangul on AS Tallinna Vesi ja tema tütarettevõte jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Karl Heino Brookes
Juhatuse esimees
Tegevdirektor

Aleksandr Timofejev
Juhatuse liige
Tootmisdirektor



Kristi Ojakäär
Juhatuse liige
Finantsdirektor

30. oktoober 2020

Juhatuse liikmete tutvustus ja pildid on avalikustatud ettevõtte kodulehel.
https://tallinnavesi.ee/ettevote/keskkond/

KONSOLIDEERITUD FINANTSSEISUNDI ARUANNE

tuhandetes eurodes		30. september		31. detsember
VARAD	**Lisa**	**2020**	**2019**	**2019**
KÄIBEVARA				
Raha ja raha ekvivalendid	3	45,868	61,125	64,775
Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ja ettemaksed		6,827	8,439	7,239
Varud		695	539	504
KÄIBEVARA KOKKU		**53,390**	**70,103**	**72,518**
PÕHIVARA				
Materiaalne põhivara	4	198,839	186,152	189,627
Immateriaalne põhivara	5	598	594	710
PÕHIVARA KOKKU		**199,437**	**186,746**	**190,337**
VARAD KOKKU		**252,827**	**256,849**	**262,855**
KOHUSTISED JA OMAKAPITAL				
LÜHIAJALISED KOHUSTISED				
Pikaajaliste rendikohustiste lühiajaline osa		397	379	352
Pikaajaliste laenukohustiste lühiajaline osa		3,631	3,631	3,631
Võlad tarnijatele ja muud võlad		7,757	6,719	6,718
Tuletisinstrumendid		28	271	221
Ettemaksed		2,757	2,639	2,323
LÜHIAJALISED KOHUSTISED KOKKU		**14,570**	**13,639**	**13,245**
PIKAAJALISED KOHUSTISED				
Tulevaste perioodide tulu liitumistasudelt		33,278	28,981	31,070
Rendikohustised		1,465	1,013	964
Laenukohustised		85,791	89,490	87,592
Tuletisinstrumendid		0	50	0
Eraldis võimalike kolmandate osapoolte nõuete katteks	6	10,832	19,068	14,442
Muud võlad		25	36	18
PIKAAJALISED KOHUSTISED KOKKU		**131,391**	**138,638**	**134,086**
KOHUSTISED KOKKU		**145,961**	**152,277**	**147,331**
OMAKAPITAL				
Aktsiakapital		12,000	12,000	12,000
Ülekurss		24,734	24,734	24,734
Kohustuslik reservkapital		1,278	1,278	1,278
Jaotamata kasum		68,854	66,560	77,512
OMAKAPITAL KOKKU		**106,866**	**104,572**	**115,524**
KOHUSTISED JA OMAKAPITAL KOKKU		**252,827**	**256,849**	**262,855**

Lisad lehekülgedel 5 kuni 15 on konsolideeritud lühendatud vahearuande lahutamatud osad.

KONSOLIDEERITUD KOONDKASUMIARUANNE

tuhandetes eurodes		III kvartal		9 kuud aastal		31. detsembril lõppenud aasta
	Lisa	2020	2019	2020	2019	2019
Müügitulu	7	13,276	16,487	38,545	47,301	63,423
Müüdud toodete/teenuste kulud	9	-7,476	-7,565	-21,954	-21,327	-29,470
BRUTOKASUM		**5,800**	**8,922**	**16,591**	**25,974**	**33,953**
Turustuskulud	9	-94	-89	-320	-297	-390
Üldhalduskulud	9	-1,123	-1,120	-3,631	-4,408	-5,689
Muud äritulud (+)/-kulud (-)	10	1,182	-195	3,387	-256	4,201
ÄRIKASUM		**5,765**	**7,518**	**16,027**	**21,013**	**32,075**
Intressitulud	11	3	12	28	30	38
Intressikulud	11	-133	-199	-357	-691	-809
KASUM ENNE TULUMAKSUSTAMIST		**5,635**	**7,331**	**15,698**	**20,352**	**31,304**
Dividendide tulumaks	12	0	0	-4,355	-3,544	-3,544
PERIOODI PUHASKASUM		**5,635**	**7,331**	**11,343**	**16,808**	**27,760**
PERIOODI KOONDKASUM		**5,635**	**7,331**	**11,343**	**16,808**	**27,760**
Jaotatav kasum:						
A- aktsia omanikele		5,634	7,330	11,342	16,807	27,759
B- aktsia omanikule		0,60	0,60	0,60	0,60	0,60
Kasum A aktsia kohta (eurodes)	13	0,28	0,37	0,57	0,84	1,39
Kasum B aktsia kohta (eurodes)	13	600	600	600	600	600

Lisad lehekülgedel 5 kuni 15 on konsolideeritud lühendatud vahearuande lahutamatud osad.

KONSOLIDEERITUD RAHAVOOGUDE ARUANNE

tuhandetes eurodes	Lisa	9 kuud aastal 2020	9 kuud aastal 2019	31. detsembril lõppenud aasta 2019
ÄRITEGEVUSE RAHAVOOD				
Ärikasum		16,027	21,013	32,075
Korrigeerimine kulumiga	4,5,9,10	4,634	4,457	6,109
Korrigeerimine rajamistuludega	10	-341	-277	-389
Muud mitterahalised korrigeerimised	6	-3,610	0	-4,624
Kasum (-)/kahjum (+) põhivara müügist ja mahakandmisest		-14	154	138
Äritegevusega seotud käibevara muutus		221	-843	391
Äritegevusega seotud kohustiste muutus		-249	195	318
ÄRITEGEVUSE RAHAVOOD KOKKU		**16,668**	**24,699**	**34,018**
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD				
Põhivara soetamine		-10,114	-6,147	-10,441
Torustike ehituse eest saadud kompensatsioonid, sh liitumiste rajamistulud		1,618	2,205	3,010
Põhivara müügitulu		32	7	24
Saadud intressid		34	25	36
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD KOKKU		**-8,430**	**-3,910**	**-7,371**
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD				
Tasutud intressid ja laenu finantseerimise kulud, sh swapi intressid		-519	-764	-1,056
Tasutud rendimaksed		-452	-306	-404
Saadud laenud		0	0	37,500
Tasutud laenud		-1,818	-1,818	-41,136
Tasutud dividendid	12	-19,888	-14,965	-14,965
Tasutud kinnipeetud tulumaks dividendidelt	12	-113	-36	-36
Tasutud tulumaks dividendidelt		-4,355	-3,544	-3,544
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD KOKKU		**-27,145**	**-21,433**	**-23,641**
RAHA JA RAHA EKVIVALENTIDE MUUTUS		**-18,907**	**-644**	**3,006**
RAHA JA RAHA EKVIVALENDID PERIOODI ALGUSES	3	**64,775**	**61,769**	**61,769**
RAHA JA RAHA EKVIVALENDID PERIOODI LÕPUS	3	**45,868**	**61,125**	**64,775**

Lisad lehekülgedel 5 kuni 15 on konsolideeritud lühendatud vahearuande lahutamatud osad.

KONSOLIDEERITUD OMAKAPITALI LIIKUMISE ARUANNE

tuhandetes eurodes	Aktsiakapital	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Omakapital kokku
31. detsember 2018	**12,000**	**24,734**	**1,278**	**64,753**	**102,765**
Dividendid	0	0	0	-15,001	-15,001
Perioodi koondkasum	0	0	0	27,760	27,760
31. detsember 2019	**12,000**	**24,734**	**1,278**	**77,512**	**115,524**
31. detsember 2018	**12,000**	**24,734**	**1,278**	**64,753**	**102,765**
Dividendid				-15,001	-15,001
Perioodi koondkasum				16,808	16,808
30. september 2019	**12,000**	**24,734**	**1,278**	**66,560**	**104,572**
31. detsember 2019	**12,000**	**24,734**	**1,278**	**77,512**	**115,524**
Dividendid	0	0	0	-20,001	-20,001
Perioodi koondkasum	0	0	0	11,343	11,343
30. september 2020	**12,000**	**24,734**	**1,278**	**68,854**	**106,866**

Lisad lehekülgedel 5 kuni 15 on konsolideeritud lühendatud vahearuande lahutamatud osad.

KONSOLIDEERITUD AUDITEERIMATA VAHEARUANDE LISAD

LISA 1. KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED

Kontserni konsolideeritud raamatupidamise vahearuanne on koostatud kooskõlas rahvusvahelise finantsaruandlusstandardiga IAS 34 „Vahearuanded" nagu see on vastu võetud Euroopa Liidu poolt. Konsolideeritud raamatupidamise vahearuanne ei sisalda kogu informatsiooni, mis on vajalik raamatupidamise aastaruande esitamiseks ning seda tuleb lugeda koos Kontserni viimase avalikustatud aastaaruandega seisuga 31. detsember 2019. Lisaks on toodud selgitavad märkused sündmuste ja tehingute selgitamiseks, mis on olulised, et mõista Kontserni finantsseisundis ja -tulemustes toimunud muutusi alates viimasest raamatupidamise aastaaruandest.

Rahvusvaheliste finantsaruandlusstandardite (IFRS) Tõlgenduskomitee päevakorra otsus tütarettevõtetes oleva jaotamata kasumiga seotud edasilükkunud tulumaksu kohta.

Kooskõlas rahvusvahelise raamatupidamisstandardi IAS 12 paragrahvidega 52A ja 57A ei kajastata aruannetes tulumaksu kulu ega kohustust enne, kui dividendid on välja kuulutatud. Eestis on seda arvestuspõhimõtet rakendatud järjekindlalt kogu kontserni jaotamata kasumi suhtes, sõltumata sellest, kas kasum on kogunenud emaettevõttes või tütarettevõttes. Juunis 2020 tegi IFRS Tõlgenduskomitee päevakorra otsuse, milles järeldas, et standardi IAS 12 paragrahvides 52A ja 57A sätestatud põhimõtet kohaldatakse ainult emaettevõttes kogunenud jaotamata kasumi suhtes ega kohaldata tütarettevõtetes kogunenud jaotamata kasumi suhtes. Selle asemel tuleks tütarettevõtete jaotamata kasumi puhul järgida standardi IAS 12 paragrahvides 39-40 kirjeldatud põhimõtteid, märkides, et tulumaksu kajastatakse jaotamata kasumi osas kasumi tekkimise perioodil, välja arvatud juhul, kui on tõenäoline, et kasumit ei jaotata lähitulevikus edasi emaettevõttele. AS Tallinna Vesi hindab hetkel IFRS tõlgenduskomitee päevakorra otsuse võimalikku mõju oma finantsaruannetele ja kajastab mõju, kui see on olemas, oma 2020. aasta finantsaruannetes. Kontsern esitab vahearuandes finantsteabe samas vormis, nagu see on esitatud AS-i Tallinna Vesi 31. detsembril 2019 lõppenud aasta finantsaruannetes, mida on kirjeldatud allpool.

LISA 2. OLULISED RAAMATUPIDAMISHINNANGUD

Kontsern kasutab eeldusi ja hinnanguid, mis puudutavad tuleviku sündmusi. Raamatupidamislikud hinnangud, juba oma olemuselt, ühtivad harva tegelike tulemustega täpselt. Eeldused ja hinnangud, mis võivad kaasa tuua märkimisväärse varade ja kohustiste bilansilise väärtuse korrigeerimise on samad, mis on välja toodud viimases avalikustatud aastaaruandes seisuga 31. detsember 2019, välja arvatud hinnangud, mis on toodud allpool:

- Kontserni juhtkond on koostanud hinnangud eeldatavate krediidikahjumite kohta tuginedes parimale olemasolevale teabele minevikusündmuste, hetke olukorra ja Covid-19 puhanguga seotud makromajanduse prognooside osas. Oodatava krediidikahjumi mõõtmiseks rühmitatakse nõuded ostjatele lähtudes krediidiriski ühistest tunnustest ning aegumise perioodist. Oodatavad krediidikahjumi määrad põhinevad 30. septembrile 2020 eelnenud 24 kuu maksedistsipliinil ning nendel perioodidel tekkinud krediidikahjumitel. Mineviku kahjumäärasid on korrigeeritud, et kajastada jooksvat ning tulevikuinformatsiooni makromajanduslike faktorite kohta, mis mõjutavad ostjate võimet nõuete tasumiseks. Kontserni hinnangul on kõige relevantsemad näitajad SKP ja töötuse määr Eestis, kus Kontsern müüb oma kaupu ja teenuseid, ning seega korrigeerib mineviku kahjumäärasid vastavalt oodatavatele muutustele nendes näitajates. Seisuga 30. september 2020 hindab Kontserni juhtkond Covid-19 puhanguga seotud oodatavaks krediidikahjumiks 67 tuhat eurot. Eeldatav krediidikahjum 30. septembri 2020 seisuga on esialgne ning seda hinnatakse ümber vastavalt olukorra edasisele arengule, kui Covid-19 puhangust pikema aja jooksul põhjustatud mõjude kohta on täiendavat teavet.

- Juhtkonna hinnang kolmandate osapoolte võimalike kahjunõuete osas tugineb maksimaalsel erinevusel Tallinna linna poolt kinnitatud tariifidega arvutatud tulude ja 18. oktoobril 2019 Konkurentsiameti poolt kinnitatud tariifide metodoloogia põhimõtete alusel arvutatud tariifidega arvutatud tulude vahel reservatsiooniga võimalikule kõikumisele. Ettevõte on toiminud heas usus ja tuginedes eelmise regulaatori poolt antud lubadustele. Seetõttu ei pea Ettevõte end klientide ees vastutavaks mistahes nõuete eest, mis puudutavad tariife, mis kehtisid enne Konkurentsiameti poolt kinnitatud uute tariifide rakendumist alates 1. detsember 2019.

  Võimalike maksete diskonteerimata suurus, juhul kui kohus peaks klientide võimalikke nõudeid tunnistama, ulatub 27,1 miljoni euroni (31. detsember 2019: 36,1 miljonit eurot). See prognoos märgib maksimaalset vahet Tallinna linna poolt kehtestatud tariifide ja Ettevõtte poolse hinnangu vahel, reservatsiooniga võimalikule kõikumisele, viimase 27 kuu (31. detsember 2019: 36 kuud) kohta, mis on võimalike nõuete ligikaudne järelejäänud aegumistähtaeg. Ettevõtte juhatus on hinnanud kohtu poolt nõuete rahuldamise korral võimalike kohustuste suuruseks 10,8 miljonit eurot (31. detsember 2019: 14,4 miljonit eurot). Seisuga 30. september 2020 ei ole ühtegi põhistatud kahjunõuet esitatud. Ettevõte jälgib olukorda ning vaatab eraldise summat jooksvalt üle.

LISA 3. RAHA JA RAHA EKVIVALENDID

tuhandetes eurodes	30. september 2020	30. september 2019	31. detsember 2019
Raha ja pangakontod	45,868	46,125	43,175
Lühiajalised deposiidid	0	15,000	21,600
Raha ja raha ekvivalendid kokku	**45,868**	**61,125**	**64,775**

LISA 4. MATERIAALNE PÕHIVARA

tuhandetes eurodes	Maa ja ehitised	Rajatised	Masinad ja seadmed	Lõpetamata materiaalsed varad	Kasutus-õiguse varad	Lõpetamata kasutus-õiguse varad	Materiaalsed põhivarad kokku
31. detsember 2018							
Soetusmaksumus	26,500	215,059	49,933	3,199	0	0	294,691
Akumuleeritud kulum	-7,114	-70,993	-37,399	0	0	0	-115,506
Jääkmaksumus	**19,386**	**144,066**	**12,534**	**3,199**	**0**	**0**	**179,185**
Perioodil 1. jaanuar 2019 - 31. detsember 2019 toimunud liikumised							
Reklassifitseerimine 1. jaanuar 2019 (IFRS16)	0	0	-823	-26	1,525	26	702
Soetamine	0	0	0	15,606	0	237	15,843
Põhivara mahakandmine ja müük jääkväärtuses	-7	-130	-20	0	-37	0	-194
Reklassifitseerimine	245	14,829	1,245	-16,323	262	-262	-4
Arvestuslik kulum	-321	-3,342	-1,870	0	-372	0	-5,905
31. detsember 2019							
Soetusmaksumus	26,688	229,228	48,552	2,456	2,493	1	309,418
Akumuleeritud kulum	-7,385	-73,805	-37,486	0	-1,115	0	-119,791
Jääkmaksumus	**19,303**	**155,423**	**11,066**	**2,456**	**1,378**	**1**	**189,627**
Perioodil 1. jaanuar 2020 - 30. september 2020 toimunud liikumised							
Soetamine	0	0	0	12,810	0	911	13,721
Põhivara mahakandmine ja müük jääkväärtuses	0	0	0	0	-17	0	-17
Reklassifitseerimine	96	3,945	693	-4,477	632	-912	-23
Arvestuslik kulum	-219	-2,565	-1,517	0	-168	0	-4,469
30. september 2020							
Soetusmaksumus	26,784	233,013	49,185	10,789	2,808	0	322,579
Akumuleeritud kulum	-7,604	-76,210	-38,943	0	-983	0	-123,740
Jääkmaksumus	**19,180**	**156,803**	**10,242**	**10,789**	**1,825**	**0**	**198,839**

Põhivara on maha kantud juhul, kui selle seisukord ei võimalda edasist kasutamist tootmistegevuse eesmärgil.

Kasutusõiguse vara vastab oma olemuselt masinate ja seadmete varaklassi definitsioonile.

LISA 5. IMMATERIAALNE PÕHIVARA

tuhandetes eurodes	Litsentsid ja arenguvälja-minekud	Lõpetamata immateriaal-sed varad	Immateriaalsed põhivarad kokku
31. detsember 2018			
Soetusmaksumus	4,206	50	4,256
Akumuleeritud kulum	-3,591	0	-3,591
Jääkmaksumus	**615**	**50**	**665**
Perioodil 1. jaanuar 2019 - 31. detsember 2019 toimunud liikumised			
Soetamine	0	249	249
Reklassifitseerimine	288	-288	0
Arvestuslik kulum	-204	0	-204
31. detsember 2019			
Soetusmaksumus	4,463	11	4,474
Akumuleeritud kulum	-3,764	0	-3,764
Jääkmaksumus	**699**	**11**	**710**
Perioodil 1. jaanuar 2020 - 30. september 2020 toimunud liikumised			
Soetamine	0	53	53
Reklassifitseerimine	3	-3	0
Arvestuslik kulum	-165	0	-165
30. september 2020			
Soetusmaksumus	4,466	61	4,527
Akumuleeritud kulum	-3,929	0	-3,929
Jääkmaksumus	**537**	**61**	**598**

LISA 6. ERALDIS VÕIMALIKE KOLMANDATE OSAPOOLTE NÕUETE KATTEKS

12. detsembril 2017 langetas Riigikohus otsuse AS-i Tallinna Vesi kassatsioonkaebuse osas, mis puudutab tariifivaidlust Konkurentsiametiga. Kohus leidis, et Konkurentsiamet ei pea järgima Ettevõtte ja Tallinna linna vahel erastamisel sõlmitud Teenuslepingus sisalduvat kokkulepet veeteenuse hindade kohta. Edaspidi reguleerib veeteenuse hinda Konkurentsiamet.

Vastavalt seadusele jääb Tallinna linna poolt kehtestatud veeteenuse hind kehtima kuni Konkurentsiamet on kehtestanud uue veeteenuse hinna ja Ettevõte on neid seadusega kooskõlas rakendanud. Ettevõte on tegutsenud heas usus ja lähtudes eelmise regulaatori poolt antud lubadustest. Seetõttu ei pea Ettevõte end klientide ees vastutavaks mistahes nõuete suhtes, mis on seotud tariifidega, mis kehtivad enne uute Konkurentsiameti poolt heaks kiidetud tariifide nõuetekohast rakendamist.

18. oktoobril 2019 kooskõlastas Konkurentsiamet Ettevõtte poolt sama aasta septembris esitatud tariifitaotluse. Uued veeteenuste hinnad rakendusid alates 1. detsembrist 2019. Ettevõtte põhitegevuspiirkonnas langesid hinnad erakliendile keskmiselt 27% ja ärikliendile keskmiselt 15%.

Võimalike maksete diskonteerimata suurus, juhul kui kohus peaks klientide võimalikke nõudeid tunnistama, ulatub 27,1 miljoni euroni (31. detsember 2019: 36,1 miljonit eurot). See prognoos märgib maksimaalset vahet Tallinna linna poolt kehtestatud tariifide ja Ettevõtte poolse hinnangu vahel, reservatsiooniga võimalikule kõikumisele, viimase 27 kuu (31. detsember 2019: 36 kuud) kohta, mis on võimalike nõuete ligikaudne järelejäänud aegumistähtaeg.

Ettevõtte juhatus on hinnanud kohtu poolt nõuete rahuldamise korral võimalike kohustuste suuruseks 10,8 miljonit eurot (31. detsember 2019: 14,4 miljonit eurot). Seisuga 30. september 2020 ei ole ühtegi põhistatud kahjunõuet esitatud. Ettevõte jälgib olukorda ning vaatab eraldise summat jooksvalt üle.

LISA 7. SEGMENDIARUANDLUS

Kontsern on ärisegmendid määratlenud põhinedes kõrgema äriotsustaja poolt regulaarselt strateegiliste otsuste tegemiseks kasutatavale aruandlusele. Kõrgem äriotsustaja jälgib Kontserni äritegevust tegevusvaldkonna põhiselt. Eristatakse kolme segmenti: veeteenused, ehitusteenused ja muud teenused.

Veeteenused: veevarustuse, reovee ärajuhtimise, sademevee kogumise ja puhastamise ning tuletõrjehüdrantide teenus, ülenormatiivse reostuse tasu ja purgimisteenus.

Ehitusteenused: Watercom OÜ poolt osutatavad ehitusteenused. Ehitusteenused on klassifitseeritud eraldiseisvaks segmendiks, sest selle müügitulu moodustab enam kui 10% kõikide segmentide müügitulust kokku.

Muud teenused: teehoiutööd, survepesu- ja transporditeenused, projektijuhtimise ja omanikujärelevalve teenused ning muud teenused. Muud tegevusalad on Kontserni finantstulemuste seisukohalt väheolulised ning ükski neist ei moodusta aruandluse mõistes eraldiseisvat segmenti.

Kõrgem äriotsustaja hindab tegevussegmentide tulemust segmendi müügitulu (segmendiväline ja segmentidevaheline müügitulu) ja brutokasumi alusel. Segmentidevahelised tehingud toimuvad turutingimustel.

tuhandetes eurodes	Vee-teenused	Ehitus-teenused	Muud teenused	Segmentide-vahelised tehingud	Segmendid kokku
1. jaanuar 2020 - 30. september 2020					
Kontserniväline müük	34,148	3,914	483	0	38,545
Segmentidevaheline müük	1	2,662	2,555	-5,218	0
Segmendi müügitulu kokku	**34,149**	**6,576**	**3,038**	**-5,218**	**38,545**
Segmendi brutokasum	**14,559**	**330**	**2,105**	**-403**	**16,591**
Jagamatud kulud:					
Turustus- ja üldhalduskulud					-3,951
Muud äritulud ja -kulud					3,387
Ärikasum					**16,027**

1. jaanuar 2019 - 30. september 2019

	Vee-teenused	Ehitus-teenused	Muud teenused	Segmentide-vahelised tehingud	Segmendid kokku
Kontserniväline müük	42,832	4,062	407	0	47,301
Segmentidevaheline müük	1	1,334	2,514	-3,849	0
Segmendi müügitulu kokku	**42,833**	**5,396**	**2,921**	**-3,849**	**47,301**
Segmendi brutokasum	**25,359**	**449**	**555**	**-389**	**25,974**
Jagamatud kulud:					
Turustus- ja üldhalduskulud					-4,705
Muud äritulud ja -kulud					-256
Ärikasum					**21,013**

Müügitulu tegevusalade lõikes

tuhandetes eurodes	III kvartal 2020	III kvartal 2019	9 kuud aastal 2020	9 kuud aastal 2019	31. detsembril lõppenud aasta 2019
Veeteenused					
Veevarustuse teenus	1,971	3,537	6,046	10,698	13,781
Reovee ärajuhtimise teenus	2,929	2,893	8,982	8,753	11,719
Müük eraklientidele kokku	4,900	6,430	15,028	19,451	25,500
Veevarustuse teenus	1,853	3,009	5,327	8,754	11,482
Reovee ärajuhtimise teenus	1,860	2,282	5,485	6,914	9,317
Müük äriklientidele kokku	3,713	5,291	10,812	15,668	20,799
Veevarustuse teenus	396	415	1,179	1,231	1,622
Reovee ärajuhtimise teenus	823	766	2,458	2,351	3,193
Sademevee ärajuhtimise teenus	57	67	216	277	426
Müük teeninduspiirkonnavälistele klientidele kokku	1,276	1,248	3,853	3,859	5,241
Sademevee kogumise ja puhastamise ning tuletõrjehüdrantide teenus	1,145	888	3,572	2,849	4,002
Ülenormatiivse reostuse tasu ja purgimistee	351	412	883	1,006	1,324
Veeteenused kokku	11,385	14,269	34,148	42,833	56,866
Ehitusteenused	1,709	2,067	3,914	4,062	5,960
Muud teenused	182	151	483	406	597
Müügitulu kokku	**13,276**	**16,487**	**38,545**	**47,301**	**63,423**

100% Kontserni müügitulust teeniti Eesti Vabariigis.

LISA 8. TÖÖJÕUKULUD

tuhandetes eurodes	III kvartal 2020	III kvartal 2019	9 kuud aastal 2020	9 kuud aastal 2019	31. detsembril lõppenud aasta 2019
Töötasu	-1,656	-1,583	-5,431	-5,026	-6,762
Sotsiaalmaks ja töötuskindlustusmakse	-560	-535	-1,836	-1,699	-2,286
Tööjõukulud kokku	**-2,216**	**-2,118**	**-7,267**	**-6,725**	**-9,048**
Keskmine töötajate arv aruandeperioodil	**337**	**325**	**331**	**320**	**321**

LISA 9. MÜÜDUD TOODETE/TEENUSTE, TURUSTUS- JA ÜLDHALDUSKULUD

tuhandetes eurodes	III kvartal 2020	III kvartal 2019	9 kuud aastal 2020	9 kuud aastal 2019	31. detsembril lõppenud aasta 2019
Müüdud toodete ja teenuste kulu					
Vee erikasutusõiguse tasu	-307	-310	-919	-904	-1,219
Kemikaalid	-389	-421	-1,152	-1,256	-1,664
Elekter	-727	-773	-2,502	-2,594	-3,566
Saastetasu	-208	-194	-792	-788	-1,089
Tööjõukulu	-1,649	-1,546	-5,314	-4,895	-6,602
Kulum	-1,389	-1,313	-4,065	-3,951	-5,420
Ehitusteenused	-1,388	-1,767	-3,188	-3,441	-5,096
Muud kulud	-1,419	-1,241	-4,022	-3,498	-4,814
Müüdud toodete ja teenuste kulu kokku	**-7,476**	**-7,565**	**-21,954**	**-21,327**	**-29,470**
Turustuskulud					
Tööjõukulu	-81	-71	-269	-240	-318
Muud turustuskulud	-13	-18	-51	-57	-72
Turustuskulud kokku	**-94**	**-89**	**-320**	**-297**	**-390**
Üldhalduskulud					
Tööjõukulu	-486	-501	-1,684	-1,590	-2,128
Kulum	-81	-84	-251	-249	-335
Muud üldhalduskulud	-556	-535	-1,696	-2,569	-3,226
Üldhalduskulud kokku	**-1,123**	**-1,120**	**-3,631**	**-4,408**	**-5,689**

LISA 10. MUUD ÄRITULUD JA -KULUD

tuhandetes eurodes	III kvartal 2020	III kvartal 2019	9 kuud aastal 2020	9 kuud aastal 2019	31. detsembril lõppenud aasta 2019
Üksikliitumiste rajamistulud	116	98	341	277	389
Liitumispunktide kulum	-109	-91	-318	-257	-354
Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu (-)/kulu vähenemine (+)	10	29	-72	22	20
Eraldis võimalike kolmandate osapoolte nõuete katteks (lisa 6)	1,204	0	3,610	0	4,626
Muud äritulud (+)/-kulud (-)	-39	-231	-174	-298	-480
Muud äritulud ja -kulud kokku	**1,182**	**-195**	**3,387**	**-256**	**4,201**

LISA 11. FINANTSTULUD JA -KULUD

	III kvartal		9 kuud aastal		31. detsembril lõppenud aasta
tuhandetes eurodes	2020	2019	2020	2019	2019
Intressitulud	3	12	28	30	38
Intressikulud, laen	-128	-184	-375	-562	-714
Intressikulud, swap	-42	-53	-159	-174	-230
Swapi õiglase väärtuse suurenemine (+)/ vähenemine (-)	42	43	193	59	159
Muud finantstulud (+)/-kulud (-)	-5	-5	-16	-14	-24
Finantstulud ja -kulud kokku	**-130**	**-187**	**-329**	**-661**	**-771**

LISA 12. DIVIDENDID

	III kvartal		9 kuud aastal		31. detsembril lõppenud aasta
tuhandetes eurodes	2020	2019	2020	2019	2019
Perioodil välja kuulutatud dividendid	0	0	20,001	15,001	15,001
Perioodil välja makstud dividendid	0	0	19,888	14,965	14,965
Kinnipeetud tulumaks dividendidelt	0	0	113	36	36
Tulumaks välja makstud dividendidelt	0	0	4,355	3,544	3,544
Välja kuulutatud dividend aktsia kohta:					
Dividend A aktsia kohta (eurodes)	0	0	1,00	0,75	0,75
Dividend B aktsia kohta (eurodes)	0	0	600	600	600

Dividendide tulumaksumäär 2020. aastal on 20/80 (2019. aastal: 20/80), kuid eelneva kolme aasta maksustatud dividendimaksete keskmise summa ulatuses rakendub maksumäär 14/86. Kolme aasta dividendimaksete keskmise summa arvutamisel on 2018. aasta esimene arvesse võetav aasta. Füüsilisest isikust aktsionäridele välja makstud madalama maksumääraga dividendidelt peetakse täiendavalt kinni 7% tulumaksu.

LISA 13. KASUM AKTSIA KOHTA

	III kvartal		9 kuud aastal		31. detsembril lõppenud aasta
tuhandetes eurodes	2020	2019	2020	2019	2019
Aruandeperioodi jaotamata kasum, millest on lahutatud B-aktsia eelisõigused	5,634	7,330	11,342	16,807	27,759
Kaalutud keskmine lihtaktsiate arv (tükkides)	20,000,000	20,000,000	20,000,000	20,000,000	20,000,000
Kasum A aktsia kohta (eurodes)	0,28	0,37	0,57	0,84	1,39
Kasum B aktsia kohta (eurodes)	600	600	600	600	600

30. septembril 2020 ja 2019 ning 31. detsembril 2019 lõppenud perioodidel oli lahjendatud puhaskasum aktsia kohta võrdne kasumiga aktsia kohta.

LISA 14. SEOTUD OSAPOOLED

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid nõukogu ja juhatuse liikmetega, nende lähikondsetega ja ettevõtetega, milles nad omavad kontrolli või olulist mõju ning tehinguid olulist mõju omavate aktsionäridega. Dividendide maksed on näidatud omakapitali liikumise aruandes.

Olulist mõju omavad aktsionärid

Saldod Kontserni finantsseisundi aruandes	30. september		31. detsember
tuhandetes eurodes	2020	2019	2019
Nõuded ostjate vastu	2	3	531
Võlad tarnijatele ja muud võlad	195	189	184

Tehingud	III kvartal		9 kuud aastal		31. detsembril lõppenud aasta
tuhandetes eurodes	2020	2019	2020	2019	2019
Müügitulu	1,145	888	3,572	2,849	4,002
Juhtimis- ja konsultatsiooniteenuse ost	267	250	792	742	991

Tasud kontserni juhatuse ja nõukogu liikmetele	III kvartal		9 kuud aastal		31. detsembril lõppenud aasta
tuhandetes eurodes (ilma sotsiaalmaksuta)	2020	2019	2020	2019	2019
Juhatuse liikmetele arvestatud töötasud	46	40	170	156	213
Nõukogu liikmetele arvestatud tasud	8	8	24	24	32

Juhtkonna võtmeisikutena on käsitletud Kontserni juhatuse ja nõukogu liikmeid, kellele on arvestatud ainult ülalnimetatud lepingulisi palgatasusid. Lisaks sellele on üks juhatuse liige piiriülese töötajana saanud otse makstud tasusid ka United Utilities (Tallinn) B.V. gruppi kuuluvatelt ettevõtetelt. Vastavad kompensatsioonid on kajastatud real „Juhtimis- ja konsultatsiooniteenuse ost".

Kontserni juhatuse liikmed valitakse ametisse tähtajaga 3 (kolm) aastat ja nõukogu liikmed tähtajaga 2 (kaks) aastat. Muudatuste kohta ettevõtte juhatuses ja nõukogus avaldatakse börsiteade.

Potentsiaalne palgakulu kohustus oleks kuni 87 tuhat eurot (ilma sotsiaalmaksuta) kui nõukogu peaks välja vahetama kõik juhatuse liikmed.

Juhatuse ja nõukogu liikmetele kuuluvad ettevõtte aktsiad

Seisuga 30. september 2020 ei omanud nõukogu ega juhatuse liikmed ettevõtte aktsiaid (30. september ja 31. detsember 2019: Riina Käi omas 100 aktsiat).

LISA 15. NÕUKOGU LIIKMETE NIMEKIRI

Simon Roger Gardiner	nõukogu esimees
Thomas Wright Lissett	nõukogu liige
Martin Benjamin Padley	nõukogu liige
Brendan Francis Murphy	nõukogu liige
Priit Rohumaa	nõukogu liige
Katrin Kendra	nõukogu liige
Toivo Tootsen	nõukogu liige
Allar Jõks	nõukogu liige
Priit Lello	nõukogu liige

Nõukogu liikmete tutvustus on avalikustatud Ettevõtte kodulehel.
https://tallinnavesi.ee/ettevote/keskkond/