

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OSAÜHING TARTU VALLA KOMMUNAAL

registrikood: 10290080

tänava/talu nimi, Haava tn 6

maja ja korteri number:

alevik: Kõrveküla alevik

vald: Tartu vald

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 60512

telefon: +372 7337766

faks: +372 7337766

e-posti aadress: tartukom@hot.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Varud	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Kapitalirent	12
Lisa 7 Kasutusrent	13
Lisa 8 Laenukohustused	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 11 Sihtfinantseerimine	15
Lisa 12 Müügitulu	16
Lisa 13 Muud äritulud	16
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 16 Tööjõukulud	17
Lisa 17 Intressikulud	17
Lisa 18 Seotud osapooled	17
Aruande allkirjad	19

Tegevusaruanne

Registri esmakanne tehti 07.10.1997 aastal. OÜ Tartu Valla Kommunaal põhitegevusaladeks on: sooja tootmine, teede hooldus, tänavavalgustuse korrashoid, heakorra- ja haljastustööd Tartu vallas ning teenuste osutamine erasektorile ja teistele omavalitsustele. Kapitalirenditingimustel on liisitud 35-kohaline buss, teehöövel, 4 väikebussi ning muid heakorra- ja haljastustöödel vajalikke masinaid ja seadmeid. Bussidega osutatakse transporditeenust Tartu valla hallatavatele asutustele.

OÜ Tartu Valla Kommunaal nõukogu on kolmeliikmeline. Aruandeaastal nõukogu liikmetele tasusid ei makstud. Juhatus on 1 liikmeline, juhatuse liikmele arvestati tasu 21 745 eurot, kes vastavalt juhatuse liikme lepingule juhib ja

korraldab ettevõtte igapäevast majandustegevust.

2015. aasta tegevustulud olid 959 747 eurot, millest toetustena laekus Tartu valla eelarvest 318 650 eurot (sh 194 400 eurot moodustas sihtfinantseering põhivara soetuseks ja liisingute tagasimakseks). Tegevuskulud kokku olid 790 984 eurot, millest põhivara amortisatsioonikulu 106 365 eurot, tööjõukulud 231 564 eurot, majandamiskulud

453 055 eurot, finantskulud 10 890 eurot ning kasumiks kujunes 157 873 eurot, millest 77 144 eurot moodustas kasum põhivara müügist.

2016. majandusaastal on plaanis jätkuvalt tegeleda heakorratööde, tänavavalgustuse korrashoiu, teede jooksva remondi ja hooldusega ning lumetõrjega nii Tartu vallas kui ka erasektoris.

Investeeringuplaanides on Vasula katlamaja renoveerimine töökojaks, ehitades välja hoolduskeskuse tagamaks seadmete ja masinate turvalised hoiutingimused ja remondivõimalused, käesoleva seisuga on koostatud eelprojekt koos vajaliku dokumentatsiooniga.

Plaanis on soetada veoauto vastava lisavarustusega, mis oluliselt kiirendab teenuste kvaliteeti ja vähendab üldist tööjõu kulu. 2016. aasta aprillis lõppesid kolm suurimat liisingulepingut: buss IVECO, teehöövel VEEKMASS ja veoauto Mercedes Benz, varad jäid Tartu Valla Kommunaali bilanssi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	38 573	632	
Nõuded ja ettemaksed	124 528	161 240	2
Varud	1 335	6 223	3
Kokku käibevara	164 436	168 095	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 056 892	1 120 669	5
Kokku põhivara	1 056 892	1 120 669	
Kokku varad	1 221 328	1 288 764	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	135 327	182 868	8
Võlad ja ettemaksed	93 444	166 743	9
Kokku lühiajalised kohustused	228 771	349 611	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	125 108	229 577	8
Kokku pikaajalised kohustused	125 108	229 577	
Kokku kohustused	353 879	579 188	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Ülekurss	165	165	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	706 911	623 738	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	157 873	83 173	
Kokku omakapital	867 449	709 576	
Kokku kohustused ja omakapital	1 221 328	1 288 764	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	563 371	825 025	12
Muud äritulud	396 376	283 653	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-436 990	-669 790	14
Mitmesugused tegevuskulud	-16 045	-37 840	15
Tööjõukulud	-231 564	-187 326	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-106 365	-107 098	
Muud ärikulud	-20	-117	
Kokku ärikasum (-kahjum)	168 763	106 507	
Intressikulud	-10 890	-23 114	17
Muud finantstulud ja -kulud	0	-220	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	157 873	83 173	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	157 873	83 173	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	168 763	106 507	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	106 365	107 098	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-77 144	-23 142	
Muud korrigeerimised	-194 400	-173 865	
Kokku korrigeerimised	-165 179	-89 909	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	36 713	-93 839	
Varude muutus	4 888	-1 335	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-73 300	17 475	
Kokku rahavood äritegevusest	-28 115	-61 101	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-6 454	75 691	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	81 000	32 575	
Laekumised sihtfinantseerimisest	194 400	250 450	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	268 946	358 716	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	3 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-80 535	-163 000	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-111 465	-115 540	
Makstud intressid	-10 890	-23 114	17
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-220	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-202 890	-298 874	
Kokku rahavood	37 941	-1 259	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	632	1 891	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	37 941	-1 259	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	38 573	632	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	165	623 738	626 403
Aruandeaasta kasum (kahjum)			83 173	83 173
31.12.2014	2 500	165	706 911	709 576
Aruandeaasta kasum (kahjum)			157 873	157 873
31.12.2015	2 500	165	864 784	867 449

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu Tartu Valla Kommunaal 2015 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja Riigi Raamatupidamise Üldeeskirjaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontodejääke (v.a. arvelduskrediit).

Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid kajastatakse bilansis nõudeõiguse tekkimise momendil ning hinnatakse lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Võimaluse korral hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata nõudeid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Suure hulga samaliigiliste nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse grupi baasil, võttes arvesse eelmiste perioodide statistikat sarnaste nõuete laekumise kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis tõenäoliselt laekuva summani alla hinnatud. Aruandeperioodil laekunud, kuid varasematel perioodidel kulusse kantud nõuded on kajastatud aruandeperioodi ebatõenäoliste nõuete kulu vähendusena. Nõue loetakse lootusetuks, kui juhtkonna hinnangul puuduvad võimalused nõude kogumiseks. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud. Pikaajalisi nõudeid kajastatakse algselt saadaoleva tasu nüüdisväärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid, mida kasutatakse hinnanguliselt pikema perioodi jooksul kui üks aasta ja mille soetusmaksumus on alates 2000 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta ja maksumus 200 kuni 2000 eurot, kantakse soetamise hetkel kulusse kuid nend kohta peetakse bilansivälisest arvestust.

Põhivara rekonstrueerimisväljaminekud, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, liidetakse materiaalse põhivara soetusmaksumusele. Rekonstrueerimisväljaminekute lisamisel hinnatakse vara järelejäänud kasulikku eluiga ja vajadusel reguleeritakse põhivara kulumi normi. Põhivara soetusmaksumuse arvatakse kulutused, mis on vajalikud selle kasutuselevõtmiseks, v.a soetusega kaasnevad maksud, lõivud, laenu-, koolitus- ja lähetuskulud, mis kajastatakse kuluna.

Põhivara kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kulumi norm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle hinnangulisest kasulikkusest elueast. Kui põhivara koosneb erineva hinnangulise kasuliku elueaga komponentidest, mille soetusmaksumus on võimalik usaldusväärselt hinnata, võetakse komponendid eraldi arvele.

Uue põhivara kulumi normid aastast on põhivara gruppidele järgmised:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik:

Kapitalirendi kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksете miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksud jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse

vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja:

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirendi tehtud netoinvesteeringu summas (võrdub saadaolevate rendimaksede nüüdisväärtusega, pluss renditava vara garanteerimata jääkväärtus rendiperioodi lõpuks). Rentnikult saadavad rendimaksed jagatakse kapitalirendinõude põhiosa tagasimakseteks ja finantstuluks. Finantstulu jagatakse rendiperioodile arvestusega, et rendileandja tulususe määr on igal ajahetkel kapitalirendi netoinvesteeringu jäägi suhtes sama. Rendilepingute sõlmimisega kaasnevad esmased otsekulutused (komisjonitasud ja notaritasud), mis jäävad rendileandja kanda, võetakse arvesse rendi sisemise intressimäära ja kapitalirendinõude arvestusel ning kajastatakse tulu vähendusena rendiperioodi jooksul. Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Väljarenditavat vara amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortiseerimis põhimõtetest. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna. Kasutusrendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad esmased kulutused kajastatakse rendileandja bilansis varana (renditava varaga samal kirjel) ja amortiseeritakse kulusse rendiperioodi jooksul proportsionaalselt renditulu kajastamisega.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad ja muud lühiajalised kohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusid. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimisena kajastatakse sihtotstarbeliselt antud ja teatud tingimustega seotud toetusi.

Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna või kuluna enne, kui toetuse saaja on teinud kulutused, milleks toetus oli ette nähtud, ning eksisteerib piisav kindlus, et sihtfinantseerimine leiab aset.

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

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

Sihtfinantseerimise korral põhivara soetamiseks võetakse vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, sihtfinantseerimise summa kajastatakse samal ajal tuluna. Konsolideerimisgruppi kuuluvate äriühingute arvestuspõhimõtteid muudeti, vt selgitust osas Arvestuspõhimõtete muutus.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratavat ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Kulud

Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt. Põhivara või varude soetamisel tasutud mittetagastatavad maksud ja lõivud, sh käibemaks, mida ei saa arvata sisendkäibemaksuks, kajastatakse soetamishetkel kuluna tulemiaruaande kirjel Muud tegevuskulud. Dividendide väljamaksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse kuluna dividendide väljakuulutamisel. Arendusväljaminekud kajastatakse tekkimise momendil kuluna.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriilistele otsustele.

OÜ Tartu Valla Kommunaal käsitleb seotud osapooltena:

- a) Ettevõtte omanikku (Tartu Vallavalitsus)
- b) Tegevjuhtkonda;
- c) Punktis (b) kirjeldatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid;
- d) Ettevõtte töötajaid;

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	124 323	124 323	
Ostjatelt laekumata arved	124 323	124 323	
Ettemaksed	205	205	
Tulevaste perioodide kulud	205	205	
Kokku nõuded ja ettemaksed	124 528	124 528	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	161 195	161 195	
Ostjatelt laekumata arved	161 195	161 195	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	45	45	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	161 240	161 240	

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	1 335	1 335
Müügiks ostetud kaubad	0	4 888
Kokku varud	1 335	6 223

Varudes on kajastatud 450 liitrist ujukid 15 tk.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	18 838		21 532
Üksikisiku tulumaks	2 378		2 489
Sotsiaalmaks	4 432		4 474
Kohustuslik kogumispension	212		190
Töötuskindlustusmaksed	261		342
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	426		477
Ettemaksukonto jääk		45	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	26 547	45	29 504

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2013						
Soetusmaksumus	125 285	795 208	603 534	5 496	93 074	1 622 597
Akumuleeritud kulum		-157 109	-237 882	-5 496		-400 487
Jääkmaksumus	125 285	638 099	365 652	0	93 074	1 222 110
Ostud ja parendused			108 164		-93 074	15 090
Amortisatsioonikulu		-31 547	-75 551			-107 098
Müügid	-9 433					-9 433
31.12.2014						
Soetusmaksumus	115 852	795 208	700 496	5 496	0	1 617 052
Akumuleeritud kulum		-188 656	-302 231	-5 496	0	-496 383
Jääkmaksumus	115 852	606 552	398 265	0	0	1 120 669
Ostud ja parendused			45 444		1 000	46 444
Amortisatsioonikulu		-26 573	-79 792			-106 365
Müügid	-3 856					-3 856
31.12.2015						
Soetusmaksumus	111 996	784 450	741 786	5 496	1 000	1 644 728
Akumuleeritud kulum		-204 471	-377 869	-5 496		-587 836
Jääkmaksumus	111 996	579 979	363 917	0	1 000	1 056 892

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Maa	0	19 167
Ehitised	80 000	0
Masinad ja seadmed	1 000	13 408
Kokku	81 000	32 575

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
UniCredit Leasing (leping 20090087/00 teehövel)	16 797	16 797		4%+EURIBOR	EUR	2016
Pohjola Finance Estonia AS (leping 3035736 buss IVECO)	6 326	6 326		1,6%+EURIBOR	EUR	2016
DNB Pank Mercedes Benz(veoauto)	4 235	4 235		2,3%+EURIBOR		2016
DNB Pank leping 317735 (Audi A6)	11 780	7 811	3 969	2,3%+EURIBOR		2017
DNB Pank leping 334828 (traktor DEUTZ- FAHR)	27 693	6 979	20 714	2,15%+EURIBOR		2019
DNB Pank leping 365101 (Toyota Hilux)	24 139	9 851	14 288	1,9%+EURIBOR		2018
Kapitalirendikohustused kokku	90 970	51 999	38 971			
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
UniCredit Leasing (leping 20090087/00 teehövel)	65 357	48 560	16 797	4%+EURIBOR	EUR	2016
Pohjola Finance Estonia AS (leping 3035736 buss IVECO)	21 509	15 183	6 326	1,6%+EURIBOR	EUR	2016
DNB Pank Mercedes Benz(veoauto)	14 225	9 986	4 239	2,3%+EURIBOR	EUR	2016
DNB Pank leping 317735 (Audi A6)	19 402	7 608	11 794	2,3%+EURIBOR	EUR	2017
DNB Pank leping 334828 (traktor DEUTZ- FAHR)	41 952	14 247	27 705	2,15%+EURIBOR	EUR	2019
Kapitalirendikohustused kokku	162 445	95 584	66 861			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus

	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	272 800	354 340
Kokku	272 800	354 340

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2015	2014
Kasutusrenditulu	59 084	62 958

Renditulu saadakse transpordivahendite (bussid ja sõiduauto)rentimisest Tartu valla haridusasutustele ja vallavalitsusele.

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014
Kasutusrendikulu	5 671	6 424

Rendikulu all on kajastatud inventari ja tõstuki rent.

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Swedbank leping nr 13-061643-RC	169 465	83 328	86 137		4,95%+EURIBOR	EUR	2017	
Pikaajalised laenud kokku	169 465	83 328	86 137					
Kapitalirendikohustused kokku	90 970	51 999	38 971					6
Laenukohustused kokku	260 435	135 327	125 108					

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Swedbank leping nr 13-061643-RC	250 000	87 284	162 716		4,95%+EURIBOR	EUR	2017	
Pikaajalised laenud kokku	250 000	87 284	162 716					
Kapitalirendikohustused kokku	162 445	95 584	66 861					6
Laenukohustused kokku	412 445	182 868	229 577					

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	45 521	45 521	
Võlad töövõtjatele	21 376	21 376	10
Maksuvõlad	26 547	26 547	4
Kokku võlad ja ettemaksed	93 444	93 444	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	113 646	113 646	
Võlad töövõtjatele	23 593	23 593	10
Maksuvõlad	29 504	29 504	4
Kokku võlad ja ettemaksed	166 743	166 743	

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	9 957	9 967
Puhkusetasude kohustus	4 714	6 978
Deklareerimata maksud	6 705	6 648
Kokku võlad töövõtjatele	21 376	23 593

Lisa 11 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	Saadud	Tulu
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		
Tartu Vallavalitsus	173 866	-173 866
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	173 866	-173 866
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Tartu Vallavalitsus	85 459	-85 459
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	85 459	-85 459
Kokku sihtfinantseerimine	259 325	-259 325
	Saadud	Tulu
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		
Tartu Vallavalitsus	194 400	-194 400
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	194 400	-194 400
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Tartu Vallavalitsus	124 250	-124 250
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	124 250	-124 250
Kokku sihtfinantseerimine	318 650	-318 650

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	563 371	825 025	
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	563 371	825 025	
Kokku müügitulu	563 371	825 025	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
Muu puhastustegevus (tänavad, teed)	228 962	455 582	
Sooja tootmine	154 289	164 752	
Maastiku hooldus ja korrashoid	119 286	95 063	
Sõiduautode ja väikebusside rent	59 084	62 958	7
Projektipõhised tulud	1 750	46 670	
Kokku müügitulu	563 371	825 025	

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Kasum materiaalse põhivara müügist	77 144	23 142	
Tulu sihtfinantseerimisest	318 650	259 325	11
Muud	582	1 186	
Kokku muud äritulud	396 376	283 653	

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	-122 894	-134 224
Energia	-36 597	-39 423
Elektrienergia	-36 597	-39 423
Transpordikulud	-124 285	-112 520
Üür ja rent	-4 960	-4 960
Muud	-148 254	-378 663
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-436 990	-669 790

Muude kulude all kajastatakse valla teede, tänavate, parkide ja muude rajatiste korrashoiukulusid.

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	-6 203	-14 370
Uurimis- ja arengukulud	-2 850	-8 700
Lähetuskulud	-700	0
Koolituskulud	-99	-422
Riiklikud ja kohalikud maksud	-279	-206
Muud	-5 914	-14 142
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-16 045	-37 840

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-173 223	-140 100
Sotsiaalmaksud	-58 341	-47 226
Kokku tööjõukulud	-231 564	-187 326
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	9

Lisa 17 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	-7 238	-16 930
Intressikulu kapitalirendilt	-3 652	-6 184
Kokku intressikulud	-10 890	-23 114

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Tartu vald
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Tartu valla konsolideerimisgrupp
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Nõuded	Nõuded
Emaettevõtja	89 426	121 798
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	1 939	4 560

2015		Müügid		
Emaettevõtja		454 860		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad		14 658		
2014	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	0	589 906	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	20 501	3 000	3 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 549	0	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2015	2014
Arvestatud tasu	27 204	19 500
Sidekulude kompensatsioon	767	767

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

OSAÜHING TARTU VALLA KOMMUNAAL (registrikood: 10290080) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIGAR LEPP	Juhatuse liige	30.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	706 911
Aruandeaasta kasum (kahjum)	157 873
Kokku	864 784

Kasumit ei jaotata

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu puhastustegevus	81291	230712	40.95%	Jah
Auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine	35301	154289	27.39%	Ei
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	119286	21.17%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	59084	10.49%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tartu vald	75006486		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7337766
Faks	+372 7337766
E-posti aadress	tartukom@hotmail.ee