

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2016

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2016

**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

**postisihnumber:** 60512

**telefon:** +372 7337766

**faks:** +372 7337766

**e-posti aadress:** tartukom@hot.ee

## Sisukord

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

## 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 24 760 eurot, kes vastavalt juhatuse liikme lepingule juhib ja korraldab ettevõtte igapäevast majandustegevust.

2016. aasta tegevustulud olid 957 658 eurot, millest müügitulu 691 025 eurot, toetused Tartu valla eelarvest 261 800 eurot, kasum põhivara müügist 4 461 eurot ja muud tulud 372 eurot. Tegevuskulud kokku olid 951 525 eurot, millest põhivara amortisatsioonikulu 122 949 eurot, tööjõukulud 250 712 eurot, majandamiskulud 577 864 eurot. Finantskulud olid 5 766 eurot ning kasumiks kujunes 367 eurot.

2016. aastal soetati veoauto Scania koos lisavarustega, 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.

2017 aastal on plaanis jätkuvalt tegeleda heakorratööde, tänavavalgustuse korrashoiu, teede remondi ja hooldusega

nii Tartu vallas kui erasektoris.

2017 aasta juunis avatakse endine Vasula katlamaja, mille käigus vana hoone on renoveeritud töökojaks-hoolduskeskuseks, mis tagab seadmete ja masinate turvalised hoiutingimused ning remondivõimalused.

.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	563	38 573	
Nõuded ja ettemaksed	130 805	124 528	2
Varud	1 335	1 335	
<b>Kokku käibevarad</b>	<b>132 703</b>	<b>164 436</b>	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 015 628	1 056 892	4
<b>Kokku põhivarad</b>	<b>1 015 628</b>	<b>1 056 892</b>	
<b>Kokku varad</b>	<b>1 148 331</b>	<b>1 221 328</b>	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	129 715	135 327	5,7
Võlad ja ettemaksed	106 421	93 444	8,9
<b>Kokku lühiajalised kohustised</b>	<b>236 136</b>	<b>228 771</b>	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	44 379	125 108	7
<b>Kokku pikaajalised kohustised</b>	<b>44 379</b>	<b>125 108</b>	
<b>Kokku kohustised</b>	<b>280 515</b>	<b>353 879</b>	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Ülekurss	165	165	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	864 784	706 911	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	367	157 873	
<b>Kokku omakapital</b>	<b>867 816</b>	<b>867 449</b>	
<b>Kokku kohustised ja omakapital</b>	<b>1 148 331</b>	<b>1 221 328</b>	

## Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	691 025	563 371	11,6
Muud äritulud	266 633	396 376	10,12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-561 130	-436 990	13
Mitmesugused tegevuskulud	-16 734	-16 045	14
Tööjõukulud	-250 712	-231 564	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-122 949	-106 365	4
Muud ärikulud	0	-20	
<b>Kokku ärikasum (-kahjum)</b>	<b>6 133</b>	<b>168 763</b>	
Intressikulud	-5 766	-10 890	16
<b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b>	<b>367</b>	<b>157 873</b>	
<b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>	<b>367</b>	<b>157 873</b>	

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	6 133	168 763	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	122 949	106 365	4
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-4 461	-77 144	12
Muud korrigeerimised	-142 700	-194 400	
<b>Kokku korrigeerimised</b>	<b>-24 212</b>	<b>-165 179</b>	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	53 724	36 713	
Varude muutus	0	4 888	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	12 976	-73 300	
<b>Kokku rahavood äritegevusest</b>	<b>48 621</b>	<b>-28 115</b>	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-67 624	-6 454	
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	-12 000	81 000	
Laekumised sihtfinantseerimisest	142 700	194 400	
<b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>	<b>63 076</b>	<b>268 946</b>	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-83 376	-80 535	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-60 565	-111 465	
Makstud intressid	-5 766	-10 890	16
<b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>	<b>-149 707</b>	<b>-202 890</b>	
<b>Kokku rahavood</b>	<b>-38 010</b>	<b>37 941</b>	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	38 573	632	
<b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>	<b>-38 010</b>	<b>37 941</b>	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	563	38 573	

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				<b>Kokku</b>
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
<b>31.12.2014</b>	2 500	165	706 911	709 576
Aruandeaasta kasum (kahjum)			157 873	157 873
<b>31.12.2015</b>	2 500	165	864 784	867 449
Aruandeaasta kasum (kahjum)			367	367
<b>31.12.2016</b>	2 500	165	865 151	867 816

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

Osaühingu Tartu Valla Kommunaal 2016 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.

#### Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid, mida kasutatakse hinnanguliselt pikema perioodi jooksul kui üks aasta ja mille soetusmaksumus on alates 5000 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta ja maksumus 200 kuni 5000 eurot, kantakse soetamise hetkel kulusse kuid nend kohta peetakse bilansiväliseid arvestust.

Põhivara rekonstrueerimisväljaminekud, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, liidetakse materiaalse põhivara soetusmaksumusele. Rekonstrueerimisväljaminekute lisamisel hinnatakse vara järelejäänud kasulikkude eluiga ja vajadusel reguleeritakse põhivara kulumise 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. Kulumise arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kulumise norm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle hinnangulisest kasulikkudest elueast. Kui põhivara koosneb erineva hinnangulise kasulikkude elueaga komponentidest, mille soetusmaksumus on võimalik usaldusväärselt hinnata, võetakse komponendid eraldi arvele.

Uue soetatud põhivara kulumise normid aastas on põhivara gruppide lõikes järgmised:

**Põhivarade arvelevõtmise alampiir** 5000

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

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned ja rajatised	2-5 %
Masinad ja seadmed	10-20%
IT tehnika	33-50%



## Rendid

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

Ettevõtte kui rentnik:

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirenti tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirenti lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja:

Kapitalirenti alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas (võrduv saadaolevate rendimaksete nüüdisväärtusega, pluss renditava vara garanteerimata jääkväärtus rendiperioodi lõpuks). Rentnikult saadavad rendimaksed jagatakse kapitalirentinõude põhiosa tagasimakseteks ja finantstuluks. Finantstulu jagatakse rendiperioodile arvestusega, et rendileandja tulususe määr on igal ajahetkel kapitalirenti netoinvesteeringu jäägi suhtes sama. Rendilepingute sõlmimisega kaasnevad esmased otsekulutused (komisjonitasud ja notaritasud), mis jäävad rendileandja kanda, võetakse arvesse rendi sisemise intressimäära ja kapitalirentinõude 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 amortiseerimisühemõtetest. 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.

## Finantskohustised

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 maksamisele kuuluvas summas.

## Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimisena kajastatakse sihtotstarbeliselt antud ja teatud tingimustega seotud toetusi.

Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna või kuluna enne, kui toetus 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 mõlemad eraldi.

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

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

## Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases 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 määratav 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 tulemiaruaude 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 äriolulistele 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)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	130 335	130 335
Ostjatelt laekumata arved	130 335	130 335
Ettemaksed	470	470
Tulevaste perioodide kulud	470	470
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>130 805</b>	<b>130 805</b>
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	124 323	124 323
Ostjatelt laekumata arved	124 323	124 323
Ettemaksed	205	205
Tulevaste perioodide kulud	205	205
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>124 528</b>	<b>124 528</b>

## Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	16 981	18 838
Üksikisiku tulumaks	3 427	2 378
Sotsiaalmaks	6 492	4 432
Kohustuslik kogumispension	388	212
Töötuskindlustusmaksed	423	261
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	507	426
<b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b>	<b>28 218</b>	<b>26 547</b>

## Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
<b>31.12.2015</b>						
Soetusmaksumus	111 996	784 451	741 785	5 496	1 000	1 644 728
Akumuleeritud kulum		-204 471	-377 869	-5 496		-587 836
<b>Jääkmaksumus</b>	111 996	579 980	363 916	0	1 000	1 056 892
Ostud ja parendused		12 750	112 474			125 224
Amortisatsioonikulu		-26 839	-88 354			-115 193
Allahindlused väärtuse languse tõttu		-63	-7 693			-7 756
Müügid			-43 539			-43 539
<b>31.12.2016</b>						
Soetusmaksumus	111 996	782 731	775 699	5 496	1 000	1 676 922
Akumuleeritud kulum		-216 903	-438 895	-5 496		-661 294
<b>Jääkmaksumus</b>	111 996	565 828	336 804	0	1 000	1 015 628

### Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016
Masinad ja seadmed	48 000
<b>Kokku</b>	<b>48 000</b>

## Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

### Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
DNB Pank leping 317735 (Audi A6)	3 969	3 969	0	2,3%+EURIBOR		2017
DNB Pank leping 334828 (traktor DEUTZ- FAHR)	20 688	7 155	13 533	2,15%+EURIBOR		2019
DNB Pank leping 365101 (Toyota Hilux)	14 285	10 045	4 240	1,9%+EURIBOR		2018
DNB Pank leping 425931 (Scania P124+lisavarustus)	49 064	22 458	26 606	2,5%+EURIBOR		2019
<b>Kapitalirendikohustised kokku</b>	88 006	43 627	44 379			

  

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
UniCredit Leasing (leping 20090087/00 teehöovel)	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
<b>Kapitalirendikohustised kokku</b>	90 970	51 999	38 971			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	100 079	272 800
<b>Kokku</b>	<b>100 079</b>	<b>272 800</b>

## Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

### Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2016	2015
Kasutusrenditulu	51 067	59 084

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

## Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015
Kasutusrendikulu	1 694	5 671

Rendikulu all on kajastatud inventari ja tõstuki rent.

## Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank leping nr 13-061643-RC	86 088	86 088	0				
<b>Pikaajalised laenud kokku</b>	86 088	86 088	0				
<b>Kapitalirendikohustised kokku</b>	88 006	43 627	44 379				
<b>Laenukohustised kokku</b>	174 094	129 715	44 379				
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		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
<b>Pikaajalised laenud kokku</b>	169 465	83 328	86 137				
<b>Kapitalirendikohustised kokku</b>	90 970	51 999	38 971				
<b>Laenukohustised kokku</b>	260 435	135 327	125 108				

## Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	47 909	47 909
Võlad töövõtjatele	30 294	30 294
Maksuvõlad	28 218	28 218
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>106 421</b>	<b>106 421</b>
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	45 521	45 521
Võlad töövõtjatele	21 376	21 376
Maksuvõlad	26 547	26 547
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>93 444</b>	<b>93 444</b>

## Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	13 104	9 957
Puhkusetasude kohustis	8 309	4 714
Deklareerimata maksud	8 881	6 705
<b>Kokku võlad töövõtjatele</b>	<b>30 294</b>	<b>21 376</b>

## Lisa 10 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

### Varad bruto soetusmaksumuses

	Saadud	Tulu
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks		
Tartu Vallavalitsus	194 400	-194 400
<b>Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks</b>	<b>194 400</b>	<b>-194 400</b>
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Tartu Vallavalitsus	124 250	-124 250
<b>Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks</b>	<b>124 250</b>	<b>-124 250</b>
<b>Kokku sihtfinantseerimine</b>	<b>318 650</b>	<b>-318 650</b>

	Saadud	Tulu
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks		
Tartu Vallavalitsus	142 700	-142 700
<b>Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks</b>	<b>142 700</b>	<b>-142 700</b>
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Tartu Vallavalitsus	119 100	-119 100
<b>Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks</b>	<b>119 100</b>	<b>-119 100</b>
<b>Kokku sihtfinantseerimine</b>	<b>261 800</b>	<b>-261 800</b>

## Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	691 025	563 371
<b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>	<b>691 025</b>	<b>563 371</b>
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>691 025</b>	<b>563 371</b>
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muu puhastustegevus (tänavad, teed)	371 642	228 962
Sooja tootmine	129 203	154 289
Maastiku hooldus ja korrashoid	139 113	119 286
Sõiduautode ja väikebusside rent	51 067	59 084
Projektipõhised tulud	0	1 750
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>691 025</b>	<b>563 371</b>

## Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	4 461	77 144	
Tulu sihtfinantseerimisest	261 800	318 650	10
Muud	372	582	
<b>Kokku muud äritulud</b>	<b>266 633</b>	<b>396 376</b>	

## Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	-110 021	-122 894
<b>Energia</b>	<b>-211 380</b>	<b>-195 237</b>
Elektrienergia	-65 969	-35 861
Soojusenergia	-81 668	-96 547
Kütus	-63 743	-62 829
Transpordikulud	-137 446	-96 700
Üür ja rent	-1 310	-4 960
Muud	-100 973	-17 199
<b>Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused</b>	<b>-561 130</b>	<b>-436 990</b>

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

## Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	-10 016	-6 203
Uurimis- ja arengukulud	0	-2 850
Lähetuskulud	-3 567	-700
Koolituskulud	0	-99
Riiklikud ja kohalikud maksud	-242	-279
Muud	-2 909	-5 914
<b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b>	<b>-16 734</b>	<b>-16 045</b>

## Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-187 652	-173 223
Sotsiaalmaksud	-63 060	-58 341
<b>Kokku tööjõukulud</b>	<b>-250 712</b>	<b>-231 564</b>
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	9



**Lisa 16 Intressikulud**

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu laenuidelt	-4 220	-7 238
Intressikulu kapitalirendilt	-1 546	-3 652
<b>Kokku intressikulud</b>	<b>-5 766</b>	<b>-10 890</b>

**Lisa 17 Seotud osapooled**

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaetevõtja nimetus	Tartu vald
Riik, kus aruandekohustuslase emaetevõtja on registreeritud	Eesti

**Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes**

	31.12.2016	31.12.2015
	Nõuded	Nõuded
Emaettevõtja	103 982	89 426
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	1 983	1 939

**Ostud ja müügid**

	2016	2015
	Müügid	Müügid
Emaettevõtja	609 456	454 860
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	13 814	14 658

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

	2016	2015
Arvestatud tasu	24 760	27 300
Sidekulude kompensatsioon	767	767

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2017

**OSAÜHING TARTU VALLA KOMMUNAAL (registrikood: 10290080) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIGAR LEPP	Juhatuse liige	30.06.2017

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	864 784
Aruandeaasta kasum (kahjum)	367
<b>Kokku</b>	<b>865 151</b>
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	865 151
<b>Kokku</b>	<b>865 151</b>

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu puhastustegevus	81291	371642	53.78%	Jah
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	139113	20.13%	Ei
Auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine	35301	129203	18.70%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	51067	7.39%	Ei

## Osanikud

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

## Sidevahendid

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