

KOSE VESI

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ KOSE VESI

registrikood: 10917886

tänava/talu nimi, Põllu 14
maja ja korteri number:

alevik: Kose alevik

vald: Kose vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 75101

telefon: +372 6751264

faks: +372 6004618

e-posti address: info@kosevesi.ee

veebilehe address: www.kosevesi.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 7 Laenukohustused	14
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 9 Võlad tarnijatele	15
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 11 Muud võlad	16
Lisa 12 Osakapital	16
Lisa 13 Müügitulu	16
Lisa 14 Muud äritulud	16
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 17 Tööjõukulud	17
Lisa 18 Muud ärikulud	18
Lisa 19 Seotud osapooled	18
Aruande allkirjad	19
Vandeauditori aruanne	20

OÜ Kose Vesi on asutatud 28.detsembril 2002.aastal.

OÜ Kose Vesi on 100% kohalikule omavalitsusele kuuluv äriühing, kes osutab ühisveevarustuse ja -kanalisatsiooni (edaspidi üvk) ning kaugkütteteenust Kose vallas.

OÜ Kose Vesi on Eesti Vee-ettevõtete Liidu liige.

2015. aasta OÜ Kose Vesi tegevusaruanne

- OÜ Kose Vesi töötas 2015. aastal täis tööajaga 8 inimest ning osalise tööajaga 2 inimest. Ettevõtet juhib kaheliikmeline juhatus ja kolmeliikmeline nõukogu.
- 2015.aastal tegi Kose vald rahalise sissemakse osahüingu osakapitali suurendamiseks summas 45000 eurot. Raha kasutati Kose-Uuemõisa üvk rekonstrueerimise I etapi ehitustööde omaosaluse eest tasumiseks.
- SA-st KIK saadud Kose EL ÜF veemajandusprojekti laenu maksti tagasi 2015. aastal kokku põhiosas 63094 eurot ja intresse 11677 eurot. Laenu põhiosa jääk on 820222 eurot.
- Põhivara võeti arvele 2015. aastal 1,014 milj eest, sealhulgas Kose-Uuemõisa projekti I etapi põhivarasid 909270 eurot (osaliselt ümberklassifitseerimisega lõpetamata põhivarast) ja muud põhivarad 105174 eurot, sealhulgas sihtfinantseerimisega põhivara kokku summas 722891 eurot.
- Võõrandati üks teenuse osutamiseks enam mittevajalik kinnistu ja üks sõiduauto.
- Ennem uut kütteperioodi koostõlastati Konkurentsiametis uues kaugkütteteenuse hind.
- Soojusenergiat müüsi aruandeaastal klientidele 8801,018 MWh. Kaugkütteteenuse müügitulu vähenes 11%, juurde tuli 2 uut liitujat. Vähenemise põhjuseks oli soe aasta ning kortermajade soojustamise tõttu vähenenud küttekulud. Jätkati soojusarvestite väljavahetamist.
- Seisuga 31.12.2015.a. on ettevõttel 539 lepingulist klienti, sealhulgas 392 eraisikut, 78 korteriühistut/-ühisust ja 69 juriidilist isikut. Valdavalt arveldatakse klientidega veearvestite alusel, kuid 3 kliendi puhul kasutatakse vee arvestust inimeste arvu järgi. Veemõõtjaid vahetati korraliseks taatlemiseks aasta jooksul 310 tk. Vett müüdi tarbijatele 122420m³, reovett puhastasime 112729m³. Vee ja kanalisatsiooniteenuse müügitulu kasvas võrreldes eelmise aastaga ca 3%. Ettevõttele lisandus 15 uut üvk klienti.
- Lõpetati Kose-Uuemõisa aleviku üvk rekonstrueerimise I etapi tööd. Töid teostas AS Esmar Ehitus ning ehitusjärelvalvet viis läbi AS Taalri Varahaldus. Rekonstrueeriti asula lääne- ja põhjaosa torustikud – 3957 m vee-, 2772 m iseoolset kanalisatsiooni- ning 1567 m survekanalisatsioonitorustikku, rajati 4 reoveepumplat. Asulasse ehitati tuletõrjevee tarvis koos hüdrantidega 2167 m tuletõrjeveetorustikke ning rajati tuletõrjevee pumbajaam. Ehituse lõppmaksumuseks kujunes 909270 eurot, millest 672699 eurot tasus SA Keskkonnainvesteeringute Keskus, omaosaluse 120000 eurot Kose Vallavalitsus ja 116571 eurot OÜ Kose Vesi.
- Valmis Kose-Uuemõisa aleviku üvk rekonstrueerimise II etapi põhiprojekt. Projekteerija oli OÜ Entec Eesti. Lepingu raames koostati ka Kose-Uuemõisa tööstuspiirkonna kaugküttetrasside rekonstrueerimise projekt.
- Koostati Kose-Uuemõisa vana katlamaja masuudihoidla lammutusprojekt. Projekteeris OÜ Crushtec.
- Osaleti Eesti Vee-ettevõtete Liidu korraldatud kaugloetavate veearvestite ühishankes. Hanke võitis Taani ettevõtte A/S Kamstrup. Hanke raames hangitakse 607 uue põlvkonna veemõõtjat kogumaksumusega 48 862 eurot, millest 85% rahastab läbi SA-e Keskkonnainvesteeringute Keskus Euroopa Liidu Ühtekuuluvusfond ning 15% OÜ Kose Vesi. Alates detsembrist alustati nende uue põlvkonna veemõõtjate paigaldust klientide veemõõdusõlmedesse. Uute veemõõtjate kasutusele võtmine vähendab ettevõtte kulusid veemõõtjate vahetamisele ja taatlemisele ning vabastab kliendid igakuisest näitude teatamise kohustusest.
- Osaleti Eesti Vee-ettevõtete Liidu poolt läbiviidud ühises vee-ettevõtete elektriostu riigihankes.

Peamised suhtarvud

	2015	2014	
Müügitulu kasv	-6,96	55,78	%
Puhasrentaablus e. ROS	21,73	-3,06	%
Lühiajaliste võlgnevuste kattekordaja	1,82	1,36	kordades
ROA	2,75	-0,26	%
ROE	3,11	-0,30	%

Finantssuhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Müügitulu kasv = $(2015 \text{ müügitulu} - 2014 \text{ müügitulu}) / 2014 \text{ müügitulu} * 100$

Puhasrentaablus ROS = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$

Lühiajaliste võlgnevuste kattekordaja = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

Varade puhasrentaablus ROA = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$

Omakapitali rentaablus ROE = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	185 955	210 593	2
Nõuded ja ettemaksud	158 935	461 721	3
Kokku käibevara	344 890	672 314	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	7 931 582	7 731 098	5
Immateriaalne põhivara	614	1 010	6
Kokku põhivara	7 932 196	7 732 108	
Kokku varad	8 277 086	8 404 422	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	63 094	63 094	7
Võlad ja ettemaksud	126 815	463 836	8
Kokku lühiajalised kohustused	189 909	526 930	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	757 128	820 222	7
Kokku pikaajalised kohustused	757 128	820 222	
Kokku kohustused	947 037	1 347 152	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	326 391	206 391	12
Registreerimata osakapital	0	75 000	
Ülekurs	4 415	4 415	
Kohustuslik reservkapital	1 221	1 221	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 770 243	6 364 163	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	227 779	406 080	
Kokku omakapital	7 330 049	7 057 270	
Kokku kohustused ja omakapital	8 277 086	8 404 422	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	1 048 095	1 126 493	13
Muud äritulud	331 591	485 309	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-653 060	-723 272	15
Mitmesugused tegevuskulud	-34 454	-30 753	16
Tööjõukulud	-159 804	-155 432	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-276 336	-261 742	5,6
Muud ärikulud	-16 597	-19 844	18
Kokku ärikasum (-kahjum)	239 435	420 759	
Muud finantstulud ja -kulud	-11 656	-14 679	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	227 779	406 080	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	227 779	406 080	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	239 435	420 759	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	276 336	261 742	5,6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-7 467	-18 501	
Muud korrigeerimised	-312 657	-466 569	
Kokku korrigeerimised	-43 788	-223 328	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	54 275	-40 219	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-13 432	2 865	
Kokku rahavood äritegevusest	236 490	160 077	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-749 975	136 090	5
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	8 600	22 275	
Laekumised sihtfinantseerimisest	510 977	-218 329	
Laekunud intressid	21	18	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-230 377	-59 946	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-63 094	-75 359	7
Makstud intressid	-12 657	-15 364	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	45 000	75 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-30 751	-15 723	
Kokku rahavood	-24 638	84 408	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	210 593	126 185	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-24 638	84 408	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	185 955	210 593	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

						Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	206 391		4 415	1 221	6 364 163	6 576 190
Aruandeaasta kasum (kahjum)					406 080	406 080
Muutused muudest omanike sisse maksetest		75 000				75 000
31.12.2014	206 391	75 000	4 415	1 221	6 770 243	7 057 270
Aruandeaasta kasum (kahjum)					227 779	227 779
Muutused muudest omanike sisse maksetest	120 000	-75 000				45 000
31.12.2015	326 391	0	4 415	1 221	6 998 022	7 330 049

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid ning riigi raamatupidamise üldeeskiri. OÜ Kose Vesi kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeem nr. 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Bilansis kajastatakse rahana kassas olevat sularaha ning pankades olevaid arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded kajastatakse bilansis nõudeõiguse tekkimise momendil ning hinnatakse lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Kõiki nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil. Finantsvarade väärtuse langusest tulenevaid allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Iga konkreetse kliendi laekumata nõudeid hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Ebatõenäolisteks kantakse nõuded, mille tasumistähtaeg on ületanud 180 kalendripäeva ning nõude allahindluse summa kajastatakse kasumiaruande real ' mitmesugused tegevuskulud'. Nõue hinnatakse lootusetuks, kui juhtkonna hinnangul puuduvad võimalused nõude kogumiseks.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid, mida kasutatakse hinnanguliselt pikema perioodi jooksul kui üks aasta ja mille soetusmaksumus on alates 2000 eurot.

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 soetusmaksumusse arvatakse kulutused, mis on vajalikud selle kasutuselevõtmiseks, v.a soetusega kaasnevad maksud, lõivud, laenu-, koolitus- ja lähetuskulud, mis kajastatakse kuluna.

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

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamise korral või olukorras, kus vara kasutamisest või müügist ei eeldata enam majanduslikku kasu.

Uue põhivara kulumi normid aastas on põhivara gruppidele järgmised:

* Hooned ja rajatised 2,22% kuni 2,5%

* Masinad ja seadmed 5,71% kuni 20%

* Transpordivahendid 10%

* Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia seadmed 20%

* Muu põhivara 6,7%

Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned ja rajatised	kuni 40
Masinad ja seadmed	10 kuni 20
Transpordivahendid	10

Immateriaalne põhivara	5
Muu põhivara	15

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad tarnijate ees, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusid. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine(SF)on sihtotstarbeline,sageli täiendavatel tingimustel toetuse andmine, vahendamine ja saamine.Toetust antakse ja kasutatakse kas tegevuskulude või põhivara soetuste rahastamiseks.

2012.aasta aastaaruande koostamisel muudeti põhivara soetamiseks saadud sihtfinantseerimise arvestuspõhimõtet. Varasematel aastatel kajastati saadud sihtfinantseerimist põhivara soetamiseks bilansis kohustusena, amortiseerides seda tuluks soetatud põhivara hinnangulise kasuliku eluea jooksul. Arvestades riigi raamatupidamise üldeeskirjas tehtud muudatust kajastatakse alates 2012.aastast sihtfinantseerimine põhivara soetamise perioodis tuluna. 2012.aasta alguses kanti sihtfinantseerimise kohustuse jääk seisuga 01.01.2012 summas 4360186,77€ eelmiste perioodide jaotamata kasumisse.

Sihtfinantseerimist kajastatakse riigi raamatupidamise üldeeskirjale vastavalt:

1)sihtfinantseerimine tegevuskuludeks näidatakse tuludes ja kuludes sel perioodil, millal toetuse saaja teeb kulutused, milleks sihtfinantseerimine oli ette nähtud (tagatakse tulude ja kulude vastavus).

2)sihtfinantseerimist põhivara soetamiseks kajastavad saajad tuluna põhivara soetamise perioodis. Toetuse andjad ja vahendajad kajastavad samas perioodis toetuse andmist kuluna.

3)mittesihtotstarbelist toetust kajastatakse kassapõhisel momendil tuluna (saaja) ja kuluna (andja).

Seoses riigi raamatupidamise üldeeskirja muudatusega on alates 2012.aastast kogu sihtfinantseerimise jääk kantud tuluks eelmiste perioodide kasumi-kahjumi kontole.

Tulud

Tulu võetakse arvele tekkepõhiselt. Tööde, teenuste ja põhivara müügist saadud tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Kulud

Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt. Põhivara või varude soetamisel tasutud mittetagastatavad maksud ja lõivud, sh käibemaks, mida ei saa arvata sisendkäibemaksuks, kajastatakse soetamishetkel kuluna.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse Kose Vallavalitsus ja samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad äriühingud ning asutuste juhid, kellele on antud õigus iseseisvalt lepinguid sõlmida,asutuste, mittetulundusühingute ja äriühingute nõukogude ja juhatuste liikmed, kõigi eelpool loetletud tegev- ja kõrgema juhtkonna liikmete lähedased pereliikmed, samuti ka nende valitseva ja olulise mõju all olevad sihtasutused, mittetulundusühingud ja äriühingud.

KOV otsustab mitte jaotada kasumit (maksta dividende) 25 (kahekümne viie) aasta jooksul ÜF projekti lõpparuande kinnitamisest.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	670	1 231
Arvelduskontod	185 285	209 362
Kokku raha	185 955	210 593

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	158 935	158 935
Ostjatelt laekumata arved	166 321	166 321
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-7 386	-7 386
Kokku nõuded ja ettemaksed	158 935	158 935
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	183 478	183 478
Ostjatelt laekumata arved	183 478	183 478
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	29 494	29 494
Saamata sihtfinantseerimine	248 511	248 511
Saamata seadusandlusest tulenevad toetused	238	238
Kokku nõuded ja ettemaksed	461 721	461 721

Ostjatelt laekumata arvete saldo koosneb:

- 1) nõuded, mille tähtaeg ei ole saanud - 157804€
- 2) nõuded, mis ületavad tähtaega 1-30 päeva - 547€
- 3) nõuded, mis ületavad tähtaega 31-90 päeva- 584€

Juhatus on hinnanud ühe kahjunõude ebatõenäoliseks summas 7386€.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	5 084	29 494	
Üksikisiku tulumaks	1 916		1 898
Sotsiaalmaks	3 710		3 559
Kohustuslik kogumispension	159		152
Töötuskindlustusmaksed	164		245
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 110		5 016
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15 143	29 494	10 870

Muude maksude ettemaksete ja maksuvõlgade all kajastatakse keskkonnatasusid.

Lisa 5 Materiaalne põhivara (eurodes)

										Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksud	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2013										
Soetusmaksumus	47 922	6 881 504	83 182	5 107	1 293 447	1 381 736	22 428	23 236	23 236	8 356 826
Akumuleeritud kulum		-689 131	-54 540	-3 276	-236 101	-293 917	-2 054			-985 102
Jääkmaksumus	47 922	6 192 373	28 642	1 831	1 057 346	1 087 819	20 374	23 236	23 236	7 371 724
Ostud ja parendused		51 080			2 427	2 427		514 653	514 653	568 160
Amortisatsioonikulu		-170 178	-6 371	-564	-82 734	-89 669	-1 500			-261 347
Müügid	-2 853		-921			-921				-3 774
Ümberklassifitseerimised		1 000						-1 000	-1 000	
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest		1 000						-1 000	-1 000	
Muud muutused		56 335								56 335
31.12.2014										
Soetusmaksumus	45 069	6 970 265	67 567	5 107	1 262 441	1 335 115	22 428	536 889	536 889	8 909 766
Akumuleeritud kulum		-839 655	-46 217	-3 840	-285 402	-335 459	-3 554			-1 178 668
Jääkmaksumus	45 069	6 130 610	21 350	1 267	977 039	999 656	18 874	536 889	536 889	7 731 098
Ostud ja parendused		11 012			51 484	51 484		415 061	415 061	477 557
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost		11 012								11 012
Muud ostud ja parendused					51 484	51 484		415 061	415 061	466 545
Amortisatsioonikulu		-185 443	-5 184	-564	-83 249	-88 997	-1 500			-275 940
Müügid	-1 133									-1 133
Ümberklassifitseerimised		923 254			2 007	2 007		-925 261	-925 261	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest		923 254			2 007	2 007		-925 261	-925 261	0
31.12.2015										
Soetusmaksumus	43 936	7 904 531	64 371	5 107	1 315 932	1 385 410	22 428	26 689	26 689	9 382 994
Akumuleeritud kulum		-1 025 098	-48 205	-4 404	-368 651	-421 260	-5 054			-1 451 412
Jääkmaksumus	43 936	6 879 433	16 166	703	947 281	964 150	17 374	26 689	26 689	7 931 582

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2015	2014
Maa	8 500	21 250
Masinad ja seadmed	100	1 025
Transpordivahendid	100	1 025
Kokku	8 600	22 275

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	2 000	2 000
Akumuleeritud kulum	-594	-594
Jääkmaksumus	1 406	1 406
Amortisatsioonikulu	-396	-396
31.12.2014		
Soetusmaksumus	2 000	2 000
Akumuleeritud kulum	-990	-990
Jääkmaksumus	1 010	1 010
Amortisatsioonikulu	-396	-396
31.12.2015		
Soetusmaksumus	2 000	2 000
Akumuleeritud kulum	-1 386	-1 386
Jääkmaksumus	614	614

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Investeeringulaen SA-lt KIK	820 222	63 094	252 376	504 752
Pikaajalised laenud kokku	820 222	63 094	252 376	504 752
Laenukohustused kokku	820 222	63 094	252 376	504 752
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Investeeringulaen SA-lt KIK	883 316	63 094	252 376	567 846
Pikaajalised laenud kokku	883 316	63 094	252 376	567 846
Laenukohustused kokku	883 316	63 094	252 376	567 846

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Maa	153	153
Ehitised	2 121 308	2 229 656
Kokku	2 121 461	2 229 809

Sihtasutus Keskkonnainvesteeringute Keskus on andnud osaühingule sihtotstarbelise laenu Euroopa Ühtekuuluvusfondi projekti "Kose valla Kose aleviku reoveekogumisala veemajandusprojekt" omafinantseeringu osaliseks katmiseks.

Laenuleping 5-1/09/19 alusel on antud laenu 1 086 498 eurot.

Laenu intressimäär on 6 kuu Euribor ja riskimarginaal 1,25%

Laenu tagasimakse lõpptähtaeg on 27.08.2028.a.

Laenu tagatiseks on seatud hüpoteek Kose puhastusseadmete kinnistule, katastritunnus 33702:003:0182, asukohaga Harjumaa, Kose alevik. Hüpoteek on seatud summale 1 700 050 eurot SA Keskkonnainvesteeringute Keskus kasuks.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	107 754	107 754	9
Maksuvõlad	15 143	15 143	4
Muud võlad	3 738	3 738	11
Intressivõlad	3 738	3 738	
Saadud ettemaksed	180	180	
Tulevaste perioodide tulud	180	180	
Kokku võlad ja ettemaksed	126 815	126 815	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	446 431	446 431	
Võlad töövõtjatele	1 818	1 818	
Maksuvõlad	10 870	10 870	
Muud võlad	4 717	4 717	
Intressivõlad	4 717	4 717	
Kokku võlad ja ettemaksed	463 836	463 836	

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Võlad tarnijatele toodete ja teenuste eest	107 754	123 821
Võlad tarnijatele põhivara eest	0	322 610
Kokku võlad tarnijatele	107 754	446 431

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Puhkusetasude kohustus	0	1 818
Kokku võlad töövõtjatele	0	1 818

Lisa 11 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Intressivõlad	3 738	3 738
Kokku muud võlad	3 738	3 738
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Intressivõlad	4 717	4 717
Kokku muud võlad	4 717	4 717

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	326 391	206 391
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 048 095	1 126 493
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 048 095	1 126 493
Kokku müügitulu	1 048 095	1 126 493
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tulu kanalisatsiooni müügist	252 424	245 790
Tulu vee müügist	135 270	129 144
Tulu soojusenergia müügist	631 506	712 786
Tulu muudelt põhitegevusaladelt	28 895	38 773
Kokku müügitulu	1 048 095	1 126 493

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum materiaalse põhivara müügist	7 467	18 501
Tulu sihtfinantseerimisest	313 116	466 808
Trahvid, viivised, hüvitised	11 008	0
Kokku muud äritulud	331 591	485 309

Tulu sihtfinantseerimisest moodustab toetuse saamine SA Keskonnainvesteeringute Keskuselt veemajanduse programmi 2014.a. projektile nr. 7389 Kose-Uuemõisa aleviku ÜVK rekonstrueerimine I etapp ja tasuta saadud põhivara.

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	3 403	7 111
Energia	620 456	678 981
Elektrienergia	59 967	68 385
Soojusenergia	552 005	598 616
Kütus	8 484	11 980
Analüüsikulud	6 586	10 536
Kulud kemikaalidele	7 007	5 194
Muud	15 608	21 450
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	653 060	723 272

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	4 336	4 378
Koolituskulud	100	408
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	7 386	0
Masinate remont, kindlustused, ülevaatused	7 317	7 373
Auditeerimis- ja juriidilised teenused	1 636	1 125
Inventari majandamiskulud	411	924
Kinnistute ja hoonete majandamiskulud	1 360	2 787
Muud	11 908	13 758
Kokku mitmesugused tegevuskulud	34 454	30 753

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	119 591	116 034
Sotsiaalmaksud	40 213	39 398
Kokku tööjõukulud	159 804	155 432
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	9

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Keskkonnatasud	15 258	18 266
Tulumaks keskkonnatasudelt üle lubatud määra	112	132
Riigilõivud	180	368
Maksuvõlalt arvestatud intressid	3	7
Maamaks	1 044	1 071
Kokku muud ärikulud	16 597	19 844

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Kose Vallavalitsus
--	--------------------

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Nõuded	Nõuded
Emaettevõtja	36 247	39 254
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	94	

2015	Müügid
Emaettevõtja	220 935
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 719
2014	Müügid
Emaettevõtja	246 875

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2015	2014
Arvestatud tasu	20 642	20 050

Seotud osapooled on Kose Vallavalitsus, SA Kõue Varahaldus, juhatuse liikmed Margus Proos ja Rein Tamm, nõukogu liikmed Ahto Talving, Tiit Viirelaid ja Arvo Rodi ning nendega seotud ettevõtted.

Aruandeperioodil on ettevõtte juhatuse liikmetele arvestatud tasusid 19448,87€ ja nõukogu liikmetele 1193,18€.