

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Aktsiaselts Sillamäe-Veevärk

registrikood: 10339515

tänava/talu nimi, Ranna 5

maja ja korteri number:

linn: Sillamäe linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 40231

telefon: +372 3971522

faks: +372 3924515

e-posti aadress: v.rodkin@neti.ee, sil.veevark@neti.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	7
Bilanss	7
Kasumiaruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Omakapitali muutuste aruanne	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad	11
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	11
Lisa 2 Raha	13
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	14
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	15
Lisa 5 Varud	15
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15
Lisa 7 Materiaalne põhivara	16
Lisa 8 Laenukohustused	17
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	18
Lisa 10 Võlad tarnijatele	18
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	18
Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad	19
Lisa 13 Sihtfinantseerimine	19
Lisa 14 Müügitulu	21
Lisa 15 Muud äritulud	21
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	22
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	22
Lisa 18 Tööjõukulud	22
Lisa 19 Muud ärikulud	23
Lisa 20 Intressikulud	23
Lisa 21 Muud finantstulud ja -kulud	23
Lisa 22 Seotud osapooled	23
Lisa 23 Sündmused pärast bilansipäeva	24
Aruande allkirjad	25
Vandeauditori aruanne	26

Ettevõtte tegevusaruanne 2015

Sissejuhatus

AS Sillamäe-Veevärk tegeleb veevarustuse, heitvee ärajuhtimise ja puhastuse, maagaasi müügi ja jaotamise teenuste osutamisega Sillamäe linna elanikele, ettevõtetele ja organisatsioonidele. Ettevõtte tegevusvaldkonda kuulub linna sauna teenuste osutamine ning erinevate tööde teostamine lepingute ja tellimuste alusel. AS Sillamäe-Veevärk domineerib veevarustuse, heitvee ärajuhtimise ja puhastuse, maagaasi jaotamise teenuste turul Sillamäe linnas.

Möödunud aastal vähenes (arvulises väljenduses) müüdud joogivee (2,4% võrra), vastuvõetud heitvee (3,7% võrra), müüdud maagaasi (5,1% võrra) ja jaotatud maagaasi (4,5% võrra) mahud. Võrreldes 2014. aastaga vähenes tunduvalt linna sauna külastuste arv (9,5%).

Müüdud joogivee, vastuvõetud heitvee, müüdud ja jaotatud maagaasi mahtude vähenemine toimus tarbijate arvu muutmise ning antud teenuste säästlikuma kasutamise tõttu. Samuti 2015.aastal müüdud ja jaotatud maagaasi kogusele mõjusid soodsad ilmastikutingimused (kõrge kuu keskmine õhutemperatuur talveperioodil). Linna sauna külastuste arv vähenes suhteliselt kõrgete teenuste hindade, linnaelanike arvu vähenemise ja elanikkonna koosseisu muutmise tõttu.

2015.aasta jooksul linna sauna teenuste, veevarustuse, heitvee ärajuhtimise ja puhastuse teenuste hinnad ei muutunud. Alates 1.septembrist 2015 tõsteti maagaasi jaotuse teenuse hinda. Võrreldes 2014.aastaga langesid tunduvalt ostetava ja müüdava maagaasi hinnad.

Tulud, kulud ja kasum

2015.aastal moodustasid AS Sillamäe-Veevärk müügitulud 1 348 tuh eurot. Neist veevarustuse, heitvee ärajuhtimise ja puhastuse teenuste müük – 69,1%; maagaasi müük ja jaotamine – 21,8%; muu tegevus – 9,1%. Võrreldes 2014.aastaga langesid müügitulud 6,5% võrra. Tulude vähenemine toimus ettevõtte põhiteenuste ja erinevate ettevõtete poolt teostatavate tellimistööde mahtude vähenemise tõttu.

2015.aastal vähenesid AS Sillamäe-Veevärk kulud ostetud kaupadele, toorainetele, materjalidele ja teenustele 6,4% võrra. Nimetatud kulude vähenemine on seotud põhiliselt teistelt ettevõtetelt ostetud teenuste mahtude langemisega. Samal ajal tõusid kulud ettevõtte poolt ostetavatele materjalidele ja reagentidele ning keskkonnakaitse maksude summa. Tunduvalt suurenesid kulud, mis on seotud projekti „Sillamäe linna veevarustuse- ja kanalisatsioonisüsteemide rekonstrueerimine“ sihtfinantseerimise tulemusel ja ettevõtte vahendite arvel soetatud põhivara amortisatsiooniga.

2015.aastal ettevõtte kahjum moodustas, sihtfinantseerimist arvestamata, 89 802 eurot. 2014.aastal töötas AS Sillamäe-Veevärk kasumiga summas 4 233 eurot. Peamiseks kahjumi tekkimise põhjuseks on oluline tulude vähenemine ettevõtte tegevusest, mida mõningane kulude vähendamine ei korvanud. 2015. aasta lõpus võttis ettevõtte nõukogu vastu mitu otsust, kus ettevõtte poolt osutavate teenuste realiseerimine viib tulude tõusule ja vähendab töötasu kulusid. Vastuvõetud otsused võimaldavad parandada ettevõtte töö tulemusi 2016-2017. aastatel. Võttes arvesse sihtfinantseerimist, sh põhivara amortisatsiooni, 2015.aasta tulemuste järgi AS Sillamäe-Veevärk kahjum moodustas 423 662 eurot, aga 2014.aastal oli kasum summas 1 787 023 eurot.

2015.aastal avaldasid ettevõtte töö tulemustele mõju järgmised asjaolud:

- projekti „Sillamäe linna veevarustuse- ja kanalisatsioonisüsteemide rekonstrueerimine“ realiseerimine;
- ettevõtte poolt osutatavate põhiteenuste mahtude vähenemine;
- rakendatav kulude kokkuvõtte;
- ettevõtte poolt teostatavate tellimistööde ja teistelt ettevõtelt ostetavate teenuste mahtude vähenemine;
- reoveepuhastist lahte väljuvas heitvees sisalduvate ohtlike ainete normatiivide muutmine (piirkontsentratsioonide vähendamine).

AS Sillamäe Veevärk olulised finantsnäitajad

	2015	2014
Maksevõime üldtase Käibevara / lühiajalised kohustused	2,66	1,40
Puhas käibekapital Käibevara - lühiajalised kohustused	352 699	310 700
Finantssõltumatuse koefitsient Netovara / vara (aktiiva)	0,97	0,95
Põhivahendite käibekoefitsient Müügitulu / põhivara	0,08	0,08
Võlateeninduse kattekordaja	0,23	2,98
Tegevustulud	1 347 660	1 441 915
Müügitulu langus	6,5%	

Projekt „Sillamäe linna veevarustus- ja kanalisatsioonisüsteemide rekonstrueerimine“

Projekt teostati kolmes etapis 2009. a algusest kuni 2015. a augusti lõpuni. Projekti üldmaksumus oli 18 047 964 eurot. Projekt teostati Euroopa Liidu Ühtekuuluvusfondi toetusel – 13 119 426 eurot ja kohaliku omavalitsuse vahendite arvelt – 4 653 378 eurot. AS Sillamäe Veevärk osa moodustas 275 160 eurot ja ettevõtte vastutas projekti realiseerimise eest ning käibemaksu ja projektiga seotud, kuid euroopaliku abi alla mittekuuluvate kulude tasumise tagamise eest.

Raha saamiseks summas 275 160 eurot oli sõlmitud laenuleping AS Sillamäe-Veevärk ja SA Keskkonnainvesteeringute Keskus vahel. Selle lepingu järgi sai AS Sillamäe-Veevärk kogu summa täies ulatuses. Laenu saamise eritingimuseks oli võlateeninduse kattekordaja määratud väärtuse toetamine. Antud kattekordaja peab olema vähemalt 1,25. 2015.aastal oli tegelik kattekordaja lepingulisest väiksem – 0,23. 2014.aastal oli võlateeninduse kattekordaja 2,98.

2015.aastal lõpetati projekti „Sillamäe linna veevarustus- ja kanalisatsioonisüsteemide rekonstrueerimine“ tööd:

- teostati joogiveepumplate ja reoveepuhasti uute filterseadmete ja abiseadmete kõik paigaldus- ja häälestustööd;
 - lõpetati territooriumi heakorra taastamine pärast projekti III etapi läbiviimist.
- Projekti III etapi tööde tulemusel saadud põhivara on võetud ettevõtte bilanssi.

Kokku projekti I, II ja III etapi käigus oli teostatud järgmine tööde maht: vahetatud 23,9 km veetorustikke ja 28,1 km kanalisatsioonitorustikke; rekonstrueeritud 13 joogivee puurkaevu, 2 joogiveepumplat, heitvee peapumpla, puhastusseadmete rekonstrueerimine; ehitatud uus kompaktne reoveepumpla; teostatud veetöötlemise ultraviolettsedmete paigaldustööd; paigaldatud filterseadmed 2 pumplas ja ühel puurkaevul ning puhasti väljalasul. 2015.aastal projekti investeeringute summa oli 260 548 eurot.

Projekt „Sillamäe veearvestite soetamine“

Projekt „Sillamäe veearvestite soetamine“ viidi läbi alates 16. juunist 2015 kuni 31. detsembrini 2015. Projekti finantstoetus Euroopa Liidu Ühtekuuluvusfondi poolt moodustas 85%, AS-i Sillamäe-Veevärk osa oli 15%. Finantstoetuse taotlus Keskkonnainvesteeringute Keskusele (KIK) oli ette valmistatud Eesti Vee-ettevõtete Liidu (EVEL) vahendusel. Projekti juhtimine (PIU) toimus AS Sillamäe-Veevärk töötajate poolt.

Kavandatav projekti kogumaksumus oli 68 243 eurot. Hanke läbiviimise tulemusel projekti maksumus tunduvalt vähenes ja moodustas 43 145 eurot, sh KIK'i osa oli 36 673 eurot ja AS-i Sillamäe-Veevärk osa – 6 472 eurot.

Projekti tulemusel soetati 268 külma vee kaugloetavat arvestit koos abiseadmetega. 2015.aastal alustati arvestite paigaldustöödega Sillamäe linna objektidel, mida kavandatakse lõpetada 2016.aasta esimesel poolel.

Investeeringud; remonditööd; tehnika, seadmete ja inventari soetamine; ettevõtte vara müük ja mahakandmine

Aruandeperioodil teostati aadressil Ranna 14 asuva hoone üksikruumide kapitaalremont (8 980 eurot); soetati kantav spektromeeter erinevate ainete kontsentratsioonide operatiivseks määramiseks joogivees ja reovees (2 219 eurot); paigaldati gaasiarvestid (31 tk) 18 elumajas (3 906 eurot); soetati pump muda pumpamiseks reoveepuhasti setteveetussõlme (2 757 eurot); teostati kaevude paigaldus veemõõtesõlmede monteerimiseks 9 elumajas (9 808 eurot) ning projekti raames soetatud (4 306 eurot) veearvestite paigaldus (115 tk), kuid tööd mis ei ole veel lõpetatud. 2015.aastal oli investeeringute kogusumma (sh projektid) 335 669 eurot.

2015.aasta jooksul vahetati välja 25 meetrit veetorustikke (projekti ei kuulu); teostati remonttööd administratiivhoone ruumides aadressil Ranna 5; jätkus seadmete, inventari, arvutitehnika uuendamine ja soetamine. Põhivara mahakandmist ei tehtud.

Personal

Ettevõtte töötajate palgafond oli 525 589 eurot, keskmine töötasu 782 eurot ja töötajate arv 54 inimest. Palgafond ja keskmine töötasu jäi 2014. aasta tasemele. Aktsiaseltsi juhatus koosneb ühest inimesest. 2015. aastal oli juhatusel välja makstud 24 175 eurot. Ettevõtte nõukogus on kolm inimest. Alates 2015. aasta jaanuarist määrati nõukogu liikmetele fikseeritud kuutasu. Aasta jooksul maksti nõukogu liikmetele välja 2 400 eurot. Lepingu ennetähtaegse lõpetamise korral juhatuse liikmele on ette nähtud hüvituse väljamaksmine kuue kuutasu ulatuses. Nõukogu liikmetele hüvitisi ette nähtud ei ole.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2016. a peamiseks ülesandeks on ettevõtte tegevuskulude kahjumi vähendamine. Selleks on välja töötatud tegevuste kava, millega on ette nähtud järgmised toimingud:

- alates 01.veebruarist 2016 koefitsiendi 0,95 kasutamise tühistamine üldarves ühisveevärgi ja -kanalisatsiooni teenuse eest;
- 2016. aasta esimesel poolel veevarustuse, heitvee ärajuhtimise ja puhastuse teenuste hinna tõstmise taotluse esitamine Konkurentsiametile;
- alates 01.veebruarist 2016 linna sauna teenuste hindade tõstmine;
- ettevõtte põhitegevuses mittekasutatava põhivara müük
- ettevõtte struktuuri muutmine töötasu kulu vähendamise eesmärgil.

2016. aastal kavandatakse lõpetada projekti „Sillamäe veearvestite soetamine“ raames saadud veearvestite paigaldus; jätkata gaasiarvestite paigaldus elamute trepikodades; teostada veevarustusvõrgu kaevudes mitme elamu veemõõtesõlmede ehitus; teostada uste vahetus, videovalve ja valvesüsteemi paigaldus hoonetes aadressil Ranna 14, 14/1; teostada puhasti hoone remont (garaaživärava paigaldus, aknaavade kinnimüürimine jne); teostada tihendatud sette pumpamissüsteemi rekonstrueerimine setteveetussõlmes; teostada leiliruumi remont ja automaatse tulekahjusignalisatsioonisüsteemi paigaldus hoones aadressil Kesk 10.

Vastavalt vee erikasutusloale ohtlike ainete normatiivide osas kavandatakse, nagu 2015. aastal, jätkata AS Sillamäe-Veevärk poolt esitatud tegevuskava 10 aastaks ja ohtlike ainete seirekava täitmine.

2016. aastal muutub maagaasi müügihind, mis sõltub sisseostetava gaasi hinnast. Alates 01. veebruarist 2016 on iga kuu koostatavates kodutarbijatele väljastatavates arvetes maagaasi eest suurendatud AS-i Sillamäe-Veevärk püsikulude summa. Alates 01. aprillist 2016 tõuseb maagaasi jaotamisteenuse hind.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	395 035	376 889	2
Nõuded ja ettemaksed	156 934	709 360	3,4,6
Varud	13 438	8 741	5
Kokku käibevara	565 407	1 094 990	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	17 295 248	17 691 266	7
Kokku põhivara	17 295 248	17 691 266	
Kokku varad	17 860 655	18 786 256	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	27 516	0	8
Võlad ja ettemaksed	185 192	784 290	9,10,11
Kokku lühiajalised kohustused	212 708	784 290	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	247 644	178 000	8
Kokku pikaajalised kohustused	247 644	178 000	
Kokku kohustused	460 352	962 290	
Omakapital			
Aktiakapital nimiväärtuses	860 774	860 774	
Kohustuslik reservkapital	86 078	86 078	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 877 113	15 090 091	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-423 662	1 787 023	
Kokku omakapital	17 400 303	17 823 966	
Kokku kohustused ja omakapital	17 860 655	18 786 256	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	1 347 660	1 441 915	14
Muud äritulud	364 703	2 336 965	13,15
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel	34 191	38 557	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-677 275	-723 821	16
Mitmesugused tegevuskulud	-56 834	-26 746	17
Tööjõukulud	-697 994	-699 486	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-731 687	-573 900	7
Muud ärikulud	-5 129	-8 354	19
Kokku ärikasum (-kahjum)	-422 365	1 785 130	
Intressikulud	-3 562	-654	20
Muud finantstulud ja -kulud	2 265	2 547	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-423 662	1 787 023	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-423 662	1 787 023	
Sealhulgas:			
Tulu varade sihtfinantseerimisest	305 227	2 275 122	13
Sihtfinantseerimisega kaetud varade kulum ja väärtuse langus	-639 087	-492 332	
Aruandeaasta kasum (kahjum) sihtfinantseerimise netomeetodi korral	-89 802	4 233	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-422 365	1 785 130	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	731 687	573 900	7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-623	
Muud korrigeerimised	-305 227	-2 275 122	
Kokku korrigeerimised	426 460	-1 701 845	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	160 767	-38 576	
Varude muutus	-4 697	-362	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-103 888	-63 832	
Kokku rahavood äritegevusest	56 277	-19 485	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-621 602	-1 135 782	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	3 583	
Laekumised sihtfinantseerimisest	486 992	847 324	
Laekunud intressid	55	180	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-134 555	-284 695	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	97 160	178 000	
Makstud intressid	-2 953	-9	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	94 207	177 991	
Kokku rahavood	15 929	-126 189	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	376 889	500 712	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	15 929	-126 189	
Valuutakursside muutuste mõju	2 217	2 366	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	395 035	376 889	

Omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	860 774	86 078	15 090 091	16 036 943
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 787 023	1 787 023
31.12.2014	860 774	86 078	16 877 114	17 823 966
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-423 662	-423 662
Muud muutused omakapitalis			-1	-1
31.12.2015	860 774	86 078	16 453 451	17 400 303

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Selle põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid (RTJ) ning riigi raamatupidamise üldeeskiri.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Ettevõtte aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist, v.a. olulised enne 1995. a soetatud materiaalne põhivara, mis on kajastatud ühekordselt ümberhinnatud väärtuses

Raha

Bilansis kajastatakse raha ja pangakontode kirjel kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit) ning lühiajalisi või katkestatavaid tähtajalisi deposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse raha ja selle ekvivalentidena lisaks eeltoodule ka kõrge likviidsusega väärtpabereid, mida on võimalik igal ajahetkel konverteerida rahaks (investeeringufondide osakuid). Deposiitidelt bilansikuupäevaks kogunenud laekumata intressid kajastatakse muudenõuetena.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Nõudeid kajastatakse bilansis nõudeõiguse tekkimise momendil ning hinnatakse lähtuvalt 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, eelnevalt kuldesse kantud nõuded on kajastatud aruandeperioodi ebatõenäoliste nõuete kulu vähendusena. Nõuet 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

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja muudest soetamisega seotud otsestest kulutustest. Varude jäägi hindamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid hinnangulise kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja soetusmaksumusega alates 2000 EUR Varad, mille kasulik tööiga on üle

1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2000 EUR, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse.

Põhivara rekonstrueerimisväljaminekud, mis pikendavad vara kasulikkust tööiga ning tõstavad vara kvaliteeti või tööjõudlust üle algselt arvatud taseme, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Põhivara remondi- ja hoolduskulud, mis tehakse eesmärgiga säilitada vara esialgset taset, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Põhivarasid kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kulumi norm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Kulumi normid aastast on uuele põhivara gruppidele järgmised:

- Hooned ja rajatised 3-10%
- Masinad ja seadmed 10-20%
- Infotehnoloogilised seadmed ja arvutustehnika 20-40%

- Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 20-40%

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või kontsernil pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Bilansis kajastatakse eraldisena enne bilansipäeva tekkinud kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus või mis tulenevad aruandekohustuslase senisest tegevuspraktikast ning mille suurus saab usaldusväärselt hinnata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldise hindamisel on lähtutud juhtkonna hinnangust ja kogemustest.

Bilansiväliselt kajastatakse tingimuslikud ja potentsiaalsed nõuded/kohustused, mille realiseerumise tõenäosus on alla 50 % ja nende suurus ja realiseerumise tähtaegad ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata: pandid, tagatised, garantiinõuded/kohustused, mittekatkestatavatest kasutusrendilepingutest tulenevad nõuded/kohustused ja muud potentsiaalsed ja tingimuslikud nõuded/kohustused.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimisena kajastatakse sihtotstarbeliselt antud ja teatud tingimustega seotud toetusi. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna või kuluna enne, kui toetuse saaja on teinud kulutused, milleks sihtfinantseerimine 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 kulud 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 aga kajastatakse samal ajal tuluna.

Tulud

Toodete müügist tulenevat 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 osutamisel, lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu

arvestatakse tekkepõhiselt sisemise intressimäära alusel.

Kulud

Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmned bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2015 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse Sillamäe linn (emaettevõtja), linna volikogu ja valitsuse liikmed ning asutuste juhid, kellele on antud õigus iseseisvalt lepinguid sõlmida, konsolideerimisgruppi kuuluvate sihtasutuste, 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	603	1 312
Arveldus kontod pangades	294 432	355 792
Tähtajalised deposiidid pangades	100 000	19 785
Kokku raha	395 035	376 889

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	150 510	150 510	4
Ostjatelt laekumata arved	195 134	195 134	4
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-44 624	-44 624	
Muud nõuded	0	0	
Intressinõuded	0	0	
Ettemaksed	3 851	3 851	
Tulevaste perioodide kulud	3 851	3 851	
Saamata põhivara sihtfinatseerimine	1 831	1 831	13
Käibemaksu deklareerimata	742	742	
Kokku nõuded ja ettemaksed	156 934	156 934	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	190 910	190 910	4
Ostjatelt laekumata arved	224 491	224 491	4
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-33 581	-33 581	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	120 292	120 292	6
Muud nõuded	6	6	
Intressinõuded	6	6	
Ettemaksed	3 881	3 881	
Tulevaste perioodide kulud	3 881	3 881	
Saamata põhivara sihtfinatseerimine	393 484	393 484	13
Käibemaksu deklareerimata	532	532	
Muud nõuded	255	255	
Kokku nõuded ja ettemaksed	709 360	709 360	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	195 134	224 491
Korteriomanikud	113 907	125 748
Juriidilised isikud	81 227	98 743
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-44 624	-33 581
Kokku nõuded ostjate vastu	150 510	190 910
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-33 581	-36 041
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	4 642	10 316
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-17 539	-8 261
Lootusetuks tunnistatud nõuded	1 854	405
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	-44 624	-33 581

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	12 762	7 750
Müügiks ostetud kaubad	676	991
Kokku varud	13 438	8 741

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		14		28
Käibemaks		10 959	49 047	
Üksikisiku tulumaks		8 264		8 490
Sotsiaalmaks		16 003		15 747
Kohustuslik kogumispension		356		379
Töötuskindlustusmaksed		968		1 275
Aktsiisimaks		2 770		2 758
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		25 979		24 614
Ettemaksukonto jääk	0		71 245	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	65 313	120 292	53 291

Lisa 7 Materiaalne põhivara (eurodes)

										Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2013										
Soetusmaksumus	63 541	7 920 594	643 067	2 835 025	3 478 092	10 468	5 402 341	6 787	5 409 128	16 881 823
Akumuleeritud kulum		-655 715	-81 973	-538 628	-620 601	-3 171				-1 279 487
Jääkmaksumus	63 541	7 264 879	561 094	2 296 397	2 857 491	7 297	5 402 341	6 787	5 409 128	15 602 336
Ostud ja parendused	30 860	9 511	35 120	1 259	36 379		2 550 229	38 811	2 589 040	2 665 790
Amortisatsioonikulu		-277 100	-45 791	-241 174	-286 965	-3 369				-567 434
Allahindlused väärtuse languse tõttu			-1 372	-5 094	-6 466					-6 466
Müügid			-2 960		-2 960					-2 960
Ümberklassifitseerimised		5 657 938		232 718	232 718	9 289	-5 854 347	-45 598	-5 899 945	0
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest		35 149		1 160	1 160	9 289	0	-45 598	-45 598	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest		5 622 789		231 558	231 558	0	-5 854 347	0	-5 854 347	0
31.12.2014										
Soetusmaksumus	94 401	13 588 043	673 855	3 063 908	3 737 763	19 757	2 098 223	0	2 098 223	19 538 187
Akumuleeritud kulum		-932 815	-127 764	-779 802	-907 566	-6 540				-1 846 921
Jääkmaksumus	94 401	12 655 228	546 091	2 284 106	2 830 197	13 217	2 098 223	0	2 098 223	17 691 266
Ostud ja parendused		8 980		3 906	3 906	2 219	303 694	16 870	320 564	335 669
Amortisatsioonikulu		-382 915	-49 962	-294 984	-344 946	-3 826				-731 687
Ümberklassifitseerimised		934 265		1 427 263	1 427 263		-2 358 772	-2 756	-2 361 528	
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest				2 756	2 756			-2 756	-2 756	
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest		934 265		1 424 507	1 424 507		-2 358 772	0	-2 358 772	
31.12.2015										
Soetusmaksumus	94 401	14 531 288	673 855	4 495 077	5 168 932	21 976	43 145	14 114	57 259	19 873 856
Akumuleeritud kulum		-1 315 730	-177 726	-1 074 786	-1 252 512	-10 366				-2 578 608
Jääkmaksumus	94 401	13 215 558	496 129	3 420 291	3 916 420	11 610	43 145	14 114	57 259	17 295 248

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	0	3 583
Kokku	0	3 583

Rahavoogude aruandes kajastub materiaalse põhivara eest tasutud summana -621 602 EUR, mis tuleneb järgmistest summadest:

1. Aruandeaasta soetuste summa - 335 669 EUR
2. Lahutatud sihtfinantseerimise arvel saadud põhivara summas 209 857 EUR, mille eest tasus toetuse andja otse tarnijale ja mis

ülatoodud tabelis on kajastatud soetusena (mitte saadud mitterahalise sihtfinantseerimisena).

3.Liidetud ostetud põhivara eest kohustuste muutus summas –495 790 eurot, mida tasuti 2015.aastal .

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Sihtasutus Keskonnainvesteeringute Keskus	275 160	27 516	82 550	165 094	1.289
Pikaajalised laenud kokku	275 160	27 516	82 550	165 094	
Laenukohustused kokku	275 160	27 516	82 550	165 094	

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Sihtasutus Keskonnainvesteeringute Keskus	178 000		111 200	66 800	1.509
Pikaajalised laenud kokku	178 000		111 200	66 800	
Laenukohustused kokku	178 000		111 200	66 800	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Ehitised	319 407	329 984
Masinaid ja seadmed	195 234	219 102
Kokku	514 641	549 086

Üheks laenulepingu sõlmimise tingimuseks on võlteeninduse kattekordaja, mis peab olema vähemalt 1,25. 2015.aasta tulemustel kattekordaja oli 0,23. Olulist mõju kattekordaja suurusele osutas ettevõtte põhitegevuse kahjum summas 89 802 €.

Laenuandja on informeeritud sellest asjaolust, laenulepingu muutmist ei ole algatatud.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	41 966	41 966	10
Võlad töövõtjatele	70 880	70 880	11
Maksuvõlad	65 313	65 313	6
Muud võlad	1 254	1 254	
Intressivõlad	1 254	1 254	
Saadud ettemaksed	5 779	5 779	
Tulevaste perioodide tulud	5 779	5 779	
Kokku võlad ja ettemaksed	185 192	185 192	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	649 931	649 931	10
Võlad töövõtjatele	75 922	75 922	11
Maksuvõlad	53 291	53 291	6
Muud võlad	645	645	
Intressivõlad	645	645	
Saadud ettemaksed	4 501	4 501	
Muud saadud ettemaksed	4 501	4 501	
Kokku võlad ja ettemaksed	784 290	784 290	

Lisa 10 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kohustused ostetud toodete ja teenuste eest	41 966	154 112
Kohustused ostetud põhivara eest	0	495 819
Kokku võlad tarnijatele	41 966	649 931

Lisa 11 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	33 590	35 502
Puhkusetasude kohustus	17 333	18 801
Deklareerimata kinnipeetud tulumaks	6 188	6 835
Deklareerimata sotsiaalmaksukohustus	12 703	13 633
Deklareerimata kinnipeetud ja arvestatud töötuskindlustusmaks	771	843
Deklareerimata kinnipeetud kogumispension	295	308
Kokku võlad töövõtjatele	70 880	75 922

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Muud sõlmitud hankelepingud	0	750 103
Kokku tingimuslikud kohustused	0	750 103
Tingimuslikud varad		
Saamata põhivara sihtfinantseerimine KIK	0	210 690
Saamata põhivara sihtfinantseerimine Sillamäe Linnavalitsus	0	110 284
Täitmistagatise-nõudegarantii/Nordea Bank	0	241 873
Täitmistagatise-nõudegarantii/Swedbank	137 717	137 307
Kokku tingimuslikud varad	137 717	700 154

Lisa 13 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
KIK mitterahaline sihtfinantseerimine	571 856	-2 047 476	1 831 990	356 370
KIK rahaline sihtfinantseerimine	6 475	-25 917	25 852	6 410
Sillamäe Linnavalitsus	219 316	-605 921	417 280	30 675
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	797 647	-2 679 314	2 275 122	393 455
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Sauna teenuste tegevuseks		-5 708	5 708	
Paisu regulaatori tehniline teenindamiseks ja kasutamiseks		-9 675	9 675	
Tänavatelt ja väljakutelt sademe- ja drenaazivee ning muu pinnase- ja pinnavee ärajuhtimiseks ühiskanaliseerimise abil ja puhastamiseks		-19 805	19 805	
Tuletõrjehüdrantide valmisoleku tagamise kohta		-3 796	3 796	
Paisu regulaatori siiber		-14 432	14 432	
Koollide ja lasteaiade hoonete vaavarustussüsteemide klorimiseks ja läbipesemiseks		-4 844	4 844	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		-58 260	58 260	
Kokku sihtfinantseerimine	797 647	-2 737 574	2 333 382	393 455

	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
KIK mitterahaline sihtfinantseerimine	356 370	-564 396	208 026	0
KIK rahaline sihtfinantseerimine	6 410	-26 654	22 075	1 831
Sillamäe Linnavalitsus	30 675	-105 801	75 126	0
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	393 455	-696 851	305 227	1 831
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Sauna teenuste tegevuseks		-5 833	5 833	
Paisu regulaatori tehniline teenindamiseks ja kasutamiseks		-10 088	10 088	
Tänavatelt ja väljakutelt sademe- ja дренаazivee ning muu pinnase- ja pinnavee ärajuhtimiseks ühiskanaliseerimise abil ja puhastamiseks		-20 800	20 800	
Tuletõrjehüdrantide valmisoleku tagamise kohta		-3 880	3 880	
Koollide ja lasteaeade hoonete vaavarustussüsteemide klorimiseks ja läbipesemiseks		-4 937	4 937	
Paisregulaatori sandoori remonditööd		-5 202	5 202	
Arengukava koostamine		-7 499	7 499	
Betoon- ja metallkonstruktsioonide ehituslik ekspertiis		-1 037	1 037	
Elektripaigaldiste tehnilise kontrolli teostamiseks		-200	200	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		-59 476	59 476	
Kokku sihtfinantseerimine	393 455	-756 327	364 703	1 831

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 347 660	1 441 915
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 347 660	1 441 915
Kokku müügitulu	1 347 660	1 441 915
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veevarustuse teenused	487 007	500 104
Heitvee puhastuse teenused	443 473	462 635
Maagasi müük	294 091	324 814
Sauna teenused	41 611	41 905
Rentimine	6 083	6 387
Pinnase-ja pinnavee ärajuhtimise	0	0
Tammi paisregulaatori tehnilise hooldamise	0	0
Tuletõrjehüdrandi hooldamise	0	0
Veemõõturite paigaldus	4 017	4 034
Veemõõturite taatlus	10 003	11 895
Veevärgi ja kanalisatsiooni panek, remont	6 031	9 038
Gaasiteenustuse teenused	9 233	19 782
Muud teenused	46 111	61 321
Kokku müügitulu	1 347 660	1 441 915

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	59 476	58 260
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	305 227	2 275 122
Müüdud transpordivahendite müügitulu	0	3 583
Kokku muud äritulud	364 703	2 336 965

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	-94 715	-86 714
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-206 037	-258 757
Energia	-174 040	-184 081
Elektrienergia	-131 839	-134 096
Soojusenergia	-25 756	-29 701
Kütus	-16 445	-20 284
Transpordikulud	-1 201	0
Üür ja rent	-1 176	-1 811
Muud ostetud teenused	-52 408	-57 974
Loodusressursside kasutamise ja saastetasud	-112 424	-105 467
Muud maksud/maagaasiaktsiis	-25 958	-22 876
Muud	-9 316	-6 141
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-677 275	-723 821

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Maarent	-2 255	-2 009
Mitmesugused bürookulud	-2 473	-2 108
Uurimis- ja arengukulud	-13 799	0
Lähetuskulud	-248	-557
Koolituskulud	-1 332	-3 078
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-13 694	1 818
Kindlustus	-8 828	-8 098
Juriidilised teenused	-1 213	-2 770
Arvutiteenindamine	-1 225	-1 000
Muud	-11 767	-8 944
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-56 834	-26 746

Lisa 18 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-527 025	-527 128
Sotsiaalmaksud	-166 987	-167 485
Töötuskindlustusmaks	-3 982	-4 873
Kokku tööjõukulud	-697 994	-699 486
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	54	56

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Liikmemaksud	-3 789	-3 190
Riigilõivud	-910	-2 054
Müüdnud transpordivahendite jaakväärtus	0	-2 960
Trahvid	-300	0
Muud	-130	-150
Kokku muud ärikulud	-5 129	-8 354

Lisa 20 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	-3 562	-654
Kokku intressikulud	-3 562	-654

Lisa 21 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	2 217	2 366
Intressitulu hoiustelt	48	181
Kokku muud finantstulud ja -kulud	2 265	2 547

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Sillamäe Linnavalitsus
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	EESTI

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	4 558	0	35 585	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	931	760	3 093	796

2015	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	2 005	189 261
Tütarettevõtjad	6 485	14 379
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	874	165
2014	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	393	1 010 086
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	6 346	14 616
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	200	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	26 575	22 975

Lisa 23 Sündmused pärast bilansipäeva

Olulised bilansijärgsed sündmused

Raamatupidamisaruande koostamise perioodi, 01.01.2016-31.03.2016, olulisemad bilansijärgsed sündmused on alljärgnevad:

- 1.Hanke "Ranna välisuste paigaldus" edukaks pakujaks osutus OÜ Tektonika, kellega sõlmiti 27. jaanuaril 2016 töövõtuleping nr 1/16. Lepingu raames paigaldati hoonetele Ranna 14 ja Ranna 14/1 uued ukSED koos lukkudega. Tööde maksumus käibemaksuta oli 2 970 eurot ja tööd lõpetati 22. veebruaril 2016.
- 2.Hanke "Videosüsteemi ja valvesignalsatsiooni paigaldus" edukaks pakujaks osutus Smart Time OÜ, kellega sõlmiti 1. veebruaril 2016 töövõtuleping nr 2/16. Lepingu raames paigaldati hoonetele Ranna 14 ja Ranna 14/1 videosüsteem koos valvesignalsatsiooniga. Tööd maksumus käibemaksuta oli 3 258,50 eurot ja tööd lõpetati 1. märtsil 2016.
- 3.ÜF projekti nr 2.1.0101.15-0165 "Sillamäe veearvestite soetamine" edukaks pakujaks osutus Kamstrup A/S. Projekti raames osteti 268 kaugloetavat veearvestit, mille paigaldustööd on plaanis lõpetada käesoleva aasta 2. kvartalis. Projekti kogumaksumus oli 43 145 eurot, millest SA Keskkonnainvesteeringute Keskus finantseeris 85% ja AS Sillamäe-Veevärk 15%.
- 4.2016. a peamiseks ülesandeks on ettevõtte tegevuskulude kahjumi vähendamine. Selleks välja töötatud tegevuste kava, on millega on ette nähtud järgmised toimingud:
 - alates 01.veebruarist 2016 koefitsiendi 0,95 kasutamise tühistamine üldarves ühisveevärgi ja -kanalisatsiooni teenuse eest;
 - 2016. aasta esimesel poolel veevarustuse, heitvee ärajuhtimise ja puhastuse teenuste hinna tõstmise taotluse esitamine Konkurentsiametile;
 - alates 01.veebruarist 2016 linna sauna teenuste hindade tõstmine;
 - ettevõtte põhitegevuses mittekasutatava põhivara müük
 - ettevõtte struktuuri muutmine töötasu kulu vähendamise eesmärgil.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.04.2016

Aktsiaselts Sillamäe-Veevärk (registrikood: 10339515) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VIKTOR RODKIN	Juhatuse liige	04.04.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts Sillamäe-Veevärk aktsionäridele

Oleme auditeerinud Aktsiaselts Sillamäe-Veevärk raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 7 kuni 24, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Aktsiaselts Sillamäe-Veevärk finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Tatjana Minzatova

Vandeaudiitori number 535

Audest Audiitorteenuste OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 21

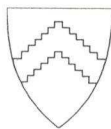
Rakvere 5a, Jõhvi vallasene linn

05.04.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts Sillamäe-Veevärk (registrikood: 10339515) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TATJANA MINZATOVA	Vandeaudiitor	05.04.2016



SILLAMÄE LINNAVALITSUS

K O R R A L D U S

Sillamäe

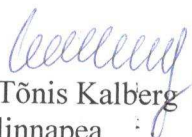
21. aprill 2016. a nr 189-k

Aktsiaseltsi Sillamäe-Veevärk 2015. aasta majandusaasta aruande kinnitamine ja kahjumi katmise ettepanek

„Kohaliku omavalitsuse korralduse seaduse“ § 35 lõike 3, „Äriseadustiku“ § 298 lõike 1 punkti 7, § 305 lõike 1 ja § 334 lõike 1 alusel ning lähtudes aktsiaseltsi juhatuse poolt esitatud majandusaasta aruandest, audiitori järelalusotsusest ja aktsiaseltsi nõukogu aruandest (sisse tulnud 14.04.2016. a nr 12-16/941),

linnavalitsus annab k o r r a l d u s e:

1. Kinnitada Aktsiaseltsi Sillamäe-Veevärk 2015. aasta majandusaasta aruanne (lisatud).
2. Aruande perioodi kahjum summas 423 662,35 eurot katta eelmiste perioodide kasumi arvelt ning jaotamata kasum kokku on 16 453 451,09 eurot.
3. Käesoleva korralduse peale võib esitada Sillamäe Linnavalitsusele (Kesk 27, Sillamäe 40231) vaide „Haldusmenetluse seaduses“ sätestatud korras 30 päeva jooksul arvates korraldusest teadasaamise päevast või päevast, millal oleks pidanud korraldusest teada saama või esitada kaebuse Tartu Halduskohtule (Jõhvi kohtumaja, Kooli 2a, Jõhvi 41532) „Halduskohtumenetluse seadustikus“ sätestatud korras 30 päeva jooksul arvates korralduse teatavakstegemisest.


Tõnis Kalberg
linnapea




Andrei Ionov
linnasekretär

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 877 113
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-423 662
Kokku	16 453 451
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	16 453 451
Kokku	16 453 451

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 877 113
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-423 662
Kokku	16 453 451
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	16 453 451
Kokku	16 453 451

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	487007	36.14%	Jah
Kanalisatsioon ja heitveekäitlus	37001	443473	32.91%	Ei
Maagaasi ülekanne ja jaotus maagaasivõrgu kaudu	35221	294091	21.82%	Ei
Hoonete ja üürimajade haldus (korterüühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	123089	9.13%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3971522
Faks	+372 3924515
E-posti aadress	v.rodkin@neti.ee
E-posti aadress	sil.veevark@neti.ee