

AS FORTUM TARTU

KONTSERN FORTUM TARTU



2016. a. MAJANDUSAASTA ARUANNE



AS FORTUM TARTU

KONTSERN FORTUM TARTU

2016. A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Äriregistri kood:	10641763
Juriidiline aadress:	Turu 18 51014 Tartu Eesti Vabariik
Telefon:	+372 7 337 100
Faks:	+372 7 337 108
E-mail:	mail@fortumtartu.ee
Veebilehekülg:	www.fortumtartu.ee
Põhitegevusala:	Soojuse- ja elektrienergia tootmise, vahendamise, ostmise ja müügiga tegelevate äriühingute haldamine
EMTAK:	70101 Peakontorite tegevus
Majandusaasta algus:	01.01.2016
Majandusaasta lõpp:	31.12.2016
Juhatuse esimees:	Margo Külaots
Audiitorkontroll:	AS Deloitte Audit Eesti Roosikrantsi 2 Tallinn 10119 Eesti

SISUKORD

JUHATUSE ESIMEHE PÖÖRDUMINE	6
KONTSERNI STRUKTUUR	8
KAUGJAHUTUSE ARENG	9
VARASEMAD KAUGJAHUTUSPROJEKTID	9
AARDLA PIIRKONNA KAUGJAHUTUSPROJEKT	9
MAJANDUSTEGEVUSE ÜLEVAADE	11
KONTSERNI MAJANDUSTULEMUSTE KOKKUVÕTE	13
AKTSIONÄRID, JUHTKOND JA TÖÖTAJAD	14
AKTSIONÄRID	14
NÕUKOGU	14
JUHATUS	14
TÖÖTAJAD	15
KONTSERNI TULEVIKUVÄLJAVAATED	16
MAJANDUSTEGEVUS	16
INVESTEERIMISTEGEVUS	16
AASTAARUANNE	17
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	17
BILANSS	18
KASUMIARUANNE	19
RAHAVOOGUDE ARUANNE	20
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	21
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	22
LISA 1 RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED	22
KONSOLIDEERIMISE PÕHIMÕTTED	22
LISA 2 RAHA	27

LISA 3	NÕUDED JA ETTEMAKSED	27
LISA 4	VARUD	27
LISA 5	PIKAAJALISED FINANTSINVESTEERINGUD	28
LISA 6	TÜTARETTEVÕTJAD	28
LISA 7	MATERIAALNE PÕHIVARA	29
LISA 8	IMMATERIAALNE PÕHIVARA	30
LISA 9	KAPITALIRENT	31
LISA 10	KASUTUSRENT	31
LISA 11	LAENUKOHUSTUSED	32
LISA 12	VÕLAD JA ETTEMAKSED	33
LISA 13	MAKSUD	33
LISA 14	OMAKAPITAL JA POTENTSIAALNE TULUMAKS DIVIDENDIDELT	33
LISA 15	MÜÜGITULU JA MUUD ÄRITULUD	34
LISA 16	KAUBAD, TOORE, MATERJAL JA TEENUSED	35
LISA 17	MITMESUGUSED TEGEVUSKULUD	35
LISA 18	TÖÖJÕUKULUD	35
LISA 19	MUUD ÄRIKULUD	36
LISA 20	TULUMAKS	36
LISA 21	LISA RAHAVOOGUDE ARUANDELE	36
LISA 22	LAENUDE TAGATISED, PANDITUD VARAD JA ANTUD GARANTIID	37
LISA 23	TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA	37
LISA 24	FINANTSRISKID	38
LISA 25	KONSOLIDEERIMATA FINANTSARUANDED	39
	SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE	43
	MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	44
	JUHATUSE JA NÕUKOGU LIIKMETE ALLKIRJAD 2016. MAJANDUSAASTA ARUANDELE	46

JUHATUSE ESIMEHE PÖÖRDUMINE

2016. aasta oli Fortum Tartu kuueteistkümnnes tööaasta. Aastate jooksul on ettevõtte tublisti kasvanud, soojatootmisele on lisandunud elektritootmine, turbatootmine ning 2016. aastal lisandus kaugjahutus. Oleme oma energiatootmise rajanud kohalike kütuste ja biokütuste kasutamisele. Suund kohalike taastuvate kütuste kasutamisele võimaldab soojust ja elektrit toota keskkonnasõbralikumalt jättes kütuste eest makstava raha ringlema piirkonda kus jaam asub. Meie kütustevalik ja efektiivsed tootmisüksused, nagu 2009. aastal käivitatud Tartu Elektriyaam, pakuvad tartlastele konkurentsivõimelist ja stabiilset soojahinda ning elektritootmise hajutamine vähendab Eesti Vabariigi energiajulgeoleku riske. Ettevõtte riske kohalike kütuste turul vähendab oma turbatootmise olemasolu.

2016. aasta seadusandlikku keskkonda mõjutas asjaolu, et pikalt menetletud Elektrituruseaduse ja Kaugkütteseaduse vastuvõtmised lükkusid edasi. Oleme seisukohal, et investeerides oleme täitnud täpselt Eesti Vabariigi poolt nii energeetikaalastes arengukavades kui Elektrituruseaduses sätestatud tingimused. Seadus peaks tagama, et riigipoolsed kohustused oleks täidetud või juhul kui neid tagantjärele muudetakse, siis peab see toimuma kokkuleppel investoritega. Kaugküttealase seadusandluse osas peame oluliseks, et kütteviiside hindamisel arvestataks ka seda, milline kütteviis ja kasutatav kütus tagab ühiskonnale madalaimad kogukulud ehk mis kütteviisi primaarenergia kasutus oleks madalaim.

Kokkuvõttes võib möödunud majandusaastat pidada kordaläinuks. Esile tuleb tõsta müügivaldkonna head tööd uute klientide leidmisel – 2016. aastal sõlmiti 75 uut liitumislepingut tarbimisvõimsusega 21,1 MW, mis oli pea 2 korda rohkem kui plaanitud. Soojusenergiat müüdi plaanitud 145 MWh rohkem. Elektrienergiat müüdi 2 486 MWh vähem kui plaanitud. 2016. aasta ärikasumiks planeeriti 14,1 miljonit Eurot ning lõpptulemuseks jäi 15,7 miljonit Eurot.

2016. aastal moodustas elektrienergia müük müügitulust 16,9% ning soojusenergia müük 79,8%.

2013. aastal ostetud Erakütte Tartu osakonna integreerimine ettevõttesse on läinud plaanipäraselt, oleme investeerinud seni eraldi olnud soojusvõrkude ühendamisse, et tagada kõrge varustuskindlus ja optimaalne soojuse tootmisvõimsuste kasutamine.

2016. aasta alguses alandasime Tartus kaugküttehinda 53,35 Eurot MWh eest 51,05 Euron. Säilitamaks kaugkütte konkurentsivõimet alternatiivsete kütteviiside suhtes alandame 01. jaanuarist 2017 kaugkütte hinda veelgi, seekord 49,80 Euron MWh eest.

2016. aastal alustasime Baltimaades esimesena kaugjahutusäri – Tartu kesklinnas valmis kaugjahutusvõrk, külma tootev jahutusjaam ning ühendati esimesed jahutuskliendid. Lisaks alustasime veel ühe kaugjahutusvõrgu ja –jaama ehitamisega Aardla-Lõunakeskuse piirkonda.

Fortum Tartu ja tütarettevõtete majandusseis ja tehniline baas on tugevad ning ettevõtte on jätkusuutlikud. AS Tartu Jõujaam turbatootjana tagab suhtelise sõltumatuse kütuste turul. AS Anne Soojus tagas tootmisseadmete töö ning konkurentsivõimelise hinnaga soojus- ja elektrienergia tootmise. AS Tartu Keskkatlamaja on olnud meie näoks kliendi poole ning traditsiooniliselt läbi viidava kliendirahulolu-uuringu tulemuste põhjal võib öelda, et kliendisuhteid ning soojusega varustamise kindlust on hoitud heal tasemel.

Meile on väga tähtis ka asjaolu, et kontserni ettevõtetes ei esinenud möödunud aastal ühtegi keskkonnakahju juhtumit ega tööõnnetust.

Eelseisval aastal ehitame valmis 2016. aastal alustatud teise kaugjahutusvõrgu ja -jaama. See hakkab jahutusega varustama Lõunakeskust ning selle ümber olevaid hooneid. Samuti jätkame oma turbatootmise arendamist, mis kindlustab kütustega varustatuse ka väga raskete ilmastikutingimuste ning kütuseturu järskude muutuste korral.

Tavapäraselt jätkub investeerimine soojusvõrkude töökindluse ja soojapidavuse parandamiseks ning uute klientide liitmine kaugkütte ja -jahutusega. 2017. aastal on plaanis liita uusi kliente tarbimisvõimsusega 12 MW. Uurime ka alternatiivseid elektritootmislahendusi eesmärgiga need lähiaastatel kasutusele võtta.

On hea meel tõdeda, et Fortum Tartu on teinud tootmisvõimsuste planeerimisel ja kütuste valikul panuse majanduslikult jätkusuutlikule ja keskkonda väärtustavale lahendusele. Menetletav uus kaugkütteseadus muudab eeldatavalt kaugkütteturu vabamaks ning õigeaegselt tehtud investeeringud võimaldavad ettevõttel oma konkurentsivõimet kasvatada.

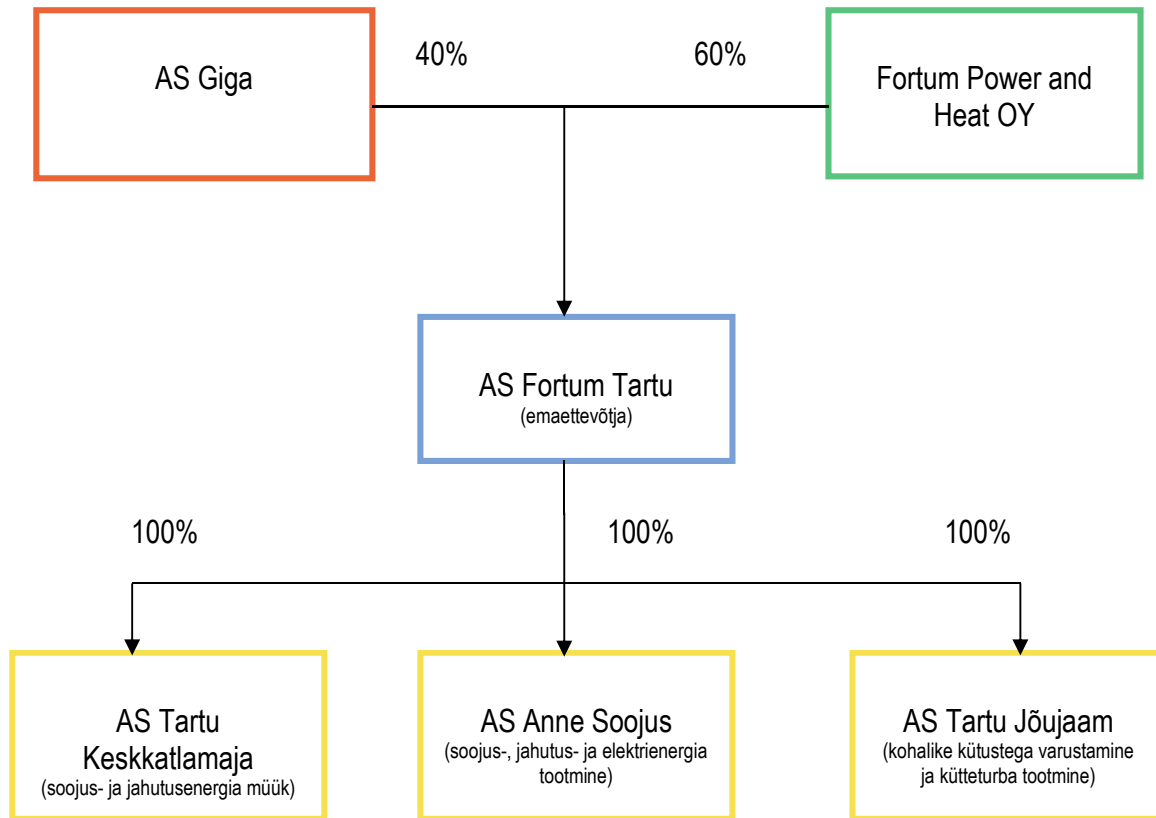
Ka elektri tootmisel muutuvad järjest olulisemaks tarbijate keskkonnateadlikkus, keskkonna kaitmiseks rakendatavad rahvusvahelised poliitilised ja majanduslikud meetmed ning uute võrguühenduste loomine Põhjamaade elektrituruga. See kõik tõstab paratamatult taastuvaid kütuseid kasutava töhusa koostootmise konkurentsivõimet.

Avaldan tänu kõigile Fortum Tartu kontserni töötajatele nende pühendumise ja heade majandustulemuste eest. Samuti tänan kõiki meie arvukaid koostööpartnereid ja kliente ning usun meie viljaka koostöö jätkumisse.

Margo Külaots
AS-i Fortum Tartu juhatuse esimees



KONTSERNI STRUKTUUR



KAUGJAHUTUSE ARENG

Turg on uue toote – kaugjahutuse – hästi vastu võtnud. 2014. aastal alustatud kahele esimesele kaugjahutusprojektile – Eesti Rahva Muuseumis ja Tartu kesklinnas – on täiesti ootamatult lisandunud juba ka kolmas projekt. 2016. aasta kevadel alustati kibekiiret arendustegevust Aardla piirkonna kaugjahutusprojekti arendamisel. Parima tulemuse saavutamiseks jätkame koostööd Rootsi konsultantidega.

Varasemad kaugjahutusprojektid

Eesti Rahva Muuseumisse ehitatud lahendus sai 2016. aastal valmis. Tulenevalt sellest, et ERM-i avamine oli hilissügisel, siis jahutussüsteem võetakse kasutusse 2017. aastal. ERM-i jahutussüsteemi võimsuseks on 1 MW.

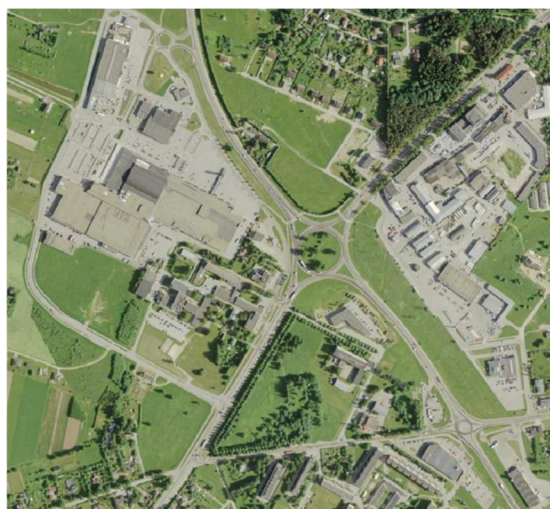


Kesklinna kaugjahutusjaam alustas komertstegevust 2016. aasta juunikuus. 2016. aasta jooksul ehitati välja kaugjahutusvõrgu peamagistraalid ning ühendati võrku 2 kaugjahutusklienti.

Kesklinna kaugjahutusprojektiga osaletakse ka SmartEnCity projektis. Antud projekti raames installeeriti jahutusjaama soojuspump ja päikesepaneelid.

Aardla piirkonna kaugjahutusprojekt

Aardla kaugjahutusprojekt kätkeb endas arendustegevust Lõunakeskuse ning endise Füüsikainstituudi ümbruses. Kogu projekti turumahuks on planeeritud 8,4 MW, mis on jagatud kolme arendusetappi. Esimeses etapis arendatakse jahutusvõimsust 5,2 MW ulatuses. Tootmisüksus luuakse Aardla katlamaja osana. Selleks demonteeriti tehnilise eluea ületanud gaasi- ja biokütuste katel ning kehva konstruktsiooni tõttu ka pool katlamaja hoonest. 2016. aasta jooksul ehitati välja ka peamine osa kaugjahutusvõrgust, sest see töö pidi käima sünkroonis Lõunakeskuses asetleidvate arendustega.





Erinevalt kesklinna kaugjahutusprojektist ei ole Aardla piirkonnas võimalik kasutada looduslikke allikaid vabajahutuseks ja seega oli antud projekti parimaks tehniliseks lahenduseks vesijahutusega jahutustornide kasutamine. Kuna protsessis kasutatakse tööstuslikke jahutusmasinaid ja jahutustorne, siis saavutatakse jahutussüsteemile kõrge tootmisefektiivsus ning ollakse konkurentsivõimeline alternatiiv majapõhistele jahutuslahendustele.

Lepingulistele klientidele alustatakse jahutusenergia tarnimisega 2017. aasta aprillis.

Esimeseks „ankurkliendiks“ on Aardla kaugjahutusprojekti puhul Lõunakeskus, kes on teostamas 10. arendusetappi, mille käigus saab kogu keskuse suuruseks 68 000 m².



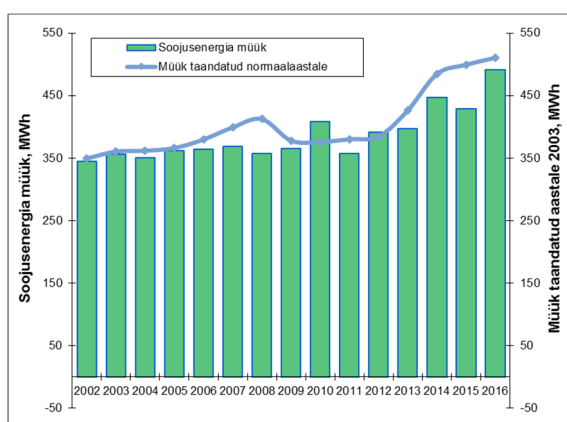
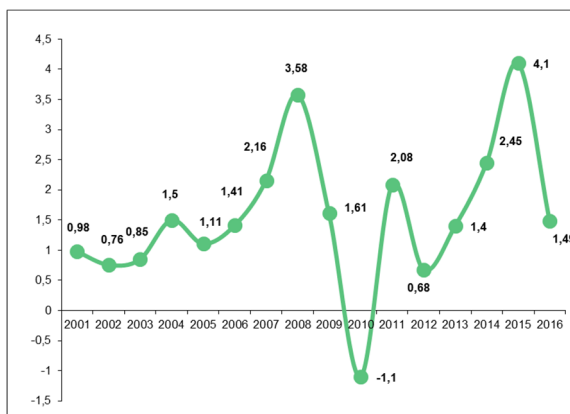
Lisaks jahutusklientide otsestele säästudele toob kaugjahutuse kasutamine kaasa ka ühiskondliku hüvisena olulise keskkonna kokkuhoiu.

Keskkond	Ühik	Kliendi alternatiiv	Kaugjahutus	Kokkuhoid	
Elektritarve	GWh/aastas	3,6	1,8	1,8	50%
Primaarressursid	GWh/aastas	15	4	10,4	71%
CO2 emissioon	tonn/aastas	5 200	2 500	2 700	52%
Külmaaine kasutus	tonn	2,8	1,9	0,9	32%
Külmaaine lekked	kg/aastas	170	37	133	78%

MAJANDUSTEGEVUSE ÜLEVAADE

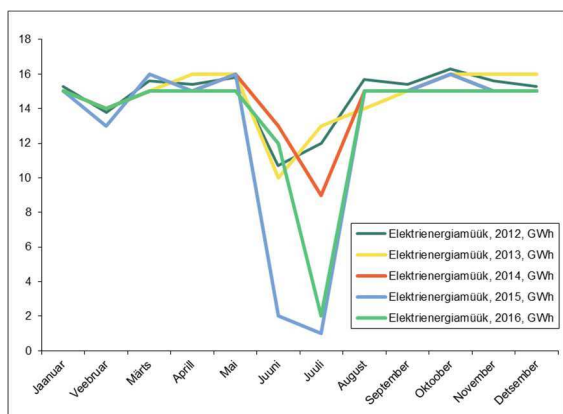
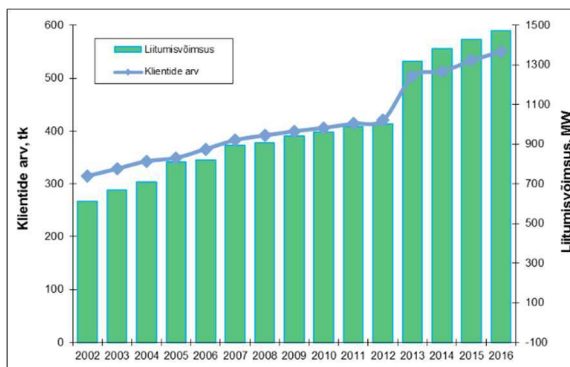
2016. aasta keskmine välistemperatuur (arvestatuna 8-kuulise kütteperioodi keskmisena) oli $+1,49\text{ }^{\circ}\text{C}$, mis on väga lähedane pikaajalisele keskmisele. Viimase 25 aasta võrreldav näitaja on $+1,44\text{ }^{\circ}\text{C}$.

2015. aastal oli keskmiseks välisõhu-temperatuuriks $+4,10\text{ }^{\circ}\text{C}$, ehk $+2,61\text{ }^{\circ}\text{C}$ võrra soojem 2016. aastast.



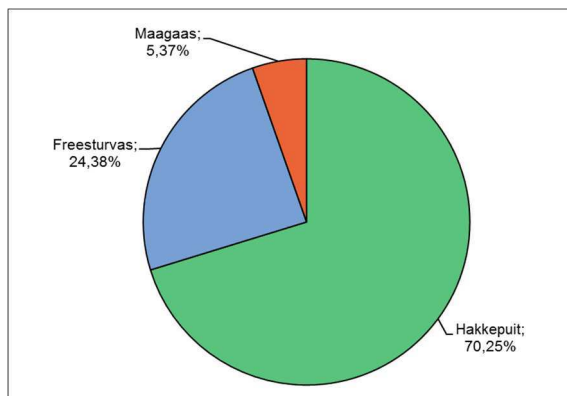
2016. aasta soojusenergia müügi mahuks kaugküttevõrku kujunes 490,9 GWh. 2015. aasta võrdluses kasvas müügi maht 62,3 GWh, ehk 14,5%. Ilmastiku mõju elimineerimisel ja arvestusliku alusena 2003. aasta keskmist välisõhu temperatuuri kasutades, ilmneb normaastale taandatud müügi mahu puhul selgelt, et uute tarbijate lisandumisega on kaasnenud ka reaalne tarbimiskasv. Kindlasti on muutunud ka tarbijakäitumine.

Konkurentsivõimeline lõpptarbija soojusenergia hind on võimaldanud stabiilselt kasvatada klientide arvu. Kaugküttevõrguga ühendatud klientide arv kasvas 2016. aastal 1 369 kliendini. Kokku lisandus viimase aastaga 46 klienti, mis on tava-aastate võrdluses selgelt väga hea saavutus. Klientide liitumisvõimsus tõusis 590 MW-ni ning võrreldes 2015. aastaga oli juurdekasv 17 MW. Keskmine kliendi liitumisvõimsus on 0,43 MW.

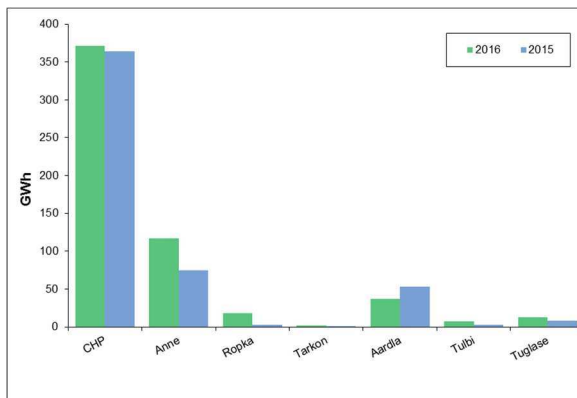
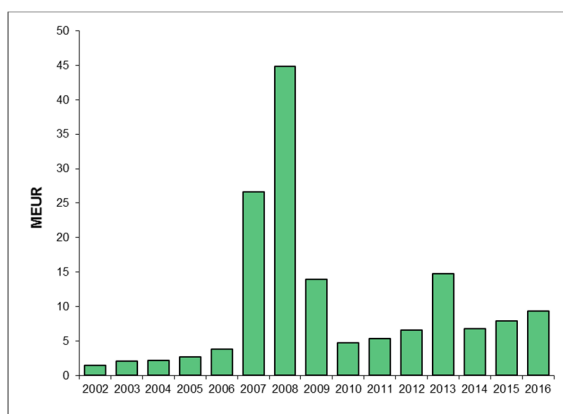


2016. aastal toimus järelhooldus 2015. aastal esmakordselt Tartu Elektri jaamas toimunud turbiini suurhooldusele. Seetõttu oli kesksuvine seisak elektritootmises tavapärasest pikem. Elektrienergia müügi maht oli 2016. aastal 163 GWh. 2015. aastal oli elektrienergia müügi mahuks 154 GWh. Kogu toodetud elektrienergia müüdi Nordpool Spot Eesti hinnapiirkonda vastavalt elektribörsil kujunenud ELSPOT hindadele.

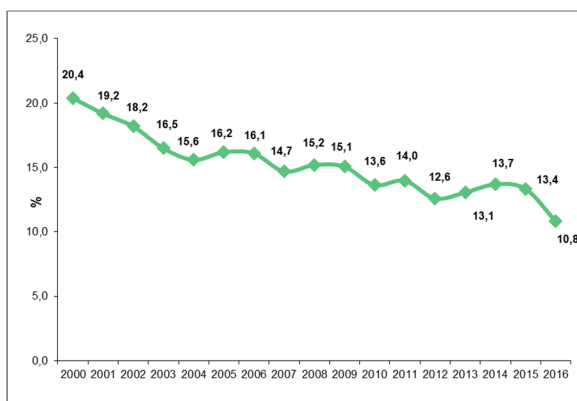
Säilitamaks konkurentsieelist on soojusenergia tootmisel eesmärgiks maksimeerida odavamatel kohalikel kütustel töötavate tootmisseadmete kasutust. 66% kogu 2016. aastal võrku antud soojusenergiast väljastati koostootmisjaamast, 21% Anne katlamajast ja 6% Aardla katlamajast. Seega 93% võrku antud soojusenergiast toodeti kohalikest kütustest. Ülejäänud 7% toodeti maagaasil töötavates katlamajades.



Kaugküttevõrgu soojuskaod järgivad tänu sihipärasele investeerimistegevusele viimasel 15 aastal langustrendi. 2000. aasta 20,4%-lt on 2016. aastaks jõutud 10,8%-ni. Selline trend on saavutatud läbi mitme erineva tegevuse koosmõju. Ca 65% kaugküttetorudest on eelisoleeritud. Investeeringute teostamisel on lähtutud esmajärjekorras suurimast hüdrauilisest efektist. Igapäevasel soojusenergia edastamisel juhitakse järjest täpsemalt trassitemperatuure.



Kogu tootmistevõime sisendenergiast moodustab hakkepuut 70,3%, freesturvas 24,3%, maagaas 5,4%. Puitkütuseid ostetakse konkursi tulemusena kontsernivälistelt pakkujalt ja on peamiselt toodetud võsast ning raiejäätmetest. Tootmistevõime varustamisel küteturbaga kasutatakse nii sisseostetavaid kütuseid kui ka omatoodangut. Tükkturba kasutamisest on loobutud, sest energiasisalduse hind on võrreldav puitkütustega, kuid keskkonnatasud suuremad.

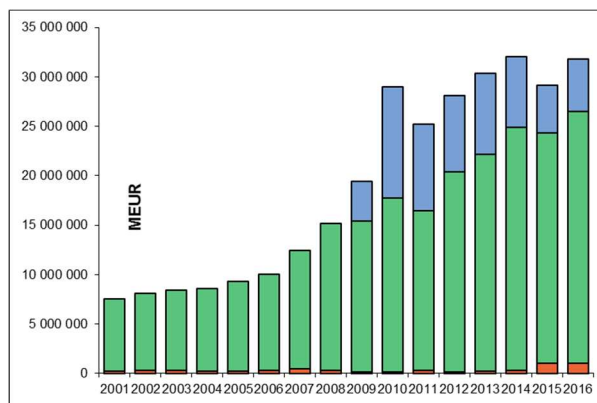


2016. aastal investeeriti kontsernis 9,3 MEUR, millest 0,1 MEUR turbatootmisesse, 3,6 MEUR energiatootmisesse, 5,6 MEUR kaugkütte- ja kaugjahutusvõrgu ning kauglugemise arendamisse.

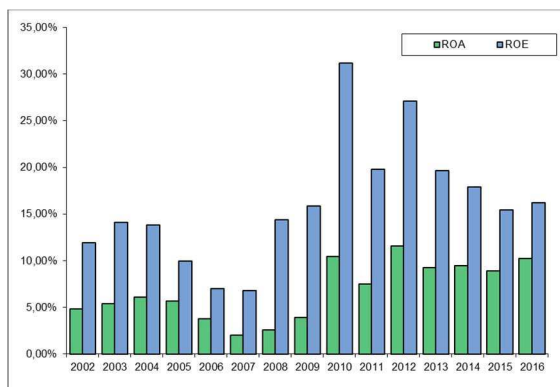
Kokku ehitati 2016. aastal ca 9,5 km uusi torustikke, millest ca 3,0 km moodustasid vanade torustike rekonstrueerimised ja 6,5 km uute rajamised. Soojustorustike üldpikkus on 173,5 km ja jahutusvõrgu pikkus 1,8 km.

KONTSERNI MAJANDUSTULEMUSTE KOKKUVÕTE

Kontserni konsolideeritud müügitulu oli 2016. aastal 31 830 568 EUR, mis on 2015. aasta müügitulust 9,2% suurem. Suurimaks müügitulu allikaks oli soojusenergia müük summas 25 391 460 EUR, mis moodustab 79,8% kontserni müügitulust. Teiseks suurimaks müügitulu allikaks on elektrienergia müük summas 5 367 984 EUR ning tema osatähtsuseks on 16,9% müügitulust. Muud tulud moodustavad 3,3% müügituludest.



Emaettevõtja AS-i Fortum Tartu kasumiks kujunes 2016. aastal 6 297 201 EUR.

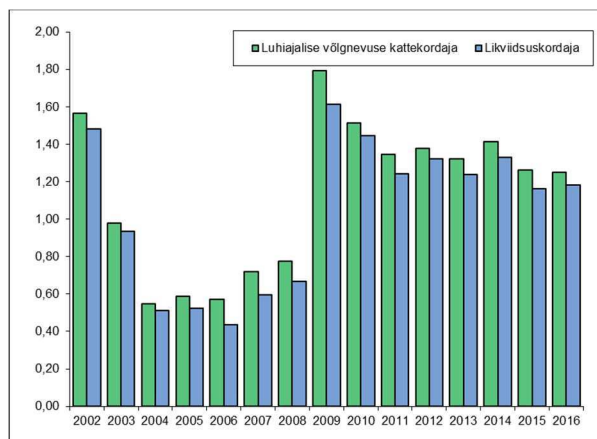


Tulenevalt sellest, et energeetika sektorile on iseloomulikuks kapitaliintensiivsus, on üheks parimaks majandustegevuse tulemuslikkuse mõõtmise aluseks varade tootlikkuse (ROA – puhaskasum/varad) suhtarv. Kontserni 2016. aasta ROA oli 10,3%.

Kontserni omakapitali tootlikkus (ROE – puhaskasum/omakapital) oli 2016. aastal 16,2%.

Kontserni maksevõime on hea. Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja (käibevara /lühiajalised kohustused) oli 2016. aastal 1,25 ja likviidsuskordaja (käibevara-varud /lühiajalised kohustused) 1,18.

Ostjate maksedistsipliin on samuti hea. Ebatõenäolisteks võlgnevusteks on hinnatud vaid 0,04% kogu nõuetest.



AKTSIONÄRID, JUHTKOND JA TÖÖTAJAD

Aktsionärid

AS Fortum Tartu aktsiakapitaliks on 6 415 560 EUR.

AS Fortum Tartu aktsiakapitali jagunemine on järgmine:

	Aktsiad	Osalus, %
Fortum Power and Heat OY	60 240	60%
AS Giga	40 160	40%

Fortum Power and Heat OY on üks Põhjamaade suurimaid energiaettevõtteid, kelle peamisteks tegevusaladeks on soojus- ja elektrienergia tootmine ja müük ning suurte energiatootmisseadmete hooldusteenuse pakkumine. Geograafiliselt tegutsetakse Põhjamaades, Baltimaades, Poolas, Venemaal ja Indias. Energiaettevõtte soojusenergia tootmisvõimsuseks on 16,6 TW ja elektrienergia tootmisvõimsuseks 13,6 TW. Ettevõtte on noteeritud Helsingi börsil ning omab riskireitingut BBB+.

AS Giga on üks esimesi taasiseseisvunud Eesti Vabariigi toonases ettevõttereegisris registreeritud erakapitalil põhinevaid aktsiaseltse. Ettevõtte põhitegevuseks on torutööde teostamine ning kaubandustegevus.

Nõukogu

AS Fortum Tartu nõukogu koosneb 4 liikmest, kelleks on Oskari Ilmari Lehto, Janek Veeber, Johan Mikael Lemström ja Uno Lõhmus. Nõukogus on esindatud mõlema aktsionäri esindajad.

2016. ja 2015. aastal nõukogu liikmetele tasu ei makstud.

Tütarettevõtjate nõukogud olid kolmeliikmelised ning nõukogu liikmeteks olid emaeettevõtja juhatuse liikmed.

Tütarettevõtjate nõukogu liikmetele tasu 2016. ja 2015. aastal ei makstud.

Juhatus

AS Fortum Tartu juhatus koosnes 2016. ja 2015. aastal 2 liikmest, kelleks olid Margo Külaots ja Madis Nõmmik.

Juhatus liikmete tasu 2016. aastal oli 117 TEUR ja 2015. aastal 112 TEUR.

Tütarettevõtjate juhatused on üheliikmelised. AS Tartu Keskkatlamaja juhataja on Leho Lindmaa, AS Anne Soojus juhataja on Mati Meos ning AS Tartu Jõujaam juhataja on Mati Kermas.

Juhatuse tasudeks maksti kontsernis 2016. aastal kokku 246 TEUR (2015. aastal 229 TEUR).

Tingimusliku kohustusena on emaettevõtja ja tütarettevõtjate juhatuse esimeeste ning liikmete lepingutes tingimus, mille kohaselt lepingu lõpetamisel äriühingu algatusel makstakse 4 kuu tasu ning lisaks iga ettevõttes töötatud aasta eest ühe kuu tasu.

Nii emaettevõtja kui ka tütarettevõtjate juhatuse liikmed omavad kõrgharidust.

Töötajad

Seisuga 31. detsember 2016 töötas kontsern Fortum Tartu ettevõtetes kokku 80 täiskohaga töötajat, mis on 1 võrra vähem kui aruandeaasta alguses. Naisi töötab ettevõttes 14 ja mehi 66. Aasta jooksul tuli meile juurde 1 uus töötaja ning pensionile jäämise tõttu lahkus 2 töötajat.

Töötajate keskmine arv 2016. aastal oli 81 (2015. aastal 82). Keskmine täistööajaga töötajate arv emaettevõtjas AS Fortum Tartu oli 2016. aastal 8 (2015. aastal 9).

Fortum Tartu ettevõtete töötajate keskmine vanus 31.12.2016 seisuga oli 51 aastat. Alla 30-aastaseid töötajaid oli 9, vanuses 30-50 aastat 25 ning üle 50-aastaseid 46. Ettevõtte töötajate keskmine tööstaaz on 15 aastat. Kõige pikem pidev tööstaaz meie ettevõttes on 47 aastat.

Tööjõukulud töötajatele koos juhatuse liikmete tasudega 2016. aastal olid 2 445 TEUR (2015. aastal 2 254 TEUR), mis sisaldab endas ka kulusid tulemustasu reservi moodustamiseks.

Fortum Tartu ettevõtete koolitus- ja arendustegevus keskendus peamiselt tööteadmiste täiendamisele ja kvalifikatsiooni tõstmisele. Ettevõttes töötab 41 kõrgharidusega töötajat.

Kontserni ettevõtetes rakendatakse tulemustasu süsteemi. Tulemustasu süsteemi kohaselt on võimalus igal töötajal saada tulemustasu sõltuvalt ettevõtte majandustulemustest ja isiklike eesmärkide täitmisest. 2016. aastal rakendus soodustuste ja hüvitiste süsteem, mille järgi ettevõtte hüvitab igale töötajale tervise edendamiseks tehtud kulutusi kuni 360 EUR kalendriaastas. Lisaks on erinevad toetused eraeluliste sündmuste puhuks.

Fortum Tartu ettevõtete töötajatele korraldatakse iga aasta sügisel kõiki töötajaid kaasav koolituspäev, mis hõlmab endas põhjalikku ülevaadet grupi tulemustest ja eesmärkidest ning meeskonnakoolitust. Peetakse meele ka ettevõtte staažikaid töötajaid. Kõiki, kes on ettevõttes töötanud 15, 20, 25 jne aastat, tunnustatakse ettevõtte hõbe- või kuldmärgi, aukirja ja rahalise preemiaga.

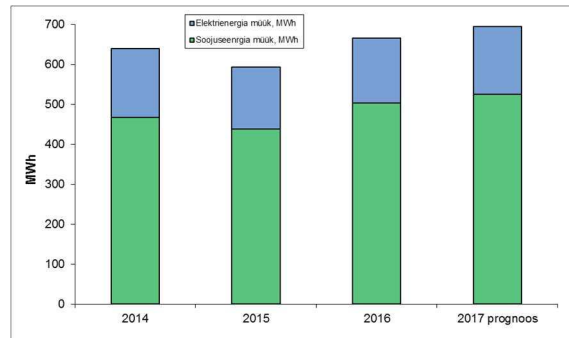
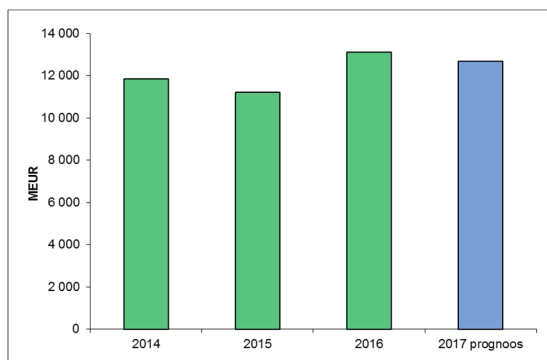
Fortum Tartu ettevõtete töötajatel on võimalus võtta osa Fortumi uusaastapeost, mis toimub järgemööda Tallinnas, Tartus või Pärnus. Samuti on ettevõtte töötajatel võimalik aktiivselt puhata soojaettevõtete suvepäevadel. Vastavalt Fortumi traditsioonidele viiakse ettevõttes iga aastal läbi töötajate ja klientide rahulolu-uuring.

KONTSERNI TULEVIKUVÄLJAVAATED

Majandustegevus

Tartu on jätkuvalt aktiivne nii uute hoonete ehitus kui ka olemasolevate hoonete tehnosüsteemide korrastamine. Uutest hoonetest on prevaleerivaks kortermajade arendused. Jätkub ka kallimatelt kütuste liikidelt kaugküttele üleminek. Uueks trendiks on ühepereelamute liitumine kaugküttega. Müüginahuks on planeeritud 525 GWh, mis tähendab 4%-st mahu kasvu.

Elektrienergia müüginahudes prognoosime eelneva aastaga võrreldes samuti 4% mahu kasvu.

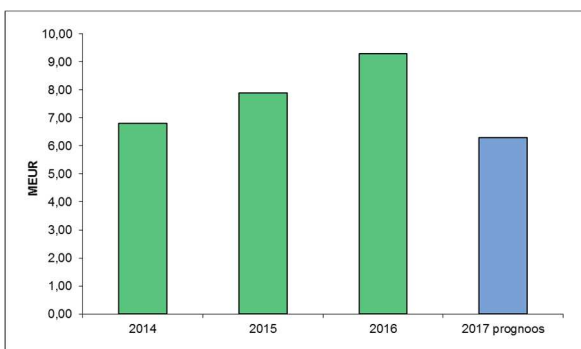


Elektrienergia müüginahudes näeme jätkuvalt madalate hindade jätkumist. Skandinaavia tarbimise mahude langus, sellest tulenev odavamate energiatootmisvõimsuste suurem kasutus ning hüdroenergia head väljavaated on sellise prognoosi tagamaadeks. Soojusenergia hind langes 2017. aasta jaanuaris tasemele 49,80 EUR/MWh.

2017. aasta puhaskasumiprognosiks on 12 678 TEUR.

Investeermistegevus

Oleme jätkuvalt seisukohal, et kaugkütte konkurentsivõime loob kontsentreeritud tööstuslik tootmine ning kõrge tootmis- ja edastusefektiivsus. Seetõttu jätkame investeerimist just sellest põhimõttest lähtuvalt. Investeeringute kogumahuks 2017. aastal on planeeritud 6 300 TEUR.



AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 17 kuni 42 toodud Kontserni Fortum Tartu ja emaettevõtja AS Fortum Tartu 2016. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Kontsern Fortum Tartu ja emaettevõtja on jätkuvalt tegutsevad majandusüksused.



Margo Külaots
AS-i Fortum Tartu juhatuse esimees



Madis Nõmmik
AS-i Fortum Tartu juhatuse liige

Tartu, 07.03.2017

Bilanss

(eurodes)

		konsolideeritud	
	Lisa	31.12.2016	31.12.2015
VARAD			
Käibevara			
Raha	2	4 140 487	4 956 429
Nõuded ja ettemaksed	3	6 820 499	5 459 491
Varud	4	621 965	914 687
Käibevara kokku		11 582 951	11 330 607
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	5;9	4 881	10 170
Turbamaardlate pikaajalised arenduskulud		774 025	682 397
Materiaalne põhivara	7	114 971 050	112 695 572
Immateriaalne põhivara	8	369 042	625 668
Põhivara kokku		116 118 998	114 013 807
VARAD KOKKU		127 701 949	125 344 414
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	11	6 265 708	6 250 013
Võlad ja ettemaksed	12	3 007 072	2 719 003
Lühiajalised kohustused kokku		9 272 780	8 969 016
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused	11	37 607 580	43 857 594
Pikaajalised kohustused kokku		37 607 580	43 857 594
KOHUSTUSED KOKKU		46 880 360	52 826 610
Omakapital			
Aktiivkapital	14	6 415 560	6 415 560
Kohustuslik reservkapital		641 556	641 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	14	60 660 688	54 263 415
Aruandeaasta kasum		13 103 785	11 197 273
OMAKAPITAL KOKKU		80 821 589	72 517 804
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		127 701 949	125 344 414

Kasumiaruanne

(eurodes)

		konsolideeritud	
	Lisa	2016	2015
Äritulud			
Müügitulu	15	31 830 568	29 142 892
Muud äritulud	15	8 613 930	8 642 484
Äritulud kokku		40 444 498	37 785 376
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	16	-12 295 331	-11 629 883
Mitmesugused tegevuskulud	17	-2 693 595	-3 303 582
Tööjõukulud			
Palgakulu		-1 816 613	-1 674 150
Sotsiaalmaksud, töötuskindlustus		-628 417	-580 004
Tööjõukulud kokku	18	-2 445 030	-2 254 154
Materiaalse põhivara kulum ja väärtuse langus	7	-6 946 789	-6 495 745
Immateriaalse põhivara kulum	8	-267 414	-25 597
Muud ärikulud	19	-52 341	-33 174
Ärikulud kokku		-24 700 500	-23 742 135
Ärikasum		15 743 998	14 043 241
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		-1 440 883	-1 646 898
Muud finantstulud ja -kulud		670	930
Kokku finantstulud ja -kulud		-1 440 213	-1 645 968
Kasum enne tulumaksustamist		14 303 785	12 397 273
Tulumaks	14;20	-1 200 000	-1 200 000
Aruandeaasta puhaskasum		13 103 785	11 197 273

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

		konsolideeritud	
	lisa	2016	2015
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		15 743 998	14 043 241
Korrigeerimine põhivara müügi kasumiga	7	-60 602	-12 950
Korrigeerimine põhivara kulumi ja väärtuse langusega	7;8	7 220 408	6 520 674
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-1 383 292	1 093 986
Varude muutus		261 746	-185 071
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		361 587	-377 538
Makstud ettevõtte tulumaks	20	-1 200 000	-1 200 000
Kokku rahavood äritegevusest		20 943 845	19 882 342
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse põhivara soetamisel	7;21	-9 344 275	-7 664 525
<i>s.h. Investeeringud liitumistasude arvelt</i>		101 960	384 590
Laekunud intressid		670	930
Laekunud materiaalse põhivara müügist		75 138	17 400
Laekunud kapitalirendi makseid	9	1 000	1 627
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-9 267 467	-7 644 568
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	11	15 695	0
Saadud laenude tagasimaksed	11	-6 250 014	-6 250 013
Makstud intressid		-1 458 001	-1 664 091
Makstud dividendid	20	-4 800 000	-4 800 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-12 492 320	-12 714 104
RAHAVOOD KOKKU		-815 942	-476 330
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2	4 956 429	5 432 759
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	4 140 487	4 956 429

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Aktia- kapital	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelmiste perioodide kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
31.12.2014	6 415 560	641 556	47 210 144	11 853 271	66 120 531
2014. aasta kasumi jagamine	0	0	11 853 271	-11 853 271	0
Dividendide jaotamine	0	0	-4 800 000	0	-4 800 000
2015. aasta puhaskasum	0	0	0	11 197 273	11 197 273
31.12.2015	6 415 560	641 556	54 263 415	11 197 273	72 517 804
2015. aasta kasumi jagamine	0	0	11 197 273	-11 197 273	0
Dividendide jaotamine	0	0	-4 800 000	0	-4 800 000
Aruandeaasta puhaskasum	0	0	0	13 103 785	13 103 785
31.12.2016	6 415 560	641 556	60 660 688	13 103 785	80 821 589

Täpsem informatsioon omakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 14.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestus-põhimõtted

AS Fortum Tartu kontserni konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne hõlmab emaettevõtjat (AS Fortum Tartu) ja tema tütarettevõtjaid (edaspidi kontsern).

Kontserni konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumusest, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes (EUR).

Konsolideerimise põhimõtted

Ema- ja tütarettevõtjate finantsnäitajad on kontserni raamatupidamise aastaaruandes konsolideeritud rida-realt. Ema- ja tütarettevõtjate vaheliste tehingute tulemusena tekkinud nõuded, kohustused, tulud, kulud ning realiseerumata kasumid ja kahjumid on elimineeritud.

2016. majandusaasta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad AS Fortum Tartu (emaettevõtja) ning tema tütarettevõtjate AS Anne Soojus, AS Tartu Jõujaam ja AS Tartu Keskkatlamaja finantsnäitajad.

Emaettevõtja eraldiseisvates aruannetes kajastatakse investeeringuid tütarettevõtjatesse soetusmaksumuses.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit) ning tähtajalisi deposiite, mida saab päevapealt lõpetada ilma täiendavaid kulusid kandmata. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse kontserni tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Muud nõuded ja ettemaksed

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Pikaajaliste ettemaksetena kajastatakse majandusaasta aruandes ka turbamaardlatesse tehtud pikaajalisi arenduskulusid. Turbaraba avamiskulud kantakse vastavalt toodangumahule omahinna kaudu kuludesse ning rabade korrashoiuks tehtud mitmeaastase kestvusega kulud kantakse vastavatele kuluridadele kasumiaruandes tuginedes eriala spetsialistide hinnangule nende kestvuse kohta.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse kontserni enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 959 EUR. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 959 EUR, kantakse kasutuselevõtmise hetkel 100%-liselt kulusse (välja arvatud soojusarvestid). Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta ning koostootmisjaama ehituseks võetud laenu intressid ehitusperioodi jooksul. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Kapitalirendile võetud põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga. Kasutusrendile võetud põhivara arvestatakse bilansiväliselt.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtja saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikulused kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- | | |
|-------------------------|---------|
| • Ehitised ja rajatised | 2-8 % |
| • Masinad ja seadmed | 4-30 % |
| • Transpordivahendid | 20-30 % |
| • Kontori inventar | 10-33 % |

Maad ei amortiseerita.

Liitumistasud

Liitumistasusid kajastatakse analoogselt varade sihtfinantseerimisega netomeetodil. Saadud liitumistasude võrra vähendatakse liitumiseks ehitatud põhivara soetusmaksumust.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- | | |
|---|------------|
| • Arenguväljaminekud | 5 aastat |
| • Tarkvara, patendid, litsentsid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara | 3-5 aastat |

Turbamaardlad amortiseeritakse proportsionaalselt turba tootmisele. Immateriaalne vara võetakse kontserni bilansis arvele ja amortiseeritakse vastavalt kaevandavatele kogustele tuginedes geoloogilistele uuringutele koguvarede kohta.

Arenguväljaminekud on kulutused, mida tehakse uurimistulemuste rakendamisel uute konkreetsete toodete ja teenuste väljatöötamiseks. Arenguväljaminekuid kapitaliseeritakse ainult juhul, kui eksisteerib kava projekti elluviimiseks ning on võimalik hinnata immateriaalsest varast tulevikus tekkivat tulu.

Uue majandusüksuse asutamisega seotud väljaminekuid, uue teadusliku või tehnilise informatsiooni kogumise eesmärgil läbi viidud uuringutega seotud kulutusi ning koolituskulud ei kapitaliseerita.

Firmaväärtus võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses ning amortiseeritakse perioodi jooksul mil tekib immateriaalsest varast majanduslik kasu, kuid mitte kauem kui 10 aastat.

Kapitali- ja kasutusrendid

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

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Ettevõtja kui rendileandja

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas (võrdub saadaolevate rendimaksede nüüdisväärtusega, pluss renditava vara garanteerimata jääkväärtus rendiperioodi lõpuks). Rentnikult saadavad rendimaksed jagatakse kapitalirendinõude põhiosa tagasimaksedeks ja finantstuluks. Finantstulu jagatakse rendiperioodile arvestusega, et rendileandja tulususe määr on igal ajahetkel kapitalirendi netoinvesteeringu jäägi suhtes sama. Rendilepingute sõlmimisega kaasnevad esmased otsekulutused (komisjonitasud ja notaritasud), mis jäävad rendileandja kanda, võetakse arvesse rendi sisemise intressimäära ja kapitalirendinõude arvestusel ning kajastatakse tulu vähendusena rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt põhivaraga. Väljarenditavat vara amortiseeritakse lähtudes ettevõtja sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortiseerimispehmoetetest. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna. Kasutusrendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad esmased kulutused kajastatakse rendileandja bilansis varana (renditava varaga samal kirjel) ja amortiseeritakse kulusse rendiperioodi jooksul proportsionaalselt renditulu kajastamisega.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ja muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteistkümne kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtjal 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.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale arvestusvaluuta euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Rahavoogude aruanne

Kontserni Fortum Tartu ja emaettevõtja AS Fortum Tartu rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused. Arvelduskrediiti kajastatakse rahavoogudes jääkide muutusena netosummas.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsiakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2016 ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Raha

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	5 482	2 230
Pangakontod	4 134 861	4 954 055
Tähtajalised hoiused	144	144
Raha kokku	4 140 487	4 956 429

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2016	31.12.2015
Nõuded ostjate vastu	6 490 527	5 218 991
<i>s.h. Ostjatelt laekumata arved</i>	6 493 207	5 226 385
<i>Ebatõenäoliselt laekuvad arved</i>	-2 680	-7 394
Muud lühiajalised nõuded	109 091	107 545
<i>s.h. intressinõuded</i>	3	3
Muud ettemaksed (ettemakstud tulevaste perioodide kulud)	220 881	132 955
Nõuded ja ettemaksed kokku	6 820 499	5 459 491

2016. aastal kanti ebatõenäoliselt laekuvaid arveid kuludesse summas 1 581 EUR (2015. aastal summas 7 394 EUR). Lootusetuid võlgnevusi kanti bilansist välja 2016. aastal 6 295 EUR ning 2015. aastal 18 794 EUR. Võlgnevused olid tekkinud rendi ja soojusenergia eest. Ebatõenäolistest laekumistest on 2 629 EUR soojusenergia eest ja 51 EUR hoonete rendi eest.

2016. ja 2015. aastal ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei laekunud.

31.12.2016 seisuga on 94,2% nõuetest ostjate vastu aegumata, 5,8% nõuetest on tähtaja ületanud. 31.12.2015 seisuga oli 96,6% nõuetest ostjate vastu aegumata, 3,4% nõuetest oli tähtaja ületanud.

Lisa 4 Varud

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine, materjal, varuosad	570 190	860 253
Ostetud kaubad müügiks	51 750	54 335
Ettemaksed tarnijatele	25	99
Varud kokku	621 965	914 687

Kontserni varud koosnevad AS-i Tartu Jõujaam varudes arvel olevast Möllatsi, Keressaare ja Laukasoo rabadest varutud freesturbast ning AS Anne Soojus kütusehoidlas 31.12.2016 seisuga olevast kohaliku kütuse jääkidest. Ülejäänud osa moodustavad AS-i Tartu Keskkatlamaja laos olevad materjalid trasside ja sõlmede hoolduseks, remondiks ning trasside rajamiseks, samuti AS-i Anne Soojus katlamajades kasutatavad varuosad.

2016. aastal kanti maha mittekõlbulikke materjale summas 12 302 EUR ja 2015. aastal summas 4 499 EUR.

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

	31.12.2016	31.12.2015
Kapitalirendinõuded	4 881	7 048
Muud nõuded	0	3 122
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku	4 881	10 170

Kontserni tütarettevõtja AS Tartu Keskkatlamaja rendib kapitalirendi tingimustel välja soojussõlmi (vt. ka lisa 9).

Lisa 6 Tütarettevõtjad

Tütarettevõtjaid kajastatakse konsolideeritud aruannetes rida-realt konsolideerituna, emaettevõtja konsolideerimata aruannetes soetusmaksumuses.

2016. aastal omas AS Fortum Tartu osalust järgmistes tütarettevõtetes:

Ettevõtte ärinimi	Asukohamaa	Tegevusala	Osalus %
AS Anne Soojus	Eesti	Soojus- ja elektrienergia tootmine	100
AS Tartu Keskkatlamaja	Eesti	Soojusenergia müük	100
AS Tartu Jõujaam	Eesti	Kohaliku kütuse varumine ja tootmine, küteturba tootmine	100

Osaluste bilansilised väärtused emaettevõtja AS-i Fortum Tartu bilansis:

	31.12.2016	31.12.2015
AS Anne Soojus	322 626	322 626
AS Tartu Keskkatlamaja	3 462 660	3 462 660
AS Tartu Jõujaam	110 127	110 127
Kokku	3 895 413	3 895 413

Lisa 7 Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar ja sisseade	Lõpetamata ehitus ja arenduskulud	KOKKU
Saldo seisuga					
31.12.2014					
Soetusmaksumus	67 657 007	90 821 611	131 366	344 710	158 954 694
Akumuleeritud kulum	-19 540 736	-28 064 367	-108 603	0	-47 713 706
Jääkmaksumus	48 116 271	62 757 244	22 763	344 710	111 240 988
2015. a toimunud muutused					
Ostud	4 336 891	626 593	12 930	2 962 548	7 938 962
Müük	-3 818	-632	0	0	-4 450
Mahakandmine	-12 563	-2 596	0	0	-15 159
Amortisatsioonikulu	-2 771 124	-3 680 658	-12 987	0	-6 464 769
Saldo seisuga					
31.12.2015					
Soetusmaksumus	71 574 728	91 208 607	137 972	3 307 258	166 228 565
Akumuleeritud kulum	-21 909 071	-31 508 656	-115 266	0	-53 532 993
Jääkmaksumus	49 665 657	56 699 951	22 706	3 307 258	112 695 572
2016. a toimunud muutused					
Ostud	5 988 082	3 092 480	6 002	203 236	9 289 800
Müük	-80 816	-8 337	0	3 356	-85 797
Mahakandmine	-77 889	-104 661	1	0	-182 549
Amortisatsioonikulu	-2 977 490	-3 755 413	-13 073	0	-6 745 976
Saldo seisuga					
31.12.2016					
Soetusmaksumus	77 177 319	93 695 585	115 417	3 513 850	174 502 171
Akumuleeritud kulum	-24 659 775	-34 771 565	-99 781	0	-59 531 121
Jääkmaksumus	52 517 544	58 924 020	15 636	3 513 850	114 971 050

2016. aastal kanti põhivarasid maha soetusmaksumuses 657 238 EUR (jääkmaksumusega 182 549 EUR). 2015. aastal olid vastavad summad 649 750 EUR ja 15 159 EUR.

2016. aastal müüdi põhivara jääkmaksumuses 85 797 EUR, müügihinnaga 146 399 EUR ning teeniti kasumit põhivara müügist 60 602 EUR. 2015. aastal oli põhivara müügist saadud kasum 12 950 EUR (põhivara müügihind 17 400 EUR ja jääkmaksumus 4 450 EUR).

2016. aastal erineb amortisatsioonikulu materiaalse põhivara lisas ja kasumiaruandes 18 264 EUR võrra (2015. aastal 15 817 EUR). Erinevuse põhjuseks on põhivara amortisatsiooni sisaldumine bilansi varudes, mis tuleneb omatoodetud turba omahinna arvutusmetoodikast ning mahakantud põhivara uuesti arvelevõtmisest.

Kontserni ettevõtetes kajastatakse saadud liitumistasusid analoogselt sihtfinantseerimisega, netomeetodil. 2016. aastal arvestati rajatiste soetusmaksumusest maha soojusvõrguga liitujate liitumistasusid summas 226 689 EUR (2015. aastal 392 128 EUR).

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

Muu immateriaalne põhivara	
Saldo seisuga 31.12.2014	
Soetusmaksumus	896 943
Akumuleeritud kulum	-249 534
Jääkmaksumus	647 409
2015. a toimunud muutused	
Amortisatsioon laovarude maksumusse	3 856
Amortisatsioonikulu	-25 597
Saldo seisuga 31.12.2015	
Soetusmaksumus	896 943
Akumuleeritud kulum	-271 275
Jääkmaksumus	625 668
2016. a toimunud muutused	
Amortisatsioon laovarude maksumusse	10 788
Amortisatsioonikulu	-27 477
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-239 937
Saldo seisuga 31.12.2016	
Soetusmaksumus	657 006
Akumuleeritud kulum	-287 964
Jääkmaksumus	369 042

2005. aastal omandas AS Fortum Tartu tütarfirma AS Tartu Jõujaam 100%-lise osaluse OÜ-s Lauka Turvas. Soetusmaksumus sisaldas 610 191 EUR väärtuses immateriaalseid varasid (Laukasoo ja Keressaare soo kaevelubade alusel tekkiv kaeveõigus). Immateriaalne vara võeti kontserni bilansis arvele ja amortiseeritakse vastavalt kaevandatavatele kogustele tuginedes geoloogilistele uuringutele (koguvarud Laukasoo 1 518 475 m³ ja Keressaare soos 815 150 m³). Immateriaalse põhivara amortisatsioon ühe tegeliku kaevandatava turba kuupmeetri kohta tuleb 0,26 EUR. Seoses AS Tartu Jõujaam ja OÜ Lauka Turvas ühinemisega läks kaevandamisõigus üle AS-le Tartu Jõujaam.

31.12.2016 seisuga on kaevandamata varusid immateriaalsetes varades üleval 1 411 206 m³ (31.12.2015 seisuga 1 475 026 m³).

2016. aastal kandis tütarettvõtja AS Tartu Jõujaam maha immateriaalset vara maksumuses 239 937 EUR. Immateriaalne põhivara koosnes arendusväljaminekutest, mis olid seotud Sangla turbamaardla põhjaosas Eesti Geoloogiakeskuse poolt teostatud geoloogiliste uuringutega. Tulenevalt seadusemuudatustest ja majanduslikust otstarbekusest otsustati see maha kanda.

Lisa 9

Kapitalirent

Kontsernis rendib tütarettevõtja AS Tartu Keskkatlamaja kapitalirendi tingimustel välja soojussõlmi. Kapitalirendinõudeid kajastatakse bilansis "Nõuded ja ettemaksed" ja "Pikaajalised finantsinvesteeringud" saldode hulgas.

31.12.2016		<i>sh. 12 kuu jooksul</i>	<i>1-5 aasta jooksul</i>
Soojussõlmede rent	5 851	970	4 881
Kokku	5 851	970	4 881

31.12.2015			
Soojussõlmede rent	8 211	1 163	7 048
Kokku	8 211	1 163	7 048

Maksegraafiku alusel tasutavate masinate ja seadmete brutoinvesteering 2016. aastal oli 2 051 EUR (2015. aastal 2 243 EUR). Aruandeaastal laekus makseid 192 EUR (2015. aastal 192 EUR) ning intressitulu oli mõlemal aastal 0%.

Rendilepingute keskmine tähtaeg on 5 aastat. Lepingute alusvaluutaks on EUR.

Kapitalirendi tingimustel väljarenditud soojussõlmed, millede eest tasutakse 1,29 EUR tarbitud soojust MWh kohta, brutoinvesteering 2016. aastal oli 3 778 EUR (2015. aastal 5 943 EUR). Aruandeaastal laekus 808 EUR (2015. aastal 1 435 EUR). Kapitalirendinõue sisaldab käibemaksu summas 4 EUR. Tulevikus saadaolevad maksed 31.12.2016 seisuga on 3 037 EUR (31.12.2015 seisuga 5 013 EUR). 2016. aastal kanti maha väljarenditud soojussõlm, mille kapitalirendi nõude jääkväärtuseks oli 1 356 EUR. Tulevaste perioodide rendimaksed prognoositakse eelmiste perioodide laekumisi arvestades. Intressimäär mõlemal aastal oli 0%, lepingute alusvaluutaks EUR (vt. ka lisa 5).

Lisa 10

Kasutusrent

Kontsernis Fortum Tartu kui rentnik

Kontsernis Fortum Tartu renditakse 31.12.2016 seisuga kasutusrendi lepingute alusel sõiduautosid ning Möllatsi, Keressaare ja Laukasoo turbatootmisalasid vastavalt maarendilepingutele.

Tasutud rendimakseid:	2016	2015
Sõiduautode kasutamine	31 323	25 678
Maarent	12 672	12 672
Kokku	43 995	38 350

Järgmiste perioodide rendikulu mittekatkestatavatest rendilepingutest:

	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	üle 5 aasta
31.12.2016	33 364	48 491	46 850
31.12.2015	32 826	60 473	54 679

Kontsern Fortum Tartu kui rendileandja

Kontsernis renditakse kasutusrendi tingimustel välja hooneid.

Saadud kasutusrendi tulu:	2016	2015
Hooned	24 814	36 156

Rendile antud varade bilansiline jääkmaksumus:

	Hooned
31.12.2016	76 786
31.12.2015	84 125

Lisa 11 Laenukohustused

Lühiajalised laenukohustused	31.12.2016	31.12.2015	Tagasimakse aasta
Laen SEB Pank	3 041 668	3 041 666	2021
Laen SEB Pank	541 680	541 680	2018
Arvelduslaen SEB pank	15 695	0	2017
Laen NIB	2 666 665	2 666 667	2025
Kokku	6 265 708	6 250 013	

Pikaajalised laenukohustused	31.12.2016	31.12.2015	Tagasimakse aasta
Laen SEB Pank	12 166 667	15 208 336	2021
Laen SEB Pank	4 107 580	4 649 260	2018
Laen NIB	21 333 333	23 999 998	2025
Kokku	37 607 580	43 857 594	

Kontserni ettevõtetele on SEB Pank andnud arvelduslaenu limiiti 31.12.2016 seisuga 2 396 687 EUR (sama summa 31.12.2015 seisuga). Arvelduslaen on oma olemuselt pikaajaline. Arvelduslaenu intress on SEB pangalaenu baasintress +0,55%. Laenu alusvaluuta on EUR.

Seoses koostootmisjaama projekti elluviimisega kaasati ettevõttele pikaajalist võõrfinantseerimist ning sama finantseerimispaketi raames refinantseeriti ka olemasolevad lühiajalised ja pikaajalised laenukohustused ning koondati kahte suurde laenulepingusse. Uueks laenuvõtjaks sai emaettevõtja.

SEB Pank laenu intressiks on 6 kuu Euribor pluss 0,55% aastas. NIB laenu intress on fikseeritud (5,04% aastas). Laen SEB Pank-st ja NIB-st on võetud eurodes. SEB Pank laenu tagasimaksed algasid 2010. aastal ja toimuvad kaks korda aastas kuni 20.07.2021. NIB laenu tagasimaksed algasid 2011. aastal ning kvartaalsed maksed teostatakse võrdsete osadena 15 aasta jooksul.

AS Fortum Tartu võttis 2013. aastal laenu SEB Pank-st 6 500 000 EUR, mille laenas tütarettevõtetele AS Eraküte Tartu piirkonna soojusvõrgu ja -tootmise ostuks. Laenu tagasimaksed algasid 2013. aastal ning igakuised maksed kestavad kuni laenu lõpptähtpäevani 14.07.2018. Laenuintress on 3 kuu Euribor pluss 1,35% aastas. Samadel tingimustel on laen edastatud tütarettevõtjatele.

Informatsioon laenu tagatiste kohta on toodud lisa 22.

Lisa 12

Võlad ja ettemaksed

	31.12.2016	31.12.2015
Võlad tarnijatele	1 354 765	1 453 578
Võlad töövõtjatele	154 111	140 128
Maksuvõlad (lisa 13)	915 961	699 941
Muud võlad	383 543	383 948
<i>s.h. Intressivõlad</i>	155 651	172 769
Saadud ettemaksed	198 692	41 408
Võlad ja ettemaksed kokku	3 007 072	2 719 003

Lisa 13

Maksud

Maksuliik	31.12.2016 Maksuvõlg	31.12.2015 Maksuvõlg
Käibemaks	632 913	484 584
Üksikisiku tulumaks	49 687	44 144
Sotsiaalmaks	102 483	91 161
Erisoodustuse tulumaks	5 419	2 991
Töötuskindlustusmaksed	5 216	4 660
Kohustuslik kogumispension	4 177	3 652
Maksuintressid	5	0
Muud maksud	116 061	68 749
Kokku (lisa 12)	915 961	699 941

Muud maksud koosnevad aktsiisimaksudest ning õhusaaste- ja muudest keskkonnamaksudest.

Lisa 14

Omakapital ja potentsiaalne tulumaks dividendidelt

13. juunil 2011 toimunud AS Fortum Tartu aktsionäride üldkoosolek otsustas konverteerida aktsiakapitali eurodesse ning pärast tehingu registrisse kandmist vähendada aktsiakapitali 4 999 088,70 EUR võrra. Otsuse kohaselt:

- vähendati AS Fortum Tartu aktsiakapitali olemasolevate aktsiate nimiväärtuse vähendamise teel 0,01 EUR võrra, mille tulemusena on aktsia uus nimiväärtus 63,90 EUR ning mille tulemusena aktsionäridele kuuluva aktsiakapitali suuruseks 11 414 648,70 EUR;
- vabanev kapital kanti AS Fortum Tartu jaotamata kasumi reale;
- vähendati AS Fortum Tartu aktsiakapitali 4 999 088,70 EUR võrra aktsiate tühistamise teel proportsionaalselt Aktsionäridele kuuluvatele aktsiatele;
- peale aktsiakapitali vähendamise kande tegemist äriregistris 17.10.2011 kuulub AS-le Giga 40 160 aktsiat ning Fortum Power and Heat OY-le 60 240 aktsiat nimiväärtusega 63,90 EUR ning seega on AS Fortum Tartu aktsiakapitali uus suurus 6 415 560 EUR.

Emaettevõtja AS Fortum Tartu aktsiakapital koosneb 31.12.2016 seisuga 100 400 aktsiast nimiväärtusega a' 63,90 EUR (sama 31.12.2015 seisuga).

Tütaretevõtjate aktsiakapitalid

AS-i Tartu Jõujaam aktsiakapital 25 600 EUR jaguneb 200 lihtaktsiaks nimiväärtusega a' 128 EUR. Asutamisjärgset aktsiakapitali (200 000 EEK) on 1998. a. suurendatud fondi emissiooni teel suurendades aktsiate nimiväärtust. Seoses aktsiate nimiväärtuse ümberarvestamisega eurodesse on 2011. aastal aktsiakapitali suurendatud 35 EUR võrra. Suurendamine toimus fondi emissiooni teel eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt.

AS-i Anne Soojus aktsiakapital üldsummas 605 824 EUR jaguneb 9 466 lihtaktsiaks nimiväärtusega a' 64 EUR. Põhikirja kohaselt on miinimumaktsiakapitaliks 605 000 EUR ja maksimumaktsiakapitaliks 2 420 000 EUR. AS Anne Soojus asutamisel 1993. aastal lasti välja 11 266 aktsiat a' 1 000 EEK. Märgitud aktsiate eest tasuti mitterahalise sissemaksena. 1996. aastal vähendati aktsiakapitali aktsiate tühistamise teel summas 1 800 000 EEK. Seoses aktsiate nimiväärtuse ümberarvestamisega eurodesse on 2011. aastal aktsiakapitali suurendatud 836 EUR võrra. Suurendamine toimus fondi emissiooni teel eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt.

AS-i Tartu Keskkatlamaja aktsiakapital üldsummas 9 600 000 EUR jaguneb 150 000 lihtaktsiaks nimiväärtusega a' 64 EUR. AS Tartu Keskkatlamaja asutati 1997. aastal ME Tartu Keskkatlamaja baasil. Omakapitali ja mitterahalise sissemakse baasil moodustati aktsiakapital summas 150 000 000 EEK, aazio summas 34 465 278 EEK ja reservkapital summas 15 000 000 EEK. Vastavalt AS-i Tartu Keskkatlamaja 19.03.2005 üldkoosoleku otsusele otsustati tagasi maksta AS-le Fortum Tartu aazio mahus 22 106 954 EEK, mis on põhikirjaliste eesmärkide täitmiseks mittevajalik ressurss ja mis paigutati ettevõttesse 03.07.1997. a. Tartu Linnavalikogu otsusega nr 128, mis käsitles munitsipaalettevõtte Tartu Keskkatlamaja restruktureerimist. Seoses aktsiate nimiväärtuse ümberarvestamisega eurodesse on 2011. aastal aktsiakapitali suurendatud 13 253 EUR võrra. Suurendamine toimus fondi emissiooni teel eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt.

Kontserni Fortum Tartu jaotamata kasum seisuga 31.12.2016 moodustab 73 764 473 EUR (31.12.2015 65 460 688 EUR). Dividendide väljamaksmisel omanikele kaasneb sellega tulumaksukulu 20/80 netodividendina väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 59 011 578 EUR ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 14 752 895 EUR (31.12.2015 seisuga olid vastavad summad 52 368 550 EUR ning 13 092 138 EUR).

Aktsionäride üldkoosolek otsustas 2015. aasta kasumist jaotada brutodividendideks 6 000 000 EUR (sh. tulumaks 1 200 000 EUR). 31.12.2016 ja 31.12.2015 seisuga väljamaksmata dividende ei olnud.

Lisa 15 Müügitulu ja muud äritulud

Kontserni müügitulu oli 2016. aastal 31 830 568 EUR ning 2015. aastal 29 142 892 EUR. Kogu kontserni müügitulu teeniti Eestis.

Müügitulust moodustas soojusenergia müük 2016. aastal 79,8% (2015. aastal 79,8%) ning elektrienergia müük 16,9% (2015. aastal 16,7%). 2016. aastal alustati klientidele ka jahutusenergia pakkumist. 2016. aastal müüdi jahutusenergiat 978 MWh. Jahutusenergia müügitulu oli 97 049 EUR, moodustades kontserni müügitulust 0,3%.

Kontserni tütarettevõtja AS Anne Soojus saab toetust vastavalt ELTS § 59. Põhivõrguettevõtja maksab tootjale tema taotluse alusel toetust võrku antud ja müüdud elektrienergia eest teatud tingimustel kas 53,70 EUR või 32 EUR MWh elektrienergia eest. Toetust kajastatakse kasumiaruandes muude äritulude all. Toetuse summa 2016. aastal oli 8 557 420 EUR (2015. aastal 8 011 779 EUR). Koos toetustega moodustas tulu elektrienergia müügist 2016. aastal 34,4% ärituludest ning 2015. aastal 34,0%.

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2016	2015
Kasutatud kütused	10 856 868	10 147 949
Elektrienergia ja vesi	1 070 275	1 058 762
Trasside ehituse ja soojussõlmede müügi kulu	203 492	267 524
Muud	164 696	155 648
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	12 295 331	11 629 883

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

	2016	2015
Kulud transpordivahenditele	108 259	111 542
Remondikulud	1 727 938	2 279 501
Juhtimiskulud	193 906	195 140
Muud kulud	663 492	717 399
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 693 595	3 303 582

Juhtimiskulude hulka kuuluvad kindlustus-, auditi-, panga-, juriidilise teeninduse ja muud juhtimiskulud. Muude kulude hulka kuuluvad muuhulgas ka saastemaksud 2016. aastal 248 TEUR, 2015. aastal 159 TEUR.

Lisa 18 Tööjõukulud

	2016	2015
Palgakulu	1 724 309	1 581 970
Sotsiaalmaksud	597 382	548 998
Muud (tulemustasu reserv)	123 339	123 186
Kokku tööjõukulud	2 445 030	2 254 154
Keskmine töötajate arv majandusaastal	81	82

Kontserni ettevõtetes rakendatakse tulemustasu süsteemi, milleks on moodustatud reserv ning aruandeaasta kuludes kajastuvad reservi moodustamisega seotud kulud.

Lisa 19

Muud ärikulud

	2016	2015
Sponsorlus	6 400	6 400
Trahvid, viivised, maksuintressid	11 674	0
Liikmemaksud	21 001	9 511
Muud	13 266	17 263
Kokku muud ärikulud	52 341	33 174

Lisa 20

Tulumaks

	2016	2015
Väljakuulutatud dividendid	4 800 000	4 800 000
<i>sh.Eesti</i>	<i>1 920 000</i>	<i>1 920 000</i>
<i>Soome</i>	<i>2 880 000</i>	<i>2 880 000</i>
Tasumisele kuuluv tulumaks	1 200 000	1 200 000

2016. aastal otsustati jaotada dividende kontserni 2015. aasta kasumist brutosummas 6 000 000 EUR (sama summa otsustati jaotada 2015. aastal 2014. aasta kasumist). Summas 3 600 000 EUR maksis dividende AS-le Fortum Tartu tütarettevõtja AS Anne Soojus, kelle kasumiaruandes kajastub dividendide tulumaks summas 720 000 EUR. Summas 2 400 000 EUR maksis dividende AS-le Fortum Tartu tütarettevõtja AS Tartu Jõujaam, kelle kasumiaruandes kajastub dividendide tulumaks summas 480 000 EUR.

31.12.2016 ja 31.12.2015 seisuga oli maksmata tulumaksu jääk dividendidelt 0 EUR.

Lisa 21

Lisa rahavoogude aruandele

Investeeringis- ja finantseerimistegevusega seotud mitterahalised tehingud kontsernis:

- Põhivarade soetus ei sisalda 31.12.2016 seisuga põhivara eest võlguolevat summat 300 664 EUR. 31.12.2015 seisuga oli põhivara eest tasumata 357 064 EUR. Antud summadega on korrigeeritud kohustuste muutust.
- Materiaalse põhivara soetust ja investeeringuid liitumistasude arvelt on korrigeeritud liitumistasude laekumisega summas 124 729 EUR, sh 2014. aasta liitumistasude laekumine 2016. aastal summas 1 167 EUR, 2015. aasta liitumistasude laekumine 2016. aastal summas 15 103 EUR, 2016. aasta liitumistasude laekumine 2014. aastal summas 2 734 EUR, 2016. aasta liitumistasude laekumine 2015. aastal summas 11 410 EUR ning aasta lõpul laekumata liitumistasud summas 126 855 EUR (2015. aastal on põhivara soetust ja investeeringuid liitumistasude arvelt korrigeeritud summas 7 538 EUR, sh 2014. aasta liitumistasude laekumine 2015. aastal 16 012 EUR, 2015. aasta liitumistasude laekumine 2014. aastal 5 469 EUR ning aasta lõpul laekumata liitumistasud summas 18 081 EUR).

Lisa 22

Laenude tagatised, panditud varad ja antud garantiid

Kontserni emattevõtja sõlmis 2007. aastal tütarettevõtjate laenude refinantseerimiseks ning koostootmisjaama ehituse finantseerimiseks laenulepingud pankadega SEB Pank (SEB) ja Nordic Investment Bank (NIB) kokku mahus 76 500 000 EUR. 2013. aastal võttis emattevõtja tütarettevõtjate investeringute finantseerimiseks laenu SEB-st summas 6 500 000 EUR. Laenude jääk 31.12.2016 seisuga 43 857 593 EUR (31.12.2015 seisuga 50 107 607 EUR). Kontserni tütarettevõtjatel on sõlmitud SEB-ga arvelduslaenulepingud kokku mahus 2 396 687 EUR, mida 31.12.2016 seisuga oli kasutatud 15 695 EUR (31.12.2015 seisuga ei olnud kasutatud).

Laenude tagatiseks on seatud ühishüpoteek summas 47 933 736 EUR SEB kasuks ja 47 933 736 EUR NIB kasuks. Ühishüpoteek on seatud kõikidele kontserni ettevõtjate omanduses olevatele kinnistutele. AS Tartu Keskkatlamaja ja AS Fortum Tartu on sõlminud kommertspandilepingu oma vallasvarale summadega 4 793 374 EUR SEB kasuks ja 4 793 374 EUR NIB kasuks. AS Tartu Keskkatlamaja, AS Anne Soojus ja AS Tartu Jõujaam on sõlminud antud laenude garanteerimiseks ristgarantii, iga ettevõtja garantii maksimumsummaks on 45 396 687 EUR (31.12.2015 seisuga 45 396 687 EUR). Garantii on tagatud nii põhi- kui kõrvalnõuded, sealhulgas intressid, viivised ja trahvid, samuti võla sissenõudmise kulud.

Kohustused ei ole bilansis kajastatud, kuna juhatuse hinnangul on nimetatud kohustuste realiseerumine ebatõenäoline.

Vt. ka lisa 11.

Lisa 23

Tehingud seotud osapooltega

Kontserni Fortum Tartu aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (Fortum Power and Heat OY ja AS Giga);
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtjaid;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtjaid.

Tehingud seotud osapooltega:

Ostud	2016	2015
Omanikud ja omanikega seotud ettevõtjad	7 488 819	7 729 908
Kokku	7 488 819	7 729 908

Müügid	2016	2015
Omanikud ja omanikega seotud ettevõtjad	57 813	692 305
Kokku	57 813	692 305

Kontserni ettevõtjate juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eelpool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Samasse konsolideerimisgruppi kuuluvate ettevõtjate vahelised tehingud on tehtud arvestades kehtivaid turuhindasid. Kontsernisisesete laenude intress on seotud pikaajalise laenu intressiga SEB Pank-st.

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud	2016	2015
Nõukogu tasud	0	0
Juhatuse tasud	245 569	228 825
Kokku	245 569	228 825

Tingimusliku kohustusena on emaeettevõtja ja tütarettevõtjate juhatuse esimeeste ning liikmete lepingutes tingimus, mille kohaselt lepingu lõpetamisel äriühingu algatusel makstakse 4 kuu tasu ning lisaks iga ettevõttes töötatud aasta eest ühe kuu tasu.

2016. ja 2015. aastal lahkumishüvitisi ei makstud.

Saldod seotud osapooltega:

Lühiajalised nõuded	31.12.2016	31.12.2015
Omanikud ja omanikega seotud ettevõtjad	8 419	7 436
Kokku	8 419	7 436

Lühiajalised kohustused		
Omanikud ja omanikega seotud ettevõtjad	190 687	171 892
Tegev- ja kõrgem juhtkond (töötasud)	16 261	14 283
Kokku	206 948	186 175

Lisa 24

Finantsriskid

Intressimäärarisk

AS-i Fortum Tartu tütarettevõtjate AS-i Anne Soojus, AS-i Tartu Keskkatlamaja ja AS-i Tartu Jõujaam poolt võetud arvelduslaen AS-st SEB Pank on seotud panga laenude baasintressiga, mistõttu intressimäärade muutumine mõjutab laenudelt makstavate intresside kulu.

AS-i Fortum Tartu poolt AS-st SEB Pank võetud pikaajaline laen on seotud Euriboriga, mistõttu laenult makstavate intresside kulu on muutuv. NIB pikaajalise laenu intress on fikseeritud.

Emaettevõtja AS Fortum Tartu konsolideerimata finantsaruanded:

Bilanss
(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
<u>VARAD</u>		
Käibevara		
Raha	2 314 435	2 325 954
Nõuded ja ettemaksed	7 251 219	8 650 283
Käibevara kokku	9 565 654	10 976 237
Põhivara		
Pikaajalised finantsinvesteeringud	50 142 252	53 456 523
Materiaalne põhivara	1 766	4 828
Põhivara kokku	50 144 018	53 461 351
VARAD KOKKU	59 709 672	64 437 588
<u>KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL</u>		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	6 250 013	6 250 013
Võlad ja ettemaksed	337 281	312 384
Lühiajalised kohustused kokku	6 587 294	6 562 397
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	37 607 580	43 857 594
Pikaajalised kohustused kokku	37 607 580	43 857 594
KOHUSTUSED KOKKU	44 194 874	50 419 991
Omakapital		
Aktiivkapital	6 415 560	6 415 560
Kohustuslik reservkapital	641 556	641 556
Eelmiste perioodide kogunenud kahjum	2 160 481	640 055
Aruandeaasta kasum	6 297 201	6 320 426
OMAKAPITAL KOKKU	15 514 798	14 017 597
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	59 709 672	64 437 588

Kasumiaruanne
(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	625 200	625 200
Kokku äritulud	625 200	625 200
Mitmesugused tegevuskulud	-157 608	-143 816
Tööjõukulud		
Palgakulu	-301 580	-293 068
Sotsiaalmaksud, töötuskindlustus	-103 939	-101 068
Tööjõukulud kokku	-405 519	-394 136
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 837	-1 543
Muud ärikulud	-25 269	-24 193
Kokku ärikulud	-590 233	-563 688
Ärikasum (-kahjum)	34 967	61 512
Finantstulud ja -kulud		
Intressikulud	-1 427 553	-1 634 532
Muud finantstulud ja -kulud	7 689 787	7 893 446
Kokku finantstulud ja -kulud	6 262 234	6 258 914
Aruandeaasta puhaskasum	6 297 201	6 320 426

Rahavoogude aruanne
(eurodes)

	2016	2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (-kahjum)	34 967	61 512
Korrigeerimine kulumi ja väärtuse langusega	1 837	1 543
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	170	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-115 457	276 391
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	42 070	33 622
Kokku rahavood äritegevusest	-36 413	373 068
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse põhivara soetamisel	0	-3 509
Laekunud intressid	2 904 363	3 101 356
Laekunud materiaalse põhivara müügist	1 000	0
Saadud dividendid	4 800 000	4 800 000
Antud laenude tagasimaksed	4 814 271	3 314 270
Kokku rahavood investeerimistegevusest	12 519 634	11 212 117
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-4 800 000	-4 800 000
Saadud laenude tagasimaksed	-6 250 014	-6 250 013
Makstud intressid	-1 444 726	-1 651 706
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-12 494 740	-12 701 719
KOKKU RAHAVOOD	-11 519	-1 116 534
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 325 954	3 442 488
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 314 435	2 325 954

Omakapitali muutuste aruanne
(eurodes)

	Aksia- kapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2014	6 415 560	641 556	5 440 055	12 497 171
Muutused 2015. aastal				
Dividendide jaotamine	0	0	-4 800 000	-4 800 000
2015. aasta puhaskasum	0	0	6 320 426	6 320 426
Saldo seisuga 31.12.2015	6 415 560	641 556	6 960 481	14 017 597
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus				-3 895 413
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil				62 395 620
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2015				72 517 804
Muutused 2016. aastal				
Dividendide jaotamine	0	0	-4 800 000	-4 800 000
2016. aasta puhaskasum	0	0	6 297 201	6 297 201
Saldo seisuga 31.12.2016	6 415 560	641 556	8 457 682	15 514 798
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus				-3 895 413
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil				69 202 204
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2016				80 821 589

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Fortum Tartu AS aktsionäridele

Arvamus

Oleme auditeerinud lehekülgedel 18 kuni 42 esitatud Fortum Tartu AS (kontsern) konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab konsolideeritud bilanssi seisuga 31. detsember 2016 ning konsolideeritud kasumiaruannet, konsolideeritud rahavoogude aruannet ja konsolideeritud omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt kontserni konsolideeritud finantsseisundit seisuga 31. detsember 2016 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta konsolideeritud finantstulemust ja konsolideeritud rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeaudiitori kohustused seoses konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande auditiga”. Me oleme kontsernist sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestuseksperptide eetikakoodeksiga (Eesti) (eetikakoodeks (EE)), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi (EE) nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhatus vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeaudiitori aruannet.

Meie arvamus konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon oluliselt lahkneb konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhatus ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandega

Juhatus vastutab konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhatus peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhatus kohustatud hindama kontserni suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhatus kavatab kas kontserni likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad kontserni konsolideeritud raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeauditiitori kohustused seoses konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande auditiga

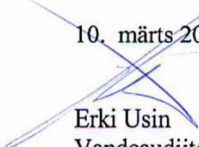
Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditiitori aruanne, mis sisaldab meie arvamust. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

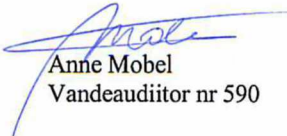
Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduurid vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamiseks kontserni sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhatuse arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhatuse poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärset kahtlust kontserni suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditiitori aruandes tähelepanu konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeauditiitori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada kontserni suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.
- hangime kontserni majandusüksuste või äritegevuste finantsteabe kohta piisava asjakohase tõendusmaterjali, et avaldada arvamus kontserni konsolideeritud finantsaruannete kohta. Me vastutame kontserniauditi juhtimise, järelevalve ja läbiviimise eest. Me oleme ainuvastutavad oma auditiarvamuse eest.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

10. märts 2017


Erki Usin
Vandeauditor nr 496
AS Deloitte Audit Eesti
Tegevusluba nr 27


Anne Mobel
Vandeauditor nr 590

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

Kontserni Fortum Tartu vaba omakapital seisuga 31.12.2016 on järgmine:

1) eelmiste perioodide jaotamata kasum	60 660 688 EUR
2) aruandeaasta puhaskasum	13 103 785 EUR

AS Fortum Tartu juhatus teeb aktsionäride üldkoosolekule ettepaneku kontserni vabast omakapitalist 31.12.2016 seisuga dividende mitte jaotada ning kanda aruandeaasta kasum eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele.

AS Fortum Tartu juhatus teeb aktsionäride üldkoosolekule ettepaneku jaotada AS Fortum Tartu aruandeaasta kasum (6 297 201 EUR) järgmiselt:

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi reale	6 297 201 EUR
--	---------------

Juhatuse ja nõukogu liikmete allkirjad 2016. majandusaasta aruandele

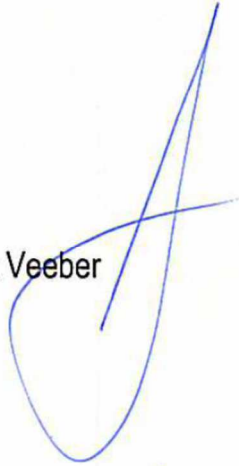
AS Fortum Tartu ja kontserni 31.12.2016 lõppenud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest.

AS-i Fortum Tartu juhatus on koostanud tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

AS-i Fortum Tartu nõukogu on majandusaasta aruande ning sellele lisatud sõltumatu vandeaudiitori aruande ja kasumi jaotamise ettepaneku läbi vaadanud ning aktsionäride üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud.

26.04.2017.a.

Johan Mikael Lemström



Janek Veeber

Oskari Ilmari Lehto



Uno Lõhmus



Margo Külaots



Madis Nõmmik

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Peakontorite tegevus	70101	625200	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7337100
Faks	+372 7337108
E-posti aadress	mail@fortumtartu.ee
Veebilehe aadress	www.fortumtartu.ee