

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: AS Tallinna Küte

registrikood: 10811060

tänava/talu nimi, Punane 36

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13619

telefon: +372 6107100

faks: +372 6107101

e-posti aadress: info@soojus.ee

veebilehe aadress: www.soojus.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	6
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	13
Lisa 4 Varud	14
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14
Lisa 6 Materiaalne põhivara	15
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	16
Lisa 8 Kapitalirent	16
Lisa 9 Kasutusrent	17
Lisa 10 Laenukohustused	18
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	19
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	19
Lisa 13 Eraldised	20
Lisa 14 Tuletisinstrumentid	20
Lisa 15 Aktsiakapital	20
Lisa 16 Müügitulu	21
Lisa 17 Muud äritulud	21
Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused	22
Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud	22
Lisa 20 Tööjõukulud	22
Lisa 21 Muud ärikulud	23
Lisa 22 Intressikulud	23
Lisa 23 Muud finantstulud ja -kulud	23
Lisa 24 Seotud osapooled	23
Lisa 25 Bilansivälised varad	24
Lisa 26 Laenude tagatised, panditud varad	25
Aruande allkirjad	26
Vandeaudiitori aruanne	27

TEGEVUSARUANNE

AS Tallinna Küte alustas tegevust 2001.a. AS Tallinna Küte peamiseks tegevusalaks on soojusenergia tootmine, jaotamine ja müük Tallinnas ja Maardus.

AS Tallinna Küte tegutsemise aluseks on 2001.a 31. oktoobril Tallinna linnaga (esindajaks AS Tallinna Soojus) 30-ks aastaks sõlmitud rendi- ja operaatorleping.

2015.a oli rekordiliselt soe nii Eestis kui kogu maailmas, kütteperioodil ületasid kuu keskmised temperatuurid tavapäraseid tasemeid isegi 3-5 kraadi võrra. Sellest tulenevalt on vähenenud ka 2015.a müüginahud. Lisaks sellele õnnestus ettevõttel langetada ka müügihinda. 2015.a langes müügihind Tallinna võrgupiirkonnas 17%.

Soojuskaod ettevõtte kaugküttevõrgus on suuremahuliste investeeringute tulemusel vähenenud 10% ehk 32 tuhande MWh võrra.

Tootmine

	2015	2014
Soojusenergia tootmine MWh	696 254	819 348
Soojusenergia ostmine MWh	1 076 400	1 079 538
Soojusenergia müük MWh	1 483 915	1 577 117
Soojusvõrgu kaod MWh	287 999	319 814
Soojusvõrgu kaod %	16,2	16,8

Tulud, kulud, kasum

(tuh eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	86 447	97 685
<i>sh soojusenergia müük</i>	<i>85 438</i>	<i>96 424</i>
Ärikasum	8 263	8 467
Puhaskasum	2 809	3 007

Peamised finantssuhtarvud

	2015	2014
Tulu kasv	-12%	-2%
Lühiajaliste kohustuste katte- kordaja	1,53	1,38

Finantssuhtarvude leidmisel kasutatud valemid:

Tulu kasv = (müügitulu 2015 – müügitulu 2014) / müügitulu 2014 * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara / lühiajalised kohustused

Investeeringud

AS Tallinna Küte 2015.a investeeringute mahuks kujunes 20,5 milj eurot (2014.a 19,0 milj eurot). Suurimaks investeeringugrupiks olid soojusvõrgud, mille investeeringud moodustasid 19,5 milj eurot (2014.a 17,1 milj eurot). Masinatesse ja seadmetesse investeeriti 0,3 milj eurot (2014.a 0,9 milj eurot). Muusse põhivarasse investeeriti 0,7 milj eurot (2014.a 1,0 milj eurot), sh 0,2 milj eurot klientide soojusarvestite liitmisesse kauglugemissüsteemiga (kogu projekti eeldatav maksumus on 0,8 milj eurot, projekt lõpeb 2016.a).

2015.a investeeris AS Tallinna Küte uute klientide ühendamiseks 2,6 milj eurot, sh soojustorustiku ehitus Kalaranna tänaval maksumusega 1,5 milj eurot. Samuti laiendati kaugküttevõrku Admiraliteedibasseini-äärses piirkonnas (Poordi ja Kai tn), ühendati soojusvõrkudega Hõbemetsa elamurajoon (Kadaka tee ja Rehe tee piirkond) ning Tammsaare teele ehitatud uus Mustamäe Keskus.

Personal

Seisuga 31.12.2015.a töötas AS-s Tallinna Küte 159 töötajat (31.12.2014 163 töötajat). 2015.a likvideeriti 9 ametikohta ning moodustati 4 uut ametikohta. Aruandeperioodil lõpetati töölepingud 8 töötajaga ning sõlmiti 4 uut töölepingut.

AS Tallinna Küte palgakulud 2015.a olid 2 747 tuh eurot, millele lisandusid sotsiaalmaksud (2014.a 2 641 tuh eurot, millele lisandusid sotsiaalmaksud).

Juhatuse liikmetele arvestati tasu 179 tuh eurot, millele lisandusid sotsiaalmaksud (2014.a 176 tuh eurot, millele lisandusid sotsiaalmaksud).

Nõukogu liikmetele aruandeperioodil tasu ei makstud (2014.a nõukogu liikmetele tasu ei makstud).

Kvaliteedijuhtimine

AS Tallinna Küte omab integreeritud juhtimissüsteemi, mille tegevused vastavad rahvusvahelistele standarditele ISO 9001 (kvaliteedisüsteem), ISO 14001 (keskkonnasüsteem) ja OHSAS 18001 (töötervishoid, töökaitse ja tööohutus).

Töökaitse ja tööohutus

AS Tallinna Küte töökeskkonnakorraldus on liidetud juhtimissüsteemiga. Ettevõttes tegutseb töökeskkonnanõukogu, mis koosneb kuuest liikmest. Töökeskkonnavolinikke on 5, töökeskkonnaspetsialiste on 1. Kõik volinikud ja nõukogu liikmed on läbinud pädevuskoolituse.

2015.a tööõnnetusi ei registreeritud (2014.a registreeriti 2 tööõnnetust).

Keskkonnakaitse

Ettevõtte keskkonnakorraldus on liidetud juhtimissüsteemiga. AS Tallinna Küte tegutseb kooskõlas kõikide Eesti keskkonnanormidega. Ettevõttele on väljastatud keskkonna kompleksluba, katlamajadele on väljastatud kehtivad välisõhu saasteload ja jäätmeluba.

Valuutakursside ja intressimäärade muutumise risk

Tehingud välistarnijate ja –klientidega toimuvad valdavalt eurodes, mistõttu on valuutakursi muutumise risk madal. EURIBOR'i muutusest tulenevate riskide maandamiseks on AS Tallinna Küte emaettevõtte sõlminud AS Tallinna Küte esindajana intressiswapi lepingu, millega seotud kulud kannab AS Tallinna Küte. Intressiswapi turuväärtus 31.12.2015 seisuga oli 114 tuh eurot (31.12.2014 69 tuh eurot).

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

AS Tallinna Küte jätkab investeeringuid soojusvõrkude kaasajastamisse ning soojuse tootmise ja ülekande energiatõhusamaks muutmiseks.

2016.a on kavas investeerida kokku 10,3 milj eurot. Tähelepanu all on kaugküttevõrkude rekonstrueerimine, millele planeeritakse suunata 5,5 milj eurot ning uuendada ligikaudu 6 kilomeetri ulatuses torustikke. Jätkatakse intensiivset soojusvõrkude arendamist ja uute hoonete liitmist, milleks investeeritakse üle 3 milj euro ning ehitatakse üle 5 kilomeetri ühendustorustikke. Tootmiseseadmete uuendamisse, sh Ülemiste katlamaja korstna renoveerimisse, on kavas investeerida 0,5 milj eurot. 2016.a viiakse lõpule soojusmõõtjate kauglugemise juurutamine, millesse investeeritakse üle 0,5 milj euro.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 821	4 394	2
Nõuded ja ettemaksed	13 065	18 603	3
Varud	1 827	1 485	4
Kokku käibevara	19 713	24 482	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	45	47	3
Materiaalne põhivara	98 921	84 701	6
Immateriaalne põhivara	108	91	7
Kokku põhivara	99 074	84 839	
Kokku varad	118 787	109 321	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 862	1 864	10, 23
Võlad ja ettemaksed	10 052	15 927	11, 5
Kokku lühiajalised kohustused	12 914	17 791	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	81 865	70 377	10, 23
Võlad ja ettemaksed	114	69	11, 14
Eraldised	204	203	13
Kokku pikaajalised kohustused	82 183	70 649	
Kokku kohustused	95 097	88 440	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	7 669	7 669	15
Kohustuslik reservkapital	767	767	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 445	9 438	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 809	3 007	
Kokku omakapital	23 690	20 881	
Kokku kohustused ja omakapital	118 787	109 321	

Kasumiaruanne

(tuhandetes eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	86 447	97 685	16
Muud äritulud	76	585	17
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-66 661	-78 911	18
Mitmesugused tegevuskulud	-1 625	-1 684	19
Tööjõukulud	-3 674	-3 538	20
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 299	-5 636	6, 7
Muud ärikulud	-1	-34	21
Kokku ärikasum (-kahjum)	8 263	8 467	
Intressikulud	-5 329	-5 193	22
Muud finantstulud ja -kulud	-125	-267	23
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 809	3 007	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 809	3 007	

Rahavoogude aruanne

(tuhandetes eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	8 263	8 467	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 299	5 437	6,7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-10	195	6, 17
Kokku korrigeerimised	6 289	5 632	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 539	-2 538	3
Varude muutus	-342	109	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-6 499	2 653	11
Makstud intressid	-5 404	-5 356	22
Kokku rahavood äritegevusest	7 846	8 967	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-19 916	-18 046	6,7
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	10	5	6, 17
Laekunud intressid	1	4	23
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-19 905	-18 037	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	14 350	10 000	10, 24
Saadud laenude tagasimaksed	-1 711	-1 211	10, 24
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-153	-16	8, 10
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	12 486	8 773	
Kokku rahavood	427	-297	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 394	4 691	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	427	-297	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 821	4 394	2

Omakapitali muutuste aruanne

(tuhandetes eurodes)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	7 669	767	9 438	17 874
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	3 007	3 007
31.12.2014	7 669	767	12 445	20 881
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	2 809	2 809
31.12.2015	7 669	767	15 254	23 690

Täiendav informatsioon omakapitali kirjete kohta on toodud lisas 15.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Tallinna Küte on registreeritud ja tegutseb Eesti Vabariigis Tallinnas Punane tn 36. AS Tallinna Küte emaettevõtteks on OÜ Utilitas. AS Tallinna Küte peamiseks tegevusalaks on soojusenergia tootmine, jaotamine ja müük Tallinna ja Maardu piirkonnas. AS Tallinna Küte 2015.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. AS Tallinna Küte raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tuhandetes eurodes. AS Tallinna Küte kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ning muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Finantsvara kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantsvara eemaldatakse bilansist, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas ning lühiajalisi (alla 3-kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase majandustegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtuvalt. Individuaalselt hinnatakse ainult olulisi nõudeid. Kõiki ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste perioodide kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvateks hinnatakse nõuded, mille maksetähtaeg on ületanud 6 kuud. Ebatõenäoliselt laekuvate arvete kulu on kajastatud mitmesugustes tegevuskuludes. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähendamisena.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis, lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse ettevõtte majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku elueaga üle 1 aasta. Põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kui põhivaraobjektile on tehtud kulutusi, mis vastavad põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva remondi ja hooldusega kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, -meetodite ja hinnanguliste jääkväärtuste põhjendatust. Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele. Juhul, kui on kahtlusi, mis viitavad varaobjekti väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test. Vara kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga kahest näitajast: kas vara õiglasest väärtusest (miinus müügikulutused) või diskonteeritud rahavoogude põhjal leitavast kasutusväärtusest. Kui testimise tulemusena selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse põhivara objekt alla tema kaetavale väärtusele. Juhul, kui vara väärtuse testi ei ole võimalik teostada üksiku varaobjekti suhtes, leitakse kaetav väärtus väikseima varade grupi (raha genereeriva üksuse) kohta, kuhu see vara kuulub. Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

2001.a sõlmis AS Tallinna Küte (rentnik) Tallinna linnale kuuluva ettevõttega AS Tallinna Soojus (rendileandja) rendi- ja opereerimislepingu 30 aastaks. Selle lepingu raames võttis rentnik rendile tervikvara, mida ta on kohustatud hooldama ja säilitama ning rendiperioodi

lõppedes rendileandjale tagastama. Kapitalirendile võetud vara, mida vastavalt lepingule nimetatakse "Rendivara", on eraldi välja toodud lisas 6, 7 ja 8. Rentnik teeb rendile võetud varale parendusi ja asendusi, mis võetakse arvele Rendivara koosseisus. Investeeringud rendivara asendustesse kuuluvad ettevõttele rendiperioodi lõpul jääkväärtuses kompenseerimisele rendileandja poolt. Rendivara kapitalirendile andmisega kaasnevad kohustused on kajastatud bilansis real "Laenukohustused" ning lisas 10 eraldi real. Muud rendilepinguga seotud materiaalsed varad, mida AS Tallinna Küte omandab täiendavalt rendiperioodi jooksul, kuuluvad juhul kui omand läheb rendiperioodi lõpul rendileandjale üle, jääkväärtuses kompenseerimisele.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 700

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Maa	piiramatu
Hooned	10-50 aastat
Soojustrassid	10-30 aastat
Masinad ja seadmed	5-30 aastat
Transpordivahendid	4-10 aastat
Inventar	3-10 aastat
Immateriaalne põhivara	3-5 aastat

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

a) AS Tallinna Küte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

b) AS Tallinna Küte kui rendileandja

Kasutusrendi tingimustel välja renditud vara kajastatakse bilansis tavakorras. Väljarenditavat vara amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortiseerimis põhimõtetest. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansikuupäevast, kui ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustuse tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva või kui laenuandjal oli õigus bilansipäeval finantskohustus tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tuletisinstrumentid

Tuletisinstrumente (näiteks forward-, fuutur-, swap- või optsioonilepingud) kajastatakse bilansis nende õiglases väärtuses. Kasumid ning kahjumid tuletisinstrumentidelt kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ning kuluna.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte moodustab eraldisi nende kohustuste osas, mille realiseerimise aeg või summa pole kindlad. Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõtte on enne bilansipäeva tekkinud juriidiline või tegevusest tingitud kohustus.

Tingimuslikeks kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerimise tõenäosus jääb alla 50% või mille suurust ei saa usaldusväärselt hinnata. Tingimuslike kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine on nii Eesti Vabariigi kui ka välisriikide valitsuste, kohalike omavalitsuste, valitsusasutuste ning kohalike ja rahvusvahelisi toetuseid jagavate organisatsioonide (sh Euroopa Liidu toetusfondid) abi, mida teostatakse ettevõttele teatud ressursside üleandmise kaudu ning mille saamiseks peab ettevõtte äritegevus vastama teatud kindlaksmääratud kriteeriumidele. AS Tallinna Küte kasutab varade sihtfinantseerimise kajastamisel bilansis ja kasumiaruandes brutomeetodit, st saadud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses ning amortiseeritakse tema kasuliku eluea jooksul. Saadud sihtfinantseering kajastatakse tuluna, kui sihtfinantseerimine muutub sissenõutavaks ning sihtfinantseerimisega seotud võimalikud tingimused on täidetud.

Tulud

Soojusenergia müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt igakuiselt soojusmõõtjate näitude alusel. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel. Klientidelt saadavad soojusvõrguga liitumise tasud kajastatakse tuluna siis, kui liitmisega seotud teenus on osutatud (st liitumiseks vajalik põhivara on ehitatud) ning puudub sisuline risk, et tasusid peab tagasi maksma.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumakseseaduse kohaselt maksustatakse alates 01.01.2015 dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 (kuni 01.01.2015 21/79) netodividendidena väljamakstud summalt. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksumäärale.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisas 15.

Lisa 2 Raha

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	0	1
Raha arvelduskontodel	4 821	4 393
Kokku raha	4 821	4 394

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	13 005	13 005	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	13 113	13 113	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-108	-108	0	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	19	19	0	0	24
Muud nõuded	1	1	0	0	
Viitlaekumised	1	1	0	0	
Ettemaksed	85	40	14	31	
Tulevaste perioodide kulud	84	39	14	31	
Muud makstud ettemaksed	1	1	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 110	13 065	14	31	

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	18 533	18 533	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	18 697	18 697	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-164	-164	0	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	43	43	0	0	24
Muud nõuded	1	1	0	0	
Viitlaekumised	1	1	0	0	
Ettemaksed	73	26	14	33	
Tulevaste perioodide kulud	70	23	14	33	
Muud makstud ettemaksed	3	3	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 650	18 603	14	33	

Aruandeperioodi tulu ebatõenäoliselt laekuvatest ning lootusetuteks tunnistatud nõuetest oli 42 tuh eurot (2014.a kulu 25 tuh eurot) (vt lisa 19).

Lisa 4 Varud

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	1 827	1 484
Materjal	156	150
Kütus	1 671	1 334
Ettemaksed varude eest	0	1
Kokku varud	1 827	1 485

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	771	667
Üksikisiku tulumaks	70	68
Erisoodustuse tulumaks	6	4
Sotsiaalmaks	137	126
Kohustuslik kogumispension	6	6
Töötuskindlustusmaksed	9	10
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	141	130
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 140	1 011

Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte maksuarvestust kuni 5 aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast (vt lisa 11).

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(tuhandetes eurodes)

										Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2014										
Soetusmaksumus	10	121 373	922	53	18 269	19 244	702	209	209	141 538
Akumuleeritud kulum		-41 543	-818	-43	-13 847	-14 708	-586	0	0	-56 837
Jääkmaksumus	10	79 830	104	10	4 422	4 536	116	209	209	84 701
Ostud ja parendused	3	124	0	0	51	51	0	20 295	20 295	20 473
Amortisatsioonikulu	0	-5 543	-54	-3	-615	-672	-38	0	0	-6 253
Ümberklassifitseerimised	0	19 952	0	0	187	187	282	-20 421	-20 421	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	0	19 952	0	0	177	177	292	-20 421	-20 421	0
Muud ümberklassifitseerimised	0	0	0	0	10	10	-10	0	0	0
31.12.2015										
Soetusmaksumus	13	141 107	871	29	18 567	19 467	926	83	83	161 596
Akumuleeritud kulum	0	-46 744	-821	-22	-14 522	-15 365	-566	0	0	-62 675
Jääkmaksumus	13	94 363	50	7	4 045	4 102	360	83	83	98 921

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015
Masinad ja seadmed	10
Transpordivahendid	10
Kokku	10

Põhivara mahakandmisest saadi kahjumit 133 tuh eurot (2014.a 200 tuh eurot). AS Tallinna Küte kajastab põhivara mahakandmise kahjumit kasumiaruande real "Põhivara kulum ja väärtuse langus".

Põhivara müügist saadi kasumit 10 tuh eurot (2014.a 5 tuh eurot) (vt lisa 17).

Materiaalse põhivara hulgas kajastatakse AS Tallinna Soojus rendi- ja operaatorlepingu alusel renditud varasid nende parenduste ja asendustega (vt lisa 8) ja muid rendilepinguga seotud materiaalseid varasid jääkmaksumusega 35 739 tuh eurot (31.12.2014 seisuga 33 909 tuh eurot), mida AS Tallinna Küte omandab täiendavalt rendiperioodi jooksul ja mis kuuluvad juhul kui omand läheb rendiperioodi lõpul rendileandjale üle, jääkväärtuses kompenseerimisele AS Tallinna Soojus poolt.

Soojustrassid on kajastatud põhivara grupis "Ehitised".

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(tuhandetes eurodes)

			Kokku
	Arvutitarkvara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	513	28	541
Akumuleeritud kulum	-450		-450
Jääkmaksumus	63	28	91
Ostud ja parendused	0	62	62
Amortisatsioonikulu	-45	0	-45
Ümberklassifitseerimised	78	-78	0
31.12.2015			
Soetusmaksumus	556	12	568
Akumuleeritud kulum	-460	0	-460
Jääkmaksumus	96	12	108

AS Tallinna Soojust rendi- ja operaatorlepingu alusel renditud immateriaalseid varasid nende parenduste ja asendustega on bilansilises jääkmaksumuses 75 eurot (31.12.2014.a 63 tuh eurot) (vt lisa 8).

Lisa 8 Kapitalirent

(tuhandetes eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Rendi- ja operaatorleping	42 090	298	3 101	38 691	9,6%	EUR	31.10.2031
Muu kapitalirent	18	5	13	0	1,707%	EUR	30.06.2019
Kapitalirendikohustused kokku	42 108	303	3 114	38 691			
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Rendi ja operaatorleping	42 236	148	2 290	39 798	9,6%	EUR	31.10.2031
Muu kapitalirent	23	5	18	0	1,939%	EUR	30.06.2019
Kapitalirendikohustused kokku	42 259	153	2 308	39 798			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Ehitised	59 386	46 452
Masinad ja seadmed	3 645	4 055
Muu materiaalne põhivara	108	98
Muud varad	75	63
Kokku	63 214	50 668

Rendi ja operaatorleping AS-ga Tallinna Soojus

31.10.2001.a sõlmis AS Tallinna Küte (rentnik) Tallinna linnale kuuluva ettevõttega AS Tallinna Soojus (rendileandja) rendi- ja operaatorlepingu 30-ks aastaks. Rendivarade hulgas kajastatakse lisaks esialgselt üle võetud varadele ka rendiperioodi jooksul varadele tehtud parendusi ja asendusi.

Renditud varade bilansilises jääkmaksumuses kajastuvad AS Tallinna Soojus rendi- ja operaatorlepingu alusel renditud materiaalsed põhivarad 63 121 tuh eurot (31.12.2014.a 50 582 tuh eurot) (vt lisa 6), AS Tallinna Soojus rendi ja operaatorlepingu alusel renditud immateriaalseid põhivarasid 75 tuh eurot (31.12.2014.a 63 tuh eurot) (vt lisa 7) ning muude rendilepingute alusel renditud materiaalsed põhivarad 18 tuh eurot (31.12.2014.a 23 tuh eurot).

AS Tallinna Küte teeb rendile võetud varale parendusi ja asendusi, mis võetakse arvele Rendivara koosseisus ja mida amortiseeritakse rendiperioodi jooksul. Aruandeperioodi lõpu seisuga moodustavad rendi- ja opereerimislepingu alusel renditud varadest 81% (31.12.2014.a 73%) rentniku poolt rendiperioodi jooksul tehtud parendused ja asendused, kokku summas 51 494 tuhat eurot (31.12.2014.a. 37 162 tuhat eurot). Rendiperioodi lõpus kuuluvad investeringud Rendivara asendustesse jääkväärtuses ettevõttele kompenseerimiseks AS Tallinna Soojus poolt.

AS Tallinna Soojus rendi- ja operaatorlepingu alusel renditud põhivarade bilansiline jääkmaksumus jaguneb alljärgnevalt:

- AS Tallinna Soojus (rendileandja) rendi- ja operaatorlepingu sõlmimisel üle antud põhivara 11 702 tuh eurot (31.12.2014.a 13 483 tuh eurot);
- rendiperioodil AS Tallinna Küte (rentniku) poolt teostatud parendused 12 062 tuh eurot (31.12.2014.a 13 160 tuh eurot);
- rendiperioodil AS Tallinna Küte (rentniku) poolt teostatud asendused 39 432 tuh eurot (31.12.2014.a 24 002 tuh eurot).

Lepingust tulenev kapitalirendi kohustus

Rendimaksete nüüdisväärtus lepingu sõlmimisel oli 35 834 tuh eurot ja aastane rendimakse 2 648 tuh eurot. Rendimaksete nüüdisväärtuse leidmisel prognoositi algselt tarbijahinnaindeksi väärtused 1-5 aastaks 4,5%, 6-10 aastaks 3,5%, 11-30 aastaks 3,1%. Kohustuse efektiivne intressimäär (diskontomäär) on 9,6%. Renditasu korrigeeritakse 1 kord kalendriaasta jooksul vastavalt tarbijahinnaindeksi muutusele eelnenud aastaga võrreldes. Algselt prognoositud ja tegeliku tarbijahinnaindeksi mõju rendimakse suurusle kajastatakse perioodi finantstulu või -kuluna. Rendimaksete tasumine toimub 1 kord kvartalis.

Aruandeperioodi intressikulu antud lepingult oli 4 134 tuh eurot (2014.a 4 179 tuh eurot) (vt lisa 22). Võrreldes algselt prognoositud intressikuludega suurenesid tegelikust tarbijahinnaindeksi muutusest tulenevalt tegelikud intressikulud aruandeperioodil 84 tuh eurot (2014.a 122 tuh eurot).

Muud kapitalirendilepingud

Kapitalirendilepingu tingimustel renditakse 2 sõiduauto. Aruandeperioodi intressikulu antud lepingutelt oli 0,4 tuh eurot (2014.a 0,1 tuh eurot) (vt lisa 22).

Lisa 9 Kasutusrent

(tuhandetes eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2015	2014
Kasutusrenditulu	194	188
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2015	31.12.2014

12 kuu jooksul	54	55
1-5 aasta jooksul	244	243
Üle 5 aasta	979	1 117

Mittekatkestatava rendilepingu alusel on AS Tallinna Küte rendile andnud kandealused.

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014
Kasutusrendikulu	93	88
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2015	31.12.2014
12 kuu jooksul	68	70
1-5 aasta jooksul	551	352

Lisa 10 Laenukohustused

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Laen emaettevõttelt	18 820	1 201	17 619	0	3,35% + 3 kuu euribor	EUR	19.08.2018	24
Laen emaettevõttelt	23 799	1 358	22 441	0	2,55% + 3 kuu euribor	EUR	17.06.2019	24
Pikaajalised laenud kokku	42 619	2 559	40 060	0				
Kapitalirendikohustused kokku	42 108	303	3 114	38 691				8
Laenukohustused kokku	84 727	2 862	43 174	38 691				
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Laen emaettevõttelt	19 982	1 160	18 822	0	3,35% + 3 kuu euribor	EUR	19.08.2018	24
Laen emaettevõttelt	10 000	551	9 449	0	2,55% + 3 kuu euribor	EUR	17.06.2019	24
Pikaajalised laenud kokku	29 982	1 711	28 271	0				
Kapitalirendikohustused kokku	42 259	153	2 308	39 798				8
Laenukohustused kokku	72 241	1 864	30 579	39 798				

Laenude tagatiseks panditud varade kohta lisainformatsioon vt lisas 26.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	8 395	8 395	0	
Võlad töövõtjatele	291	291	0	
Maksuvõlad	1 140	1 140	0	5
Muud võlad	225	225	0	
Intressivõlad	23	23	0	
Muud viitvõlad	202	202	0	
Saadud ettemaksed	1	1	0	
Tulevaste perioodide tulud	1	1	0	
Tuletisinstrumentid	114	0	114	14
Kokku võlad ja ettemaksed	10 166	10 052	114	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	14 361	14 361	0	
Võlad töövõtjatele	280	280	0	
Maksuvõlad	1 011	1 011	0	5
Muud võlad	273	273	0	
Intressivõlad	29	29	0	
Muud viitvõlad	244	244	0	
Saadud ettemaksed	2	2	0	
Tulevaste perioodide tulud	2	2	0	
Tuletisinstrumentid	69	0	69	14
Kokku võlad ja ettemaksed	15 996	15 927	69	

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	274	262
Puhkusetasude kohustus	17	18
Kokku võlad töövõtjatele	291	280

Lisa 13 Eraldised

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2013	Moodustamine/ korrigeerimine	31.12.2014
Kokku eraldised	203		203
Pikaajalised	203		203
	31.12.2014	Moodustamine/ korrigeerimine	31.12.2015
Kokku eraldised	203	1	204
Pikaajalised	203	1	204

Eraldise moodustamise aluseks on AS-ga Tallinna Soojus sõlmitud ettevõtte rendi- ja operaatorleping, mille kohaselt kannab AS Tallinna Küte kõik enne lepingu jõustumise kuupäeva keskkonnaohutusest tulenevad kulud kuni 64 tuh euro ulatuses ning 10% nimetatud limiiti ületavatest kuludest, kuid mitte rohkem kui 128 tuh eurot ühe lepinguaasta kohta. Nimetatud summasid korrigeeritakse vastavalt tarbijahinnaindeksi muutusele igal aastal.

Lisa 14 Tuletisinstrumendid

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Intressiswap	114	69
Tuletisinstrumendid kokku	114	69

Vastavalt AS Tallinna Küte ja emaettevõtte OÜ Utilitas vahelisele lepingule on EURIBORi muutusest tulenevate riskide maandamiseks emaettevõtte sõlminud AS Tallinna Küte esindajana intressiswapi lepingu, millega seotud kulud kannab AS Tallinna Küte. Vt lisa 11.

Lisa 15 Aktsiakapital

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Aktsiakapital	7 669	7 669
Aktsiate arv (tk)	7 669 397	7 669 397
Aktsiate nimiväärtus	1	1

Põhikirja kohaselt on minimaalne aktsiakapital 5 milj eurot ja maksimaalne lubatud aktsiakapital 20 milj eurot. Reservkapital 767 tuh eurot on moodustatud iga-aastasest puhaskasumi eraldisest.

Aruandeperioodil dividende ei makstud (2014.a dividende ei makstud). Dividendide väljamaksmisel omanikule 01.01.2016 kaasneks sellega tulumaksukulu 20/80 netodividendidena väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist võimalik dividendidena välja maksta 12 203 tuh eurot, millega kaasneks dividendide tulumaksu kulu 3 051 tuh eurot (31.12.2014 seisuga oli jaotamata kasumist võimalik dividendidena välja maksta 9 956 tuh eurot, millega kaasnenuks ettevõtte tulumaksu kulu 2 489 tuh eurot).

Lisa 16 Müügitulu

(tuhandetes eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	86 447	97 685
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	86 447	97 685
Kokku müügitulu	86 447	97 685
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Soojusenergia müük	85 438	96 424
Muu müügitulu	1 009	1 261
Kokku müügitulu	86 447	97 685

Müügitulu langus oli tingitud maailmaturu kütusehindade langusest ning tavapärasest soojemast kütteperioodist.

Lisa 17 Muud äritulud

(tuhandetes eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Kasum materiaalse põhivara müügist	10	5	6
Tulu sihtfinantseerimisest	0	554	
Trahvid, viivised ja hüvitised	53	22	
Muud	13	4	
Kokku muud äritulud	76	585	

2014.a saadi sihtfinantseeringu raames 554 tuh eurot Keskkonnainvesteeringute Keskuselt kaugküttevõrgu arendamiseks Tallinnas Kopli piirkonnas.

Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(tuhandetes eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	-978	-871
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-54	-150
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-25	-118
Energia	-64 069	-76 029
Elektrienergia	-906	-997
Soojusenergia	-36 178	-39 588
Kütus	-26 985	-35 444
Transpordikulud	-183	-196
Maarent	-46	-77
Üür ja rent	-35	-46
Remondi- ja hoolduskulud	-1 160	-1 322
Muud	-111	-102
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-66 661	-78 911

Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud

(tuhandetes eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Energia	-32	-35	
Elektrienergia	-32	-35	
Mitmesugused bürookulud	-377	-388	
Uurimis- ja arengukulud	-6	0	
Lähetuskulud	-7	-4	
Koolituskulud	-12	-5	
Riiklikud ja kohalikud maksud	-95	-111	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	42	-25	3
Kindlustus	-77	-91	
Õhusaastemaks	-379	-380	
Muud ostetud teenused	-568	-536	
Muud	-114	-109	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 625	-1 684	

Lisa 20 Tööjõukulud

(tuhandetes eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-2 747	-2 641
Sotsiaalmaksud	-927	-897
Kokku tööjõukulud	-3 674	-3 538
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	156	161

Lisa 21 Muud ärikulud

(tuhandetes eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	-2
Muud	-1	-32
Kokku muud ärikulud	-1	-34

Lisa 22 Intressikulud

(tuhandetes eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Intressikulu laenudelt	-989	-789	24
Intressikulu üüri- ja opereerimislepingult	-4 134	-4 179	8
Muud intressikulud	-206	-225	
Kokku intressikulud	-5 329	-5 193	

Lisa 23 Muud finantstulud ja -kulud

(tuhandetes eurodes)

	2015	2014
Intressiswapi turuväärtuse muutus	-45	-60
Muud finantstulud	1	4
Muud finantskulud	-81	-211
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-125	-267

Lisa 24 Seotud osapooled

(tuhandetes eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Utilitas OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Utilitas Grupp OÜ
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	42 643	0	30 259
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	19	1 175	43	1 213

2015	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	371	0	14 350	1 711
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	13 233	28	0	0
2014	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	333	1	10 000	1 211
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	13 357	60	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	179	176

Seotud osapoolteks on omanikud, teised samsse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad ning ettevõtte tegevjuhtkond, juhatus ja nõukogu ning ärilise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Samuti on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tehingud seotud osapooltega toimuvad turutingimustel. Aruandeperioodil ei ole seotud osapoolte vahelisi nõudeid alla hinnatud ega lootusetult laekuvateks tunnistatud (2014.a seotud osapoolte vahelisi nõudeid alla ei hinnatud ning lootusetult laekuvateks ei tunnistatud).

Tehingud emaettevõtjaga

Aruandeperioodil osteti emaettevõtjalt teenuseid 371 tuh euro väärtuses (2014.a 333 tuh eurot), emaettevõtjalt saadud laenude intressikulud olid 2015.a 989 tuh eurot (2014.a 789 tuh eurot)(vt lisa 22).

Aruandeperioodil emaettevõtjale kaupu ja teenuseid ei müüdud (2014. müüdi 1 tuh euro väärtuses).

Tehingud teiste samasse konsolideerimisgruppi kuuluvate ettevõtjatega

Aruandeperioodil osteti samasse konsolideerimisgruppi kuuluvatelt ettevõtjatelt kaupu 13 224 tuh euro väärtuses (2014.a 13 350 tuh eurot) ning teenuseid 9 tuh euro väärtuses (2014.a 7 tuh eurot).

Aruandeperioodil müüdi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvatele ettevõtjatele teenuseid 28 tuh euro väärtuses (2014.a 60 tuh eurot).

Lisa 25 Bilansivälised varad

Euroopa Liidu kasvuhoonegaaside heitkogustega kauplemise süsteemi (Euroopa parlamendi ja nõukogu direktiiv 2003/87EÜ artikkel 10a) alusel on AS Tallinna Küte käitistele (Mustamäe katlamaja, Kadaka katlamaja, Ülemiste katlamaja) kauplemise perioodiks 2013-2020 eraldatud tasuta kasvuhoonegaaside heitkoguse ühikuid soojusenergia tootmiseks kokku 819 140 tonni. 2015. aastaks oli tasuta kasvuhoonegaaside heitkoguse ühikuid eraldatud 124 009 tonni (2014. aastaks 140 006 tonni).

2015.a oli AS Tallinna Küte tegelik tagastamisele kuuluv CO₂ emissioon 145 994 tonni (2014.a 167 043 tonni).

Seisuga 31.12.2015 oli kasutamata saastekvootide kogus 163 622 tonni, millest ei ole maha arvatud 2015.a kasutatud kogust, mis vastavalt regulatsioonile võetakse maha aprillis 2016. Kasutamata kvoodi hinnanguline turuväärtus oli 1 345 tuh eurot (31.12.2014 .a 206 656 tonni väärtusega 1 442 tuh eurot).

Juhtkonna hinnangul on seisuga 31.12.2015 ettevõttele kuuluv kasvuhoonegaaside heitkoguse maht piisav ettevõtte vajaduste katmiseks ning puudub vajadus eraldise moodustamiseks.

Lisa 26 Laenude tagatised, panditud varad

AS Tallinna Küte on kontserni liikmena andnud kontserni kohustuste tagamiseks pankade ees järgnevad tagatised:

- a) kommertsant ettevõtte vallasvarale 33 516 tuh eurot (varad, mis võivad klassifitseeruda kui vallasvarad, on ostjatelt laekumata arved (vt lisa 3), varud (vt lisa 4) ja materiaalne põhivara (välja arvatud maa ja ehitised ning renditud muu materiaalne põhivara) (vt lisa 6 ja lisa 8));
- b) hüpoteek hoonestusõigusele summas 10 000 tuh eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.04.2016

AS Tallinna Küte (registrikood: 10811060) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANEK TRUMSI	Juhatuse liige	08.04.2016
PRIIDU NÕMM	Juhatuse liige	08.04.2016
AULIS MEITUS	Juhatuse liige	08.04.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS Tallinna Küte aktsionäridele

Oleme auditeerinud kaasnevat AS Tallinna Küte (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2015, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta ning lisasid, mis sisaldavad aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ja muud selgitavat informatsiooni.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

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

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega. Need standardid nõuavad, et me oleme vastavuses eetikanõuetega ning et me planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlustunnet, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad audiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab audiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja õiglaseks esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhatuse poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usume, et kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Meie arvates kajastab raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31. detsember 2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Ago Vilu

Vandeaudiitor, litsents nr 325

Oksana Popova

Vandeaudiitor, litsents nr 633

AS PricewaterhouseCoopers

Tegevusluba nr 6

Pärnu mnt 15, 10141 Tallinn

8. aprill 2016

Audiitorite digitaalallkirjad

AS Tallinna Küte (registrikood: 10811060) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AGO VILU	Vandeaudiitor	08.04.2016
OKSANA POPOVA	Vandeaudiitor	08.04.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 445
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 809
Kokku	15 254

Kasumi jaotamise otsus

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 445
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 809
Kokku	15 254
Jaotamine	
Dividendideks	600
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	14 654
Kokku	15 254

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine	35301	85437955	98.83%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6107100
Faks	+372 6107101
E-posti aadress	info@soojus.ee
Veebilehe aadress	www.soojus.ee