

10.04.2007

Kohila Maja OÜ
01.01.06 – 31.12.06 majandusaasta aruanne


registrisekretär Sigrīd Rand
"20 04 2007"

KOHILA MAJA OÜ

01.01.2006 – 31.12.2006
majandusaasta aruanne

Ärinimi: **Kohila Maja OÜ**
Registrikood: **10407814**

Aadress: **Tööstuse 7**
79801 Kohila
Rapla Maakond

Sidevahendid: **telefon 48 92 685**
faks 48 92 687
e-post kohilamaja@kohila.ee

Juhataja _____
/Rein Langeproon/

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE	3
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	5
BILANSS	6
KASUMIARUANNE (skeem 1).....	8
RAHAVOOGUDE ARUANNE	9
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE.....	10
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	10
Kasutatud arvestuspõhimõtted	10
Lisa 1 Ostjate tasumata summad.....	14
Lisa 2 Muud nõuded ja tagatiseta võlakohustused (remondifond)	14
Lisa 3 Maksud	15
Lisa 4 Varud	15
Lisa 5 Materiaalne põhivara.....	16
Lisa 6 Kasutusrent.....	16
Lisa 7 Viitvõlad.....	16
Lisa 8 Laenukohustused	17
Lisa 9 Laenude tagatised ja panditud vara	17
Lisa 10 Omakapital	17
Lisa 11 Müügitulu	18
Lisa 12 Muud äritulud ja ärikulud.....	18
Lisa 13 Seotud osapooled.....	19
Lisa 14 Sihtfinantseerimine.....	20
Lisa 15 Kaubad, materjalid ja teenused	20
Lisa 16 Muud tegevuskulud	20
Lisa 17 Finantstulud ja –kulud	21
Lisa 18 Rahavoogude aruanne	21
MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD	23

Audiitori järeldusotsus
Kasumi jaotamise ettepanek
Osanike nimekiri

TEGEVUSARUANNE

2006 a majandusaastal jätkas Kohila Maja OÜ oma majandustegevust juba väljakujunenud tegevusaladel, uusi tegevusalasid ei lisandunud. Põhitegevuseks oli vee- ja kanalisatsiooniteenuse osutamine Kohila vallas, sooja tootmine ja müük ning korterelamute haldamine Kohila alevis. Seoses juhtkonnavahtetusega Kohila Maja OÜ-s muudeti firma sisemist juhtimiskorraldust ning kehtestati uus organisatsioonistruktuur.

Läbiviidud organisatsioonidiagnostika põhjal määratleti esmalt täpsemalt töötajate töökorraldus, kehtestati uued töö sisekorra eeskirjad, korrastati organisatsiooni asjaajamis- ning õigus-regulatiivsed materjalid, viidi sisse uued palgakorralduse tingimused.

Töö- ja olmetingimuste parandamiseks ehitati Kohila saunamaja II poole arvelt büroopindadeks (kontoriruumideks) ümber 80 m² põrandapinda kogumaksumusega 370 000 krooni.

Alustati uue struktuurse allüksuse – veemajandusteenistus mehitamist ning detsembris komplekteeriti teenistus juhatajaga.

Teenistus varustati tööks vajalike tööpindade ja kontoritehnikaga.

Osaühingu tegevusvaldkondade töö paremaks korraldamiseks liisiti mahtuniversaal CITROEN BERLINGO 1,4 ja veoauto GAZ 3302, 2,4.

Personaliotsing ja valik, ettevõtte teenindussuutlikkuse, infotehnoloogia ning mehhaniseerituse suurendamine jätkub aastal 2007.

Ehitati 390 jm veetrassi Tuhamäe tööstuspiirkonna suunal, remonditi Kasekopli pumplast väljuva ja Kooli tn siibrikaevud.

Smead Eesti AS-ilt osteti seni kasutult seisnud Tapeedi puurkaev-pumpla, milline seadmestati, hoone remonditi ning pumpla lülitati alevi ühisveevarustuse süsteemi, milline võimaldas omakorda nüüd Tallinna Pesumaja OÜ lülitada alevi veevõrku. Ümber ühendati ka seni Smead Eesti ASi veevarustussüsteemist vett saanud elamud Tööstuse 29, 27 ja 25.

Paigaldati rauaeraldusfiltrid Kohila Kasekopli ja Sutlema veevarustuse puurkaev-pumplasse.

Alevi ühisveevärgiga ühendati ehitatav Baltic Panel Group OÜ vineeritehas.

Kanalisatsioonimajanduses sõlmiti Keskkonnaministeeriumiga saastetasu asendamise leping omafinantseerimiskohustusega Kohila alevi kolme esimest biotiigi puhastamiseks settemudast. Töödega alustati 2006.a. augustis ja lõpetati detsembris.

Keskkonnainvesteeringute Keskusele (edaspidi KIK) kirjutati rahastamistaotlus ja selle põhjendusprojekt Kohila alevi reoveepuhasti rekonstrueerimiseks. Positiivne otsus saadi oktoobri lõpul ning tööde läbiviimise ja rahastamisleping sõlmiti novembris. November/detsember viidi läbi puhastusseadmete seadmeosa riigihange, mille kohaselt edukaks pakkujaks kuulutati Schöttli Keskkonnatehnika AS, millega sõlmiti ka asjakohane tarneleping.

Ehitaja valikukonkurss, seadmete kättesaamine, ehitustegevus ning puhasti häälestamine/seadistamine ning lõplik üleandmine Kohila Maja OÜ-le toimub juba 2007.aastal.

Alevi ühiskanaliseerimisega ühendati Smead Eesti AS-i ja Baltic Panel Group OÜ olmeheitvete pool.

Jätkati soojatrasside rekonstrueerimist, soojustati kokku 400 jm soojatrasse (AS Smead ja LPK Sipsik territooriumil) kogumaksumusega 96 000 krooni, asendati 180 m² katlamaja amortiseerunud katusepinda kogumaksumusega 42 000 krooni, teostati soojusvahetite läbipesu ja vahetust neljal juhul kogumaksumusega 20 000 krooni, kütteperioodi eelselt taadeldi 23 soojamõõtjat.

Juhataja

/Rein Langeproon/

Kohila Maja OÜ jätkas osalemist kahes veemajanduse rekonstrueerimise tehnilises projektis. Üks on seotud Vääna jõe vesikonna veemajanduse arendamisega ja teine Ida-Harju ja Keila-Vasalemma veekaitsega. Lõpparuanded valmisid 2006.aasta alguses (Ida-Harju ja Keila-Vasalemma projekt) ja juunis (Vääna vesikonna projekt).

2006.a. septembris tutvustati kohalikele omavalitsustele KIK-i uusi suundi nimetatud projektide esitamisel, suuruselisel määratlemisel ja rahastusotsuse menetlemise korraldamisel.

20.11.2006.a. allkirjastas keskkonnaminister kirja, milline saadeti kõigile projektis osalevatele omavalitsustele edasise kava valminud tehnilise abi projektide edasisel menetlemisel.

Kohila valla projektide osas otsustati valminud kaks projekti koondada kõik ühe, s.o Vääna jõe vesikonna projekti alla.

Töö projekti paketeerimisel selle rahastusotsuse saamiseks nüüd juba Eesti Vabariigi tasandil jätkub 2007.aastal.

Lõpetati oma jõududega Kohila sauna ja dušširuumide remont.

Plaanis on Kohila Maja töötajate töötingimuste edasine parandamine: vanade kontoriruumide sanitaarremont, bürooruumide ja sauna fuajee kapitaalremont ning kaasaegsema IT ja kontoritehnika kasutuselevõtt.

2006. a oli osaühingu juhtorganite liikmete tasudeks (erineva liikmete arvuga ajaperioodides): juhatus kokku - 257 692 krooni ja nõukogu kokku – 105 000 krooni. Juhatusesimehe tagasikutsumisel töötandja algatusel või ametiaja lõppemisel makstakse lahkumishüvitist vastavalt ametisoleku ajale. Töötasude üldsumma ettevõttes oli 1 579 012 krooni. Keskmine töötajate arv aruandeaastal oli 14.

Kohila Maja OÜ tegevustulukus (puhaskasum/müük) oli aastal 2005 -6,41% ja aastal 2006 -2,14%. Võlakordaja (koguvõlg/koguvara) oli aastal 2005 44,46% ja aastal 2006 51,41%.

Likviidsuskordaja (käibevara-varud/lühiajaline võlg) oli aastal 2005 0,70 ja aastal 2006 0,78.

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Äriühingu juhatuse liikmena olen vastutav käesoleva raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest ning kinnitan, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Kohila Maja OÜ 31.12.06 finantsseisundit ning perioodi 01.01.06 – 31.12.06 majandustulemust ja rahavoogusid;
- Kohila Maja OÜ on jätkuvalt tegutsev äriühing.

Kohila Maja OÜ juhatuse:

Juhataja

/Rein Langeproon/

21.03.2007

Juhataja _____
/Rein Langeproon/

BILANSS
(kroonides)

<u>A K T I V A</u> <u>(varad)</u>	<u>Lisa nr.</u>	<u>31.12.06</u>	<u>31.12.05</u>
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod		837 533	491 984
Nõuded ostjate vastu	1	1 711 999	936 643
Mitmesugused nõuded			
Muud nõuded (remondifond)	2	183 771	268 539
Muud lühiajalised nõuded		0	262
Kokku		183 771	268 801
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3	62 124	6 834
Tulevaste perioodide kulud		0	216 475
Kokku		62 124	223 309
Varud	4	131 742	46 410
KÄIBEVARA KOKKU		2 927 169	1 967 147
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	5	7 405 222	7 376 297
,0AKTIVA KOKKU		10 332 391	9 343 444

Juhataja _____
/Rein Langeproon/

<u>PASSIVA</u> <u>(kohustused ja omakapital)</u>	<u>Lisa nr.</u>	<u>31.12.06</u>	<u>31.12.05</u>
KOHUSTUSED			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Laenukohustused			
Tagatiseta võlakohustused (remondifond)	2	1 657 985	1 155 683
Muud lühiajalised võlakohustused	8	503 921	0
Pikaajalise pangalaenu lühiajaline osa	8	464 134	433 576
Kokku		2 626 040	1 589 259
Ostjate ettemaksed		5 170	2 488
Võlad tarnijatele		1 054 495	478 147
Maksuvõlad	3	152 884	67 766
Viitvõlad	7	133 686	118 184
Muud ettemakstud tulud		0	216 475
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		3 972 275	2 472 319
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Pangalaen	8	310 320	721 656
Tulevaste perioodide tulud sihtfinantseerimisest		1 028 937	960 440
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		1 339 257	1 682 096
KOHUSTUSED KOKKU		5 311 532	4 154 415
OMAKAPITAL			
Osakapital		3 999 900	3 999 900
Kohustuslik reservkapital		299 740	299 740
Eelmiste perioodide kasum		889 389	1 284 054
Aruandeaasta kasum		-168 170	-394 665
OMAKAPITAL KOKKU	10	5 020 859	5 189 029
PASSIVA KOKKU		10 332 391	9 343 444

Juhataja _____
/Rein Langeproon/

KASUMIARUANNE (skeem 1)
(kroonides)

	<u>Lisa nr.</u>	<u>2006</u>	<u>2005</u>
Äritulud			
Müügitulu	11	7 863 883	6 157 661
Muud äritulud	12	80 152	12 712
Tulud sihtfinantseerimisest	14	1 237 188	354 016
Äritulud kokku		9 181 223	6 524 389
Ärikulud			
Kaubad, materjal ja teenused	15	3 910 236	3 189 703
Muud tegevuskulud	16	2 579 030	1 072 762
Tööjõukulu		2 103 732	1 846 318
a) palgakulu		1 579 012	1 383 905
b) sotsiaalmaksukulu		521 072	457 023
c) töötuskindlustus		3 648	5 390
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5	704 545	739 762
Muud ärikulud	12	5 719	18 727
Ärikulud kokku		9 303 262	6 867 272
Ärikahjum		-122 039	-342 883
Finantstulud ja -kulud	17	-46 131	-51 782
Kahjum majandustegevusest		-168 170	-394 665
Aruandeaasta kahjum		-168 170	-394 665

Juhataja _____
/Rein Langeproon/

RAHAVOOGUDE ARUANNE
(kroonides)

	<u>Lisa nr.</u>	<u>2006</u>	<u>2005</u>
Rahavood äritegevusest			
Aruandeaasta kahjum		-168 170	-394 665
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum	5	705 545	739 762
Kasum põhivara müügist	12	-13 367	-5 058
Tulud sihtfinantseerimisest	14	-370 118	-354 016
Finantstulud ja -kulud	17	46 131	51 782
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	18	-529 141	49 121
Varude muutus	4	-85 332	-23 650
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	18	969 397	280 819
Makstud intressid		-47 526	-57 991
Kokku rahavood äritegevusest		506 419	286 104
Rahavood investeeringutest			
Põhivara müük	6	50 848	12 712
Põhivara soetamine	6	-770 950	-975 972
Saadud intressid		1 395	6 209
Kokku rahavood investeeringutest		-718 707	-957 051
Rahavood finantseerimisest			
Saadud laenud	5	500 000	0
Laenude tagasimaksed	5	-380 778	-433 576
Saadud sihtfinantseerimised	13	438 615	1 041 553
Kokku rahavood finantseerimisest		557 837	607 977
Rahavood kokku		345 549	-62 970
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		491 984	554 954
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpuks		837 533	491 984
Raha ja raha ekvivalentide muutus		345 549	-62 970

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE
(kroonides)

	<u>Osakapital</u>	<u>Kohustuslik reserv- kapital</u>	<u>Jaotamata kasum</u>	<u>Kokku</u>
Saldo 31.12.2004	3 999 900	299 740	1 284 054	5 583 694
Aruandeperioodi kahjum	0	0	-394 665	-394 665
Saldo 31.12.2005	3 999 900	299 740	889 389	5 189 029
Aruandeperioodi kahjum	0	0	-168 170	-168 170
Saldo 31.12.2006	3 999 900	299 740	721 219	5 020 859

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Kasutatud arvestuspõhimõtted

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele, kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Kohila Maja OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2. lisas toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid või meetodeid käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel ei ole üldjuhul muudetud.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistetele.

Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks Eesti Panga valuutakursid tehingu toimumise päeval. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused 31. detsembril 2006 hinnatakse ümber Eesti kroonidesse Eesti Panga valuutakursside alusel, mis kehtisid bilansipäeval. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu või kuluna.

Ostjate tasumata summad

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Ebatõenäolisteks on kantakse ostjatelt laekumata summad, milliste tasumistähtaeg on ületanud 180 päeva ning allahindlus kajastatakse bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad".

Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõuded kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Muud nõuded ja tagatiseta võlakohustused (remondifond)

Muude nõuete ja tagatiseta võlakohustuste kirjel on arvestatud korteriomaniike poolt korteriühistutes moodustatud remondireserv, mille valitsejaks on kinnitatud Kohila Maja OÜ. Fondi vahendite suuruse ja perioodilisuse ning fondi vahendite kasutamise otstarbe otsustavad korteriomaniikud üldkoosolekul ning valitseja kohus on ellu viia korteriomaniike otsuseid.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara arvelevõtmine

Materiaalse põhivarana kajastatakse üldjuhul varad, mille soetusmaksumus ületab 30 000 krooni ja kasulik eluiga on üle 1 aasta.

Erandjuhtudel, kui vara iseloom seda eeldab, võib juhatuse otsusega arvestada eelmärgitud omadustele vastavad soetused kuluks ka koheselt soetamisel.

Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamise meetodid

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit ning amortisatsioonimäärad jagunevad gruppide lõikes:

	<u>Amortisatsioonimäär</u>
Ehitised ja rajatised	2-10 %
Masinad ja seadmed ning transpordivahendid	20 %
Muu materiaalne põhivara	20-50 %

Maad ei amortiseerita.

Kapitali- ja kasutusrendid

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

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede 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. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Kohila Maja OÜ kajastab oma bilansis eraldist juhul, kui:

- ettevõttel lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või tegevusest tingitud kohustus;
- kohustuse realiseerumine on tõenäoline;
- kohustuse summat on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Eraldis kajastatakse bilansis ainult juhul, kui selle realiseerumise tõenäosus on suurem kui 50%. Juhul, kui realiseerumise tõenäosus on väiksem kui 50%, eraldist bilansis ei moodustata, kuid võimalik kohustus avalikustatakse aruande lisades.

Eraldiste kajastamisel bilansis lähtutakse juhtkonna hinnangust eraldiste täitmiseks tõenäoliselt vajaliku summa ning eraldiste realiseerumise aja kohta. Eraldiste suurusele hinnangu andmisel kaasatakse ka eksperte väljapoolt ettevõtet.

Pikaajalised eraldised kajastatakse bilansis eraldistega seotud väljamaksete nüüdisväärtuse summas.

Juhul, kui ülaltoodud tingimused ei ole täidetud, ei moodustata bilansis eraldist, kuid kohtuvaidlusega seotud asjaolud avalikustatakse aruande lisades tingimusliku kohustusena.

Olulised lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis tulevikus võivad teatud tingimustel

muutuda kohustuseks, avalikustatakse raamatupidamise aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Dividendide tulumaks

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustuse ja kuluna dividendide väljakuulutamise hetkel.

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

Tulevase dividendi tulumaksu suhtes ei moodustata eraldist enne dividendide väljakuulutamist, kuid info selle kohta avalikustatakse lisades.

Tulu kajastamine

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale;
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu, dividenditulu ja litsentsitasud kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Sihtfinantseerimine

Varade ja mitterahalist sihtfinantseerimist kajastatakse brutomeetodil, mille kohaselt põhivara sihtfinantseerimisega soetatud varaobjekt võetakse bilansis arvele soetusmaksumusega ning sihtfinantseerimise summat kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu.

Soetatud vara amortiseeritakse kuludesse ja sihtfinantseerimise kohustus tuludesse varaobjekti kasuliku eluea jooksul. Mitterahalise sihtfinantseerimise korral võetakse saadud vara arvele selle õiglase väärtusega ning samas summas kajastatakse bilansis tulevaste perioodide tulu kasuliku eluea jooksul. Sama perioodi jooksul kantakse tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest tuludesse.

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel on lähtutud tulude-kulude vastavuse printsiibist.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel rühmitatakse laekumised ja väljamaksed nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel kasutatakse kaudmeetodit, mille puhul korrigeeritakse äritegevuse rahavoogude leidmiseks ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Juhataja _____
/Rein Langeproon/

Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood kajastatakse otsemeetodil.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist toimunud sündmuste kajastamine aastaaruandes sõltub sellest, kas tegemist on korrigeeriva või mittekorrigeeriva sündmusega. Korrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on sündmus, mis kinnitab bilansipäeval eksisteerinud asjaolusid ning selle mõju on kajastatud lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes. Mittekorrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on selline sündmus, mis ei anna tunnistust bilansipäeval eksisteerinud asjaoludest ning tavaliselt ei kajastata selle mõju lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes; need avaldatakse lisades.

Lisa 1 Ostjate tasumata summad

	<u>2006. a</u>	<u>2005. a</u>
Ostjate tasumata summad	1 861 392	1 142 196
<i>sh. saabumata maksetähtajaga</i>	<i>1 677 940</i>	<i>806 650</i>
Ebatõenäoliselt laekuvad summad	-149 393	-205 553
Kokku	1 711 999	936 643

Ebatõenäolisteks on kantud ostjatelt laekumata summad, milliste tasumistähtaeg on ületanud 180 päeva.

Lisa 2 Muud nõuded ja tagatiseta võlakohustused (remondifond)

Muude nõuete ja tagatiseta võlakohustuste kirjel on arvestatud korteriomanike poolt korteriühisustes moodustatud remondireserv, mille valitsejaks on kinnitatud Kohila Maja OÜ. Remondifond on eelkõige mõeldud korteriühistute kaasomandi korrashoiuks ning remonttööde tegemiseks.

Majandusaasta lõpuks oli tagatiseta võlakohustuste jääk 1 657 985 krooni. Muude nõuete jääk remondifondist oli 183 771 krooni, st remonttöid on teostatud rohkem, kui on arvestatud selle tarbeks rahalisi vahendeid fondis.

	<u>2006. a</u>	<u>2005. a</u>
Algsaldo muudes nõuetes	268 539	432 392
Algsaldo tagatiseta võlakohustustes	1 155 683	1 081 466
Arvestatud	948 125	991 879

Laekunud nõuete katteks	26 264	42 490
Teostatud töid	222 068	513 199
Elamutele üle kantud	165 251	283 100
Lõppsaldo muudes nõuetes	183 771	268 539
Lõppsaldo tagatiseta võlakohustustes	1 657 985	1 155 683

Lisa 3 Maksud

	<u>31.12.06</u>		<u>31.12.05</u>	
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	62 124	0	6 834	0
Sotsiaalmaks	0	94 479	0	38 552
Üksikisiku tulumaks	0	52 167	0	21 245
Ettevõtte tulumaks	0	1 601	0	5 420
Töötuskindlustusmaks	0	1 593	0	1 431
Kohustuslik kogumispension	0	3 044	0	1 118
Kokku	62 124	152 884	6 834	67 766

Lisa 4 Varud

Materjalide kirjel arvestab ettevõtte vee- ja kanalisatsioonitrasside ning elamute avarii ja jooksvaks remondiks ostetud varusid, samuti sauna kütust.

	<u>31.12.06</u>	<u>31.12.05</u>
Remondimaterjalid	5 339	10 532
Sauna kütus	50 132	35 878
Ettemaksed tarnijatele	76 271	0
Kokku	131 742	46 410

Juhataja _____
/Rein Langeproon/

Lisa 5 Materiaalne põhivara

	<u>Maa</u>	<u>Ehitised</u>	<u>Masinad ja seadmed</u>	<u>Transpordi- vahendid</u>	<u>Muu</u>	<u>Lõpetamat a ehitus</u>	<u>KOKKU</u>
Soetusmaksumus 01.01.06	65 899	5 290 148	4 187 732	382 474	95 463	134 230	10 155 946
Ostud ja parendused	200 000	187 577	154 789	38 772	0	327 389	908 527
Müügid ja mahakandmised	0	0	0	-64 735	0	-137 577	-202 312
Soetusmaksumus 31.12.06	265 899	5 477 725	4 342 521	356 511	95 463	324 042	10 862 161
Akumuleeritud kulum 01.01.06	0	-877 766	-1 651 956	-183 020	-66 907	0	-2 779 649
Amortisatsioonikulu	0	-253 083	-396 386	-39 284	-15 792	0	-704 545
Müügid ja mahakandmised	0			27 255		0	27 255
Akumuleeritud kulum 31.12.06	0	-1130 849	-2 048 342	-195 049	-82 699	0	-3 456 939
Jääkmaksumus 31.12.05	65 899	4 412 382	2 535 776	199 454	28 556	134 230	7 376 297
Jääkmaksumus 31.12.06	265 899	4 346 876	2 294 179	161 462	12 764	324 042	7 405 222

Lisa 6 Kasutusrent

Kohila Maja OÜ on võtnud AS- lt SEB Ühisliising kasutusrendile sõiduauto Opel Omega Caravan TD. Renditähhtaeg on 15.03.2006. 2005. aasta rendikulu samast kasutusrendilepingust oli 42 853 krooni ja 2006 aastal 16 358 krooni. Auto osteti hinnaga 38 772 krooni ja müüdi 42 373 krooniga. Kasum müügist 4 893 krooni
Aastal 2006 võeti kasutusrendile:

	<u>Periood</u>	<u>Makstud</u>	<u>Maksta</u>	<u>Kokku pika-Asutus</u>
		<u>2006</u>	<u>2007</u>	<u>ajaline osa</u>
Citroen Berlingo	19.05.06-30.05.1	32 08	23 96	135 83Hansa Liising
Mazda 6STW	09.05.06-15.05.1	51 01	37 84	210 83Nordea Finance Estonia
Gaz 3302	22.11.06-15.11.1	32 11	40 86	239 54Hansa Liising

Kulusse kantud kasutusrendimakseid perioodi jooksul 115 213
2007.aasta kasutusrendimaksud 102 679

Lisa 7 Viitvõlad

<u>Muud viitvõlad koosnevad:</u>	<u>31.12.2006</u>	<u>31.12.2005</u>
Puhkusekohustus (sh maksud)	88 301	64 359

Juhataja _____
/Rein Langeproon/

Saastetasu	15 980	31 598
Ressursimaks	28 515	21 921
Võlg aruandvatele isikutele	890	306
KOKKU	133 686	118 184

Lisa 8 Laenukohustused

<u>Laenu otstarve</u>	<u>Lühiajaline</u> <u>osa</u>	<u>Pikaajaline</u> <u>osa</u>	<u>Maksetähta</u> <u>eg</u>	<u>Intressimäär</u>	<u>Valuuta</u>
Katlamaja katelde ost	190 000	0	30.12.2007	EURIBOR+2%	EEK
Fekaaliveok Scania	49 988	0	30.08.2007	baasintress+1,9%	EEK
Katlamaja laiendamine	224 146	310 320	30.06.2009	baasintress+1,9%	EEK
Arvelduslaen	500 000	0	15.03.2007	Baasintress+19%	EEK
Kokku	964 134	310 320			

Kõik neli laenu on AS-lt SEB Eesti Ühispank.

Lisa 9 Laenude tagatised ja panditud vara

AS-lt SEB Eesti Ühispank saadud pangalaenude tagatiseks on panditud järgmised varad:

1. kommertsipant ettevõtte seadmetele summas 500 000 krooni;
2. hüpoteek kinnistule (asukohaga Tööstuse 19b Kohila alev) väärtusega 1 500 000 krooni.

Eespool nimetatud varad olid panditud ka seisuga 31. detsember 2005.

Lisa 10 Omakapital

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2006 moodustas 721 219 krooni (31. detsember 2005: 889 389 krooni). Dividendide väljamaksmisel omanikule alates 1. jaanuarist 2007 kaasneb sellega tulumaksukulu 22/78 netodividendina väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 562 551 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 158 668 krooni.

Juhataja _____
/Rein Langeproon/

Lisa 11 Müügitulu

2006. a majandusaasta realiseerimise netokäive oli kokku 7 863 883 krooni ja kogu realisatsioon teostati Eesti Vabariigis.

<u>Müügitulu</u>	<u>2006. a</u>	<u>2005. a</u>
Soojusenergia	3 752 941	2 834 343
Veeteenus	1 174 802	765 919
Kanalisatsiooniteenus	1 075 027	704 663
Haldustasu	693 810	833 139
Muud teenused	615 872	515 791
Fekaalivedu	179 245	155 186
Prügivedu	178 678	239 496
Saunateenus	137 846	109 124
Kokku	7 863 883	6 157 661

Lisa 12 Muud äritulud ja ärikulud

<u>Muud äritulud</u>	<u>2006. a</u>	<u>2005. a</u>
Kasum põhivara müügist	13 367	12 712
Muud tulud	10 625	0
Ebatõenäoliste nõuete laekumised	56 160	0
Kokku	80 152	12 712

<u>Muud ärikulud</u>	<u>2006. a</u>	<u>2005. a</u>
-----------------------------	-----------------------	-----------------------

Juhataja _____
/Rein Langeproon/

Makstud viivised ja trahvid	239	9172
Makstud intressid	0	16
Muud kulud	5 480	9 539
Kokku	5 719	18 727

Lisa 13 Seotud osapooled

Kohila Maja OÜ on 2006.a osutanud teenuseid Kohila Vallavalitsusele 854 434 krooni eest. Saldo laekumata arvetest seisuga 31. detsember 2006 oli 26 949 krooni (31. detsember 2005: 22 836 krooni).

	<u>2006. a</u>	<u>2005. a</u>
Tegevuskulude finantseerimine		
Kohila reoveepuhasti	0	200 000
Kaevust nr 5661 pumba püüdmine	0	39 765
Süvaveepumpade püüdmine	0	17 323
Kaevust nr 5661 proovipumpamine	0	15 786
Tööstuse 5 ja 7 kanalitrass	0	15 300
Mõõtekaev Viljandi mnt 38	0	11 700
Sauna tegevuse toetus	50 000	10 000
Hageri puurkaevu filter	0	8 522
Vääna valgala projekti kaasfinantseerimine	156 615	0
Kaasfinantseerimised tegevuskuludeks	98 000	0
Tegevuskulude finantseerimine	304 615	318 396
Kajastatud tuluna	304 615	318 396
 Varade sihtfinantseerimine		
Kohila sauna remont	134 000	198 000
Hageri puurkaevu filter	0	93 710
Viljandi mnt 32-38 veetrass	0	84 321
Tööstuse 27 ja 29 kanalitrass	0	68 000
Kooli tn puurkaevu likv ja siiberkaevu ehitus	0	67 001
Tööstuse tn - Ülejõe kvartal veetoru	0	60 000
Vabaduse 1 ja 3 ühendamine ühiskanalisatsiooni	0	55 400
Salutaguse trassi ühendamine puhastisse	0	51 500
Lepaluku siiberkaev	0	30 225
Neriloni trass	0	15 000

Juhataja _____
/Rein Langeproon/

Varade sihtfinantseerimine	134 000	723 157
Amortiseeritud tulusse	65 503	35 620
Sihtfinantseerimise tuluna kajastatud kokku	370 118	354 016

Lisa 14 Sihtfinantseerimine

Vääna jõe vesikonna veemajanduse arendamiseks saadi Ühtekuuluvusfondi vahenditest 812 952 krooni ja Kohila Maja OÜ oma osalus kokku oli 210 734 krooni, millest aastal 2006 Kohila Vallavalitsus tasus 156 615 krooni. Kohila Vallavalitsuselt laekus aastal 2006 tegevuskuludeks 148 000 krooni ja põhivara kodumaise sihtfinantseerimise amortisatsioon oli 65 503 krooni.

Lisa 15 Kaubad, materjalid ja teenused

	<u>2006. a</u>	<u>2005. a</u>
Kütus	2 366 224	1 850 808
Elekter	651 146	621 201
Teenuste kasutus	527 317	489 207
Materjalid	347 668	211 098
Väikevahendid	17 881	17 389
Kokku	3 910 236	3 189 703

Lisa 16 Muud tegevuskulud

2006. a **2005. a**

Juhataja _____
/Rein Langeproon/

Saastetasu ja vee erikasutustasu üle lubatu	284 880	204 919
Tulumaks üle loa saastetasult ja vee erikasutustasult	96 583	64 402
Saastetasu ja ressursimaks loa piires	228 351	154 365
Muud kulud	1 913 056	649 076
Kokku	2 522 870	1 072 762

Lisa 17 Finantstulud ja –kulud

Finantstulud 1 395 krooni on pangalt saadud intressid (2005.aastal 6 209 krooni). Finantskulud 47 526 krooni on AS-le SEB Eesti Ühispank makstud laenuintressid (2005.aastal 57 991 krooni).

Lisa 18 Rahavoogude aruanne

<u>Äritegevusega seotud nõuded ja ettemaksed</u>	<u>2006. a</u>	<u>2005. a</u>
Nõuded ostjate vastu	-775 356	28 496
Mitmesugused nõuded	85 030	163 591
Viitlaekumised	0	315
Ettemaksed	161 185	-143 281
Kokku äritegevusega seotud nõuded ja ettemaksed	-529 141	49 121
<u>Äritegevusega seotud kohustused ja ettemaksed</u>	<u>2006. a</u>	<u>2005. a</u>
Tagatiseta võlakohustused	502 301	74 217
Muud lühiajalised võlakohustused	3 921	-177
Ostjate ettemaksed	2 682	-4 286
Võlad tarnijatele	576 348	107 971
Maksuvõlad	85 118	-21 472
Viitvõlad	15 502	-37 790
Muud ettemakstud tulud	-216 475	162 356
Kokku äritegevusega seotud kohustused ja ettemaksed	969 397	280 819

Lisa 19 Bilansipäevajärgsed sündmused

SA Keskkonnainvesteeringute Keskuse (edaspidi KIK) nõukogu oma 27.10.2006.a. koosolekul tunnistas OÜ Kohila Maja poolt esitatud taotluse projekti „Kohila asula reoveepuhasti rekonstrueerimine” rahastamiseks abikõlblikuks ning otsustas nimetatud projekti (kogumaksumusega 2 767 436.- krooni) finantseerida summas 2 445 000.- krooni. Kohila Maja OÜ omafinantseering kõnealuses projektis lepitati summas 322 436.- krooni.

Nimetatud projekti realiseerimiseks korraldati hankekonkursid:

- seadmete tarnija (riigihange) ja
- reovete puhastusseadmete rekonstrueerimise ehitustööde töövõtja leidmiseks.

Konkursi tulemuste põhjal sõlmiti edukate pakkujatega 23.01.2007.a. asjakohased töövõtulepingud (summad käibemaksuta):

1. leping Schöttli Keskkonnatehnika AS-iga „Puhastusseadmete hankimine Kohila reoveepuhastile” summas - 777 436.- krooni ja
2. leping Estrex Holding OÜ-ga „Kohila reovete puhasti rekonstrueerimise ehitustööd” summas – 1 990 000.- krooni.

Nimetatud sõlmitud töövõtulepingud ja taotletud ehitusluba olid aluseks SA KIK-iga (20.02.2007.a „Sihtfinantseerimise lepingu nr 07-06-3/167” sõlmimiseks.

Sõlmitud lepingu kohaselt kohustub Kohila Maja OÜ alustama eelpoolnimetatud projekti elluviimisega 2007.aasta jaanuaris ja lõpetama selle hiljemalt sama aasta oktoobris, kindlustades selleks tähtajaks rekonstrueeritud puhastusseadmete väljundis reovee puhastamise kokkuleppelise puhastusefekti.

SA KIK aga omaltpoolt finantseerima nimetatud projekti abikõlblikke kulusid vastavalt kokkuleppelisele maksegraafikule summas – 2 445 000.- krooni.

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

Kohila Maja OÜ juhatus on koostanud käesoleva majandusaasta aruande, mis koosneb raamatupidamise aastaaruandest ja tegevusaruandest.

Kohila Maja OÜ juhatus:

Juhataja

/Rein Langeproon/

21.03.2007

Kohila Maja OÜ nõukogu on juhatuse poolt esitatud majandusaasta aruande ja audiitori järeldusotsuse teadmiseks võtnud ning kasumi jaotamise ettepaneku juhatuse esitatud kujul nõukogu 28.03.2006 otsusega muutusteta heaks kiitnud

Kohila Maja OÜ nõukogu:

Nõukogu esimees

/Vello Kokk/

28.03.2007

Nõukogu liige

/Sven Rosenstok/

28.03.2007

Nõukogu liige

/Andrus Saare /

28.03.2007

Nõukogu liige

/Riho Pihlapuu /

28.03.2007

Juhataja

/Rein Langeproon/

Majandusaasta aruande allkirjad

osaühing Kohila Maja (registrikood: 10407814) 01.01.2006 - 31.12.2006 majandusaasta
aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Rein Langeproon (juhatuse liige)

Kinnitanud

10.04.2007

Kohila Maja OÜ
ainuosanikule4 56097
 Külli Kalda**Audiitori järeldusotsus**

BDO Eesti AS (juriidilisest isikust audiitori tunnistus nr 1, välja antud 09.11.99) tegutsedes vannutatud audiitor Priit Luming isikus (audiitortunnistus nr 477, välja antud 09.06.99) on auditeerinud Kohila Maja OÜ, registrikood 10407814, (edaspidises nimetatud kui *äriühing*) raamatupidamise aastaaruannet.

Auditi aluseks olnud aruanne on koostatud 01.01.06 alanud ja 31.12.06 lõppenud majandusaasta kohta. Aruandeperioodi kahjum on ükssada kuuskümmend kaheksa tuhat ükssada seitsekümmend (168 170) krooni ja bilansi summa on kümme miljonit kolmsada kolmkümmend kaks tuhat kolmsada üheksakümmend üks (10 332 391) krooni.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine on äriühingu juhatuse kohustus. Audiitori ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes objektiivne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

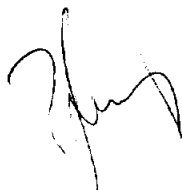
Teostasime auditi Audiitortegevuse seaduse ja Auditeerimiseeskirja kohaselt. Nimetatud seadus ja eeskiri baseeruvad rahvusvahelistel standarditel, mis on välja antud Rahvusvahelise Audiitorite Föderatsiooni (IFAC) poolt.

Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millele põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajad ja selles avalikustatud informatsioon. Meie audit hõlmas ka äriühingu juhtkonna poolt raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja tehtud oluliste hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi kohta tervikuna.

Eelnimetatud korras auditeerimise hea tava kohaselt planeeritud ja sooritatud audit annab meile küllaldase aluse ja põhjendatud kindlustunde objektiivse arvamuse avaldamiseks.

Oleme seisukohal, et Kohila Maja OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt ning kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu aruandeperioodi majandustulemust, rahavoogusid ning 31.12.06 finantsseisundit.

Tallinn, 23. märts 2007

Mai Ever
BDO Eesti ASPriit Luming
Vannutatud audiitor

Kohila Maja OÜ
(registrikood 10407814)
kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

Aruandeaasta lõpu 31.12.06 seisuga on Kohila Maja OÜ

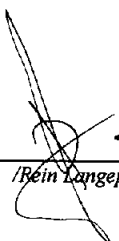
-	eelmiste perioodide jaotamata kasum	889 389
-	aruandeperioodi kahjum	-168 170
-	jaotamisele kuuluv vaba kasum kokku	721 219

Juhatuse ettepanek on vaba kasum jaotada alljärgnevalt:

-	jätta osaühingu vaba omakapitali koosseisu	721 219
---	--	---------

Kohila Maja OÜ juhatus:

Juhataja



/Rein Langeproon/

21.03.2007