

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OSAÜHING TARTU VALLA KOMMUNAAL

registrikood: 10290080

tänava/talu nimi, Haava tn 6

maja ja korteri number:

alevik: Kõrveküla alevik

vald: Tartu vald

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 60512

telefon: +372 7337766

faks: +372 7337766

e-posti aadress: kommunaal@tartuvv.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Kapitalirent	12
Lisa 6 Kasutusrent	13
Lisa 7 Laenukohustused	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 10 Sihtfinantseerimine	14
Lisa 11 Müügitulu	15
Lisa 12 Muud äritulud	15
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 15 Tööjõukulud	16
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 17 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

OÜ Tartu Valla Kommunaal põhitegevusaladeks aruandeaastal olid: sooja tootmine, teede hooldus, tänavavalgustuse korrashoid, heakorra- ja haljastustööd Tartu vallas ning teenuste osutamine erasektorile ja teistele omavalitsustele.

2012. majandusaastal oli OÜ Tartu Valla Kommunaal müügitulu 558 187 eurot, muud äritulud (saadud toetused) 312 445 eurot, ärikulud - 726 727 eurot, finantstulud ja -kulud kokku (-) 16 554 eurot. Aruandeaasta kasum oli 127 351 eurot.

2012.aasta kütteperioodi alguseks valmis uus energiasäästlik 1753 m pikkune kaugküttetorustik Lähdel, uute tarbijatena lisandusid 2 kortermaja, Lähte Ühisgümnaasium, õpilaskodu, tööõpetuse maja, maadlusmaja ja spordihall. Keskmine töötajate arv 2012. aastal oli 7,9 inimest. Tööjõukulud kokku olid 133 674 eurot.

OÜ Tartu Valla Kommunaal nõukogu on kolmeliikmeline. Aruandeaastal nõukogu liikmetele tasusid ei makstud. Juhatus on 1 liikmeline, juhatuse liikmele arvestati tasu 16 320 eurot, kes vastavalt juhatuse liikme lepingule juhib ja korraldab ettevõtte igapäevast majandustegevust.

2013. majandusaastal on plaanis tegeleda jätkuvalt heakorratööde, tänavavalgustuse korrashoiu, teede jooksva remondi ja hooldusega ning lumetõrjega nii Tartu vallas kui ka erasektoris. Kavatseme jätkata elektri tarbimise vähendamist tänavavalgustuses kaasaegsete lahendustega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	41	417	
Nõuded ja ettemaksed	224 505	181 584	2
Varud	0	3 972	
Müügiootel põhivara	0	59 308	
Kokku käibevara	224 546	245 281	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	76 584	149 584	2
Materiaalne põhivara	1 164 464	846 413	3
Kokku põhivara	1 241 048	995 997	
Kokku varad	1 465 594	1 241 278	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	95 369	176 368	7
Võlad ja ettemaksed	176 360	63 670	8
Kokku lühiajalised kohustused	271 729	240 038	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	307 583	242 309	7
Sihtfinantseerimine	0	702 094	1
Kokku pikaajalised kohustused	307 583	944 403	
Kokku kohustused	579 312	1 184 441	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Ülekurss	165	165	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	756 266	42 589	1
Aruandeaasta kasum (kahjum)	127 351	11 583	
Kokku omakapital	886 282	56 837	
Kokku kohustused ja omakapital	1 465 594	1 241 278	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	
Müügitulu	558 187	354 976	11
Muud äritulud	312 445	198 523	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-482 327	-309 989	13
Mitmesugused tegevuskulud	-25 287	-15 360	14
Tööjõukulud	-133 674	-124 917	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-85 439	-68 024	4
Muud ärikulud	0	-432	
Kokku ärikasum (-kahjum)	143 905	34 777	
Finantstulud ja -kulud	-16 554	-23 194	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	127 351	11 583	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	127 351	11 583	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	143 905	34 777	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	85 439	68 024	4
Kasum (kahjum) põhivara müügist	43 372	4 283	
Muud korrigeerimised	-273 266	-51 033	
Kokku korrigeerimised	-144 455	21 274	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-100 361	60 958	
Varude muutus	3 972	-3 972	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	112 689	-41 937	
Kokku rahavood äritegevusest	15 750	71 100	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-450 424	-52 085	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	62 870	36 667	
Laekumised sihtfinantseerimisest	403 707	143 232	
Laekunud intressid	1	1	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	16 154	127 815	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	160 000	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-10 461	-9 703	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-165 264	-166 225	
Makstud intressid	-16 555	-22 645	16
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-550	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-32 280	-199 123	
Kokku rahavood	-376	-208	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	417	625	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-376	-208	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	41	417	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 563	165	0	42 526	45 254
Aruandeaasta kasum (kahjum)				11 583	11 583
Muud muutused omakapitalis	-63			63	0
31.12.2011	2 500	165	0	54 172	56 837
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 500	165		54 172	56 837
Aruandeaasta kasum (kahjum)				127 351	127 351
Muud muutused omakapitalis				702 094	702 094
31.12.2012	2 500	165		883 617	886 282

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu Tartu Valla Kommunaal 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja Riigi

Raamatupidamise Üldeeskirjaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Alates 01.01.2012 muudeti kasumit taotlevate äriühingute varade sihtfinantseerimise ja liitumistasude arvestuspõhimõtteid tulenevalt uute RTJ-de rakendamisest. Vastavalt riigi raamatupidamise üldeeskirjale lubati lihtsustamise eesmärgil varasemate perioodide andmed jätta korrigeerimata. Äriühingud kajastavad oma aastaaruandes esitatud kasumiaruandes lisaks kasumit/kahjumit, mis oleks tekkinud varasematel perioodidel kasutatud varade sihtfinantseerimise arvestuspõhimõtete korral. Varade sihtfinantseerimist kajastasiid kasumi teenimise eesmärgi omavad tütarettevõtted varasemalt bilansis esmalt kohustusena ning amortiseerisid selle tuludesse varade kulumi arvestuse perioodil.

Alates 2012. aastast kajastatakse sihtfinantseerimist tuluna saamise hetkel. Varem saadud sihtfinantseerimise jäägid kajastatakse eelmiste perioodide kasumis summas 702 094 eurot.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontodejääke (v.a. arvelduskrediit).

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid kajastatakse bilansis nõudeõiguse tekkimise momendil ning hinnatakse lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Võimaluse korral hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata nõudeid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Suure hulga samaliigiliste nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse grupi baasil, võttes arvesse eelmiste perioodide statistikat sarnaste nõuete laekumise kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis tõenäoliselt laekuva summani alla hinnatud. Aruandeperioodil laekunud, kuid varasematel perioodidel kuludesse kantud nõuded on kajastatud aruandeperioodi ebatõenäoliste nõuete kulu vähendusena. Nõue loetakse lootusetuks, kui juhtkonna hinnangul puuduvad võimalused nõude kogumiseks. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud. Pikaajalisi nõudeid kajastatakse algselt saadaoleva tasu nüüdisväärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid, mida kasutatakse hinnanguliselt pikema perioodi jooksul kui üks aasta ja mille soetusmaksumus on alates 2000 eurost (kuni 31.12.2010 soetatud varade korral alates 1917 eurost). Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta ja maksumus 200 kuni 2000 eurot, kantakse soetamise hetkel kulusse kuid nend kohta peetakse bilansivälist arvestust.

Põhivara rekonstrueerimisväljaminekud, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, liidetakse materiaalse põhivara soetusmaksumusele.

Rekonstrueerimisväljaminekute lisamisel hinnatakse vara järelejäänud kasulikku eluiga ja vajadusel reguleeritakse põhivara kulumi normi.

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

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

Uue põhivara kulumi normid aastast on põhivara gruppidele järgmised:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned	30-50
Rajatised	10-35
Inventar	2-10
IT seadmed ja arvutustehnika	3-5

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte 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. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja:

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas (võrdub saadaolevate rendimaksete nüüdisväärtusega, pluss renditava vara garanteerimata jääkväärtus rendiperioodi lõpuks). Rentnikult saadavad rendimaksed jagatakse kapitalirendinõude põhiosa tagasimakseteks 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 muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Väljarenditavat vara amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortiseerimispihvimõtetest. 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, viitvõlad ja muud lühiajalised kohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusid. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimisena kajastatakse sihtotstarbeliselt antud ja teatud tingimustega seotud toetusi.

Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna või kuluna enne, kui toetuse saaja on teinud kulutused, milleks toetus oli ette nähtud, ning eksisteerib piisav kindlus, et sihtfinantseerimine leiab aset.

Saadud sihtfinantseerimise kajastamisel rakendatakse brutomeetodit, mille järgi kajastatakse nii saadud sihtfinantseerimist kui ka selle arvel tehtud kulusid või põhivara soetust mõlemad eraldi.

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist ning tulu sihtfinantseerimisest kajastatakse proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega.

Sihtfinantseerimise korral põhivara soetamiseks võetakse vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, sihtfinantseerimise summa kajastatakse samal ajal tuluna. Konsolideerimisgruppi kuuluvate äriühingute arvestuspõhimõtteid muudeti, vt selgitust osas Arvestuspõhimõtete muutus.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

OÜ Tartu Valla Kommunaal käsitleb seotud osapooltena:

- a) Ettevõtte omanikku (Tartu Vallavalitsus)
- b) Tegevjuhtkonda;
- c) Punktis (b) kirjeldatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid;
- d) Ettevõtte töötajaid;

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Kulud

Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt. Põhivara või varude soetamisel tasutud mittetagastatavad maksud ja lõivud, sh käibemaks, mida ei saa arvata sisendkäibemaksuks, kajastatakse soetamishetkel kuluna tulemiaruarande kirjel Muud tegevuskulud. Dividendide väljamaksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse kuluna dividendide väljakuulutamisel. Arendusväljaminekud kajastatakse tekkimise momendil kuluna.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	148 115	148 115			
Ostjatelt laekumata arved	148 115	148 115			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	117	117			3
Muud nõuded	152 584	76 000	76 584		
Viitlaekumised	152 584	76 000	76 584		
Ettemaksed	273	273			
Tulevaste perioodide kulud	273	273			
Kokku nõuded ja ettemaksed	301 089	224 505	76 584		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	47 225	47 225			
Ostjatelt laekumata arved	47 225	47 225			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	919	919			3
Muud nõuded	283 024	133 440	149 584		
Viitlaekumised	283 024	133 440	149 584		
Kokku nõuded ja ettemaksed	331 168	181 584	149 584		

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		13 274	919	6 006
Üksikisiku tulumaks		1 774		1 334
Sotsiaalmaks		3 192		2 517
Kohustuslik kogumispension		156		62
Töötuskindlustusmaksed		323		230
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		446		0
Ettemaksukonto jääk	117			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	117	19 165	919	10 149

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010						
Soetusmaksumus	11 440	521 127	370 180	5 496	0	908 243
Akumuleeritud kulum		-86 955	-67 449	-3 435	0	-157 839
Jääkmaksumus	11 440	434 172	302 731	2 061	0	750 404
Ostud ja parendused	44 000	0	115 878	0	4 155	164 033
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	44 000	0			0	44 000
Muud ostud ja parendused			115 878	0	4 155	120 033
Amortisatsioonikulu	0	-22 926	-43 999	-1 099	0	-68 024
31.12.2011						
Soetusmaksumus	55 440	521 127	486 058	5 496	4 155	1 072 276
Akumuleeritud kulum		-109 881	-111 448	-4 534	0	-225 863
Jääkmaksumus	55 440	411 246	374 610	962	4 155	846 413
Ostud ja parendused		331 578	53 155		65 691	450 424
Amortisatsioonikulu		-25 998	-58 479	-962		-85 439
Müügid		-46 934				-46 934
31.12.2012						
Soetusmaksumus	55 440	795 779	539 213	5 496	69 846	1 465 774
Akumuleeritud kulum		-125 887	-169 927	-5 496		-301 310
Jääkmaksumus	55 440	669 892	369 286	0	69 846	1 164 464

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinnas

	2012	2011
Ehitised	62 870	36 667
Kokku	62 870	36 667

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
UniCredit Leasing (3 lepingut tänavavalgustus)	18 542	18 350	192		6,49	EUR	2014
UniCredit Leasing (leping 20090087/00 teehöövel)	154 709	43 429	111 280		4+ EURIBOR	EUR	2016
Nordea Finance Estonia (2 lepingut- traktorid)	6 659	5 975	684		4,14+EURIBOR	EUR	2014
Pohjola Finance Estonia AS (leping 3035736 buss IVECO)	50 610	15 183	35 427		1,6+EURIBOR	EUR	2013
SEB Liising AS (4 väikebussi+AUDI)	2 603	2 603	0		2,7+EURIBOR	EUR	2013
Kapitalirendikohustused kokku	233 123	85 540	147 583				

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Siemens Financial Services- (1 leping tänavavalgustus)	1 529	1 529			6,0	EUR	2012
DnB NORD Liising (5 lepingut tänavavalgustus)	36 993	36 993			7,0	EUR	2012
UniCredit Leasing (3 lepingut tänavavalgustus)	58 947	40 405	18 542		6,49	EUR	2013
UniCredit Leasing (leping 20090087/00 teehöövel)	195 750	41 041	154 709		4+ EURIBOR	EUR	2016
Nordea Finance Estonia (2 lepingut- traktorid)	20 123	14 148	5 975		4,14+EURIBOR	EUR	2013
Pohjola Finance Estonia AS (leping 3035736 buss IVECO)	65 793	15 183	50 610		1,6+EURIBOR	EUR	2016
SEB Liising AS (4 väikebussi+AUDI)	19 252	16 649	2 603		2,7+EURIBOR	EUR	2013
Kapitalirendikohustused kokku	398 387	165 948	232 439				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus

	2012	2011
--	------	------

Ehitised	225 150	331 860
Masinad ja seadmed	299 451	355 257
Kokku	524 601	687 117

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2012	2011
Kasutusrenditulu	43 670	16 273

Renditulu saadakse transpordivahendite (bussid ja sõiduauto) rentimisest Tartu valla haridusasutustele ja vallavalitsusele.

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB pank	9 829	9 829			2+EURIBOR	EUR	2013
Swedbank	160 000	0	160 000		4,95	EUR	2014
Pikaajalised laenud kokku	169 829	9 829	160 000				
Kapitalirendikohustused kokku	233 123	85 540	147 583				
Laenukohustused kokku	402 952	95 369	307 583				
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB pank	20 290	10 420	9 870		2+EURIBOR	EUR	2013
Pikaajalised laenud kokku	20 290	10 420	9 870				
Kapitalirendikohustused kokku	398 387	165 948	232 439				
Laenukohustused kokku	418 677	176 368	242 309				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	136 347	136 347			
Võlad töövõtjatele	20 848	20 848			
Maksuvõlad	19 165	19 165			3
Kokku võlad ja ettemaksed	176 360	176 360			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	27 515	27 515			
Võlad töövõtjatele	21 595	21 595			
Maksuvõlad	10 149	10 149			3
Muud võlad	4 411	4 411			
Muud viitvõlad	4 411	4 411			
Kokku võlad ja ettemaksed	63 670	63 670			

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	6 711	6 204
Puhkusetasude kohustus	9 438	11 121
Deklareerimata maksud	4 699	4 270
Kokku võlad töövõtjatele	20 848	21 595

Lisa 10 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2011	Lisa nr
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
Tartu vald	749 127	4 000	-51 033	702 094	
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	749 127	4 000	-51 033	702 094	1
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Tartu vald	0	151 708	-151 708		
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		151 708	-151 708		
Kokku sihtfinantseerimine	749 127	155 708	-202 741	702 094	

	31.12.2011	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2012	Lisa nr
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
Tartu vald	702 094	105 400	-807 494	0	1
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	702 094	105 400	-807 494	0	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Tartu vald	0	82 336	-82 336		
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	82 336	-82 336		
Kokku sihtfinantseerimine	702 094	187 736	-889 830	0	

vt. lisa 1 arvestuspõhimõtete muutus

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	558 187	354 976
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	558 187	354 976
Kokku müügitulu	558 187	354 976
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muu puhastustegevus (tänavad, teed)	240 415	196 825
Sooja tootmine	124 732	81 198
Maastiku hooldus ja korrashoid	49 776	60 680
Sõiduautode ja väikebusside rent	43 714	16 273
Jääaja Keskus (projektipõhine allhange)	99 550	0
Kokku müügitulu	558 187	354 976

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	-43 372	-4 283
Tulu sihtfinantseerimisest	355 603	202 742
Muud	214	64
Kokku muud äritulud	312 445	198 523

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	-97 306	-68 153
Energia	-33 537	-30 369
Elektrienergia	-33 537	-30 369
Transpordikulud	-92 183	-70 287
Üür ja rent	-8	-1 830
Muud	-259 293	-139 350
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-482 327	-309 989

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	-8 502	-5 056
Uurimis- ja arengukulud	-2 450	-1 150
Lähetuskulud	-599	-1 431
Koolituskulud	-7 256	-457
Riiklikud ja kohalikud maksud	-59	-36
Muud	-6 421	-7 230
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-25 287	-15 360

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-99 698	-93 187
Sotsiaalmaksud	-33 976	-31 730
Kokku tööjõukulud	-133 674	-124 917
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	8

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	1	1
Intressitulu hoiustelt	1	1
Intressikulud	-16 555	-22 645
Intressikulu laenudelt	-3 135	-1 538
Intressikulu kapitalirendilt	-13 420	-21 107
Muud finantstulud ja -kulud	0	-550
Kokku finantstulud ja -kulud	-16 554	-23 194

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustase emaettevõtja nimetus	Tartu vald
Riik, kus aruandekohustustase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Tartu vald
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	103 445	0	13 529	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	2 284	0	2 946	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 267	0	1 267

2012	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	69 854	383 545
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	61 477	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	70 595	0

2011	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	44 300	210 905
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	16 994
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	37 162	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	16 320	16 320
Sidekulude kompensatsioon	767	767

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2013

OSAÜHING TARTU VALLA KOMMUNAAL (registrikood: 10290080) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIGAR LEPP	Juhatuse liige	26.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	756 266
Aruandeaasta kasum (kahjum)	127 351
Kokku	883 617
Jaotamine	
Kokku	

OÜ Tartu Valla Kommunaal juhatus teeb ettepaneku osaiühingu 2012 majandusaasta kasum jätta jaotamata ja suurendada eelnevate aastate jaotamata kasumit.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu puhastustegevus	81291	310430	55.61%	Jah
Auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine	35301	124731	22.35%	Ei
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	79359	14.22%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	43667	7.82%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tartu vald	75006486		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7337766
Faks	+372 7337766
E-posti aadress	tartukom@hotmail.ee