

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OÜ Aseri Kommunaal

registrikood: 10294913

tänava/talu nimi, Kesktänav 5

maja ja korteri number:

alevik: Aseri alevik

vald: Viru-Nigula vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihnumber: 43401

telefon: +372 53423397, +372 3351580

faks: +372 3374073

e-posti aadress: kommunaal@aserivv.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	7
Bilanss	7
Kasumiaruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Omakapitali muutuste aruanne	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad	11
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	11
Lisa 2 Raha	13
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	13
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	15
Lisa 7 Kasutusrent	15
Lisa 8 Laenukohustised	16
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad	17
Lisa 12 Osakapital	18
Lisa 13 Müügitulu	18
Lisa 14 Muud äritulud	18
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 17 Tööjõukulud	19
Lisa 18 Intressikulud	19
Lisa 19 Intressitulud	19
Lisa 20 Seotud osapooled	20
Aruande allkirjad	21
Vandeauditiitori aruanne	22

TEGEVUSARUANNE

Aseri Kommunaal OÜ on 100% Aseri valla osalusega äriettevõtte, mida juhib põhikirja alusel 1 kuni 3 liikmeline juhatus. Aseri Kommunaal OÜ on loodud kommunaalteenuste osutamiseks Aseri alevi elanikele.

Aseri Kommunaal OÜ tegevusalad

- soojuse tootmine, jaotamine ja müük;
- veevarustus-ja kanalisatsiooniteenused;
- elamute ja kommunikatsioonide haldamine;
- elamute ja rajatiste tehniline teenindamine ja hooldus;
- avariitööd elumajades ja rajatistes;
- sanitaartechniliste-ja remonttööde organiseerimine;
- katlamajade, soojussõlmede ja küttesüsteemide haldamine;
- heakorrad Aseri vallas.

Soojuse tootmine, jaotamine ja müük

Aseri valla territooriumil on kehtestatud üks kaugkütte piirkond – Aseri alevik, mida teenindab kaks katlamaja. Aseri katlamaja (konteinerkatlamaja), võimsusega 3,28 MW ning koolimaja katlamaja, mis teenindab kooli, lasteaeda ja muusikakooli (paiknevad samas hoones). Kooli katlamaja võimsus on 0,5 MW. Mõlemad katlamajad kasutavad kütusena maagaasi.

2010 – 2011 aastal renoveeriti Aseri aleviku kaugkütte peatrass 836 meetrit. Renoveerimist finantseeris SA Keskkonnainvesteeringute Keskus läbi Euroopa Regionaalfondi summas 176 tuhat eurot s.o. 50 % ja Aseri Kommunaal OÜ omafinantseering oli 176 tuhat eurot. 2011. aastal sõlmiti SEB Pank AS-iga laenuleping omaosaluse finantseerimiseks. Lepingu täitmise tagamiseks seati kommerts pant (Aseri Kommunaal OÜ vallasvarale) summas 229 tuhat eurot. Renoveerimise tulemusel vähenesid trassikaod ning oluliselt on paranenud tarbijatele soojaenergia varustuskindlus.

2017 aastal rekonstrueeriti Aseri aleviku soojuseharutrassi 65 m maksumusega 22995 eurot.

2017 aastal toodeti soojusenergiat 7 054,86 MWh, müüdi tarbijatele 6489,32 MWh.

Veevarustus-ja kanalisatsiooniteenused

Aseri Kommunaal OÜ on Aseri valla vee-ettevõtjaks ja tema tegevuspiirkonnaks on Aseri reoveekogumisala (Keskkonnaregister registrikood RKA0440116) seisuga 31.12.2014 reostuskoormusega alla 2000 inim ekvivalendi.

2009 - 2012 aastal ehitati ja renoveeriti Aseri aleviku, Rannu ja Kõrtsialuse külade ühisveevärgi ja –kanalisatsioonirajatised:

- joogiveetorustik 12,8 km;
- kanalisatsioonitorustik 13,3 km;
- puurkaev-pumplad 3 tk;
- Rannu küla veetötlusseadmed;
- Aseri joogiveetötlusjaam;
- reoveepuhasti.

Ehitust finantseeris SA Keskkonnainvesteeringute Keskus läbi EL Ühtekuuluvusfondi 3 387 tuhat eurot ja ettevõtte omanik, Aseri Vallavalitsus, kaas-finantseeris summas 605 tuhat

eurot. Projekti elluviimisega täideti eesmärk tagada kõigile reoveekogumisala tiheasustusala elanikele võimalus liituda nii ühisveevärgi kui -kanalisatsiooniga.

Aseri vallas on 2 toimivat veetöötlusjaama, mis võimaldavad valla ühisveevärgi lõpptarbijaid varustada täielikult kvaliteetse joogiveega.

Projekti tulemusena vähenesid vee- ja kanalisatsioonitorustike lekked ja ummistused. Reovee pinnasesse imbumise takistamisega on tagatud ohu vähendamine kaitsmata või nõrgalt kaitstud põhjaveele.

2017 a. toimus iga kolme kuu tagant seadmete hooldus ja harutrasside läbipesu. Selle tegevuse tulemusena paranes märgatavalt joogivee kvaliteet ja vee kvaliteedinäitajad vastasid nõuetele.

2017 aastal teostati täielik plaaniline biopuhasti tehniline hooldus, mille käigus vahetati välja sukelsegur 1780 euro eest.

Biopuhastis töödeldud heitveekvaliteet vastab keskkonna tingimuste nõuetele.

2017. aastal moodustas Aseri Kommunaal OÜ müügitulu 553 tuhat eurot. Soojusenergiat toodeti ja müüdi võrreldes 2016 aastaga 15 tuhat eurot rohkem, heitvee- ja veemajanduse tulud jäid võrreldes 2016 aastaga samasse suurusjärku.

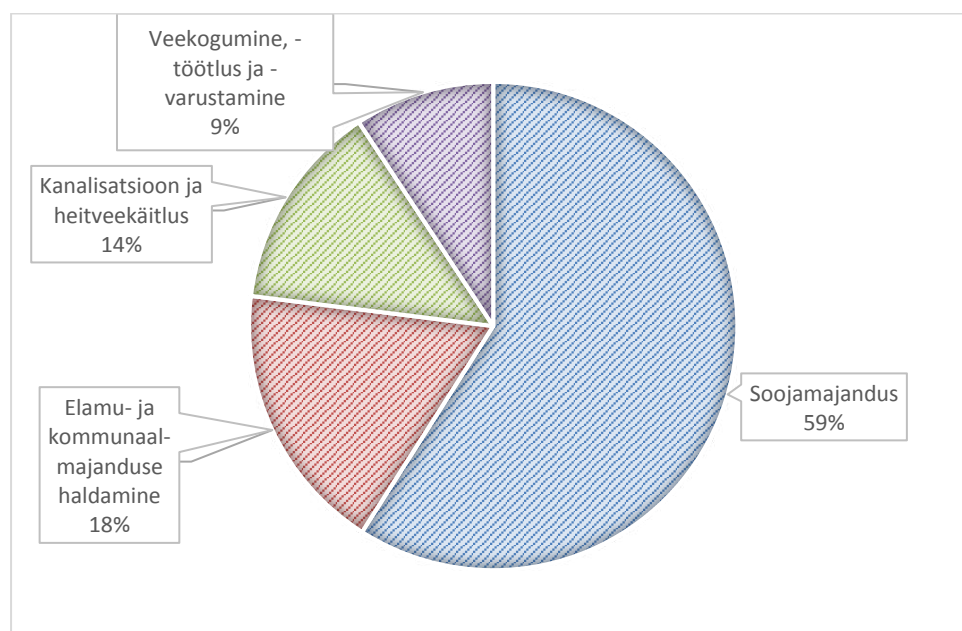
Müügitulu jaotus 2017 a.

35301 Auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine (soojamajandus)

68321 Hoonete ja üürimajade haldus (elamu- ja kommunaalmajanduse haldamine)

37001 Kanalisatsioon ja heitveekäitlus

36001 Veekogumine, -töötlus ja -varustus



Aruandeperioodil tunnistati ebatõenäoliselt laekuvateks nõueteks 22 tuhat eurot.

Aruandeaasta kasum sihtfinantseerimise netomeetodi korral oli 69,61 tuhat eurot.

Investeeringud 2017 aastal

2017 aastal suuri investeeringuid ei tehtud, teostati vajalikud hooldustööd, vahetati välja puurkaevupumba mootorid Rannu pumbamajas ja Aseri veetöötlusjaamas. Heakorratööde paremaks teostamiseks soetati haagis 750 M.

Põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal

- Korterühistute loomise algatamine Aseri Kommunaal OÜ hallatavates kortermajades;
- Gaasikatlamaja projekteerimine
- Gaasikatlamaja ehitamine
- Kaugküttetrassi renoveerimise jätkamine.

Peamised suhtarvud 2017-2016.a.

<u>Lähteandmed (Eurodes)</u>	31.12.2017	31.12.2016
Käibevara	370523	319106
Lühiajalised kohustused	115247	109574
Raha	272176	222556
Koguvõlgnevus ehk kohustused	164255	176414
Varad	3977793	4060966
Ettemaksed (nõuetena)	277	388
Varud	0	0
Omakapital	3813538	3884552
<u>Lähteandmed (Eurodes)</u>	2017	2016
Müügitulu	553755	516028
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	-71014	-108690

Finantssuhtarv	Valem	2017	2016
-----------------------	--------------	-------------	-------------

Lühiajalise maksevõime suhtarvud ehk likviidsuse suhtarvud

Puhas käibekapital ehk töökapital	Käibevara-Lühiajalised kohustused (eurodes)	255276	209532
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	Käibevara / Lühiajalised kohustused (kordades)	3,22	2,91
Maksevõime kordaja	Käibevara - Varud - Ettemaksed / Lühiajalised kohustused (kordades)	3,21	2,91

Pikaajalise maksevõime suhtarvud ehk kapitali struktuuri suhtarvud

Võlakordaja	(Koguvõlgnevus / Varad)*100 (%)	4,13	4,34
Soliidsuskordaja	(Omakapital / Varad) * 100 (%)	95,87	95,65

Tegevustulemuse (toimimise) suhtarvud ehk esmase efektiivsuse suhtarvud

Koguvarede käibekordaja ehk varade kasutamise efektiivsus	Müügitulu / Keskmised varad (kordades)	0,14	0,13
---	--	------	------

Rentaabluse suhtarvud

Käibe netorentaablus ehk - marginaal	(Aruandeaasta kasum / Müügitulu)*100 (%)	-12,82	-21,06
Koguvara puhasrentaablus ehk vara tootlikus (ROA)	(Aruandeaasta kasum/Keskmised varad) * 100 (%)	-1,77	-2,64
Omakapitali rentaablus ehk omakapitali tootlus (ROE)	(Aruandeaasta kasum/Keskmine omakapital) * 100 (%)	-1,84	-2,76

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	272 176	222 556	2
Nõuded ja ettemaksud	98 347	96 550	3
Kokku käibevarad	370 523	319 106	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	3 607 270	3 741 860	6
Kokku põhivarad	3 607 270	3 741 860	
Kokku varad	3 977 793	4 060 966	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	17 832	17 832	8
Võlad ja ettemaksud	97 415	91 742	9
Kokku lühiajalised kohustised	115 247	109 574	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	49 008	66 840	8
Kokku pikaajalised kohustised	49 008	66 840	
Kokku kohustised	164 255	176 414	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	114 466	114 466	12
Kohustuslik reservkapital	37 388	37 388	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 732 698	3 841 388	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-71 014	-108 690	
Kokku omakapital	3 813 538	3 884 552	
Kokku kohustised ja omakapital	3 977 793	4 060 966	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	553 755	516 028	13
Muud äritulud	2 352	332	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-319 016	-310 474	15
Mitmesugused tegevuskulud	-66 321	-53 735	16
Tööjõukulud	-82 961	-85 948	17
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-157 585	-172 993	6
Muud ärikulud	-34	-1	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-69 810	-106 791	
Intressitulud	24	29	19
Intressikulud	-1 228	-1 928	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-71 014	-108 690	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-71 014	-108 690	
Sealhulgas:			
Sihtfinantseerimisega kaetud varade kulum ja väärtuse langus	-140 631	-144 037	
Aruandeaasta kasum (kahjum) sihtfinantseerimise netomeetodi korral	69 617	35 411	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-69 810	-106 791	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	157 585	172 993	6
Kokku korrigeerimised	157 585	172 993	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 797	-2 439	3
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	5 673	9 613	9
Kokku rahavood äritegevusest	91 651	73 376	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-22 995	-3 413	6
Laekunud intressid	24	29	19
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-22 971	-3 384	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksud	-17 832	-17 680	8
Makstud intressid	-1 228	-1 928	18
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-19 060	-19 608	
Kokku rahavood	49 620	50 384	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	222 556	172 172	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	49 620	50 384	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	272 176	222 556	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2015	114 466	37 388	3 841 388	3 993 242
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-108 690	-108 690
31.12.2016	114 466	37 388	3 732 698	3 884 552
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-71 014	-71 014
31.12.2017	114 466	37 388	3 661 684	3 813 538

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standartile. Eesti finantsaruandluse standart tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid ning avaliku sektori finantsarvestuse ja -aruandluse juhend. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Varad ja kohustised on bilansis jaotatud lühi- ja pikaajalisteks lähtudes sellest, kas vara või kohustise eeldatav valdamine kestab kuni ühe aasta või kauem arvestatuna aruandekuupäevast.

Raha

Raha ja selle lähendina kajastatakse arvelduskontode jääke ja üleöödeposiite.

Nõuded ja ettemaksud

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.

Nõuded on hinnatud ligikaudsel meetodil, sh 90-180 päeva laekumistähtaja ületanud nõuded on alla hinnatud 50% ulatuses ning üle 180 päeva laekumistähtaja ületanud nõuded on alla hinnatud 100% ulatuses.

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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid, mida kasutatakse hinnanguliselt pikema perioodi jooksul kui üks aasta ja mille soetusmaksumus on alates 5000 EUR.

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 soetusmaksumus on võimalik usaldusväärselt hinnata, võetakse komponendid eraldi arvele.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	10 kuni 67 aastat
Masinad ja seadmed	2,5 kuni 10 aastat
muu inventar ja IT seadmed	2,5 kuni 5 aastat

Rendid

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

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

(a) Aruandekohustuslane on rentnik Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustisena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma

nüüdiseväärtuses, juhul kui see on madalam. Kapitalirendi tingimustel renditud varasid amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, välja arvatud juhul, kui ei eksisteeri piisavat kindlust, kas rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse – sellisel juhul amortiseeritakse vara kas rendiperioodi jooksul või kasuliku eluea jooksul, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi maksed jagatakse kohustust vähendavateks põhiosa tagasimakseteks ning intressikuluks.

(b) Aruandekohustuslane on rendileandja Renditulu kajastatakse tuluna ühtlaselt rendiperioodi jooksul.

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenu, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega kaasnevat kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi on bilansis kajastatud maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajalised finantskohustised on võetud algselt arvele maksmisele kuuluva tasu õiglasel väärtuses. Pikaajalistelt kohustistelt intressikulu arvestamisel on kasutatud finantsinstrumendi sisemise intressimäära meetodit. Kui pikaajalise kohustise sisemine intressimäär erineb lepingus fikseeritud intressimäärast, on see võetud arvele tema nüüdisväärtuses, diskonteerituna turu intressimääraga sarnaste tingimustega finantsinstrumendile.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse 2017.a. dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast.

Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasned dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse lähtudes Eesti finantsaruandluse standartist, järgmiselt: sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna tegevuskulude tegemise või põhivara soetamise perioodil, kui sihtfinantseerimise tingimustega ei kaasne sisuline tagasinõude või laekumata jäämise risk; kui eksisteerib sisuline tagasinõude või laekumata jäämise risk, kajastatakse sihtfinantseerimine tuluna vastava riski kadumisel.

Toetust kajastatakse bilansis esmakordselt raha ülekandmisel või laekumisel või sihtfinantseerimisega seotud nõuete, kohustuste, tulude ja kulude arvelevõtmise kuupäeval. Lepingute alusel võetud sihtfinantseerimise andmise kohustisi ja sihtfinantseerimise saamise nõudeid kajastatakse eelnevalt tingimuslike kohustiste ja nõuete bilansiväliselt kontodel.

Sihtfinantseerimise andjad ja vahendajad kajastavad antud ja vahendatud sihtfinantseerimist kuludes (vahendajad ka tuludes) samades perioodides kui toetuste saajad. Põhivara sihtfinantseerimise andmist ja vahendamist kajastatakse kuludes (vahendajad ka tuludes) sellel perioodil, millal toetuse saaja kajastab põhivara soetamiseks saadud toetuse tuluna.

Tegevuskulude katteks saadud sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna. Kui sihtfinantseerimine on küll laekunud, kuid selle arvel ei ole veel kulutusi tehtud, kajastatakse saadud vahendid ettemaksena.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel 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.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Osapooli on loetud seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapooli üle või olulist mõju teise osapooli äriolukordadele. Seotud osapoolteks on:

- a) emaettevõtte;
- b) tegev- ja kõrgem juhtkond;
- c) punktis b kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Arvelduskontod	272 176	222 556
Kokku raha	272 176	222 556

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	97 890	97 890	4
Ostjatelt laekumata arved	217 820	217 820	4
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-119 930	-119 930	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	277	277	5
Muud nõuded	180	180	
Intressinõuded	18	18	
Viitlaekumised	162	162	
Kokku nõuded ja ettemaksed	98 347	98 347	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	96 148	96 148	4
Ostjatelt laekumata arved	193 631	193 631	4
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-97 483	-97 483	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	388	388	5
Muud nõuded	14	14	
Intressinõuded	14	14	
Kokku nõuded ja ettemaksed	96 550	96 550	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	217 820	193 631	3
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-119 930	-97 483	3
Kokku nõuded ostjate vastu	97 890	96 148	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		4 685		4 053
Üksikisiku tulumaks		1 210		871
Sotsiaalmaks		2 158		1 723
Kohustuslik kogumispension		44		20
Töötuskindlustusmaksed		162		117
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		4 965		5 135
Ettemaksukonto jääk	277		388	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	277	13 224	388	11 919

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksud	
		Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2015								
Soetusmaksumus	3 691 154	28 111	815 897	844 008	15 858	6 250	6 250	4 557 270
Akumuleeritud kulum	-400 131	-24 134	-210 556	-234 690	-11 009			-645 830
Jääkmaksumus	3 291 023	3 977	605 341	609 318	4 849	6 250	6 250	3 911 440
Ostud ja parendused			3 413	3 413				3 413
Muud ostud ja parendused			3 413	3 413				3 413
Amortisatsioonikulu	-92 453	-3 977	-65 401	-69 378	-2 696			-164 527
Muud muutused			-8 466	-8 466				-8 466
31.12.2016								
Soetusmaksumus	3 687 591	28 111	805 926	834 037	15 858	6 250	6 250	4 543 736
Akumuleeritud kulum	-489 021	-28 111	-271 039	-299 150	-13 705			-801 876
Jääkmaksumus	3 198 570	0	534 887	534 887	2 153	6 250	6 250	3 741 860
Ostud ja parendused						22 995	22 995	22 995
Muud ostud ja parendused						22 995	22 995	22 995
Amortisatsioonikulu	-92 229		-63 203	-63 203	-2 153			-157 585
Ümberliigitamised	22 995					-22 995	-22 995	
31.12.2017								
Soetusmaksumus	3 710 586	28 111	805 926	834 037	15 858	6 250	6 250	4 566 731
Akumuleeritud kulum	-581 250	-28 111	-334 242	-362 353	-15 858	0		-959 461
Jääkmaksumus	3 129 336	0	471 684	471 684	0	6 250	6 250	3 607 270

2017 aastal rekonstrueeriti kaugküttetrass Keskväljak 9,14,15,18 ja Nooruse 2,4 peatrassiga ühinemise lõigul.

2017 aasta ümberklassifitseerimised kajastasid kaugküttetrassi rekonstrueerimist.

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2017	2016
--	------	------

Kasutusrenditulu	2 290	4 296
------------------	-------	-------

Renditulu saadakse emaettevõtja Aseri Vallavalitsusele kuuluvatelt eluruumidelt ja äripindadelt. Emaettevõtjale osutatakse nimetatud varaga seotud haldusteenust.

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2017	2016
Kasutusrendikulu	1 101	2 740

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB laen	66 840	17 832	49 008		6 Euribor+1,6%	EUR	14.09.2021
Pikaajalised laenud kokku	66 840	17 832	49 008				
Laenukohustised kokku	66 840	17 832	49 008				
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB Laen	84 672	17 832	66 840		6 kuu Euribor+1,6%	EUR	14.09.2021
Pikaajalised laenud kokku	84 672	17 832	66 840				
Laenukohustised kokku	84 672	17 832	66 840				

14.09.2011 sõlmiti SEB pank AS-ga laenuleping Aseri aleviku tsentraalse soojustrassi renoveerimise omaosaluse finantseerimiseks summas 176 000 eurot.

Lepingu täitmise tagamiseks seati kommertspant (Aseri Kommunaal OÜ vallasvarale) summas 229 000 eurot.

12.09.2016 pikendati laenulepingut laenujäägile 84672,40 eurot.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	59 471	59 471	
Võlad töövõtjatele	11 716	11 716	10
Maksuvõlad	13 224	13 224	5
Muud võlad	51	51	
Intressivõlad	51	51	
Korterelamute remondifond	12 953	12 953	
Kokku võlad ja ettemaksed	97 415	97 415	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	56 781	56 781	
Võlad töövõtjatele	11 147	11 147	10
Maksuvõlad	11 919	11 919	5
Muud võlad	64	64	
Intressivõlad	64	64	
Korterelamute remondifond	11 831	11 831	
Kokku võlad ja ettemaksed	91 742	91 742	

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Töötasude kohustis	4 614	4 336	
Puhkusetasude kohustis	4 599	4 036	
Deklareerimata töötasu maksud	2 503	2 775	
Kokku võlad töövõtjatele	11 716	11 147	9

Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	2 929 347	2 985 991
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	732 337	746 498
Kokku tingimuslikud kohustised	3 661 684	3 732 489

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	114 466	114 466
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	553 755	516 028
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	553 755	516 028
Kokku müügitulu	553 755	516 028
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Soojamajandus	326 876	311 091
Elamu- ja kommunaalmajanduse haldamine	99 348	73 787
Heitveemajandus	76 158	78 316
Veemajandus	51 373	52 834
Kokku müügitulu	553 755	516 028

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
Tulu kasutatud varude(vanaraua) müük	2 091	124
Muud	261	208
Kokku muud äritulud	2 352	332

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Maagaas soojuse tootmiseks	-252 854	-235 921
Elektrienergia	-35 109	-38 148
Kinnistute, hoonete ja ruumide maj kulud	-12 087	-12 593
Kemikaalid	-5 251	-8 364
Analüüsid	-3 814	-3 536
Rajatiste majapidamiskulud	-4 514	-4 562
Töömashinate ja seadmete majapidamiskulud	-5 387	-7 350
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-319 016	-310 474

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Riiklikud ja kohalikud maksud	-18 368	-17 235
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	-22 447	-10 803
Inventari majapidamiskulud	-7 834	-8 046
Hoonete ja kontori majapidamiskulud	-5 394	-3 883
Süidukite kütus	-3 702	-3 548
Muud kulud	-1 838	-3 410
Sõidukite hooldus ja remont	-2 618	-2 734
Mitmesugused bürookulud	-1 864	-2 075
Juriidilised teenused	-938	-843
Eri- ja vormiriietus	-129	-431
Koolituskulud	-810	-339
Info- ja kommunikatsioonitehnoloog	-179	-206
Pangateenused	-200	-182
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-66 321	-53 735

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	-63 345	-64 273
Sotsiaalmaksud	-19 616	-21 675
Kokku tööjõukulud	-82 961	-85 948
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	7

Lisa 18 Intressikulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressikulu laenudelt	-1 228	-1 928
Kokku intressikulud	-1 228	-1 928

Lisa 19 Intressitulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressitulu hoiustelt	24	29
Kokku intressitulud	24	29

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Aseri Vallavalitsus
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	10 661	-19	10 800	170

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	594	114 076	4 323	82 983

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2017	2016
Arvestatud tasu	14 452	14 855