

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Sihtasutus Kõue Varahaldus nõukogule

Oleme auditeerinud Sihtasutus Kõue Varahaldus raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, tulemiaruanne, netovara muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 16, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Sihtasutus Kõue Varahaldus finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Merike Kiisk

Vandeaudiitori number 117

OÜ AMC Audit

Auditiorettevõtja tegevusloa number 34

Roseni 13

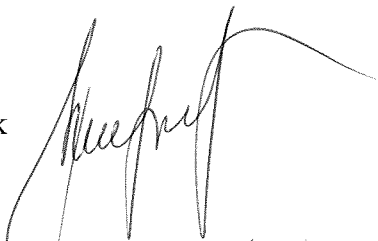
Tallinn

06.05.2016

Allkirjad 2015 aasta majandusaasta aruandele

SA Kõue Varahaldus juhatus on koostanud 2015 aasta majandusaasta aruande, mis on kinnitatud SA Kõue Varahaldus nõukogu poolt 2016.a. ning millele on alla kirjutanud

Rein Hordo  Juhatuseliige

Merle Pussak  Nõukogu liige

Tiiu Jalg  Nõukogu liige

Ott Valdma  Nõukogu liige

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

sihtasutuse nimi: Sihtasutus Kõue Varahaldus

registrikood: 90009909

tänava/talu nimi, Kesk tee 6

maja ja korteri number:

alevik: Ardu alevik

vald: Kose vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 75001

telefon: +372 6083343

e-posti aadress: varahaldus@koue.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Tulemiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Netovara muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Kapitalirent	11
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Annetused ja toetused	13
Lisa 11 Tulu ettevõtlusest	13
Lisa 12 Muud tulud	14
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Muud finantstulud ja -kulud	15
Lisa 16 Seotud osapooled	15
Lisa 17 Sündmused pärast bilansipäeva	16
Lisa 18 Sihtkapital	16
Aruande allkirjad	17
Vandeauditori aruanne	18

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Sihtasutus Kõue Varahaldus on asutatud Kõue Vallavolikogu määrusega 18.detsember 2008 nr 67 ja alustas majandustegevust 1.jaanuarist 2009.a.

Sihtasutus tegevusaladeks on soojusenergia tootmine ja müük; vee- ja kanalisatsiooniteenuse osutamine Ardu ja Habaja alevikus; haldamine ja teenustööd.

Sihtasutus Kõue Varahaldus juhatuses on üks liige, kes on ka tegevjuht ja kelle 2015.aasta töötasu oli 17748 eurot. Nõukogu koosneb vastavalt Kose vallavalitsuse korraldusele 18.veebruar 2014 nr 87 kolmest liikmest.

2015.aastal oli ettevõtte keskmine töötajate arv 4,8 (sh. juhatuse liige) ning nende töötasude kogusumma oli 59164 eurot.

2015. majandusaastal oli tulud 308 tuhat eurot sh. tulu ettevõtlusest 306 tuhat eurot. Sihtasutuse tulemiks kujunes 17 tuhat eurot.

Soojusenergia realiseerimine oli 2244 MWh ja 161 tuhat eurot, vee- ja kanaliiteenuse müük Ardu 17 tuhat m³, Habajal 7,3 tuhat m³, kokku 62 tuhande euro eest. Erinevad haldus- ja teenustööd tehti 83 tuhande euro eest, sealhulgas Kose vallale ja valla allasutustele 52 tuhat eurot (suuremad neist: haljastustööd Ardu ja Habajal 6,4 tuhat eurot, Harmi koolis veetöötlussüsteemi taastamine, katuse remont ning arvutiklassi lae ja põranda remont kokku 7,5 tuhat eurot).

Üldiste finantsnäitajate põhjal oli SA Kõue Varahalduse maksevõime tase 2015. aasta lõpul 1,42 (käibevara / lühiajalised kohustused), võlakordaja % 17,2 (kohustused / passiva*100).

2015.aastal jätkas Kose vald Ardu vee- ja kanalisatsioonisüsteemide rekonstrueerimise III etapiga, mille käigus rekonstrueeriti ka Ardu reoveepuhasti. Uues puhastis on kaasaegne tehnoloogia, kus toimub fosforiärastamine ja liigmuda vedamine Kose puhastisse. Saaste-tasude arvutamise aluseks olevad seireandmed vastavad nüüd Keskkonnaameti poolt antud vee erikasutusloa nõuetele.

2016.aasta veebruaris esitas SA Kõue Varahaldus taotluse SA Keskkonnainvesteeringute Keskusele Habaja puhasti renoveerimise rahastamiseks. Sõltumata SA KIK poolt tehtavast otsusest tuleb 2016.aastal Habaja peapumpla renoveerida. Raha tuleb laenata, sest vee-ettevõtte omavahenditest selle töö tegemiseks ei piisa.

Novembris 2015 esitati Kose Vallavalitsusele taotlus uue kanalisatsiooniteenuse hinna kooskõlastamiseks, mis 30.novembri 2015 nr 747 korraldusega alates 01.01.2016 on 2,02 eurot/m³ (koos käibemaksuga).

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	71 525	30 549	2
Nõuded ja ettemaksed	54 148	55 097	3
Varud	19 409	20 902	5
Kokku käibevara	145 082	106 548	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	846 121	888 428	6
Kokku põhivara	846 121	888 428	
Kokku varad	991 203	994 976	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	34 140	30 616	7,8
Võlad ja ettemaksed	67 847	64 463	9
Kokku lühiajalised kohustused	101 987	95 079	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	68 588	96 766	8
Kokku pikaajalised kohustused	68 588	96 766	
Kokku kohustused	170 575	191 845	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 278	1 278	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	801 853	773 745	
Aruandeaasta tulem	17 497	28 108	
Kokku netovara	820 628	803 131	
Kokku kohustused ja netovara	991 203	994 976	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	0	64 447	10
Tulu ettevõtlusest	306 226	324 756	11
Muud tulud	1 702	0	12
Kokku tulud	307 928	389 203	
Kulud			
Jagatud annetused ja toetused	0	-86 561	10
Mitmesugused tegevuskulud	-139 491	-180 202	13
Tööjõukulud	-79 155	-67 456	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-57 953	-12 519	6
Muud kulud	-10 174	-10 475	
Kokku kulud	-286 773	-357 213	
Põhitegevuse tulem	21 155	31 990	
Muud finantstulud ja -kulud	-3 658	-3 882	15
Aruandeaasta tulem	17 497	28 108	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	21 155	31 990	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	57 953	12 519	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-1 702	0	12
Muud korrigeerimised	0	23 317	
Kokku korrigeerimised	56 251	35 836	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	949	3 029	3
Varude muutus	1 493	-10 236	5
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 384	-10 985	4,9
Kokku rahavood põhitegevusest	83 232	49 634	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-8 687	-88 479	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	4 742	0	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	0	235	
Laekunud intressid	5	4	
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	0	-86 561	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 940	-174 801	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	150 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-30 454	-22 811	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-4 199	-2 258	
Makstud intressid	-3 663	-3 696	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-190	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-38 316	121 045	
Kokku rahavood	40 976	-4 122	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	30 549	34 671	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	40 976	-4 122	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	71 525	30 549	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	Kokku netovara
31.12.2013	1 278	123 410	124 688
Aruandeaasta tulem		28 108	28 108
Asutajate ja liikmete sissemaksud		650 335	650 335
31.12.2014	1 278	801 853	803 131
Aruandeaasta tulem		17 497	17 497
31.12.2015	1 278	819 350	820 628

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

SA Kõue Varahaldus 2015.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti vabariigi hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt.

Tulemi kirjendamiseks 2015 majandusaasta aruandes on lähtutud RTJ 14 lisas toodud tulemiaruaruande skeemist.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Põhivara tasuta võõrandamist kajastatakse mitterahalise sihtfinantseerimisena. Mitterahalise sihtfinantseerimise saaja võtab põhivara arvele üleandja poolt näidatud jääkväärtuses.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Rahaliste vahendite jäägid on inventeeritud, pangakontode jäägid võrreldud.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatele laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Varud

Tooraine ja materjal võetakse arvele soetusmaksumuses, millele lisanduvad soetamisega seotud otsesed kulud. Kulukskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Tulenevalt Riigi raamatupidamise üldeeskirjale on põhivarana bilansis kajastatud varad maksumusega üle 2000 euro ja kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekute. Vara amortiseeritakse lineaarsel meetodil. Amortisatsiooninormid on: ehitistel 2-5%; masinate ja seadmetel 10-20%.

Rendid

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

Kapitalirent võetakse arvele vara ja kohustusena. Rendimaksud jaotatakse intressikulukuks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

Finantskohustused

Kohustused (võlad hankijatele, võetud laenud) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Kohustused jagunevad lühiajalisteks (täitmise tähtaeg on 12 kuu jooksul) ja pikaajalisteks (täitmise tähtaeg üle 12 kuu).

Väljateenitud puhkustasu kajastatakse kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Annetused ja toetused

Sihtfinantseerimine on sihtotstarbeline, ka täiendavatel tingimustel toetuse andmine, vahendamine ja saamine. Toetust antakse ja kasutatakse kas tegevuskulude või põhivara soetuste rahastamiseks.

Tegevuse sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna kui sihtfinantseerimise laekumine on kindel ja sihtfinantseerimisega seotud sisulised tingimused on täidetud. Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis lühivõi pikaajalise kohustusena, olenevalt sellest, millal toimub sihtfinantseerimisega kaasnevate tingimuste täitmine.

Sihtfinantseerimist põhivara soetamiseks kajastatakse tuluna põhivara soetamise perioodis. Sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses ja kajastatakse vastavalt juhendile (RTJ 5).Vara soetamiseks saadud sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna siis, kui sihtfinantseerimise laekumine on kindel ja sihtfinantseerimisega seotud sisulised tingimused on täidetud.

Varade sihtfinantseerimine võib toimuda kas otsese rahalise toetusena või varade ostuga seotud arvete kinnimaksmise teel toetava organisatsiooni poolt.

Rahavoogude aruandes kajastatakse eraldi nii põhivara soetamisega seotud väljamakseid kui sihtfinantseerimisega seotud laekumisi.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel

Seotud osapooled

Seotud isikud on Kose Vallavalitsus, sihtasutuse nõukogu ja juhatuse liikmed Merle Pussak, Ott Valdma, Tiiu Jalg, Rein Hordo.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	659	918
Arvelduskontod	70 866	29 631
Kokku raha	71 525	30 549

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	47 370	47 370
käibemaks ostjate ettemaksudelt	6 778	6 778
Kokku nõuded ja ettemaksed	54 148	54 148
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	49 893	49 893
käibemaks ostjate ettemakudelt	5 204	5 204
Kokku nõuded ja ettemaksed	55 097	55 097

Lisa 4 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3 494	2 533
Üksikisiku tulumaks	1 176	810
Sotsiaalmaks	2 213	1 514
Kohustuslik kogumispension	109	67
Töötuskindlustusmaksed	156	132
Muud maksude ettemaksud ja maksuvõlad	1 934	2 912
Kokku maksude ettemaksud ja maksuvõlad	9 082	7 968

Lisa 5 Varud (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	19 409	16 052
Ettemaksud varude eest	0	4 850
Kokku varud	19 409	20 902

Lisa 6 Materiaalne põhivara (eurodes)

	Ehitised	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid ja ettemaksud	Kokku
31.12.2013				
Soetusmaksumus	71 186	71 005		142 191
Akumuleeritud kulum	-4 817	-38 250		-43 067
Jääkmaksumus	66 369	32 755		99 124
Ostud ja parendused		25 000	126 488	151 488
Amortisatsioonikulu	-4 144	-8 375		-12 519
Ümberklassifitseerimised	126 488		-126 488	
Muud muutused	650 335			650 335
31.12.2014				
Soetusmaksumus	848 008	96 006	0	944 014
Akumuleeritud kulum	-8 960	-46 626		-55 586
Jääkmaksumus	839 048	49 380	0	888 428
Ostud ja parendused		18 687		18 687
Amortisatsioonikulu	-9 300	-48 654		-57 954
Müügid		-3 040		-3 040
Ümberklassifitseerimised	-520 268	520 268		
31.12.2015				
Soetusmaksumus	327 740	623 095		950 835
Akumuleeritud kulum	-18 260	-86 454		-104 714
Jääkmaksumus	309 480	536 641		846 121
Müüdud materiaalne põhivara müüghinnas				
		2015	2014	
Masinad ja seadmed		4 742	0	
Kokku		4 742	0	

Lisa 7 Kapitalirent (eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Kapitalirendikohustused kokku	5 992	2 824	3 168	8
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Kapitalirendikohustused kokku	192	192	0	8
Renditud varade bilansiline jääkmaksumus				
		31.12.2015	31.12.2014	
Masinad ja seadmed		8 000	3 733	
Kokku		8 000	3 733	

Sõiduauto Škoda Octavia 2.0. Intresimäär 4,495, alusvaluuta EUR, lõpptähtaeg jaanuar 2018.

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Pikaajalised laenud kokku	96 736	31 316	65 420		
Kapitalirendikohustused kokku	5 992	2 824	3 168		7
Laenukohustused kokku	102 728	34 140	68 588		
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Pikaajalised laenud kokku	127 190	30 424	96 766		
Kapitalirendikohustused kokku	192	192	0		7
Laenukohustused kokku	127 382	30 616	96 766		
Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus					
		31.12.2015	31.12.2014		
Ehitised		612 225	650 335		
Kokku		612 225	650 335		

Kapitalirendi kohustus 5993 EUR Sõiduauto Škoda Octavia 2.0.

Laenuleping nr 13-086038-JI AS-ga Swedbank summas 150000, intressimäär 6 kuu EURIBOR +2,66 %. Lõpptähtaeg 19.12.2018.a.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	10 548	10 548	
Võlad töövõtjatele	3 565	3 565	
Maksuvõlad	9 082	9 082	4
Saadud ettemaksed soojusenergia eest	40 668	40 668	
puhkusetasude kohustus	1 635	1 635	
Deklareerimata maksuvõlad	2 349	2 349	
Kokku võlad ja ettemaksed	67 847	67 847	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	18 861	18 861	
Võlad töövõtjatele	3 399	3 399	
Maksuvõlad	7 968	7 968	4
Saadud ettemaksed soojusenergia eest	31 225	31 225	
Puhkusetasude kohustus	757	757	
Deklareerimata maksuvõlad	2 253	2 253	
Kokku võlad ja ettemaksed	64 463	64 463	

Lisa 10 Annetused ja toetused (eurodes)

	2015	2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	1 203
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	0	63 244
Kokku annetused ja toetused	0	64 447
Antud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	0	86 561

2014.aastal SA Keskkonnainvesteeringute Keskuselt saadi sihtfinantseerimist 63244 tuhat eurot Ardu aleviku kaugküttevõrgu rekonstrueerimiseks ja PRIA-st 1203 tuhat eurot tegevuskuludeks.

Antud Kose vallavalitsusele sihtfinantseerimine 86561 eurot on SA Keskkonnainvesteeringute Keskuse poolt eraldatud projekti nr 2090 "Ardu küla keskkatlamaja üleviimine hakkepuidule" omaosalus.

Lisa 11 Tulu ettevõtlusest (eurodes)

	2015	2014
Soojusenergia	160 636	186 000
Vesi ja kanalisatsioon	62 044	61 013
Haldamine, rent	55 538	53 449
Teenustööd, elekter	28 008	24 294
Kokku tulu ettevõtlusest	306 226	324 756

Lisa 12 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum materiaalse põhivara müügist	1 702	0
Kokku muud tulud	1 702	0

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Energia	-63 639	-126 009
Elektrienergia	-26 807	-30 310
Kütus	-36 832	-95 699
Mitmesugused bürookulud	-2 120	-2 328
Uurimis- ja arengukulud	-5 258	-1 879
Lähetuskulud	0	-106
Koolituskulud	-461	-390
Remondimatejalid, -teenused	-48 217	-33 820
Sõidukite majandamiskulud	-6 091	-5 516
Infotehnoloogiakulud	-1 460	-1 336
Inventari majandamiskulud	-3 209	-2 385
Masinate ja seasmete majandamiskulud	-8 401	-5 826
Tööriided, hügieen	-635	-607
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-139 491	-180 202

Rea "Mitmesugused bürookulud" 2120 eurost on auditeerimiskulu 544 eurot 2015.aastal ja 2328 eurost 544 eurot 2014.aastal. Riiklikud ja kohalikud maksud, sh.saastetasud 2015.aastal 8922 eurot, 2014.aastal 9189 eurot.

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-59 164	-50 351
Sotsiaalmaksud	-19 991	-17 105
Kokku tööjõukulud	-79 155	-67 456
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	4

Lisa 15 Muud finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2015	2014
Intressitulud	5	4
Intressikulud	-3 663	-3 886
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-3 658	-3 882

Lisa 16 Seotud osapooled (eurodes)

Aruandekohustuslase emaetevõtja nimetus	Kose vallavalitsus
Riik, kus aruandekohustuslase emaetevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	14 449	17 429
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 553	3 121

2015	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed	0	129 782
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 562	51 513

2014	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed	62	138 940
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 758	47 330

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2015	2014
Arvestatud tasu	17 748	15 621

Juhatuses on üks liige, kes sai töötasu. Nõukogu liikmed tasu ei saa.

Lisa 17 Sündmused pärast bilansipäeva

2016.aasta veebruaris esitas SA Kõue Varahaldus taotluse SA Keskkonnainvesteeringute Keskusele Habaja puhasti renoveerimise rahastamiseks. 2016.aastal tuleb renoveerida Habaja peapumpla, milleks raha tuleb laenata, sest vee-ettevõttel omavahenditest selle töö tegemiseks ei piisa.

Kose Vallavalitsuse 30.novembri 2015 nr 747 korraldusega on kanalisatsiooniteenuse hind alates 01.01.2016 on 2,02 eurot/m³ (koos käibemaksuga).

Lisa 18 Sihtkapital

SA Kõue Varahaldus asutati Kõue valla poolt jaanuaris 2009 sihtkapitaliga 1278,23 eurot.