

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Narva Jäätmekäitluskeskus

registrikood: 11336157

tänavatalu nimi, Rahu 3b

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthumber: 21003

telefon: +372 3560032, +372 3577676

faks: +372 3560032

e-posti aadress: info@njk.ee, kirill@njk.ee, elvirabel@mail.ru

veebilehe aadress: www.njk.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 6 Materiaalne põhivara	13
Lisa 7 Kasutusrent	14
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 9 Võlad tarnijatele	15
Lisa 10 Eraldised	15
Lisa 11 Sihtfinantseerimine	15
Lisa 12 Osakapital	16
Lisa 13 Müügitulu	16
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 16 Tööjõukulud	17
Lisa 17 Seotud osapooled	18
Lisa 18 Sündmused pärast bilansipäeva	18

Tegevusaruanne

Osaühingu põhilised tegevusalad ja tegevuse tulemused

Ettevõtte tegevuse eesmärk on tagada Euroopa jäätmekäitlusalaste normide, direktiivide ja Jäätmeseaduse täitmist Narva linnas.

Põhiline tegevusala on segunenud olmejäätmete koostismaterjalide järgi sorteerimine eesmärgil vähendada nende materjalide keskkonda sattumist. Samuti eesmärgiks on taaskasutatavate materjalide realiseerimine teisese toorme turul. Jäätmete sorteerimise, toorme realiseerimise ja muude teenuste osutamise eest sai ettevõtte aruandeperioodil tulu 284868 eurot.

Aruandeperioodi suuremad investeeringud ja ettevõtte plaanid investeeringute osas.

2011. aastal ettevõtte ei teinud suuri investeeringuid.

Ettevõtte töötajate arv, kulud töötasule, väljamaksed juhatusale.

2011. aastal ettevõttes töötas 21 inimest, sellest kogusest 11 inimest töötas töövõtulepinguga. Töötajate töötasud koos puhkusetasudega moodustasid 89194 eurot.

Ettevõtte juhtorganiteks on Nõukogu ja Juhatus, Nõukogu koosneb kolmest liikmest. Nõukogu liikmed ei saanud 2011. aastal tasu. Juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatusel liikme tasu 2011. aastal moodustas 9127 eurot.

Aruandeaasta tähtsad sündmused

2011. aasta juunikuus oli sõlmitud leping koos Osaühinguga Adelan Prügivedajad, mille eesmärgiks on segunenud olmejäätmete pakkimisseadme rentimine. Pakkimisseadme abil on võimalik segaolmejäätmeid ette valmistada ajutiseks ladustamiseks keskkonnale kahju tekitamata üle viia aasta jooksul.

Alates 2011. aasta juunikuust ei veda OÜ Narva Jäätmekäitluskeskus olmejäätmeid prügilasse ega anda neid üle teistele jäätmekäitlejatele. Osaühing Narva Jäätmekäitluskeskus alustas segaolmejäätmete ajutist deponeerimist oma territooriumil. See võimaldas ajutiselt vähendada kulusid ja teha majanduslikult soodsamaid pakkumusi jäätmevedajatele. Selle lepingu kohaselt Adelan Prügivedajad OÜ kohustub 2013-2014 aastate jooksul välja vedama neid jäätmeid Iru elektrijaama (Eesti Energia, Maardu) jäätmeenergiaplokkis põletamiseks.

Alates 2011. aasta oktoobrikuust Adelan Prügivedajad OÜ-ga uue kokkuleppe alusel, ettevõtte pakub teiste jäätmevedajatele teenuseid jäätmete pressimisel, pakkimisel ja ajutisel ladustamisel. Adelan Prügivedajad OÜ neljakordistas oma üleandvate jäätmete mahtu.

2011. aasta maikuus ettevõtte võitis Narva Bussivedajad AS-ile tööjõu rentimise hanke prügi koristamiseks ja muru niitmiseks linna haljastusterritooriumidel. Samas ettevõtte tegeles linnas omavalitsuste prügilate koristamisega, osutas teenuseid muru niitmiseks, puude raiumiseks ja välja vedamiseks.

Aruandeaastal ettevõtte tegevust negatiivselt mõjutanud faktorid.

Seoses vastuvõetavate jäätmete mahtude suurenemisega, kasvas ka koormus seadmetele, mis üha sagedamini keeldus töötamast. See oli seisakute ja kahjumi põhjuseks.

Partner, Narva Bussivedajad AS ei saanud oma tegevust jäätmeveo korraldamisel arendada ja aasta lõpuks selle tegevuse katkestas.

Väljavaated tulevikule.

Planeeritakse edasine koostöö Adelan Prügivedajad OÜ-ga sellele osaühingule kuuluvate jäätmete pressimis-, pakkimis- ja ajutise ladustamisteenuse osutamisel.

Ettevõtte tulevase stabiilse töö tagamiseks on vaja juurutada uus tehnoloogia, mis võimaldaks lõplikku ja täielikku jäätmete töötlemist. Sellisel korral ei ole vaja otsida kellele jäätmeid üle anda – kas jäätmete vastuvõtmise eest kõrget hinda küsivatele prügilatele või teistele jäätmekäitlejatele. Selle asemel võiks iseseisvalt konkurentsivõimelist hinda määrata ja turul domineerida.

Samuti planeeritakse hangetes osalemine linna territooriumide teenindamiseks (koristustööd, muru niitmine, puude raie ja väljavedu).

Ülaltoodud väljavaated võimaldavad ettevõtet stabiilselt töötada järgmisel majandusaastal.

Narva Jäätmekäitluskeskus OÜ olulisemad finantssuhtlused olid:

	31.12.2011	31.12.2010
Jooksev likviidsuse koefitsient (Jooksev aktiva/jooksev kohustused)	1,60	1,56
Kiire likviidsuse koefitsient(raha vahendid+nõude ostjate vastu+deebitori võlgnevus)/jooksev kohustused	1,14	0,86
Omakapital	48787	33483
Puhas rentaablus (puhaskasum/müügitulu*100%)	5,37	4,53

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Käesolevaga deklareerime oma vastutust lehekülgedel 3 kuni 18 esitatud raamatupidamise Aastaaruande koostamise eest ja kinnitame, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
1. raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
1. OÜ Narva Jäätmekäitluskeskus on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Juhatuse liige OU Narva Jäätmekäitluskeskus
Kirill Averin

25.04.2012

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	33 090	23 092	2
Nõuded ja ettemaksed	60 014	27 606	3,5
Varud	762	164	
Kokku käibevara	93 866	50 862	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	36 475	42 003	6
Kokku põhivara	36 475	42 003	
Kokku varad	130 341	92 865	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	30 714	27 511	4,5,8,9
Eraldised	21 733	0	10
Kokku lühiajalised kohustused	52 447	27 511	
Pikaajalised kohustused			
Sihtfinantseerimine	29 107	31 871	11
Kokku pikaajalised kohustused	29 107	31 871	
Kokku kohustused	81 554	59 382	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	31 956	31 956	12
Kohustuslik reservkapital	6 381	6 381	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-4 854	-14 838	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 304	9 984	
Kokku omakapital	48 787	33 483	
Kokku kohustused ja omakapital	130 341	92 865	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	284 868	220 340	13
Muud äritulud	11 718	12 351	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-119 863	-159 903	14
Mitmesugused tegevuskulud	-23 893	-740	15
Tööjõukulud	-132 028	-56 249	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 528	-5 528	
Muud ärikulud	0	-297	
Ärikasum (kahjum)	15 274	9 974	
Finantstulud ja -kulud	30	10	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	15 304	9 984	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 304	9 984	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	15 274	9 974
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 528	5 528
Muud korrigeerimised	-2 764	-2 764
Kokku korrigeerimised	2 764	2 764
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-32 396	-19 127
Varude muutus	-598	-83
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 203	18 982
Muud rahavood äritegevusest	21 733	0
Kokku rahavood äritegevusest	9 980	12 510
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	18	62
Muud laekumised investeerimistegevusest	0	-7
Kokku rahavood investeerimistegevusest	18	55
Kokku rahavood	9 998	12 565
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	23 092	10 527
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 998	12 565
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	33 090	23 092

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	104 675	6 381	-87 557	23 499
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 984	9 984
Muud muutused omakapitalis	-72 719		72 719	0
31.12.2010	31 956	6 381	-4 854	33 483
Aruandeaasta kasum (kahjum)			15 304	15 304
31.12.2011	31 956	6 381	10 450	48 787

Majandusaasta aruande allakirjutamise seisuga ei olnud osakapital konverteeritud eurodesse ning ei olnud ümber registreeritud äriregistris. Osakapitali suuruse määramine toimus ümberarvestuse teel ning oli ümardatud suuremale poole.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Narva Jäätmekäitluskeskus 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mida täiendavad väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid ning riigi raamatupidamisüldeeskiri.

OÜ Narva Jäätmekäitluskeskus kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse sularaha, pankakontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Varude kuludesse kandmisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Juhul, kui varem allahinnatud varude neto realiseerimisväärtus hilisematel perioodidel taas tõuseb, tuleb varasem allahindlus tühistada.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varaobjekte, mille soetusmaksumus on alates 2000 euro ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit ja järgmisi amortisatsiooninorme (norm aasta kohta):

Masinad ja seadmed 6,7%

Inventar, tööriistad 20%

Muu põhivara 20%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000 euro

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5-15 aastat
Inventar, tööriistad	5 aastat
Muu amortiseeruv materiaalne varad	5 aastat

Rendid

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte kajastab oma bilansis eraldise, juhul kui:

1. ettevõtte lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus;
2. kohustuste realiseerumine on tõenäoline;
3. kohustuse summat on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Eraldis kajastatakse bilansis ainult juhul, kui selle realiseerumise tõenäosus on suurem kui 50% (st. realiseerumine on tõenäolisem kui mitterealiseerumine). Juhul, kui realiseerumise tõenäosus on väiksem kui 50% eraldist bilansis ei moodustata, kuid võimalik kohustus avalikustatakse aruande lisades tingimusliku kohustusena. Uute eraldiste moodustamist või olemasolevate eraldiste suurendamist kajastatakse üldjuhul aruandeperioodi kuluna.

Eraldis kajastatakse bilansis summas, mis on juhtkonna hinnangu kohaselt bilansipäeva seisuga vajalikeraldisega seotud kohustuse rahuldamiseks.

Eraldisi kasutatakse ainult nende kulutuste katmiseks, mille jaoks eraldis oli algselt moodustatud.

Tingimuslik kohustus on võimalik või eksisteeriv kohustus, mille realiseerumine on vähemtõenäoline kui mitterealiseerumine või mille suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata. Tingimuslikke kohustusi ei kajasta ettevõtte bilansis, kuid informatsioon oluliste tingimuslike kohustuste kohta avalikustatakse aruande lisades. Lisades ei ole vaja avalikustada selliseid tingimuslikke kohustusi, mille realiseerumine on äärmiselt ebatõenäoline.

Tingimuslik vara on võimalik vara, mille realiseerumine ei ole kindel. Tingimuslikke varasid ei kajasta ettevõtte bilansis, kuid informatsioon oluliste tingimuslike varade kohta avalikustatakse aruande lisades. Lisades ei ole vaja avalikustada selliseid tingimuslikke varasid, mille realiseerumine on vähemtõenäoline kui mitterealiseerumine.

Sihtfinantseerimine

Varade sihtfinantseerimise korral lähtub meie firma brutomeetodist

brutomeetod – sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses; varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul;

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel firma järgib tulude ja kulude vastavuse printsiipi mille kohaselt kajastatakse tulu sihtfinantseerimisest proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele. Seotud osapoolte näideks on:

- (a) Emaettevõtte (ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- (b) Tütarettevõtted;
- (c) Sidusettevõtted;
- (d) Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (näit. emaettevõtte ülejäänud tütarettevõtted);
- (e) Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega erasikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärioludele otsustele;
- (f) Punktis (e) kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (s.o. pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu; näiteks elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Toodetemüügist tulenev tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Majandusaasta aruande allakirjutamise seisuga ei olnud osakapital konverteeritud eurodesse ning ei olnud ümber registreeritud äriregistris. Osakapitali suuruse määramine toimus ümberarvestuse teel ning oli ümardatud suuremale poole.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	42	120
Arvelduskontod	33 048	22 972
Kokku raha	33 090	23 092

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	57 356	25 013	
Ostjatelt laekumata arved	58 136	27 178	4
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-780	-2 165	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 195	2 044	5
Muud nõuded	463	549	
Intressinõuded	29	17	
Viitlaekumised	434	532	
Kokku nõuded ja ettemaksed	60 014	27 606	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	58 136	27 178	3
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-780	-2 165	
Kokku nõuded ostjate vastu	57 356	25 013	
	2011	2010	Lisa nr
Ebatõenäoliselt laekuvad arved			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-2 165	-2 711	
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	1 385	1 406	
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	-860	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-780	-2 165	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		1 149		494
Käibemaks		2 022		895
Erisoodustuse tulumaks		12		
Sotsiaalmaks		3 178		1 173
Kohustuslik kogumispension		97		14
Töötuskindlustusmaksed		370		127
Ettemaksukonto jääk	2 195		2 044	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 195	6 828	2 044	2 703

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	45 679	45 679	9 602	55 281
Akumuleeritud kulum	-5 380	-5 380	-2 370	-7 750
Jääkmaksumus	40 299	40 299	7 232	47 531
Amortisatsioonikulu	-3 608	-3 608	-1 920	-5 528
31.12.2010				
Soetusmaksumus	45 679	45 679	9 602	55 281
Akumuleeritud kulum	-8 988	-8 988	-4 290	-13 278
Jääkmaksumus	36 691	36 691	5 312	42 003
Amortisatsioonikulu	-3 608	-3 608	-1 920	-5 528
31.12.2011				
Soetusmaksumus	45 679	45 679	9 602	55 281
Akumuleeritud kulum	-12 596	-12 596	-6 210	-18 806
Jääkmaksumus	33 083	33 083	3 392	36 475

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2011	2010
Kasutusrenditulu	1 720	1 988
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	1 720	1 988
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Muud varad	2 876	2 876
Kokku	2 876	2 876

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	21 380	18 528
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	21 380	18 528

2010.a.

Tehnika rent-14721 euro
 Pressi rent-3029 euro
 Muu seadmete rent- 778 euro
 Kokku:18528 euro

2011.a.

Tehnika rent-17801 euro
 Pressi rent-3425 euro
 Muu seadmete rent-154 euro
 Kokku: 21380 euro

Tasuta kasutusrentile võetud linnavara soetusmaksumuses 1536737 euro.Kasutaja kohustub kasutama vara sihipäraselt vastavalt lepingu tingimustele ja nimelt jäätmete sorteerimisjääma otstarbelise tegevuse korraldamiseks ning mitte muutma Vara sihtotstarvet ilma kasutusse andja eelneva kirjaliku loata.

31.12.2011.a. Narva Jäätmekäitluskeskus OÜ vastutusel hoiul on Narva Linnavara ja Majandus Ameti 77 prügikonteinereid.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	8 501	16 655	9
Võlad töövõtjatele	15 279	8 069	
Maksuvõlad	6 828	2 703	5
Muud võlad	106	84	
Muud viitvõlad	106	84	
Kokku võlad ja ettemaksed	30 714	27 511	

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Kommunaalteenuste eest	2 422	2 075
Renditeenuste eest	3 398	7 428
Muude teenuste eest	2 681	7 152
Kokku võlad tarnijatele	8 501	16 655

Lisa 10 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2010	Moodustamine/ korrigeerimine	31.12.2011
Lühiajalised eraldised	0	21 733	21 733
Kokku eraldised		21 733	21 733

Aastal 2011.a. oli moodustatud reserv 21733 euro suuruses summas. Reservi moodustamise eesmärk on katta jäätmete käitlemise kulud tulevikus.

Lisa 11 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Narva Linnavara ja Majandus	34 635		-2 764	31 871
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	34 635		-2 764	31 871
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Narva Linnavara ja Majandus		9 587	-9 587	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		9 587	-9 587	0
Kokku sihtfinantseerimine	34 635	9 587	-12 351	31 871
	31.12.2010	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Narva Linnavara ja Majandus	31 871		-2 764	29 107
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	31 871		-2 764	29 107
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Narva Linnavara ja Majandus		8 954	-8 954	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		8 954	-8 954	0
Kokku sihtfinantseerimine	31 871	8 954	-11 718	29 107

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	31 956	31 956
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	284 868	215 973
Leedu	0	4 367
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	284 868	220 340
Kokku müügitulu	284 868	220 340
Müügitulu tegevusalade lõikes		
38321 Sorteeritud materjali taaskasutusele võtmine	162 088	211 770
38111 Tavajaatmete kogumine	122 780	8 570
Kokku müügitulu	284 868	220 340

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	-4 833	-2 809
Energia	-19 690	-12 964
Elektrienergia	-5 377	-4 252
Soojusenergia	-7 246	-6 088
Kütus	-7 067	-2 624
Transpordikulud	-9 079	-17 632
Üür ja rent	-21 380	-18 528
Vesi ja kanalisatsioon	-2 847	-3 862
Valveteenused	-651	-601
Muud hoonete ja ruumide kulud	-352	-1 242
Töörided	-1 668	-1 214
Sõidukite majapidamiskulud	-18 809	-18 021
Inventari majapidamiskulud	-4 880	-4 058
Töömashinate ja seadmete majandamiskulud	-3 852	-3 838
Muud	-31 822	-75 134
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-119 863	-159 903

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	-175	-135
Lähetuskulud	-658	0
Koolituskulud	-25	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	-2	0
Kulud eraldiste moodustamiseks	-21 733	0
Reklaamikulud	-355	-192
Majapidamistarbed	-248	-192
Muud	-697	-221
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-23 893	-740

Lisa 16 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-98 321	-41 986
Sotsiaalmaksud	-33 707	-14 263
Kokku tööjõukulud	-132 028	-56 249
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	21	8

Sellest arvust 11 inimest töötanud töövõtulepingu alusel.

Lisa 17 Seotud osapooled (eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Narva linn
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010
	Nõuded	Kohustused	Kohustused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	39 861	300	277
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud			6 442

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja		5 819		14 375
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	3 049	78 359	3 932	87
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud		320		
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud	34 873		86 408	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	9 127	9 127

Lisa 18 Sündmused pärast bilansipäeva

Arvestuspõhimõtete muutmine

2012. aastal muudetakse põhivara soetamiseks saadud sihtfinantseerimise arvestuspõhimõtet. Varasematel aastatel kajastatakse saadud sihtfinantseerimist põhivara soetamiseks bilansis kohustusena, amortiseerides seda tuluks soetatud põhivara hinnangulise kasuliku eluea jooksul. Arvestades riigi raamatupidamise üldeeskirjas tehtud muudatust kajastatakse alates 2012. aastast sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks põhivara soetamise perioodis tuluna. 2012. aasta alguses kantakse sihtfinantseerimise kohustuse jääk seisuga 31.12.2011 summas 29107 EUR eelmiste perioodide jaotamata kasumisse.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Narva Jäätmekäitluskeskus (registrikood: 11336157) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KIRILL AVERIN	Juhatuse liige	27.04.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Narva Jäätmekäitluskeskus osanikele ja nõukogule

Oleme üle vaadanud Osaühing Narva Jäätmekäitluskeskus raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaids. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatussele. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 6 kuni 18, on kaasatud käesolevale aruandele.

Me viisime oma ülevaatusse läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusse omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatussele, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistest osades Osaühing Narva Jäätmekäitluskeskus finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Juri Nedaškovski

Vandeauidiitori number86

Audest Audiitorteenuste OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 21

Rakvere tn. 5a, Jõhvi, Jõhvi vald 41531

27.04.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Narva Jäätmekäitluskeskus (registrikood: 11336157) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JURI NEDAŠKOVSKI	Vandeaudiitor	27.04.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-4 854
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 304
Kokku	10 450

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-4 854
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 304
Kokku	10 450

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sorteeritud materjali taaskasutusele võtmine	38321	162088	56.90%	Jah
Tavajäätmete kogumine	38111	122780	43.10%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
AKTSIASELTS UIKALA PRÜGILA	10339722	Kukruse küla, Kohtla vald, Ida-Viru maakond, Eesti	294 EUR
Narva linn	75029837	Peetri plats 3, Narva linn, Ida-Viru maakond, Eesti	31662 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3577676
Telefon	+372 3560032
Faks	+372 3560032
E-posti aadress	kirill@njk.ee
E-posti aadress	info@njk.ee
E-posti aadress	elvirabel@mail.ru
Veebilehe aadress	www.njk.ee