

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Loksa Haljastus

registrikood: 11561799

tänava/talu nimi, Tallinna 45

maja ja korteri number:

linn: Loksa linn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 74806

telefon: +372 6031253, +372 55512095

e-posti aadress: haljastus@loksa.ee

koduleht: <http://haljastus.loksa.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	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Laenukohustused	12
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Sihtfinantseerimine	13
Lisa 8 Osakapital	13
Lisa 9 Müügitulu	14
Lisa 10 Muud äritulud	14
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 13 Tööjõukulud	15
Lisa 14 Muud ärikulud	15
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 16 Seotud osapooled	16
Lisa 17 Tingimuslikud kohustused ja varad	16

Tegevusaruanne

Osaühing Loksa Haljastus 2011. a. majandusaasta aruanne

Tegevusaruanne

OÜ Loksa Haljastus on 100% Loksa Linnavalitsuse omandis olev äriühing, mis asutatud novembris 2008.a. Aktiivsemat majandustegevust alustas osaühing 2010.aastal teostades heakorrasteenuseid Loksa linna territooriumil ja alates novembrist lisandus Loksa linna vee- ja kanalisatsioonitrasside hooldus ja elanikele vee- ja kanalisatsiooni teenuse pakkumine. Omaniku otsuse kohaselt lõpetab ettevõtte heakorrasteenuste osutamise alates 2011 aasta aprillist.

Müügitulu oli 2011 majandusaastal 208 861 eurot ja ärikulud 234 233 eurot, millest tööjõukulud 143 324 eurot. Müügitulust moodustasid tulud heakorratööde teostamine Loksa linna territooriumil I kvartalis 23 526 eurot ja vee- ja kanalisatsiooni tulude summa oli 181 646 eurot. Aasta lõppes puhaskahjumiga 27 816 eurot. Olulisse osa ärikuludest moodustavad tööjõukulud, mis on küll suhteliselt vähenenud võrreldes eelmise majandusaastaga ja millede osakaal kuludest on 61 % ja müügitulust 67% , 2010 aastal vastavalt 76% ja 97%.

2010 aasta jaanuaris esitas osaühing taotluse Ühtekuuluvusfondi meetmest "Veemajanduse infrastruktuuri arendamine" toetuse saamiseks projektile "Loksa linna reoveekogumisala veemajandusprojekt" , mis sai rahuldamise otsuse mais 2010.a. Projekti üldmaksumus on 6255 tuhat eurot, sellest abikõlblikud kulud 5212 tuhat eurot. Saadava toetuse maksimaalne määr abikõlblike kulude summast on 78,71 % ehk 4102 tuhat eurot ja omafinantseeringu suurus 21,29 % ehk 1100 tuhat eurot. Välisabi on saadud 459 tuhat eurot, sellest aruandeaastal 324 tuhat eurot.

Ühisveevärgi ja kanalisatsiooni rekonstrueerimistöödega alustati 2011 juulis. Majandusaastal on Arco Ehituse AS poolt tehtavatest töödest kogumahuga 3264 tuhat eurot on töid tehtud ~9%, 313 tuhande euro eest. Tööde valmimise lepingujärgne tähtaeg on 29.08.2012, aga suure tõenäosusega tööde lõpetamine nihkub 2012.a. oktoobri lõppu.

2011 a. soetati laadurekskavaator Catepillar 434E summa 69 630 eurot. 54806 eurot on finantseeritud Ühtekuuluvusfondist saadud toetuse arvelt ning omavahendite arvelt 14824 eurot.

Omaosaluse katmiseks on sõlmitud laenuleping Keskkonnainvesteeringute Keskusega üldsummas 920403 eurot, millest eelmisel aruandeaastal on saadud 38350 eurot ja 2011 aastal 40277 eurot.

2011 aastal Loksa Laevatehase AS võõrandab tasuta oma valduses olevad Loksa linna territooriumil asuvad vee- ja kanalisatsiooni trassid Loksa Haljastus OÜ-le.

2011.a töötas ettevõttes keskmiselt 14 töötajat ja palgakulu moodustas 107 tuhat eurot. Osaühingu juhatus oli 2010 aastal kolme liikmeline ja alates 2011 aasta aprillist on juhatus 2 liikmeline. Juhatusel liikmetas 2011 aastal oli 27 037 eurot.

Osaühingu omakapital ei vasta äriseadustikus kehtestatud nõuetele bilansipäeva seisuga 31.12.2011.a. Aprillis 2012.a. omanik, Loksa Linnavalitsus tegi rahalise sissemakse omakapitali suurendamiseks 15000 eurot ja suurendas omakapitali kinnisasja mitterahalise sissemaksena summas 59960 eurot varade üleandmise teel. Äriregistris on osakapitali muutused registreerimisel.

Jüri Veber
Juhatusel liige

Viktor Fjodorov
Juhatusel liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 599	3 109	
Nõuded ja ettemaksed	256 240	25 279	2
Kokku käibevara	262 839	28 388	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	931 570	550 887	4
Kokku põhivara	931 570	550 887	
Kokku varad	1 194 409	579 275	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	372 772	66 684	6
Kokku lühiajalised kohustused	372 772	66 684	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	78 627	38 350	5
Sihtfinantseerimine	808 993	512 408	7
Kokku pikaajalised kohustused	887 620	550 758	
Kokku kohustused	1 260 392	617 442	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-40 723	-420	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-27 816	-40 303	
Kokku omakapital	-65 983	-38 167	
Kokku kohustused ja omakapital	1 194 409	579 275	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	208 861	108 030	9
Muud äritulud	27 174	9 343	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-69 526	-31 586	11
Mitmesugused tegevuskulud	-18 035	-11 336	
Tööjõukulud	-143 324	-105 001	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-24 656	-9 570	
Muud ärikulud	-5 864	-3	14
Ärikasum (kahjum)	-25 370	-40 123	
Finantstulud ja -kulud	-2 446	-180	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-27 816	-40 303	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-27 816	-40 303	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-25 370	-40 123
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	24 656	9 570
Muud korrigeerimised	-22 060	-9 343
Kokku korrigeerimised	2 596	227
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-42 962	-18 819
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	20 866	60 420
Kokku rahavood äritegevusest	-44 870	1 705
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	198 027	-36 928
Laekumised sihtfinantseerimisest	-187 999	0
Laekunud intressid	5	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	10 033	-36 925
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	40 277	38 350
Makstud intressid	-803	0
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-1 147	-46
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	38 327	38 304
Kokku rahavood	3 490	3 084
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 109	25
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 490	3 084
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 599	3 109

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	-420	2 136
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-40 303	-40 303
31.12.2010	2 556	-40 723	-38 167
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-27 816	-27 816
31.12.2011	2 556	-68 539	-65 983

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid ning riigi raamatupidamise üldeeskirjas sätestatud nõuded. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete summa võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Inventar	5
Hooned ja rajatised	25
Masinad ja seadmed	7

Finantskohustused

Kõiki finantskohustusi (võlad tarnijatele, muud lühi- ja pikaajalised kohustused, saadud laenud, emiteeritud võlakirjad) kajastatakse soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustuste soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad arvele saadud tasu õiglasest väärtuses.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast. Ülejäänud kohustused on bilansis pikaajalised kohustused.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimisena kajastatakse sihtotstarbeliselt antud ja teatud tingimustega seotud toetusi, mille korral sihtfinantseerimise andja kontrollib toetuste sihipärast kasutamist.

Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna või kuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et toetuse saaja vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine leiab aset.

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist (tulu sihtfinantseerimisest kajastatakse proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega). Sihtfinantseerimise kajastamisel rakendatakse brutomeetodit, mille järgi kajastatakse tulemiaruanDES kompenseeritavat kulu ja saadud toetust mõlemal eraldi.

Varade sihtfinantseerimise korral lähtutakse sihtfinantseerimise kajastamisel brutomeetodist – 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.

Maksustamine

Põhivara soetamisel tasutud käibemaks ja lõivud on kajastatud soetamise hetkel kuluna ning neid ei kajastata varade soetusmaksumuse koosseisus.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:- olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;- juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased;Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Tulud

Tulu võetakse arvele tekkepõhiselt vastavalt tulu tekkimist kajastavatele dokumentidele. Toodete müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse tekkepõhiselt sisemise intressimäära alusel.

Kulud

Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt. Põhivara ja varude soetamisel tasutud mittetagastatavad maksud ja lõivud (sh.käibemaks, mida ei saa arvata sisendkäibemaksuks) kajastatakse soetamishetkel kuluna. Ettevõtte on käibemaksukohuslane ja arvestab käibemaksu sisendkäibemaksuna.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	16 786	20 399	
Ostjatelt laekumata arved	16 786	20 399	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	42 877	0	3
Muud nõuded	191 329	3 330	
Saamata põhivara sihtfinantseerimine	191 329	3 330	
Ettemaksed	5 248	1 550	
Kokku nõuded ja ettemaksed	256 240	25 279	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		4	14
Käibemaks	42 877		1 105
Üksikisiku tulumaks		2 341	3 827
Sotsiaalmaks		6 729	8 196
Kohustuslik kogumispension		74	122
Töötuskindlustusmaksed		440	686
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		2 848	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	42 877	12 436	13 950

Muude maksude võlg 2848 on saastetasude kohustus. Vee erikasutusõiguse tasu pole siiani arvestatud ja taotletud vee-erikasutusluba kehtib alates 18.07.2012.

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed				
Ostud ja parendused		536 858	6 372	3 173	9 545	14 054	14 054	560 457
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost		536 858						536 858
Muud ostud ja parendused			6 372	3 173	9 545	14 054	14 054	23 599
Amortisatsioonikulu		-8 735	-558	-277	-835			-9 570
31.12.2010								
Soetusmaksumus		536 858	6 372	3 173	9 545	14 054	14 054	560 457
Akumuleeritud kulum		-8 735	-558	-277	-835			-9 570
Jääkmaksumus		528 123	5 814	2 896	8 710	14 054	14 054	550 887
Ostud ja parendused			69 630		69 630	340 823	340 823	410 453
Muud ostud ja parendused			69 630		69 630	340 823	340 823	410 453
Amortisatsioonikulu		-18 079	-6 101	-476	-6 577			-24 656
Ümberklassifitseerimised	54 470	-54 470						
Muud ümberklassifitseerimised	54 470	-54 470						
Muud muutused			-5 114		-5 114			-5 114
31.12.2011								
Soetusmaksumus	54 470	482 388	70 157	3 173	73 330	354 877	354 877	965 065
Akumuleeritud kulum		-26 814	-5 928	-753	-6 681			-33 495
Jääkmaksumus	54 470	455 574	64 229	2 420	66 649	354 877	354 877	931 570

Lõpetamata ehituses on kajastatud Loksa linna reoveekogumisala veemajandusprojekti (SFOS nr.2.1.0101.10-0065) raames tehtud tööd, mille kogumaksumus on 6254567 eurot.

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Keskkonna Investeeringute keskus	78 627		25 160	53 467	6 kuu euribor + 1,25%	EUR	25.02.2026
Pikaajalised laenud kokku	78 627		25 160	53 467			
Laenukohustused kokku	78 627		25 160	53 467			

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Keskkonna Investeeringute keskus	38 350		10 474	27 876	6 kuu euribor + 1,25%	EUR	25.02.2026
Pikaajalised laenud kokku	38 350		10 474	27 876			
Laenukohustused kokku	38 350		10 474	27 876			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Maa	1 597 791	1 597 791
Kokku	1 597 791	1 597 791

Keskkonna Investeeringute Keskuselt (KIK) saadud laen on ettenähtud Loksa linna reoveekogumisala veemajandusprojekti omafinantseeringu katmiseks. Laenulimiit on 994035 eurot, laenu väljamaksimne toimub järgmiste perioodide kaupa: kuni 31.12.2010 38350 eurot, kuni 31.12.2011 40277 eurot, kuni 31.12.2012 915408 eurot. Laenu tagatiseks on seatud I järjekorra hüpoteek kinnistule nr. 12607702 summas 1278233 eurot (20 miljonit krooni). Kommertspant summas 319558 eurot (5 miljonit krooni).

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	313 184	17 901	
Võlad töövõtjatele	10 838	15 789	
Maksuvõlad	12 436	13 950	3
Muud võlad	4 567	137	
Intressivõlad	638	137	
Muud viitvõlad	3 929	0	
Saadud ettemaksed	31 747	18 907	
Kokku võlad ja ettemaksed	372 772	66 684	

Lisa 7 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tagastatud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
Loksa Linnalt saadud tasuta põhivara		386 623		-8 505	378 118
IPSA - SA Keskonnainvesteeringute Keskus		135 128		-838	134 290
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		521 751		-9 343	512 408
Kokku sihtfinantseerimine		521 751		-9 343	512 408
	31.12.2010	Saadud	Tagastatud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
Loksa Linnalt saadud tasuta põhivara	378 118		-5 844	-11 731	360 543
IPSA - SA Keskonnainvesteeringute Keskus	134 290	323 758		-9 598	448 450
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	512 408	323 758	-5 844	-21 329	808 993
Kokku sihtfinantseerimine	512 408	323 758	-5 844	-21 329	808 993

2010.a mai kuus rahuldas Keskonnainvesteeringute Keskus OÜ Loksa Haljastus poolt esitatud taotluse toetuse saamiseks projektile „Loksa linna reoveekogumisala veemajandusprojekt“ Ühtekuuluvusfondist. Projekti kogu maksumus on 6254567 eurot, sellest abikõlblikud kulud 5212139 eurot, millest 78,71% rahastatakse Ühtekuuluvusfondist ja 21,29% omavahendidest. Bilansipäeva seisuga on tehtud töid 354 877 euro eest, mis moodustab ligikaudu 5,7% kogumaksumusest.

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
2012 aasta aprillis omanik, Loksa Linnavalitsus tegi rahalise sissemakse omakapitali suurendamiseks 15000 eurot ja suurendas omakapitali kinnisasja mitterahalise sissemaksena summas 59960 eurot varade üleandmise teel. Äriregistris on osakapitali muutused registreerimisel.		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	208 861	108 030
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	208 861	108 030
Kokku müügitulu	208 861	108 030
Müügitulu tegevusalade lõikes		
36001 Veekogumine, -töötlus ja -varustus	65 357	10 113
37001 Kanalisatsioon ja heitveekäitlus	116 289	48 128
81301 Maastiku hooldus ja korrashoid	0	7 585
81291 Muu puhastustegevus	23 525	42 204
43129 Muud kaeve- ja mullatööd	3 690	0
Kokku müügitulu	208 861	108 030

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Tulu sihtfinantseerimise amortisatsioonist	27 174	9 343
Kokku muud äritulud	27 174	9 343

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	18 103	10 765
Energia	46 783	17 422
Elektrienergia	42 456	14 186
Soojusenergia	851	566
Kütus	3 476	2 670
Üür ja rent	1 427	2 101
Muud	3 213	1 298
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	69 526	31 586

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	3 663	5 739
Lähetuskulud	0	255
Koolituskulud	256	344
Riiklikud ja kohalikud maksud	13 986	4 998
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	20	0
Muud	110	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	18 035	11 336

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	107 021	78 139
Sotsiaalmaksud	36 303	26 862
Kokku tööjõukulud	143 324	105 001
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	17

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	720	0
Antud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	5 114	0
Muud	30	3
Kokku muud ärikulud	5 864	3

Antud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks 5114 - Loksa Linnavalitsusele tasuta üleantud põhivara.

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	5	3
Intressitulu hoiustelt	5	3
Intressikulud	-1 304	-137
Intressikulu laenudelt	-1 304	-137
Muud finantstulud ja -kulud	-1 147	-46
Kokku finantstulud ja -kulud	-2 446	-180

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustase emaettevõtja nimetus	Loksa Linnavalitsus
Riik, kus aruandekohustustase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	27	411 027	1 193	397 257
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	812		512	

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	910	29 413	259	58 268
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad		3 100		1 181

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	27 038	22 444

Lisa 17 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Projektijuhtimise teenus, lepingu nr .992-10	21 850	40 444
FIDIC inseneri ja omanikujärevalve teenus, lepingu nr 3-9/1	73 852	0
Reoveepuhasti projekteerimine ja ehitus, lepingu nr 5/09.11	933 143	0
Vee- ja kanalisatsiooni süsteemide projekteerimine-ehitus, lepingu nr 4	3 426 851	0
Kokku tingimuslikud kohustused	4 455 696	40 444

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Loksa Haljastus (registrikood: 11561799) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRI VEBER	Juhatuse liige	03.07.2012
VIKTOR FJODOROV	Juhatuse liige	03.07.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Loksa Haljastus osanikule

Oleme auditeerinud Osaühing Loksa Haljastus raamatupidamise aastaaruannet, 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 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 arvnahtajate 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 Osaühing Loksa Haljastus finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Asjaolu rõhutamine

Juhime tähelepanu, et käesoleva aastaaruande lisades nr. 5 ja nr. 17 kajastatud informatsioon pikaajaliste laenude ja sõlmitud hankelepingle kohta pole leidnud kajastamist Rahandisministeeriumi saldoandmike süsteemis.

Meie arvamus ei ole märkusega selle asjaolu suhtes.

/digitaalselt allkirjastatud/

Kalle Lahe

Vandeaudiitori number 55

Audiitorfirma KLEA OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 18

Pärnu

03.07.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Loksa Haljastus (registrikood: 11561799) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALLE LAHE	Vandeaudiitor	03.07.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-40 723
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-27 816
Kokku	-68 539
Katmine	
Osakapitali suurendamine (vähendamine)	-68 539
Täiendavad sissemaksed osakapitali	
Kokku	-68 539

Omanik Loksa Linnavalitsus tegi rahalise sissemakse omakapitali suurendamiseks 15000 eurot ja suurendas omakapitali kinnisasja mitterahalise sissemaksena summas 59960 eurot varade üleandmise teel, kokku 74960 eurot.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kanalisatsioon ja heitveekäitlus	37001	116289	55.68%	Jah
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	65357	31.29%	Ei
Muu puhastustegevus	81291	23525	11.26%	Ei
Muud kaeve- ja mullatööd	43129	3690	1.77%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Loksa linn	75013457	Loksa, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6031253
Mobiiltelefon	+372 55512095
E-posti aadress	haljastus@loksa.ee