

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ Maardu Linnarahoodus

registrikood: 11896844

tänava/talu nimi, Karjääri 7

maja ja korteri number:

linn: Maardu linn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 74116

telefon: +372 6060800

e-posti aadress: MLVH@MAARDU.EE

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Kapitalirent	10
Lisa 8 Laenukohustised	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Intressikulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

OÜ Maardu Linnavarahooldus kuulub emaettevõttele AS Maardu Elamu.:

OÜ Maardu Linnavarahooldus tegevusaladeks on tänavavalgustus, bussipeatuste hooldamine ja koristamine, linna sõiduteede puhastus, Maardu linna jäätmete kogumispunktide ja kalmistu territooriumi korrashoid ja ning muud hooldustööd.

OÜ Maardu Linnavarahoolduses tööl 44 inimest, s.h. 1 juhatuse liige.

2016.a. oli:

keskmine töötajate arv 40 ning nende palkade ja lisatasude kogusumma oli 455 005 eurot. juhatuse liikme töötasu kokku 28 017 eurot ja nõukogu liikmete 13 303 eurot.

2017 a.laiendame oma tegevust, tänu millele suureneb müügitulu kuni 1 300 000 euroni.

Arundeperioodi ja eelneva aruandeperioodi peamised finantssuhtarvud ning nende arvutusmetoodika.

	2016	2015
Puhaskasumi marginaal	3.5%	0.4%
Puhaskasumi marginaal=Puhaskasum/Müügitulu*100		
Ärikasumimarginaal	3.8%	0.7
%	Ärikasumimarginaal=Ärikasum/Müügitulu*100	
Omakapitali puhastootlus aastas	10.5%	2.1 %
Omakapitali puhastootlus aastas	Puhaskasum/Per. keskmine omakap.*100	
lühiajaliste kohustuse kattekordaja	113.9%	85.1
%	Lühiajaliste kohustuse kattekordaja=Käibevara/Lühiaj.kohustused*100	
Omakapital määr	59.8 %	54.8
%		
Omakapitali määr= Omakapital / Koguaktiva * 100		

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	68 814	4 864	2
Nõuded ja ettemaksed	136 619	126 113	3
Varud	9 951	12 355	4
Kokku käibevarad	215 384	143 332	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	490 765	550 553	6
Kokku põhivarad	490 765	550 553	
Kokku varad	706 149	693 885	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	50 885	48 589	7,8
Võlad ja ettemaksed	138 664	119 699	9
Kokku lühiajalised kohustised	189 549	168 288	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	94 124	145 009	7,8
Kokku pikaajalised kohustised	94 124	145 009	
Kokku kohustised	283 673	313 297	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	332 163	332 163	
Kohustuslik reservkapital	9 125	9 125	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39 300	34 507	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 888	4 793	
Kokku omakapital	422 476	380 588	
Kokku kohustised ja omakapital	706 149	693 885	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	1 202 757	1 114 090	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-377 597	-411 424	
Mitmesugused tegevuskulud	-36 685	-35 221	11
Tööjõukulud	-638 534	-591 956	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-94 184	-65 497	
Muud ärikulud	-10 642	-1 930	
Ärikasum (kahjum)	45 115	8 062	
Intressikulud	-3 232	-3 271	13
Muud finantstulud ja -kulud	5	2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	41 888	4 793	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 888	4 793	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Maardu Linnarahooldus 2016.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ning avaliku sektori finantsarvestuse ja-aruandluse juhendiga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

RTJ 15 § 62(a) tegemist on väikeettevõtja lühendatud aastaaruandega.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup kajastatakse soetamisel kuluna. Bilansipäeval inventeeritakse kasutamata varud ja kajastatakse bilansis.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 5 000 euro ning kasutusega üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast.

Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

Hooned ja rajatised 1,5 - 3,0

Seadmed 20,0 - 25,0

Inventar 20,0 - 25,0

Transpordivahendid 10

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluv summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuste tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas – aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtja ees.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastasest puhaskasumi eraldisest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Bilansipäevajärgsed sündmused on arvesse võetud kuni aastaaruande esitamiseni.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskonto	68 814	4 864
Kokku raha	68 814	4 864

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	135 076	135 076
Ostjatelt laekumata arved	135 076	135 076
Ettemaksed	1 543	1 543
Tulevaste perioodide kulud	1 543	1 543
Kokku nõuded ja ettemaksed	136 619	136 619
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	125 773	125 773
Ostjatelt laekumata arved	125 773	125 773
Muud nõuded	133	133
Viitlaekumised	133	133
Ettemaksed	207	207
Muud makstud ettemaksed	207	207
Kokku nõuded ja ettemaksed	126 113	126 113

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	9 951	12 328
Ettemaksed varude eest	0	27
Kokku varud	9 951	12 355

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	16 589	19 400
Üksikisiku tulumaks	14 102	13 657
Sotsiaalmaks	25 715	23 755
Kohustuslik kogumispension	661	559
Töötuskindlustusmaksed	1 423	1 419
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	58 490	58 790

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
		Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2014							
Soetusmaksumus	0	358 886	119 003	477 889	141 957	141 957	619 846
Akumuleeritud kulum	0	-127 920	-44 905	-172 825	0	0	-172 825
Jääkmaksumus	0	230 966	74 098	305 064	141 957	141 957	447 021
Ostud ja parendused	0	148 742	11 000	159 742	26 416	26 416	186 158
Amortisatsioonikulu	-5 051	-35 488	-24 958	-60 446	0		-65 497
Müügid		-17 129		-17 129			-17 129
Ümberklassifitseerimised	168 373				-168 373	-168 373	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	168 373				-168 373	-168 373	0
31.12.2015							
Soetusmaksumus	168 373	474 877	130 003	604 880	0	0	773 253
Akumuleeritud kulum	-5 051	-147 786	-69 863	-217 649	0	0	-222 700
Jääkmaksumus	163 322	327 091	60 140	387 231	0	0	550 553
Ostud ja parendused	11 527	32 511	0	32 511	0	0	44 038
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	0				0	0	0
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	11 527				0	0	11 527
Muud ostud ja parendused		32 511	0	32 511	0	0	32 511
Lisandumised äriühenduste kaudu	0	0			0	0	0
Amortisatsioonikulu	-5 253	-63 784	-25 147	-88 931	0	0	-94 184
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	0	-9 642	-9 642	0	0	-9 642
Müügid	0	0	0	0	0	0	0
31.12.2016							
Soetusmaksumus	179 900	499 968	99 020	598 988	0	0	778 888
Akumuleeritud kulum	-10 304	-204 150	-73 669	-277 819	0	0	-288 123
Jääkmaksumus	169 596	295 818	25 351	321 169	0	0	490 765

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	0	16 625
Transpordivahendid	0	16 625
Kokku	0	16 625

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
SEB PANK	50 058	35 492	14 566		2,2%	24.01.2019	8
Mecro AS	94 951	15 393	79 558		1,99%	15.06.2020	8
Kapitalirendikohustised kokku	145 009	50 885	94 124	0			8

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
SEB PANK	80 222	30 164	50 058		2,2%	24.01.2019	8
Mecro AS	110 076	15 125	94 951		1,99%	15.06.2020	8
Kapitalirendikohustised kokku	190 298	45 289	145 009	0			8

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	228 496	262 438
Kokku	228 496	262 438

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirendikohustised kokku	145 009	50 885	94 124	0			7
Laenukohustised kokku	145 009	50 885	94 124	0			

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
AS Maardu Elamu	3 300	3 300			3%	30.06.2016	
Lühiajalised laenud kokku	3 300	3 300					
Kapitalirendikohustised kokku	190 298	45 289	145 009	0			7
Laenukohustised kokku	193 598	48 589	145 009	0			

Kaks lepingut Mecro AS intressimäär 1.99% ,lõpptähtaeg 15.06.2020 a.

Kaks lepingut SEB pank intressimäär 2.2% ,lõpptähtaeg 24.07.2017 a.

Üks leping SEB pank intressimäär 2.2% ,lõpptähtaeg 24.01.2019 a.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	42 500	42 500	
Võlad töövõtjatele	37 074	37 074	
Maksuvõlad	58 490	58 490	5
Muud võlad	600	600	
Muud viitvõlad	600	600	
Kokku võlad ja ettemaksed	138 664	138 664	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	22 271	22 271	
Võlad töövõtjatele	38 461	38 461	
Maksuvõlad	58 790	58 790	5
Muud võlad	177	177	
Muud viitvõlad	177	177	
Kokku võlad ja ettemaksed	119 699	119 699	

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 202 757	1 114 090
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 202 757	1 114 090
Kokku müügitulu	1 202 757	1 114 090
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tänavavalgustus	135 890	94 759
Koristus ja hooldus	1 031 794	955 207
Transporditeenused	719	737
Teede auguremont	34 354	63 387
Kokku müügitulu	1 202 757	1 114 090

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	7 158	1 560
Energia	3 153	2 866
Elektrienergia	3 111	2 769
Soojusenergia	42	97
Veevarustusteenused	251	233
Mitmesugused bürookulud	23 992	28 478
Lähetuskulud	0	628
Koolituskulud	1 989	230
Riiklikud ja kohalikud maksud	142	1 076
Kulu ebatähtselt laekuvatest nõuetest	0	150
Kokku mitmesugused tegevuskulud	36 685	35 221

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	495 112	460 276
Sotsiaalmaksud	143 422	131 680
Kokku tööjõukulud	638 534	591 956
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	40	41
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	37	35
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	2	5
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 13 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu võlakirjadelt	0	158
Intressikulu laenudelt	0	99
Intressikulu kapitalirendilt	3 232	3 014
Kokku intressikulud	3 232	3 271

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaeettevõtja nimetus	AS Maardu Elamu
Riik, kus aruandekohustuslase emaeettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaeettevõtja	Maardu Linnavalitsus
Riik, kus kontserni emaeettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	133 221	86	125 472	3 458
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	1 784			2 877

2016	Saadud laenude tagasimaksud	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja			
AS Maardu Elamu	3 300	3%	30.06.2016

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	143	1 110 156	550	979 857
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	6 751	70 938	5 576	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	41 320	24 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.03.2017

OÜ Maardu Linnarahhooldus (registrikood: 11896844) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSEI ONOHHOV	Juhatuse liige	08.03.2017
Resolutsioon:	Kinnitan	

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Maardu Linnarahhooldus osanikele

Oleme üle vaadanud OÜ Maardu Linnarahhooldus juurdelisatud finantsaruanded, mis hõlmavad finantsseisundi aruannet seisuga 31. detsember 2016, nimetatud kuupäeval lõppenud aasta koondkasumi aruannet ning märkimisväärsete arvestuspoliitika ja muu selgitava informatsiooni kokkuvõtet.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et need finantsaruanded koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, ning sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks selliste finantsaruannete koostamiseks, mis on vabad olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeauditiitori kohustus

Meie kohustus on esitada juurdelisatud finantsaruannete kohta kokkuvõtte. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusseisundi rahvusvahelise standardiga (ISRE) 2400 (muudetud) "Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatusseisundi töövõtt". ISRE 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et finantsaruanded tervikuna ei ole kõigis olulistest osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Finantsaruannete ülevaatus kooskõlas ISRE 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Praktiseerija viib läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hindab hangitud tõendusmaterjali.

Ülevaatusseisundi käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatusseisundi põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et need finantsaruanded ei esita kõigis olulistest osades õiglaselt OÜ Maardu Linnarahhooldus finantsseisundit 31. detsembri 2016. aasta seisuga ning sel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemusi kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga

/allkirjastatud digitaalselt/
Mati Nõmmiste

Vandeauditiitor nr 178
Grant Thornton Baltic OÜ
Tegevusluba nr 3
Ahtri 6a, 10151 Tallinn
9. märts 2017

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Maardu Linnarahoodus (registrikood: 11896844) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI NÕMMISTE	Vandeaudiitor	09.03.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39 300
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 888
Kokku	81 188
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	41 888
Kokku	41 888

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	1202757	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aktsiaselts Maardu Elamu	10092428		332163 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6060800
E-posti aadress	MLVH@MAARDU.EE