

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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,+3726059235

e-posti aadress: leili@maket.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksud	9
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksud	12
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Intressikulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15
Vandeauditori aruanne	16

Tegevusaruanne

OÜ Maardu Linnavarahoidlus kuulub emaettevõttele AS Maardu Elamu.:

OÜ Maardu Linnavarahoidlus tegevusaladeks:

Tänavalgustus, bussipeatuse hooldamine ja koristamine, linna sõiduteede puhastus, linna jäätmete kogumispunktide korrashoid, Maardu linna kalmistu territooriumi korrashoid ja muud hooldus tööd.

OÜ Maardu Linnavarahoidluses tööli 46 inimest, s.h. 1 juhatuse liige.

2015.a. oli:

keskmine töötajate arv 41 ning nende palkade ja lisatasude kogusumma oli 426 536 eurot.

juhatuse liikmete töötasud kokku 24 000 eurot ja nõukogu liikmete 9 740 eurot.

2016 a.laiendame oma tegevust, müügitulu suureneb kuni 1 300 000 euroni.

Peamisi finantssuhtarve majandusaasta ja eelneva perioodi kohta koos nende arvutamise metoodika äratoomisega .

	2015	2014
Puhaskasumi marginaal	0,4%	- 4,5%
Puhaskasumi marginaal=Puhaskasum/Müügitulu*100		
Ärikasumimarginaal	0.7%	- 3,9
% Ärikasumimarginaal=Ärikasum/Müügitulu*100		
Omakapitali puhastootlus aastas	2,1%	-15,4 %
Omakapitali puhastootlus aastas=Puhaskasum/Per.keskmine omakap.*100		
lühiajaliste kohustuse kattekordaja	85.1%	105.9 %
Lühiajaliste kohustuse kattekordaja=Käibevara/Lühiaj.kohustused*100		
määr	54.8 %	61.7 %
Omakapitali määr= Omakapital / Koguaktiva * 100		

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 864	30 315	2
Nõuded ja ettemaksed	126 113	111 841	3
Varud	12 355	19 573	4
Kokku käibevara	143 332	161 729	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	550 553	447 021	6
Kokku põhivara	550 553	447 021	
Kokku varad	693 885	608 750	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	48 589	32 624	7
Võlad ja ettemaksed	119 699	120 109	8
Kokku lühiajalised kohustused	168 288	152 733	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	145 009	80 222	7
Kokku pikaajalised kohustused	145 009	80 222	
Kokku kohustused	313 297	232 955	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	332 163	192 163	
Registreerimata osakapital	0	140 000	
Kohustuslik reservkapital	9 125	9 125	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	34 507	79 873	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 793	-45 366	
Kokku omakapital	380 588	375 795	
Kokku kohustused ja omakapital	693 885	608 750	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	1 114 090	997 159	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-411 424	-409 710	
Mitmesugused tegevuskulud	-35 221	-39 511	10
Tööjõukulud	-591 956	-494 779	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-65 497	-88 307	
Muud ärikulud	-1 930	-3 493	
Kokku ärikasum (-kahjum)	8 062	-38 641	
Intressikulud	-3 271	-6 725	12
Muud finantstulud ja -kulud	2	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 793	-45 366	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 793	-45 366	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	8 062	-38 641
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	65 497	88 307
Kasum (kahjum) põhivara müügist	504	0
Kokku korrigeerimised	66 001	88 307
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-14 229	-5 937
Varude muutus	7 218	11 824
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-453	11 142
Makstud intressid	-3 269	-6 725
Kokku rahavood äritegevusest	63 330	59 970
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-53 358	-183 207
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	16 625	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-36 733	-183 207
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	35 000
Saadud laenude tagasimaksed	0	-35 000
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-52 048	-57 425
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	210 963
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-52 048	153 538
Kokku rahavood	-25 451	30 301
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	30 315	14
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-25 451	30 301
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 864	30 315

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	121 200		8 369	80 629	210 198
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-45 366	-45 366
Muutused muudest omanike sisse maksetest	70 963	140 000			210 963
Muutused reservides			756	-756	0
31.12.2014	192 163	140 000	9 125	34 507	375 795
Aruandeaasta kasum (kahjum)				4 793	4 793
Muutused muudest omanike sisse maksetest	140 000	-140 000			0
31.12.2015	332 163	0	9 125	39 300	380 588

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Maardu Linnarahooldus 2015.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja Riigi Raamatupidamise Üldeskirjaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 2 000 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 tööeest.

Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

Hooned ja rajatised 1,5 - 3,0

Seadmed 20,0 - 25,0

Inventar 20,0 - 25,0

Transpordivahendid 10

Finantskohustused

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 kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

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.

Intrassitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Bilansipäevajärgsed sündmused on arvesse võetud kuni aastaaruande esitamiseni.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskonto	4 864	30 315
Kokku raha	4 864	30 315

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	110 178	110 178
Ostjatelt laekumata arved	110 178	110 178
Ettemaksed	1 663	1 663
Tulevaste perioodide kulud	1 663	1 663
Kokku nõuded ja ettemaksed	111 841	111 841

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	12 328	19 573
Ettemaksed varude eest	27	0
Kokku varud	12 355	19 573

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	19 400	8 273
Üksikisiku tulumaks	13 657	15 436
Sotsiaalmaks	23 755	26 794
Kohustuslik kogumispension	559	521
Töötuskindlustusmaksed	1 419	1 567
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	58 790	52 591

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksud	
		Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2013							
Soetusmaksumus		240 051	102 753	342 804			342 804
Akumuleeritud kulum		-62 226	-22 292	-84 518			-84 518
Jääkmaksumus		177 825	80 461	258 286			258 286
Ostud ja parendused		118 835	16 250	135 085	141 957	141 957	277 042
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused					141 957	141 957	141 957
Muud ostud ja parendused		118 835	16 250	135 085			135 085
Amortisatsioonikulu		-65 694	-22 613	-88 307			-88 307
31.12.2014							
Soetusmaksumus		358 886	119 003	477 889	141 957	141 957	619 846
Akumuleeritud kulum		-127 920	-44 905	-172 825			-172 825
Jääkmaksumus		230 966	74 098	305 064	141 957	141 957	447 021
Ostud ja parendused		148 742	11 000	159 742	26 416	26 416	186 158
Amortisatsioonikulu	-5 051	-35 488	-24 958	-60 446			-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	
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			-222 700
Jääkmaksumus	163 322	327 091	60 140	387 231	0	0	550 553

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinnas

	2015	2014
Masinad ja seadmed	16 625	
Transpordivahendid	16 625	
Kokku	16 625	

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		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				
Kapitalirendikohustused kokku	190 298	45 289	145 009			
Laenukohustused kokku	193 598	48 589	145 009			

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
AS Maardu Elamu	3 300	3 300			3%	30.04.2015
Lühiajalised laenud kokku	3 300	3 300				
Kapitalirendikohustused kokku	109 546	29 324	80 222			
Laenukohustused kokku	112 846	32 624	80 222			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	35 931	35 931	
Võlad töövõtjatele	31 429	31 429	
Maksuvõlad	52 591	52 591	
Muud võlad	158	158	
Muud viitvõlad	158	158	
Kokku võlad ja ettemaksed	120 109	120 109	

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 114 090	997 159
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 114 090	997 159
Kokku müügitulu	1 114 090	997 159
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tänavalgustus	94 759	101 937
Koristus ja hooldus	955 207	869 453
Transporditeenused	737	532
Teedeauguremont	63 387	25 237
Kokku müügitulu	1 114 090	997 159

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	0	2 914
Energia	2 866	582
Elektrienergia	2 769	480
Soojusenergia	97	102
Mitmesugused bürookulud	30 271	25 093
Lähetuskulud	628	520
Koolituskulud	230	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 076	427
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	150	0
Muud	0	9 975
Kokku mitmesugused tegevuskulud	35 221	39 511

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	460 276	376 607
Sotsiaalmaksud	131 680	118 172
Kokku tööjõukulud	591 956	494 779
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	41	46

Lisa 12 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu võlakirjadelt	158	10
Intressikulu laenudelt	99	3 392
Intressikulu kapitalirendilt	3 014	3 323
Kokku intressikulud	3 271	6 725

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	125 472	3 458	109 274	3 367
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad		2 877	0	429

2015	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	550	979 857
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	5 576	
2014	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	3 037	955 601
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	4 716	33

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2015	2014
Arvestatud tasu	24 000	28 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.02.2016

OÜ Maardu Linnarahhooldus (registrikood: 11896844) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANATOLI JEGOROV	Juhatuse liige	22.02.2016
Resolutsioon:	KINNITAN	

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Maardu Linnarahaldus OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Maardu Linnarahaldus OÜ juurdelisatud finantsaruanded, mis hõlmavad finantsseisundi aruannet seisuga 31. detsember 2015, nimetatud kuupäeval lõppenud aasta koondkasumi aruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet ning märkimisväärsete arvestuspoliitikate 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.

Vandeauditori kohustus

Meie kohustus on esitada juurdelisatud finantsaruannete kohta kokkuvõtte. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusseisundi rahvusvahelise standardiga (ISRE) 2400 (muudetud) "Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatusseisundi". 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 eetikanoodeid.

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 Maardu Linnarahaldus OÜ finantsseisundit 31. detsembri 2015. aasta seisuga ning sel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemusi ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/allkirjastatud digitaalselt/

Mati Nõmmiste

Vandeauditor nr 178

Grant Thornton Baltic OÜ

Tegevusluba nr 3

Ahtri 6a, 10151 Tallinn

22. veebruar 2016

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Maardu Linnarahoodus (registrikood: 11896844) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI NÕMMISTE	Vandeaudiitor	22.02.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	34 507
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 793
Kokku	39 300
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 793
Kokku	4 793

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	1114090	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6060800
E-posti aadress	leili@maket.ee