

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: OÜ Maardu Linnavarahoodus

registrikood: 11896844

tänava/talu nimi, Karjääri 7

maja ja korteri number:

linn: Maardu linn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 74116

telefon: +372 6060800

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 ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Muud äritulud	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Intressikulud	14
Lisa 14 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Maardu Linnavarahoodlus kuulub emaettevõttele AS Maardu Elamu.:

OÜ Maardu Linnavarahoodlus tegevusaladeks:

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

OÜ Maardu Linnavarahoodluses tööl 40 inimest, s.h. 1 juhatuse liige.

2013.a. oli:

keskmine töötajate arv 40 ning nende palkade ja lisatasude kogusumma oli 299 417 euro, juhatuse liikmete töötasud kokku 24 000 euro;

2014 a.laiendame oma tegevust, müügitulu suureneb kuni 1 400 000 eurot.

2013

2012

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

Puhaskasumi marginaal	0.7%	9.2%
Puhaskasumi marginaal=Puhaskasum/Müügitulu*100		
Äri kasumimarginaal	0.9%	9.4%
Omakapitali puhastootlus aastas	5.5%	93.2%
Omakapitali puhastootlus aastas´Puhaskasum/Per. keskmine omakap.*100		
lühiajaliste kohustuse kattekordaja	106.7%	112.8%
Lühiajaliste kohustuse kattekordaja´Käibevara/Lühiaj.kohustused*100		
määr	53.1%	49.2%
Omakapitali määr= Omakapital / Koguaktiva * 100		

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	14	42 150	2
Nõuded ja ettemaksed	105 904	76 224	3
Varud	31 397	0	4
Kokku käibevara	137 315	118 374	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	258 286	232 348	6
Kokku põhivara	258 286	232 348	
Kokku varad	395 601	350 722	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	19 703	19 216	7
Võlad ja ettemaksed	108 967	85 735	8
Kokku lühiajalised kohustused	128 670	104 951	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	56 733	73 136	7
Kokku pikaajalised kohustused	56 733	73 136	
Kokku kohustused	185 403	178 087	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	121 200	91 200	
Kohustuslik reservkapital	8 369	48	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	73 066	-2 334	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 563	83 721	
Kokku omakapital	210 198	172 635	
Kokku kohustused ja omakapital	395 601	350 722	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	1 155 388	909 482	9
Muud äritulud	0	28	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-642 616	-471 840	
Mitmesugused tegevuskulud	-14 603	-19 970	11
Tööjõukulud	-421 446	-302 922	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-61 516	-17 267	6
Muud ärikulud	-4 634	-11 633	
Kokku ärikasum (-kahjum)	10 573	85 878	
Intressikulud	-3 010	-2 157	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 563	83 721	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 563	83 721	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	10 573	85 878
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	61 516	17 267
Kokku korrigeerimised	61 516	17 267
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-29 680	-12 115
Varude muutus	-31 397	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	23 232	15 411
Makstud intressid	-3 010	-2 157
Kokku rahavood äritegevusest	31 234	104 284
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-87 454	-122 286
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-87 454	-122 286
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-15 916	-22 420
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	30 000	79 200
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	14 084	56 780
Kokku rahavood	-42 136	38 778
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	42 150	3 372
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-42 136	38 778
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14	42 150

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	12 000		-4 962	7 038
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	12 000		-4 962	7 038
Aruandeaasta kasum (kahjum)			83 721	83 721
Muutused muudest omanike sissemaksetest	79 200			79 200
Muutused reservides		48	-48	0
Muud muutused omakapitalis			2 676	2 676
31.12.2012	91 200	48	81 387	172 635
Aruandeaasta kasum (kahjum)			7 563	7 563
Muutused muudest omanike sissemaksetest	30 000			30 000
Muutused reservides		8 321	-8 321	0
31.12.2013	121 200	8 369	80 629	210 198

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Maardu Linnavarahooldus 2013.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 ettemaksed

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.

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

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 kuulavas 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.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Arvelduskonto	14	42 150
Kokku raha	14	42 150

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	104 912	104 912		
Ostjatelt laekumata arved	104 912	104 912		
Ettemaksed	992	992		
Tulevaste perioodide kulud	641	641		
Muud makstud ettemaksed	351	351		
Kokku nõuded ja ettemaksed	105 904	105 904		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	70 457	70 457		
Ostjatelt laekumata arved	70 457	70 457		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 189	2 189		
Ettemaksed	3 578	3 578		
Tulevaste perioodide kulud	495	495		
Muud makstud ettemaksed	3 083	3 083		
Kokku nõuded ja ettemaksed	76 224	76 224		

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013
Tooraine ja materjal	31 397
Kokku varud	31 397

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	9 962	2 189	
Üksikisiku tulumaks	9 323		6 895
Erisoodustuse tulumaks			211
Sotsiaalmaks	16 997		13 210
Kohustuslik kogumispension	322		294
Töötuskindlustusmaksed	1 197		1 027
Intress	61		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	37 862	2 189	21 637

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2011						
Soetusmaksumus	46 698	2 254	48 952			48 952
Akumuleeritud kulum	-4 514	-1 221	-5 735			-5 735
Jääkmaksumus	42 184	1 033	43 217			43 217
Ostud ja parendused	169 555	43 370	212 925	30 833	30 833	243 758
Muud ostud ja parendused	169 555	43 370	212 925	30 833	30 833	243 758
Amortisatsioonikulu	-13 260	-4 007	-17 267			-17 267
Muud muutused	-37 360		-37 360			-37 360
31.12.2012						
Soetusmaksumus	178 893	45 624	224 517	30 833	30 833	255 350
Akumuleeritud kulum	-17 774	-5 228	-23 002			-23 002
Jääkmaksumus	161 119	40 396	201 515	30 833	30 833	232 348
Ostud ja parendused	30 325	57 129	87 454	-30 833	-30 833	56 621
Muud ostud ja parendused	30 325	57 129	87 454	-30 833	-30 833	56 621
Amortisatsioonikulu	-44 452	-17 064	-61 516			-61 516
Muud muutused	30 833		30 833			30 833
31.12.2013						
Soetusmaksumus	240 051	102 753	342 804	0	0	342 804
Akumuleeritud kulum	-62 226	-22 292	-84 518			-84 518
Jääkmaksumus	177 825	80 461	258 286	0	0	258 286

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	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%	30.04.2014
Lühiajalised laenud kokku	3 300	3 300				
Kapitalirendikohustused kokku	73 136	16 403	56 733			
Laenukohustused kokku	76 436	19 703	56 733			

	31.12.2012	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%	30.04.2013
Lühiajalised laenud kokku	3 300	3 300				
Kapitalirendikohustused kokku	89 052	15 916	73 136			
Laenukohustused kokku	92 352	19 216	73 136			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	45 887	45 887		
Võlad töövõtjatele	24 919	24 919		
Maksuvõlad	37 862	37 862		
Muud võlad	299	299		
Intressivõlad	299	299		
Kokku võlad ja ettemaksed	108 967	108 967		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	43 203	43 203		
Võlad töövõtjatele	20 796	20 796		
Maksuvõlad	21 637	21 637		
Muud võlad	99	99		
Intressivõlad	99	99		
Kokku võlad ja ettemaksed	85 735	85 735		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 155 388	909 482
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 155 388	909 482
Kokku müügitulu	1 155 388	909 482
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tänavalgustus	164 063	76 464
Koristus ja hooldus	793 939	833 018
Transporditeenused	1 378	0
Teedeauguremont	196 008	0
Kokku müügitulu	1 155 388	909 482

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Muud		28
Kokku muud äritulud		28

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	600	395
Energia	312	280
Elektrienergia	312	280
Mitmesugused bürookulud	10 569	16 659
Lähetuskulud	0	1 103
Koolituskulud	829	1 533
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	2 293	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	14 603	19 970

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	323 417	231 801
Sotsiaalmaksud	98 029	71 121
Kokku tööjõukulud	421 446	302 922
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	40	28

Lisa 13 Intressikulud

(eurodes)

	2013	2012
Intressikulu võlakirjadelt	9	182
Intressikulu laenudelt	794	99
Intressikulu kapitalirendilt	2 146	1 876
Muud intressikulud	61	0
Kokku intressikulud	3 010	2 157

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	AS M aardu 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

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	103 835	3 547	69 659	3 582
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		414		

2013	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	1 121	1 101 902
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 131	51

2012	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	922	839 114
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 796	243

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	24 000	10 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.01.2014

OÜ Maardu Linnavarahoodus (registrikood: 11896844) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANATOLI JEGOROV	Juhatuse liige	29.01.2014
Resolutsioon:	Kinnitan majandusaasta aruanne 2013 a.	

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Maardu Linnarahhooldus osanikule

Oleme üle vaadanud OÜ Maardu Linnarahhooldus raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2013, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisa- ja täiendavaid andmeid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusel. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 15, on kaasatud käesolevale aruandele.

Me viisime ülevaatusel läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatuselise teenuse standardiga 2400 (Eesti). Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusel omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatusel piirdub peamiselt järelepäringutega ettevõtte 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 auditiravastust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusel, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistel osades OÜ Maardu Linnarahhooldus finantsseisundit seisuga 31. detsember 2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/allkirjastatud digitaalselt/

Mati Nõmmiste

Vandeauditiitor nr 178

Grant Thornton Rimens OÜ

Tegevusluba nr 3

Ahtri tn 6a, 10151 Tallinn

29. jaanuar 2014

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Maardu Linnarahoolus (registrikood: 11896844) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI NÕMMISTE	Vandeaudiitor	29.01.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	73 066
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 563
Kokku	80 629
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	756
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	6 807
Kokku	7 563

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete ja üürimajade haldus (korterüühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	1155388	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aktsiaselts Maardu Elamu	10092428	Karjääri 7	121200 EUR

Sidevahendid

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