

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Maardu Linnarahooldus

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

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 14 inimest, s.h. 1 juhatuse liige.

2011.a. oli:

keskmine töötajate arv 14 ning nende palkade ja lisatasude kogusumma oli 69 759 euro;

juhatuse liikmete töötasud kokku 13 728 euro;

2012 a.laiendame oma tegevus, müügitulu suureneb kuni 500 000 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	3 372	78
Nõuded ja ettemaksed	64 109	17 103
Kokku käibevara	67 481	17 181
Põhivara		
Materiaalne põhivara	43 217	9 462
Kokku põhivara	43 217	9 462
Kokku varad	110 698	26 643
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	12 028	0
Võlad ja ettemaksed	70 324	26 482
Sihtfinantseerimine	845	845
Kokku lühiajalised kohustused	83 197	27 327
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	18 632	0
Sihtfinantseerimine	1 831	2 676
Kokku pikaajalised kohustused	20 463	2 676
Kokku kohustused	103 660	30 003
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	12 000	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-5 916	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	954	-5 916
Kokku omakapital	7 038	-3 360
Kokku kohustused ja omakapital	110 698	26 643

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	17.02.2010 - 31.12.2010
Müügitulu	243 219	164 256
Muud äritulud	845	64 719
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-113 442	-30 310
Mitmesugused tegevuskulud	-14 406	-26 469
Tööjõukulud	-109 639	-175 110
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 605	-2 130
Muud ärikulud	-1 282	-872
Ärikasum (kahjum)	1 690	-5 916
Finantstulud ja -kulud	-736	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	954	-5 916
Aruandeaasta kasum (kahjum)	954	-5 916

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	17.02.2010 - 31.12.2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 690	-5 916
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 605	2 130
Muud korrigeerimised	-845	-704
Kokku korrigeerimised	2 760	1 426
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-47 006	-17 103
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	43 842	26 482
Makstud intressid	-736	0
Kokku rahavood äritegevusest	550	4 889
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	-11 592
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-11 592
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	3 300	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-10 000	0
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	4 225
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	9 444	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 744	4 225
Kokku rahavood	3 294	-2 478
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	78	2 556
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 294	-2 478
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 372	78

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
17.02.2010	2 556		2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-5 916	-5 916
31.12.2010	2 556	-5 916	-3 360
Aruandeaasta kasum (kahjum)		954	954
Muutused muudest omanike sissemaksetest	9 444		9 444
31.12.2011	12 000	-4 962	7 038

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Maardu Linnavarahoodlus 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

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 müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varud (v.a. lõpetamata ehitustööd) on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kuluskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 1 917 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 15,0 - 20,0

Inventar 15,0 - 20,0

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

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 siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu

kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kohustuslik reservkapital

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas – aruandeaasta lõpul. avoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	3 372	78
Kokku raha	3 372	78

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	64 109	16 821
Ostjatelt laekumata arved	64 109	16 821
Ettemaksed	0	282
Kokku nõuded ja ettemaksed	64 109	17 103

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		133
Käibemaks	647	3 105
Üksikisiku tulumaks	2 362	3 503
Sotsiaalmaks	4 896	7 827
Kohustuslik kogumispension	100	48
Töötuskindlustusmaksed	383	625
Aktsiisimaks		178
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 388	15 419

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	9 338	2 254	11 592	11 592
Amortisatsioonikulu	-2 036	-94	-2 130	-2 130
31.12.2010				
Soetusmaksumus	9 338	2 254	11 592	11 592
Akumuleeritud kulum	-2 036	-94	-2 130	-2 130
Jääkmaksumus	7 302	2 160	9 462	9 462
Kapitaliseeritud laenukulutused	37 360		37 360	37 360
Amortisatsioonikulu	-2 478	-1 127	-3 605	-3 605
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

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
AS Maardu Elamu	3 300	3 300		
SEB pank	8 728	8 728		
Lühiajalised laenud kokku	12 028	12 028		
Pikaajalised laenud				
SEB pank	18 632		18 632	
Pikaajalised laenud kokku	18 632		18 632	
Laenukohustused kokku	30 660	12 028	18 632	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	53 599	5 485
Võlad töövõtjatele	8 275	5 578
Maksuvõlad	8 388	15 419
Muud võlad	62	0
Intressivõlad	62	0
Kokku võlad ja ettemaksed	70 324	26 482

Lisa 8 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	17.02.2010	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Maardu Linnavalitsus		4 225	-704	3 521
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		4 225	-704	3 521
Kokku sihtfinantseerimine		4 225	-704	3 521
	31.12.2010	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Maardu Linnavalitsus	3 521		-845	2 676
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	3 521		-845	2 676
Kokku sihtfinantseerimine	3 521		-845	2 676

Netomeetod

	17.02.2010 - 31.12.2010
	Saadud
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	
Maardu Linnavalitsus	4 225
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	4 225
Kokku sihtfinantseerimine	4 225

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	17.02.2010 - 31.12.2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	243 219	164 256
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	243 219	164 256
Kokku müügitulu	243 219	164 256
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tänavalgustus	89 227	59 674
Koristus ja hooldus	153 992	85 978
Kohaliku lehe väljaanne	0	13 256
Transporditeenused	0	5 348
Kokku müügitulu	243 219	164 256

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	17.02.2010 - 31.12.2010
Tulu sihtfinantseerimisest	845	64 719
Kokku muud äritulud	845	64 719

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	17.02.2010 - 31.12.2010
Üür ja rent	1 252	966
Energia	4 961	5 997
Elektrienergia	4 837	3 896
Kütus	124	2 101
Mitmesugused bürookulud	8 193	19 273
Koolituskulud	0	233
Kokku mitmesugused tegevuskulud	14 406	26 469

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	17.02.2010 - 31.12.2010
Palgakulu	83 487	129 917
Sotsiaalmaksud	26 152	45 193
Kokku tööjõukulud	109 639	175 110
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	27

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

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	49 179	3 410		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad			16 774	72

	2011		17.02.2010 - 31.12.2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	72 166	249	19	13 038
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad		69	1 401	213 041

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Maardu Linnavarahoidlus (registrikood: 11896844) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NIKOLAI ABAKOV	Juhatuse liige	06.03.2012
Resolutsioon:	Kinnitan 06.05.2012 aastaaruanne 2011 a	

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Maardu Linnarahhooldus osanikule

Oleme üle vaadanud OÜ Maardu Linnarahhooldus raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisa- ja lisandusi. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusle. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 13, on kaasatud käesolevale aruandele.

Me viisime ülevaatusle läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatusle teenuse standardiga 2400 (Eesti). Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusle omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatusle 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 auditirvamust

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusle, 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 2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/allkirjastatud digitaalselt/

Mati Nõmmiste

Vandeauditiitor nr 178

OÜ Rimess

Tegevusluba nr 3

Ahtri 6A, 10151 Tallinn

7 märts 2012

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Maardu Linnarahoolus (registrikood: 11896844) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI NÕMMISTE	Vandeaudiitor	07.03.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-5 916
Aruandeaasta kasum (kahjum)	954
Kokku	-4 962
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	954
Kokku	954

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	243219	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aktsiaselts Maardu Elamu	10092428	Karjääri 7	12000 EUR

Sidevahendid

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