

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Tallinna Kommunaalteenused OÜ

registrikood: 14371473

tänav ja maja number: Suur-Sõjamäe tn 31

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11415

telefon: +372 5122813

e-posti aadress: info@talkom.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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Laenunõuded	11
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 8 Immateriaalsed põhivarad	13
Lisa 9 Kapitalirent	13
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad	14
Lisa 13 Osakapital	14
Lisa 14 Müügitulu	15
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 17 Tööjõukulud	16
Lisa 18 Intressikulud	16
Lisa 19 Seotud osapooled	16
Aruande allkirjad	18
Vandeauditori aruanne	19

Tegevusaruanne

Tallinna Kommunaalteenused OÜ on 2017 aastal asutatud ettevõtte, mille põhitegevusalaks on Tallinna linna teede ja tänavate ning haljasalade aastaringne hooldus.

Ettevõtte põhiliseks lepingupartneriks on Tallinna Keskkonna- ja Kommunaalamet, kellega 2022 aastal sõlmitud riigihanke hoolduslepingud moodustavad 99% Tallinna Kommunaalteenused OÜ hoolduslepingute mahtudest. Ülejäänud 1% moodustavad ühekordset tellimus- ja lisatööd teede- ja tänavate hoolduseks.

2022 aastal investeerisime hooldustehnika videojälgimisseadmetesse ja haardetegurite mõõteseadmetesse.

Seoses uute sõlmitud hoolduslepingute karmistunud hooldusnõuetega investeerime 2023 aastal uude ja kaasaegsesse tänavahooldustehnikasse: 4 tänavahooldusautot, 2 kommunaaltraktorit, 3 kergveokit, uued puisturid ja linnasahad. 2023 aastal planeerime investeerida hooldustehnika kaasajastamisele enam kui 1 milj Eurot eesmärgiga vähendada Tallinna Kommunaalteenused OÜ ökoloogilist jalajälge.

Makromajanduslikult on vastavalt Eesti Statistikaameti poolt avaldatud informatsioonile ajavahemikul 01.01.2022 – 31.12.2022 tarbijahinnaindeksi kasv 19,4% mõjutanud nii puistematerjalide, kütuse, kommunaalteenuste kui ka tehnika hinna tõus ja tööjõukulude kasvu, mis kajastuvad ka majandustulemustes.

Keskkonna- ja sotsiaalsete mõjutuste vähendamiseks on suunatud 2023 aastal investeeringute plaanis oleva tehnikapargi moderniseerimine ja uuendamine.

Majandusaastal ja aruande koostamise perioodil ilmnenu valutaturside, intressimäärade ja börsikurside muutumisega seonduvaid riske pole.

Peamised finantssuhtarvud:

	2022	2021	Suhtarvude arvutamise valem:
Müügitulu (eur)	7 974 869	6 664 986	
Ärikasum (eur)	803 799	740 450	
Puhaskasum (eur)	806 949	714 037	
Ärirentaablus (%)	10,08%	11,11%	Ärikasum/ müügitulu *100
Puhasrentaablus (%)	10,11%	10,71%	Puhaskasum/müügitulu *100
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,35	1,12	Käibevara/lühiajalised kohustused
ROA (%)	15,71%	17,48%	Puhaskasum/varad kokku *100
ROE (%)	40,61%	40,61%	Puhaskasum/omakapital *100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	187 676	585 264	2
Nõuded ja ettemaksed	2 276 053	1 150 592	3
Varud	255 760	33 207	4
Kokku käibevarad	2 719 489	1 769 063	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	678 267	0	3;19
Materiaalsed põhivarad	1 738 425	2 074 107	7
Immateriaalsed põhivarad	0	240 699	8
Kokku põhivarad	2 416 692	2 314 806	
Kokku varad	5 136 181	4 083 869	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	198 453	552 006	9
Võlad ja ettemaksed	1 812 678	1 024 885	10
Eraldised	9 576	0	
Kokku lühiajalised kohustised	2 020 707	1 576 891	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	550 403	748 856	9
Kokku pikaajalised kohustised	550 403	748 856	
Kokku kohustised	2 571 110	2 325 747	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	13
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 755 622	1 041 585	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	806 949	714 037	
Kokku omakapital	2 565 071	1 758 122	
Kokku kohustised ja omakapital	5 136 181	4 083 869	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	7 974 869	6 664 986	14
Muud äritulud	42 050	30 000	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 666 832	-3 379 720	15
Mitmesugused tegevuskulud	-136 706	-121 852	16
Tööjõukulud	-1 786 952	-1 704 693	17
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-622 630	-748 269	7;8
Muud ärikulud	0	-2	
Ärikasum (kahjum)	803 799	740 450	
Intressikulud	-25 155	-25 382	18
Muud finantstulud ja -kulud	28 305	-1 031	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	806 949	714 037	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	806 949	714 037	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	803 799	740 450	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	622 630	748 269	7;8
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	0	-16 000	
Muud korrigeerimised	37	-1 031	
Kokku korrigeerimised	622 667	731 238	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 175 461	-765 608	
Varude muutus	-222 553	142 056	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	797 369	322 872	
Kokku rahavood äritegevusest	825 821	1 171 008	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-46 248	-211 247	
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	0	21 000	
Antud laenud	-600 000	0	19
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-646 248	-190 247	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-187 234	-204 255	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-364 772	-235 272	
Makstud intressid	-25 155	-25 382	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-577 161	-464 909	
Kokku rahavood	-397 588	515 852	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	585 264	69 412	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-397 588	515 852	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	187 676	585 264	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2020	2 500	1 041 585	1 044 085
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	714 037	714 037
31.12.2021	2 500	1 755 622	1 758 122
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	806 949	806 949
31.12.2022	2 500	2 562 571	2 565 071

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tallinna Kommunaalteenused OÜ 2022.a aruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid (RTJ).

Aruanne on koostatud Eurodes ühe euro täpsusega.

Kasumiaruanne on koostatud RTJ 2 lisas toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus. Ettevõttes sularahatehinguid ei teostata.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest kuludest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulud sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevaid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulud.

Varude soetusmaksumuse kulusse kandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurot. Lühema eluea ja madalama soetusmaksumusega varad kantakse perioodikuludesse nende kasutusele võtmisel.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastavatest maksudest ja otseselt soetamisega seotud kuludest. Bilansis kajastatakse materiaalsel põhivara tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalsel põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ning võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Immateriaalse põhivarana on kajastatud äriühendusest tekkinud firmaväärtus.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinaid ja seadmeid	2-8 aastat
Immateriaalne põhivara	4,6 aastat

Rendid

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama.

Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

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.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on järgneva 12 kuu jooksul alates bilansikuupäevast või ettevõtte poolt tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Tingimuslikud kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerumise tõenäosus jääb alla 50% või mille suurust ei saa usaldusväärselt hinnata. Ettevõtte tulumaksukohustus dividendide väljamaksu korral on 20/80.

Maksuhalduril on õigus kontrollida äriühingu maksuarvestust kuni viie aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise kuupäevast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ning trahvi. Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata osaühingule olulise täiendava maksusumma.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Tehingu tulu määratakse reeglina kindlaks ettevõtte ja kauba või teenuse ostja vahel sõlmitava lepingu alusel. Tulu mõõdetakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse lepingus ette nähtud hinnavähendusi.

Kulud

Kulude arvestamisel on rakendatud tekkepõhisuse printsiipi.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividendide.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

OÜ Tallinna Kommunaalteenused aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- > Tegev ja kõrgem juhtkond ja nimetatud isikute lähedased pereliikmed (abikaasa, elukaaslane, laps) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.
- > Emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud.
- > Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted.

Äriühendus

Äriühendus on majandustehing, mille tulemusena üks ettevõtte saavutab teise ettevõtte üle valitseva mõju (nt piisavalt suure hulga teise ettevõtte aktsiate omandamise teel) eeldusel, et omandatud ettevõtte sisaldab üht või enamat äritegevust või üks ettevõtte omandab teise ettevõtte või äritegevuse varad või kohustised või netovara või osa nendest ning võtab üle nende varade või kohustistega või netovaraga seotud äritegevuse.

Äriühenduse käigus omandatud netovara on bilansis kajastatud õiglases väärtuses. Soetusmaksumuse jagamiseks omandatud varade ja kohustiste õiglasele väärtusele on koostatud ostuanalüüs.

Firmaväärtus on positiivne vahe omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahel. Firmaväärtus on bilansis kajastatud immateriaalse põhivarana.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Raha arvelduskontol	187 676	585 264
Kokku raha	187 676	585 264

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	2 191 548	2 191 548	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	2 191 548	2 191 548	0	0	
Laenu nõuded	600 000	0	0	600 000	6;19
Muud nõuded	28 267	0	0	28 267	
Intressinõuded	28 267	0	0	28 267	19
Ettemaksed	42 021	42 021	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	42 021	42 021	0	0	
Muud nõuded	92 484	42 484	50 000	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 954 320	2 276 053	50 000	628 267	

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	1 122 939	1 122 939	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	1 122 939	1 122 939	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	500	500	0	0	5
Ettemaksed	23 903	23 903	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	23 898	23 898	0	0	
Muud makstud ettemaksed	5	5	0	0	
Muud lühiajalised nõuded	3 250	3 250	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 150 592	1 150 592	0	0	

Tallinna Keskkonna- ja Kommunaalameti lepingust tulenevate kohustuste täitmise tagamiseks on SEB panga poolt väljastatud garantiikiri. Garantiikiri on tagatud tagatishoiusega summas 50 tuhat eurot. Tagatishoiuse tähtaeg on 16.01.2024.

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tooraine ja materjal	255 760	33 207
Kokku varud	255 760	33 207

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	140 643	0	14 332
Üksikisiku tulumaks	0	45 704	0	39 084
Erisoodustuse tulumaks	0	454	0	286
Sotsiaalmaks	0	82 912	0	74 418
Kohustuslik kogumispension	0	1 783	0	1 987
Töötuskindlustusmaksed	0	4 841	0	4 493
Ettemaksukonto jääk	0		500	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		276 337	500	134 600

Lisa 3 ja 10

Lisa 6 Laenunõuded

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	600 000	0	0	600 000	8%	EUR	31.12.2027

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	
31.12.2020			
Soetusmaksumus	3 118 607	0	3 118 607
Akumuleeritud kulum	-1 301 103	0	-1 301 103
Jääkmaksumus	1 817 504	0	1 817 504
Ostud ja parendused	768 634	0	768 634
Muud ostud ja parendused	768 634	0	768 634
Amortisatsioonikulu	-507 031	0	-507 031
Müügid (jääkmaksumuses)	-5 000	0	-5 000
31.12.2021			
Soetusmaksumus	3 865 741	0	3 865 741
Akumuleeritud kulum	-1 791 634	0	-1 791 634
Jääkmaksumus	2 074 107	0	2 074 107
Ostud ja parendused	45 164	1 084	46 248
Muud ostud ja parendused	45 164	1 084	46 248
Amortisatsioonikulu	-381 930	0	-381 930
31.12.2022			
Soetusmaksumus	3 910 905	1 084	3 911 989
Akumuleeritud kulum	-2 173 564	0	-2 173 564
Jääkmaksumus	1 737 341	1 084	1 738 425

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2022	2021
Masinad ja seadmed	0	21 000
Kokku	0	21 000

Lisa 8 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Firmaväärtus	
31.12.2020		
Soetusmaksumus	1 148 752	1 148 752
Akumuleeritud kulum	-666 815	-666 815
Jääkmaksumus	481 937	481 937
Amortisatsioonikulu	-241 238	-241 238
31.12.2021		
Soetusmaksumus	1 148 752	1 148 752
Akumuleeritud kulum	-908 053	-908 053
Jääkmaksumus	240 699	240 699
Amortisatsioonikulu	-240 699	-240 699
31.12.2022		
Soetusmaksumus	1 148 752	1 148 752
Akumuleeritud kulum	-1 148 752	-1 148 752
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Kapitalirent	748 856	198 453	550 403	0	EURIBOR+1,65%-2,30%	2026
Kapitalirendikohustised kokku	748 856	198 453	550 403	0		

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Kapitalirent	1 113 628	364 772	748 856	0	EURIBOR+1,65%-2,30%	2026
Kapitalirendikohustised kokku	1 113 628	364 772	748 856	0		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2022	31.12.2021

Masinad ja seadmed	1 334 534	1 595 606
Kokku	1 334 534	1 595 606

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 343 869	1 343 869	
Võlad töövõtjatele	192 472	192 472	11
Maksuvõlad	276 337	276 337	5
Kokku võlad ja ettemaksed	1 812 678	1 812 678	
	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	709 668	709 668	
Võlad töövõtjatele	180 617	180 617	11
Maksuvõlad	134 600	134 600	5
Kokku võlad ja ettemaksed	1 024 885	1 024 885	

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Töötasude kohustis	114 348	102 457
Puhkusetasude kohustis	78 124	78 160
Kokku võlad töövõtjatele	192 472	180 617

Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	2 006 180	1 404 498
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	501 545	351 124
Kokku tingimuslikud kohustised	2 507 725	1 755 622

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	7 974 869	6 664 986
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	7 974 869	6 664 986
Kokku müügitulu	7 974 869	6 664 986
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Haljasalade hooldus ja korrashoid	393 699	706 668
Tänavate puhastus, teehoiutööd	7 581 170	5 958 318
Kokku müügitulu	7 974 869	6 664 986

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2022	2021
Tooraine ja materjal	576 061	385 539
Energia	527 172	380 711
Elektrienergia	90 185	26 283
Kütus	436 987	354 428
Alltöövõtutööd	3 042 094	2 133 981
Üür ja rent	143 380	142 540
Muud	378 125	336 949
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	4 666 832	3 379 720

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Üür ja rent	5 845	3 480
Riiklikud ja kohalikud maksud	7 306	4 770
Kindlustus	43 970	43 717
Muud	79 585	69 885
Kokku mitmesugused tegevuskulud	136 706	121 852

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	1 344 193	1 281 824
Sotsiaalmaksud	442 759	422 869
Kokku tööjõukulud	1 786 952	1 704 693
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	77	81
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	77	82
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 18 Intressikulud

(eurodes)

	2022	2021
Intressikulu laenudelt	2 429	7 751
Intressikulu kapitalirendilt	22 726	17 631
Kokku intressikulud	25 155	25 382

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Tallinna Kommunaalteenused Halduse OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	10 786	9 796	
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 786	9 796	
Võlad ja ettemaksed			
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	5 213	269	
Kokku võlad ja ettemaksed	5 213	269	

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	628 267	0	3;6
Kokku nõuded ja ettemaksed	628 267	0	

--

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	600 000	0	600 000	28 267	
Kokku antud laenud	0	600 000	0	600 000	28 267	

MÜÜDUD	2022		2021	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	118 931	0	42 630
Kokku müüdnud	0	118 931	0	42 630

OSTETUD	2022		2021	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	677 670	46 225	81 750	1 229
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	11 250	0	0
Kokku ostetud	677 670	57 475	81 750	1 229

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	68 890	56 574

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.03.2023

Tallinna Kommunaalteenused OÜ (registrikood: 14371473) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR KABRITS	Juhatuse liige	31.03.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Tallinna Kommunaalteenused OÜ osanikele

Arvamus

Oleme auditeerinud Tallinna Kommunaalteenused OÜ (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2022 ja kasumiaruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ning raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet. Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistel osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31. detsember 2022 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) (ISA (EE)). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas Kutseliste arvestuseksperдите eetikakoodeksiga (Eesti) (sh sõltumatuse standardid), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt nendele nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeauditori aruannet.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma tegevusaruannet ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda tegevusaruannet ja kaaluda seda tehes, kas tegevusaruandes sisalduv informatsioon oluliselt lahkneb raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud. Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et tegevusaruanne on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on rakendatav, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad ettevõtte raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamust. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas ISA (EE)-dega läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Me kasutame auditi osana vastavalt ISA (EE)-dega kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuriid vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali aluse andmiseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, tahtlikku tegevusetust, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärsel kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Mati Nõmmiste

Vandeauditor nr 178
Grant Thornton Baltic OÜ
Tegevusluba nr 3
Pärnu mnt 22, 10141 Tallinn
31. märts 2023

Audiitorite digitaalallkirjad

Tallinna Kommunaalteenused OÜ (registrikood: 14371473) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI NÕMMISTE	Vandeaudiitor	31.03.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 755 622
Aruandeaasta kasum (kahjum)	806 949
Kokku	2 562 571
Jaotamine	
Dividendideks	650 000
Kokku	650 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu puhastustegevus	81291	7581170	95.06%	Jah
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	393699	4.94%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5122813
E-posti aadress	info@talkom.ee