

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

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 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	13
Lisa 8 Kapitalirent	13
Lisa 9 Laenukohustised	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad	15
Lisa 13 Osakapital	15
Lisa 14 Müügitulu	16
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 17 Tööjõukulud	17
Lisa 18 Intressikulud	17
Lisa 19 Seotud osapooled	17
Aruande allkirjad	19
Vandeauditori aruanne	20

Tegevusaruanne

Tallinna Kommunaalteenused OÜ on 2017.aastal asutatud ettevõtte, mille tegevusalaks on tänavate puhastus, haljasalade hooldus ja korrashoid.

Märtsis 2018.a ostis Tallinna Kommunaalteenused osaühingult N&V Harjumaal (sh Tallinnas) tegutseva teehoiutööde ja maastikuhoolduse ettevõtte ühes kehtivate riigihankelepingutega Tallinna linnas teede- ja tänavate aastaringseks hoolduseks ja haljastute hoolduseks. Lepingute täitmist alustati 01.04.2018.a.

Ettevõtte tegutseb jätkuvalt eelnimetatud tegevusvaldkonnas, peamiseks lepingupartneriks on Tallinna linna Keskkonna- ja Kommunaalamet läbi riigihanke lepingute (maht 82%), linnaosade lepingud (Nõmme LOV ja Kesklinna LOV) moodustavad mahust 17% ja ülejäänu moodustavad ühekordsed tellimused ja lisatööd teede- tänavate hoolduse ja haljastuse valdkondades.

2021.aastal investeerisime tehnikasse, soetasime SEB Liisingu kaudu 2 uut veoautot, OPpanga liisinguga 2 veoautot, ostisime 3 uut puisturit, 2 uut linnasahka ja ühe vaakumimuri kõnni- ja jalgrattateede puhastamiseks.

2022. aastal lõppevad kõik praegused lepingud, ettevõttel on eesmärk osaleda kõigil uutel hangetel ja saavutada vähemalt praegune lepingute maht. Seoses uute hangetega on plaanis investeerida veel tehnikasse, et olla valmis 2022.a uuel Tallinna linna tänavate hoolduse hankel edukas osalemiseks (euronormide karmistumine, suuremad ressursinõuded jne hanke vastavaustingimustes) ning võidu korral edukaks lepingute täitmiseks.

Peamised finantssuhtarvud:

	2021	2020	Suhtarvude arvutamise valem:
Müügitulu (eur)	6 664 986	4 999 019	
Ärikasum (eur)	740 450	637 735	
Puhaskasum (eur)	714 037	574 962	
Ärirentaablus (%)	11,11%	12,71%	Ärikasum/ müügitulu *100
Puhasrentaablus (%)	10,71%	11,50%	Puhaskasum/müügitulu *100
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,12	0,54	Käibevara/lühiajalised kohustused
ROA (%)	17,48%	19,63%	Puhaskasum/varad kokku *100
ROE (%)	40,61%	55,07%	Puhaskasum/omakapital *100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	585 264	69 412	2
Nõuded ja ettemaksed	1 150 592	384 984	3
Varud	33 207	175 263	4
Kokku käibevarad	1 769 063	629 659	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	2 074 107	1 817 504	6
Immateriaalsed põhivarad	240 699	481 937	7
Kokku põhivarad	2 314 806	2 299 441	
Kokku varad	4 083 869	2 929 100	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	552 006	451 129	9
Võlad ja ettemaksed	1 024 885	702 013	10
Kokku lühiajalised kohustised	1 576 891	1 153 142	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	748 856	731 873	9
Kokku pikaajalised kohustised	748 856	731 873	
Kokku kohustised	2 325 747	1 885 015	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	13
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 041 585	466 623	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	714 037	574 962	
Kokku omakapital	1 758 122	1 044 085	
Kokku kohustised ja omakapital	4 083 869	2 929 100	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	6 664 986	4 999 019	14
Muud äritulud	30 000	2 352	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 379 720	-1 964 043	15
Mitmesugused tegevuskulud	-121 852	-117 067	16
Tööjõukulud	-1 704 693	-1 575 254	17
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-748 269	-709 271	6;7
Muud ärikulud	-2	-1	
Ärikasum (kahjum)	740 450	635 735	
Intressikulud	-25 382	-58 749	18
Muud finantstulud ja -kulud	-1 031	-2 024	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	714 037	574 962	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	714 037	574 962	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	740 450	635 735	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	748 269	709 271	
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-16 000	-2 350	
Muud korrigeerimised	-1 031	-2 024	
Kokku korrigeerimised	731 238	704 897	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-765 608	703 732	
Varude muutus	142 056	-151 931	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	322 872	-77 663	
Kokku rahavood äritegevusest	1 171 008	1 814 770	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-211 247	-256 946	
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	21 000	2 350	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-190 247	-254 596	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	11 478	
Saadud laenude tagasimaksed	-204 255	-1 212 937	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-235 272	-360 840	
Makstud intressid	-25 382	-58 749	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-464 909	-1 621 048	
Kokku rahavood	515 852	-60 874	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	69 412	130 286	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	515 852	-60 874	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	585 264	69 412	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2019	2 500	498 863	501 363
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	574 962	574 962
Muud muutused omakapitalis	0	-32 240	-32 240
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

Muudes muutustes omakapitalis on kajastatud firmaväärtuse korrigeerimisest tulenev varasemate perioodide amortisatsioon.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tallinna Kommunaalteenused OÜ 2021.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)

	31.12.2021	31.12.2020
Raha arvelduskontol	585 264	69 412
Kokku raha	585 264	69 412

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 122 939	1 122 939	
Ostjatelt laekumata arved	1 122 939	1 122 939	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	500	500	5
Ettemaksed	23 903	23 903	
Tulevaste perioodide kulud	23 898	23 898	
Muud makstud ettemaksed	5	5	
Muud lühiajalised nõuded	3 250	3 250	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 150 592	1 150 592	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	359 704	359 704	
Ostjatelt laekumata arved	359 704	359 704	
Ettemaksed	25 280	25 280	
Tulevaste perioodide kulud	25 280	25 280	
Kokku nõuded ja ettemaksed	384 984	384 984	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tooraine ja materjal	33 207	175 263
Kokku varud	33 207	175 263

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	14 332	0	41 064
Üksikisiku tulumaks	0	39 084	0	34 546
Erisoodustuse tulumaks	0	286	0	177
Sotsiaalmaks	0	74 418	0	68 867
Kohustuslik kogumispension	0	1 987	0	2 489
Töötuskindlustusmaksed	0	4 493	0	4 175
Ettemaksukonto jääk	500		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	500	134 600		151 318

Lisa 3 ja 10

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud masinad ja seadmed	
31.12.2019		
Soetusmaksumus	2 450 875	2 450 875
Akumuleeritud kulum	-839 070	-839 070
Jääkmaksumus	1 611 805	1 611 805
Ostud ja parendused	673 731	673 731
Muud ostud ja parendused	673 731	673 731
Amortisatsioonikulu	-468 032	-468 032
31.12.2020		
Soetusmaksumus	3 118 607	3 118 607
Akumuleeritud kulum	-1 301 103	-1 301 103
Jääkmaksumus	1 817 504	1 817 504
Ostud ja parendused	768 634	768 634
Muud ostud ja parendused	768 634	768 634
Amortisatsioonikulu	-507 031	-507 031
Müügid (jääkmaksumuses)	-5 000	-5 000
31.12.2021		
Soetusmaksumus	3 865 741	3 865 741
Akumuleeritud kulum	-1 791 634	-1 791 634
Jääkmaksumus	2 074 107	2 074 107

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2021	2020
Masinad ja seadmed	21 000	0
Kokku	21 000	0

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Firmaväärtus	
31.12.2019		
Soetusmaksumus	1 061 027	1 061 027
Akumuleeritud kulum	-393 338	-393 338
Jääkmaksumus	667 689	667 689
Amortisatsioonikulu	-241 239	-241 239
Muud muutused	55 487	55 487
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

Real muud muutused on kajastatud firmaväärtuse korrigeerimisest tekkinud vahe.

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	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%	2027
Kapitalirendikohustised kokku	1 113 628	364 772	748 856	0		

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Kapitalirent	791 513	246 874	544 639	0	EURIBOR+1,75%-2,30%	2025
Kapitalirendikohustised kokku	791 513	246 874	544 639	0		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2021	31.12.2020
Masinad ja seadmed	1 595 606	1 198 064
Kokku	1 595 606	1 198 064

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Pikaajaline pangalaen	187 234	187 234	0	0	EURIBOR+2,50%	EUR	2022	
Pikaajalised laenud kokku	187 234	187 234	0	0				
Kapitalirendikohustised kokku	1 113 628	364 772	748 856	0				8
Laenukohustised kokku	1 300 862	552 006	748 856	0				

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Pikaajaline pangalaen	391 489	204 255	187 234	0	EURIBOR+2,50%	EUR	2022	
Pikaajalised laenud kokku	391 489	204 255	187 234	0				
Kapitalirendikohustised kokku	791 513	246 874	544 639	0				8
Laenukohustised kokku	1 183 002	451 129	731 873	0				

Pikaajalise pangalaenu tagatiseks on seatud kommertsant ettevõtte vallasvarale summas 1,1 miljonit eurot.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	367 743	367 743	
Võlad töövõtjatele	166 049	166 049	11
Maksuvõlad	151 318	151 318	5
Muud võlad	16 903	16 903	
Kokku võlad ja ettemaksed	702 013	702 013	

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Töötasude kohustis	102 457	94 147
Puhkusetasude kohustis	78 160	71 902
Kokku võlad töövõtjatele	180 617	166 049

Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	1 404 498	833 268
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	351 124	208 317
Kokku tingimuslikud kohustised	1 755 622	1 041 585

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	6 664 986	4 999 019
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	6 664 986	4 999 019
Kokku müügitulu	6 664 986	4 999 019
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Haljasalade hooldus ja korrashoid	706 668	608 190
Tänavate puhastus, teehoiutööd	5 958 318	4 390 829
Kokku müügitulu	6 664 986	4 999 019

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Tooraine ja materjal	385 539	116 159
Energia	380 711	261 098
Elektrienergia	26 283	26 108
Kütus	354 428	234 990
Alltöövõtutööd	2 133 981	1 185 351
Üür ja rent	142 540	111 629
Muud	336 949	289 806
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	3 379 720	1 964 043

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	3 480	4 795
Riiklikud ja kohalikud maksud	4 770	2 997
Kindlustus	43 717	52 208
Ostetud teenused	36 313	28 647
Muud	33 572	28 420
Kokku mitmesugused tegevuskulud	121 852	117 067

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	1 281 824	1 185 611
Sotsiaalmaksud	422 869	389 643
Kokku tööjõukulud	1 704 693	1 575 254
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	81	80
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	82	81
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 18 Intressikulud

(eurodes)

	2021	2020
Intressikulu laenudelt	7 751	44 326
Intressikulu kapitalirendilt	17 631	14 423
Kokku intressikulud	25 382	58 749

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	2021	2020
Nõuded ja ettemaksed		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	9 796	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 796	0
Võlad ja ettemaksed		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	269	24 685
Kokku võlad ja ettemaksed	269	24 685

MÜÜDUD	2021		2020	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	42 630	0	1 437
Kokku müüdnud	0	42 630	0	1 437

OSTETUD	2021		2020	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	81 750	1 229	50 594	21 771
Kokku ostetud	81 750	1 229	50 594	21 771

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	56 574	55 347

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.03.2022

Tallinna Kommunaalteenused OÜ (registrikood: 14371473) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLAV SAAR	Juhatuse liige	02.03.2022

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Tallinna Kommunaalteenused OÜ osanikele

Arvamus

Oleme auditeerinud Tallinna Kommunaalteenused OÜ (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2021 ja kasumiaruannet omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31. detsember 2021 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid 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 arvestusekspertide 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 arvamus. 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 auditiprotseduure 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, väärarvutuste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamus 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 märkimisväärselt 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 arvamus. 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

03. märts 2022

Audiitorite digitaalallkirjad

Tallinna Kommunaalteenused OÜ (registrikood: 14371473) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI NÕMMISTE	Vandeaudiitor	03.03.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 041 585
Aruandeaasta kasum (kahjum)	714 037
Kokku	1 755 622
Jaotamine	
Kokku	1 755 622

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu puhastustegevus	81291	5958318	89.40%	Jah
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	706668	10.60%	Ei

Sidevahendid

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