

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: KESKKONNAHOOLDUSE OÜ

registrikood: 10325565

tänavatalu nimi, Paevälja pst.5

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 13619

telefon: +372 6055210, +372 5065358

faks: +372 6055211

e-posti aadress: info@keskkonnaholdus.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Muud nõuded	11
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Laenukohustused	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Osakapital	14
Lisa 11 Müügitulu	15
Lisa 12 Muud äritulud	15
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 15 Tööjõukulud	16
Lisa 16 Muud ärikulud	16
Lisa 17 Seotud osapooled	16
Lisa 18 Konsolideerimata bilanss	18
Lisa 19 Konsolideerimata kasumiaruanne	19
Lisa 20 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	20
Lisa 21 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	21

Tegevusaruanne

Juhatuse tegevusaruanne

2013.aastal oli Keskkonnanaholduse OÜ põhilisteks tegevusaladeks Tallinna linnale ja eraettevõtetele haljastus- ja heakorratööde osutamine.

Kaunimad Aiad OÜ põhiliseks tegevusalaks oli eraisikute ja firmade aedade rajamine ja hooldus.

2013.aastal oli konsteri konsolideeritud müügitulu 1313084 eurot.

Peamisteks osutatud teenusteks olid: prügikoristus, haljastamine, lumekoristus, territooriumite hooldus.

Suuremateks klientideks 2013.aastal olid Lasnamäe Linnaosavalitsus, Tallinna Kesklinnavalitsus, Tallinna Sadam ja Narva Elektriijaamad.

2013.aastal on plaanis suurendada ettevõtte käivet ja jätkata teenuste osutamist.

Juhatuse liikmetele 2013.aastal töötasu ei makstud. Tööjõukulud olid kokku 388411 eurot.

Peamised finantssuhtarvud:

Puhaskasumimarginaal (puhaskasum/müügitulu) 2013a -13,2%; 2012a - 9,8%

Ärikasumimarginaal (ärikasum/müügitulu) 2013a - 13,5%; 2012a - 10,2%

Omakapitali määr aasta lõpus (omakapital/koguvabad) 2012a - 85%; 2012a - 78%

Lühiajalised kohustused kattekordaja aasta lõpus

(käibevarad/lühiajalised kohustused) 2013a - 2,10; 2012a - 1,45

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	115 078	68 403	2
Finantsinvesteeringud	2 113	1 313	
Nõuded ja ettemaksed	263 522	193 795	
Kokku käibevara	380 713	263 511	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	396 206	419 492	6
Materiaalne põhivara	641 471	631 033	7
Kokku põhivara	1 037 677	1 050 525	
Kokku varad	1 418 390	1 314 036	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	20 190	81 122	8
Võlad ja ettemaksed	160 792	137 026	9
Kokku lühiajalised kohustused	180 982	218 148	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	31 474	61 549	8
Kokku pikaajalised kohustused	31 474	61 549	
Kokku kohustused	212 456	279 697	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 560	25 560	10
Kohustuslik reservkapital	8 731	8 731	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	997 798	862 052	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	173 845	137 996	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	1 205 934	1 034 339	
Kokku omakapital	1 205 934	1 034 339	
Kokku kohustused ja omakapital	1 418 390	1 314 036	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	1 313 084	1 204 368	11
Muud äritulud	298	3 244	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-418 329	-456 777	13
Mitmesugused tegevuskulud	-226 062	-161 372	14
Tööjõukulud	-383 472	-353 585	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-100 723	-86 972	
Muud ärikulud	-7 073	-8 443	16
Kokku ärikasum (-kahjum)	177 723	140 463	
Intressikulud	-3 031	0	
Muud finantstulud ja -kulud	16	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	174 708	140 463	
Tulumaks	-863	-680	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	173 845	139 783	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	173 845	137 996	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	177 723	140 463
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	100 723	86 972
Muud korrigeerimised	0	-1 580
Kokku korrigeerimised	100 723	85 392
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-54 765	-15 812
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	23 959	47 278
Makstud intressid	-2 923	0
Kokku rahavood äritegevusest	244 717	257 321
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-108 208	-204 143
Antud laenud	0	-23 200
Antud laenude tagasimaksed	3 700	31 435
Laekunud intressid	16	1 150
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-104 492	-194 758
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	4 515	0
Saadud laenude tagasimaksed	-63 944	-57 577
Arvelduskrediidi saldo muutus	-29 884	29 884
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 879	-3 625
Makstud intressid	-108	-229
Makstud dividendid	-2 250	-3 240
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-93 550	-34 787
Kokku rahavood	46 675	27 776
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	68 403	40 627
Raha ja raha ekvivalentide muutus	46 675	27 776
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	115 078	68 403

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	25 560	8 731	865 293	899 584
Aruandeaasta kasum (kahjum)			137 996	137 996
Makstud dividendid			-3 241	-3 241
31.12.2012	25 560	8 731	1 000 048	1 034 339
Aruandeaasta kasum (kahjum)			173 845	173 845
Makstud dividendid			-2 250	-2 250
31.12.2013	25 560	8 731	1 171 643	1 205 934

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Keskonnahoolduse OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, kui ei ole teisiti märgitud.

Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted - Keskonnahoolduse OÜ ja Kaunimad Aiad OÜ.

Finantsvarad

Kontsernil on järgmised finantsvarad: raha ja ekvivalendid, nõuded ostjate vastu ja muud nõuded, ning lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud. Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Raha

Raha ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalisi (kuni 3 kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh. kassas ja panga arvelduskontodel olev raha, mille kasutamisel ei esine olulisi piiranguid, kuni 3-kuulised tähtajalised deposiidid ning rahaturufondi osakud.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtte on ettevõtte, mille tegevust kontrollib teine ettevõtte (emaettevõtte ehk konsolideeriv üksus). Konsolideeritud aruandes on emaettevõtte ja tema tütarettevõtte finantsnäitajad kajastatud kokkuliidetuna, nagu oleks tegemist ühe ettevõttega. Emaettevõtte finantsnäitajad on eraldi ära näidatud konsolideerimata aruandes.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on maa või hoone, mida hoitakse kas renditulu teenimise või turuväärtuse tõusmise eesmärgil ning mida ei kasutata ettevõtte enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele algselt tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid. Kinnisvarainvesteeringu edasisel kajastamisel lähtutakse õiglase väärtuse meetodist, mis tähendab, et kinnisvarainvesteering hinnatakse igal bilansipäeval tema õiglasele väärtusele. Kinnisvarainvesteeringu hindamisel õiglasesse väärtusesse kasutatakse ettevõtteväliste professionaalsete hindajate abi. Väärtuse muutusest tulenevaid kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes real "muud ärikulud" / "muud äritulud".

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 639 eurot ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Omatarbeks ehitatud materiaalse põhivara finantseerimiseks võetud laenu kasutuse kulutused (s.h. lepingu sõlmimise tasu, intressid), mis on arvestatud alates ehitustegevuse algusest kuni valmis vara vastuvõtmiseni, kajastatakse materiaalse põhivara soetusmaksumuse osana.

Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Maa 0%

Ehitised ja rajatised 2-10 %

Masinad ja seadmed 6-20 %

Transpordivahendid 10-20 %

Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 20-33 %

Juhul, kui teatud materiaalse põhivara kaetav väärtus on langenud alla tema bilansilise väärtuse, siis hinnatakse see vara alla kuni kaetava väärtuseni, milleks on kas sellest varast tulevikus saadavate rahavoogude nüüdisväärtus või selle vara neto müügihind, olenevalt kumb on kõrgem. Vara neto müügihinna määramisel kasutatakse ettevõtteväliste ekspertide abi. Allahindlus kajastatakse aruandeperioodi kuluna kasumiaruandes real "põhivara amortisatsioon ja väärtuse langus".

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kõiki ülejäänud renditehinguid kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirendi tingimustel soetatud vara kajastatakse rentniku bilansis miinimumrendimaksete nüüdisväärtuses. Kapitalirendi tingimustel soetatud varade amortisatsiooniperioodiks on vara kasulik tööiga või rendiperiood, olenevalt sellest, mis on lühem. Kapitalirendi tingimustel müüdud vara kajastatakse rendileandja bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas.

Kasutusrendi puhul kajastab renditavat vara oma bilansis rendileandja. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt rendileandja poolt tuluna ning rentniku poolt kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus.

Edaspidi kajastatakse finantskohustusi nende korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära. Tehingukulud võetakse arvesse efektiivse intressimäära arvutamisel ning kantakse kuludesse finantskohustuse eluea jooksul.

Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse kasumiaruande real "Finantstulud ja -kulud" (lisas 3 real "intressikulu"), v.a. need intressikulud, mis on seotud omatarbeks ehitava materiaalse põhivara finantseerimisega (alates ehitustegevuse algusest kuni valmis vara vastuvõtmiseni).

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldised ja potentsiaalsed kohustused.

Bilansis kajastatakse eraldis, juhul kui ettevõtte lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, mille realiseerumine on tõenäoline ja mille kohustuse summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Eraldiste hindamisel on lähtutud juhatuse hinnangutest, kogemustest ja vajadusel ka sõltumatute ekspertide hinnangutest ning need kajastatakse bilansis summas, mis on bilansipäeva seisuga vajalikud eraldisega seotud kohustuste rahuldamiseks.

Lubadused, garantiiid ja muud kohustused, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustusteks, kuid mille realiseerumise tõenäosus on ettevõtte juhtkonna hinnangul alla 50%, on avalikustatud potentsiaalsete kohustustena raamatupidamise aastaaruande lisades.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist. Kohustuslikku reservkapitali ei tohi dividendidena välja maksta, kuid seda võib kasutada kahjumi katmiseks, kui seda ei ole võimalik katta vabast omakapitalist. Samuti võib kohustuslikku reservkapitali kasutada osakapitali suurendamiseks.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Tulu kajastamine pikaajalistest teenuslepingutest

Pikaajaliste teenuslepingute tulude ja kulude kajastamisel kasutatakse valmidusastme meetodit. Osutatava teenuse valmidusaste leitakse teenuse osutamisega seotud tegelike kulude ja eelarveliste kogukulude suhtena bilansipäeval. Juhul, kui teenuse osutaja on bilansipäevaks väljastanud tellijale arveid suuremas või väiksemas summas, kui valmidusastme meetodil arvestatud tulu, siis kajastatakse seda vahet bilansis vastavalt kas kohustuse või nõudena.

Kui on selgunud, et teenuse osutamisega kaasnevad kogukulud ületavad teenuse osutamisest saadava tulu, siis kajastatakse oodatav kahjum koheselt ja täies ulatuses kasumiaruandes.

Maksustamine

Ettevõtte tulu maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende ja teatud liiki väljamakseid ning kulusid, mis on ära toodud tulumaksuseaduses.

Maksumääraks oli 2012. aastal 21/79. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus. Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud lisas 16 Dividendide maksimisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	115 078	68 403

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	206 150	206 150
Ostjatelt laekumata arved	206 150	206 150
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1
Muud nõuded	57 371	57 371
Laenunõuded	44 071	44 071
Intressinõuded	12 658	12 658
Viitlaekumised	642	642
Kokku nõuded ja ettemaksed	263 522	263 522
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	134 224	134 224
Ostjatelt laekumata arved	134 224	134 224
Muud nõuded	59 571	59 571
Laenunõuded	46 899	46 899
Intressinõuded	12 672	12 672
Kokku nõuded ja ettemaksed	193 795	193 795

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		598	
Käibemaks		21 584	11 239
Üksikisiku tulumaks		9 170	9 156
Sotsiaalmaks		19 520	19 245
Kohustuslik kogumispension		795	501
Töötuskindlustusmaksed		1 420	1 790
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad			680
Ettemaksukonto jääk	1		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1	53 087	42 611

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta
Laenunõuded	44 071	44 071	2	EUR
Intressinõuded	12 658	12 658		
Viitlaekumised	642	642		
Kokku muud nõuded	57 371	57 371		
	31.12.2012	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta
Laenunõuded	46 899	46 899	2	eur
Intressinõuded	12 672	12 672		
Kokku muud nõuded	59 571	59 571		

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2011	409 473
Ostud ja parendused	16 747
Muud muutused	-6 728
31.12.2012	419 492
Muud muutused	-23 286
31.12.2013	396 206

	2013	2012
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	39 576	36 300
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud		1 875

Rendile antud kinnisvara investeeringud seisuga 31.12.2013a

Nuudi tee kinnistu, Maardu

Paevälja pst 7 kinnistu, Tallinn

Paevälja pst 7 hoone, Tallinn

Korter, Räga 10-38

Redise 12-17, Tallinn

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised		Masinad ja seadmed	
		Muud masinad ja seadmed		
31.12.2011				
Soetusmaksumus	397 206	521 949	521 949	919 155
Akumuleeritud kulum	0	-403 189	-403 189	-403 189
Jääkmaksumus	397 206	118 760	118 760	515 966
Ostud ja parendused	6 392	212 459	212 459	218 851
Amortisatsioonikulu	-20 865	-82 919	-82 919	-103 784
31.12.2012				
Soetusmaksumus	403 595	719 526	719 526	1 123 121
Akumuleeritud kulum	-20 862	-471 226	-471 226	-492 088
Jääkmaksumus	382 733	248 300	248 300	631 033
Ostud ja parendused		108 208	108 208	108 208
Amortisatsioonikulu	-14 542	-87 502	-87 502	-102 044
Muud muutused		4 274	4 274	4 274
31.12.2013				
Soetusmaksumus	403 595	523 105	523 105	926 700
Akumuleeritud kulum	-35 404	-249 825	-249 825	-285 229
Jääkmaksumus	368 191	273 280	273 280	641 471

Rendile antud põhivara investeeringud seisuga 31.12.2013a
 Paevälja pst 5 hoone, Tallinn
 Ümera 58a, Tallinn

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit Seb pangas		0					
Harju Maavalitsus, Paevälja pst 5, järelmaksuga erastamine	9 125	9 125				EUR	
Liising	6 100	6 100				EUR	
Laen Seb	4 965	4 965				EUR	
Lühiajalised laenud kokku	20 190	20 190					
Pikaajalised laenud							
Liising							
Laen Seb							
arju Maavalitsus, Paevälja pst 5, järelmaksuga erastamine	31 474		31 474			EUR	2016
Pikaajalised laenud kokku	31 474		31 474				
Laenukohustused kokku	51 664	20 190	31 474				

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit Seb pangas	29 884	29 884			2	Eur	08.05.2013
Liisingud	1 908	1 908					
Laen Seb	38 168	38 168					
Harju Maavalitsus, Paevälja pst 5, järelmaksuga erastamine	11 162	11 162					
Lühiajalised laenud kokku	81 122	81 122					
Pikaajalised laenud							
Liising	6 071		6 071			Eur	2016
Laen Seb	27 172		27 172		1,9	Eur	2014
Harju Maavalitsus, Paevälja pst 5, järelmaksuga erastamine	16 915		16 915			Eur	2016
Eraisiku laen	11 391		11 391		2	Eur	2017
Pikaajalised laenud kokku	61 549		61 549				
Laenukohustused kokku	142 671	81 122	61 549				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2013	31.12.2012
Maa		432 840

Kokku		432 840
--------------	--	----------------

Keskkonnanaholduse OÜ poolt saadud laenude tagatiseks on panditud järgmised varad -

Hüpoteek kinnistule Paevälja pst. 5;

Hüpoteek kinnistule Paevälja pst. 7;

Hüpoteek kinnistule Nuudi tee 52.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	Perioodi lõpus	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	42 311	42 311
Võlad töövõtjatele	24 796	24 796
Maksuvõlad	53 087	53 087
Muud võlad	37 498	37 498
Intressivõlad	1 981	1 981
Muud viitvõlad	35 517	35 517
Saadud ettemaksed	3 100	3 100
Muud saadud ettemaksed	3 100	3 100
Kokku võlad ja ettemaksed	160 792	160 792
	Perioodi lõpus	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	53 561	53 561
Võlad töövõtjatele	38 175	38 175
Maksuvõlad	42 611	42 611
Muud võlad	1 979	1 979
Intressivõlad	1 979	1 979
Saadud ettemaksed	700	700
Kokku võlad ja ettemaksed	137 026	137 026

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	25 560	25 560

Keskkonnanaholduse OÜ osakapital jaguneb kolmeks osaks -

Redstar Invest OÜ 55%,

Sven Honga 25%,

Christel Järve 20%.

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 305 034	1 180 060
Eesti	5 044	24 308
Läti	3 006	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 313 084	1 204 368
Kokku müügitulu	1 313 084	1 204 368
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Haljastusteenused	1 273 508	1 168 068
Rendi tulu	39 576	36 300
Kokku müügitulu	1 313 084	1 204 368

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Kasum materiaalse põhivara müügist	250	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	48	718
Muud	0	2 526
Kokku muud äritulud	298	3 244

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	225 167	363 878
Transpordikulud	30 518	30 272
Muud	162 644	62 627
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	418 329	456 777

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	9 856	0
Energia	147 611	132 076
Elektrienergia	26 919	22 789
Kütus	120 692	109 287
Mitmesugused bürookulud	67 729	26 349
Lähetuskulud	866	2 947
Kokku mitmesugused tegevuskulud	226 062	161 372

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	285 007	262 227
Sotsiaalmaksud	95 637	87 803
Pensionikulu	2 828	3 555
Kokku tööjõukulud	383 472	353 585
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	42	41

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2013	2012
Trahvid, viivised ja hüvitised	28	34
Maamaks	4 939	4 938
Muud	2 106	3 471
Kokku muud ärikulud	7 073	8 443

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Redstar Invest OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012
	Nõuded	Kohustused	Nõuded
Emaettevõtja	31 971	702	34 564
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	3 196	600	6 268
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	72		

2013	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	5 046	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	19 198	2 251
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	36 340	128

2012	Ostud	Müügid	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	179	2 352	15 600	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	3 581	5 710	3 835	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 307	4 265		1 917

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	0	5 488

Lisa 18 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	106 896	53 448
Finantsinvesteeringud	2 113	1 313
Nõuded ja ettemaksed	252 793	193 792
Kokku käibevara	361 802	248 553
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	17 161	17 161
Kinnisvarainvesteeringud	398 265	402 380
Materiaalne põhivara	640 187	628 586
Kokku põhivara	1 055 613	1 048 127
Kokku varad	1 417 415	1 296 680
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	20 191	81 122
Võlad ja ettemaksed	159 700	137 026
Kokku lühiajalised kohustused	179 891	218 148
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	84 992	92 551
Kokku pikaajalised kohustused	84 992	92 551
Kokku kohustused	264 883	310 699
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	25 560	25 560
Kohustuslik reservkapital	8 475	8 475
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	949 696	834 633
Aruandeaasta kasum (kahjum)	168 801	117 313
Kokku omakapital	1 152 532	985 981
Kokku kohustused ja omakapital	1 417 415	1 296 680

Lisa 19 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	1 308 040	1 180 060
Muud äritulud	298	3 244
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-418 329	-557 253
Mitmesugused tegevuskulud	-226 062	-56 900
Tööjõukulud	-388 411	-358 524
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-100 723	-86 835
Muud ärikulud	-2 134	-3 505
Kokku ärikasum (-kahjum)	172 679	120 287
Intressikulud	-3 031	0
Muud finantstulud ja -kulud	16	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	169 664	120 287
Tulumaks	-863	-680
Aruandeaasta kasum (kahjum)	168 801	119 607

Lisa 20 Konsolideerimata rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	172 679	120 287
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	100 723	86 835
Muud korrigeerimised	-64	0
Kokku korrigeerimised	100 659	86 835
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-64 300	14 373
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	22 675	26 268
Makstud intressid	-2 923	-2 372
Kokku rahavood äritegevusest	228 790	245 391
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-108 208	-204 143
Antud laenud	0	-23 200
Antud laenude tagasimaksed	3 700	31 435
Laekunud intressid	16	1 150
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-104 492	-194 758
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	28 215	0
Saadud laenude tagasimaksed	-64 944	-57 577
Arvelduskrediidi saldo muutus	-29 884	29 884
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 879	-3 625
Makstud intressid	-108	-229
Makstud dividendid	-2 250	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-70 850	-31 547
Kokku rahavood	53 448	19 086
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	53 448	34 362
Raha ja raha ekvivalentide muutus	53 448	19 086
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	106 896	53 448

Lisa 21 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	25 560	8 475	837 873	871 908
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	25 560	8 475	837 873	871 908
Aruandeaasta kasum (kahjum)			117 313	117 313
Makstud dividendid			-3 240	-3 240
31.12.2012	25 560	8 475	951 946	985 981
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus	-17 161			-17 161
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil	65 519			65 519
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2012	73 918	8 475	951 946	1 034 339
Aruandeaasta kasum (kahjum)			168 801	168 801
Makstud dividendid			-2 250	-2 250
31.12.2013	25 560	8 475	1 118 497	1 152 532
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus	-17 161			-17 161
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil	84 723			84 723
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2013	93 122	8 475	1 118 497	1 220 094

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2014

KESKKONNAHOOLDUSE OÜ (registrikood: 10325565) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SVEN HONGA	Juhatuse liige	21.10.2014

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	408040	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Christel Järve	45812260247		5112 EUR
Sven Honga	37310044220		6390 EUR
osaühing REDSTAR INVEST	10806017	Paevälja pst 5	14058 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6055210
Faks	+372 6055211
Mobiiltelefon	+372 5065358
E-posti aadress	info@keskkonnahooldus.ee