

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: osäühing Haapsalu Linnahoodus

registrikood: 12778414

tänava/talu nimi, Haava tn

maja ja korteri number: 21

linn: Haapsalu linn

maakond: Lääne maakond

postsihtnumber: 90505

telefon: +372 4724054

e-posti aadress: alolops@hlhoodus.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	12
Lisa 8 Kapitalirent	12
Lisa 9 Kasutusrent	13
Lisa 10 Laenukohustised	14
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 13 Tingimuslikud kohustised ja varad	15
Lisa 14 Osakapital	15
Lisa 15 Müügitulu	16
Lisa 16 Muud äritulud	16
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 19 Tööjõukulud	17
Lisa 20 Muud finantstulud ja -kulud	18
Lisa 21 Seotud osapooled	18
Aruande allkirjad	19
Vandeauditori aruanne	20

Haapsalu Linnahooldus OÜ on 07.01.2015.a. Haapsalu Linnamajanduse AS-i jagunemisel asutatud ettevõte.

Haapsalu Linnahooldus OÜ põhikirjaliseks eesmärgiks on peamiselt Haapsalu Linnavalitsusele kui ainuosanikule kuuluva vara valitsemine ja hooldamine Haapsalu linna territooriumil.

Haapsalu Linnahooldus OÜ osutas teenuseid ja tegi töid 2016.aastal summas 666 542 eurot (2015.a. summas 568 802 eurot). Müügitulust moodustas maastiku hooldus ja korrashoid 60,58%, s. o. 403 794 eurot, muud puhastustegevused 21,26 %, s.o. 141 735 eurot, tänavavalgustuse hooldus ja remont ning Haapsalu koolide ja lasteaedade elektripaigaldiste käituse korraldamine 4,64%, s.o. 30 959 eurot ning enda või renditud kinnisvara üürile andmine ja käitus 2,15 %, s.o 14 335 eurot.

Ettevõtte osutas 2016.aastal kalmistuteenuseid Haapsalu metsakalmistul, saunateenust Haapsalu linnasaunas ja haldas Haapsalu turgu. Peamised tegevusvaldkonnad on maastike hooldus ja korrashoid, puude hooldus, muud puhastustegevused, liikluskorraldusega seotud tegevused, kalmistute hooldus, tänavavalgustuse hooldus, keskkonnajäätmete hooldus ja jäätmeveo teostamine.

Haapsalu Linnahooldus OÜ müüs büroohoone aadressil Lihula mnt.3 avaliku enampakkumise korras hinnaga 481 750 eurot. Enampakkumise juurde kuulusid ka Lihula mnt.1 parkla ja maa ning Lihula mnt.3 ja 3a maad.

Haapsalu Linnavalitsus andis 6.aprillil 2016.a. ettevõttele üle Haapsalus, Jaani tn.2 asuva kinnistu koos sinna juurde kuuluvate hoonetega, eesmärgiga renoveerida I etapi ehitustööde käigus endine apteegihooned Haapsalu Kunstikooliks. Esimese etapi tööd teostati 2016.aasta II poolaastal ja anti Haapsalu Kunstikooli kasutusse.

Jaani 2 kinnistu II etapi töödega, mille eesmärgiks on hoovimajade renoveerimine büroopindadeks, alustati 2016.a. detsembrikuus.

Haapsalu Linnahooldus OÜ keskmine töötajate arv 2016.aastal oli 25. Töötajate palgafondi suuruseks koos maksudega oli 394 838 eurot.

Ettevõttele määrati nõukogu poolt lisaks teine juhatuse liige alates 1.maist 2016. Osahingu juhatus on kaheliikmeline ja nõukogu kolmeliikmeline.

Ettevõtte juhatuse liikmetele maksti juhatuse liikme tasu koos sotsiaalmaksuga kokku 47 576 eurot.

Ettevõtte nõukogu liikmetele maksti aasta jooksul hüvitist koos sotsiaalmaksuga 7 980 eurot.

Suhtarvud ja nende arvutamise metoodika.

	2016	2015
Müügitulu puhasrentaablus % = puhaskasum / müügitulu x 100	16,04	441,28
Omakapitali rentaablus e ROE % = (puhaskasum / omakapital kokku) x 100	2,94	66,21
Maksevõimekordaja = (käibevara- varud) / lühiajalised kohustused	1,07	1,19
Soliidsuskordaja = omakapital/ vara	0,88	0,93
Müügitulu juurdekasvutempo % (müügitulu 2016.a.- müügitulu 2015.a.)/ Müügitulu 2015.a. x 100	17,88	-

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	28 035	57 781	2
Nõuded ja ettemaksed	184 080	62 045	3
Varud	5 040	0	
Kokku käibevarad	217 155	119 826	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	0	233 463	5
Materiaalsed põhivarad	3 895 955	3 401 214	6
Immateriaalsed põhivarad	22 926	28 906	7
Kokku põhivarad	3 918 881	3 663 583	
Kokku varad	4 136 036	3 783 409	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	19 767	29 047	10
Võlad ja ettemaksed	184 090	71 880	11
Kokku lühiajalised kohustised	203 857	100 927	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	292 020	149 208	10
Kokku pikaajalised kohustised	292 020	149 208	
Kokku kohustised	495 877	250 135	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	14
Kohustuslik reservkapital	250	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 530 524	1 191 377	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	106 885	2 339 397	
Kokku omakapital	3 640 159	3 533 274	
Kokku kohustised ja omakapital	4 136 036	3 783 409	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	07.01.2015 - 31.12.2015	Lisa nr
Müügitulu	666 542	568 802	15
Muud äritulud	274 538	2 731 323	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-230 822	-121 821	17
Mitmesugused tegevuskulud	-19 606	-17 697	18
Tööjõukulud	-396 621	-389 843	19
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-182 749	-342 779	5,6,7
Muud ärikulud	0	-85 082	
Ärikasum (kahjum)	111 282	2 342 903	
Muud finantstulud ja -kulud	-4 397	-3 506	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	106 885	2 339 397	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	106 885	2 339 397	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja tulenevalt raamatupidamise seadusest on tegemist lühendatud raamatupidamise aastaaruandega. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses ja Riigi raamatupidamise üldeeskirjas, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. OÜ Haapsalu Linnahoodus kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Ettevõtte on järgmised finantsvarad: raha ja ekvivalendid, nõuded ostjate vastu ja muud nõuded. Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Raha ja ekvivalendid, nõuded ostjate vastu ja muud nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke, samuti kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse.

Nõuded ja ettemaksed

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

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on maa või hoone (või osa hoonest), mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse tõusmise eesmärgil ja mida ta ei kasuta muus majandustegevuses (kaupade tootmisel või teenuste osutamisel (v.a renditeenused või halduseesmärkidel). Kinnisvarainvesteering kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale kinnisvarainvesteeringu objektile eraldi vahemikus 2%-5% aastas. Kinnisvarainvesteeringute jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse perioodikuludes.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5000 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5000 eurot, kantakse soetamisel kulusse. Kulusse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostenud põhivaraga.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjoudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalset vara (tarkvara) kajastatakse bilansis siis, kui vara on ettevõtte poolt kontrollitav, tema kasutamisest saadakse

tulevikus majanduslikku kasu ning vara soetusmaksumus on usaldusväärselt mõõdetav. Omandatud immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Arvele võtmise järel kajastatakse immateriaalset vara selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Immateriaalset vara amortiseeritakse lineaarsel meetodil, lähtudes vara eeldatavast kasulikust elueast. Igal bilansipäeval hinnatakse vara amortisatsiooniperioodide ning -meetodi põhjendatust.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned	20-40
Masinaid ja seadmed	4-10
Muud rajatised	10-50
Muu põhivara	3-5
Immateriaalne põhivara	5-10

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seotud riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele.

Kapitalirendi kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuste jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning lühi- ja pikajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Sihtfinantseerimine

Tegevuskulude katteks saadud sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna.

Kui sihtfinantseerimine on küll laekunud, kuid selle arvel ei ole veel kulutusi tehtud, kajastatakse saadud vahendid ettemaksena.

Kui sihtfinantseerimise saamisega seotud kulutused on tehtud ja puudub sisuline toetuse laekumata jäämise risk, kuid toetus on veel laekumata, kajastatakse sihtfinantseerimine tuluna ja nõudena.

Tegevuskulude katteks saadud ja antud sihtfinantseerimist võib laekumisel kajastada arvestuse lihtsustamise eesmärgil kohe tuluna ja ülekandmisel kohe tuluna, kui lepingujärgne summa on väiksem Riigi raamatupidamise üldeeskirjas § 41 lõikes 1 esitatud põhivara kapitaliseerimise alampiirist.

Sihtfinantseerimist põhivara soetamiseks kajastavad need avaliku sektori üksused, kes koostavad raamatupidamisaruandeid Eesti hea raamatupidamistava alusel.

Kui sihtfinantseerimine on laekunud, kuid põhivara ei ole veel soetatud, kajastatakse saadud vahendeid bilansikontol kas lühiajalise või pikaajalise kohustusena. Kui põhivara on soetatud ja puudub sisuline toetuse laekumata jäämise risk, kuid sihtfinantseerimine on veel laekumata, kajastatakse sihtfinantseerimine kohustusena või tuluna ja nõudena.

Mitterahalise sihtfinantseerimise korral eristatakse:

- 1) sihtfinantseerimist kolme osapoole seotud tehingus, kui toetuse andja või vahendaja kannab raha üle otse kaupade või teenuste tarnijale, kellelt toetuse saaja kaupu või teenuseid saab;
- 2) sihtfinantseerimist, mille korral toetuse andja annab toetuse saajale üle kaupu või teenuseid ning sellega ei kaasne otseselt nende müük tarnija poolt.

Mitterahalist sihtfinantseerimist kajastatakse saadud kaupade ja teenuste õiglasest väärtusest. Kui sihtfinantseerimisena saadud kaupade ja teenuste õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, siis selle kohta raamatupidamiskandeid ei tehta.

Kohustuslik reservkapital

Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest, mille suuruseks on vähemalt 1/10 osakapitali suurusest. Kuni nimetatud suuruse saavutamiseni kantakse reservkapitali igal aastal 1/20 puhaskasumist.

Tulud

Tulu 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.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende 2016. a. maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt, samuti erisoodustusi, vastuvõtukulused ja ettevõtlusega mitteseotud kulusid. 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
SEB Pank	26 480	54 485
Swedbank	446	3 296
Danske Bank	1 109	0
Kokku raha	28 035	57 781

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	174 390	174 390	
Ostjatelt laekumata arved	174 390	174 390	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8 765	8 765	4
Ettemaksed	925	925	
Tulevaste perioodide kulud	925	925	
Kokku nõuded ja ettemaksed	184 080	184 080	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	60 424	60 424	
Ostjatelt laekumata arved	60 424	60 424	
Ettemaksed	1 621	1 621	
Tulevaste perioodide kulud	1 621	1 621	
Kokku nõuded ja ettemaksed	62 045	62 045	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	8 765	0	0	7 695
Üksikisiku tulumaks	0	5 619	0	4 634
Erisoodustuse tulumaks	0	446	0	227
Sotsiaalmaks	0	11 003	0	8 956
Kohustuslik kogumispension	0	675	0	540
Töötuskindlustusmaksed	0	575	0	523
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 765	18 318		22 575

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
Amortisatsioonikulu	-7 348	-7 348
Muud muutused	240 811	240 811
31.12.2015		
Soetusmaksumus	240 811	240 811
Akumuleeritud kulum	-7 348	-7 348
Jääkmaksumus	233 463	233 463
Müügid	-230 790	-230 790
Amortisatsioonikulu	-2 673	-2 673
31.12.2016		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0

	2016	07.01.2015 - 31.12.2015
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	11 684	25 293
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	5 107	32 040
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	444 394	0

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed				
Ostud ja parendused		2 774 040		17 499	17 499			2 791 539
Amortisatsioonikulu		-325 663	-2 801	-5 969	-8 770			-334 433
Müügid		-732						-732
Ümberklassifitseerimised		444 050				-444 050	-444 050	0
Muud muutused	67 675	389 239	30 555	13 321	43 876	444 050	444 050	944 840
31.12.2015								
Soetusmaksumus	67 675	3 305 116	30 555	30 820	61 375	0	0	3 434 166
Akumuleeritud kulum		-24 182	-2 801	-5 969	-8 770	0	0	-32 952
Jääkmaksumus	67 675	3 280 934	27 754	24 851	52 605	0	0	3 401 214
Ostud ja parendused		44 620	139 629	15 580	155 209	506 360	506 360	706 189
Amortisatsioonikulu		-135 412	-10 373	-9 378	-19 751			-155 163
Müügid	-31 736	-5 620						-37 356
Ümberklassifitseerimised		498 943				-498 943	-498 943	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest		498 943				-498 943	-498 943	0
Muud muutused		-18 929						-18 929
31.12.2016								
Soetusmaksumus	35 939	3 823 218	170 185	46 400	216 585	7 417	7 417	4 083 159
Akumuleeritud kulum		-158 682	-13 175	-15 347	-28 522	0		-187 204
Jääkmaksumus	35 939	3 664 536	157 010	31 053	188 063	7 417	7 417	3 895 955

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	07.01.2015 - 31.12.2015
Maa	31 736	0
Ehitised	5 620	0
Muud materiaalsed põhivarad	0	2 000
Kokku	37 356	2 000

Tulenevalt avaliku sektori finantsarvestuse ja -aruandluse juhendi materiaalse ja immateriaalse põhivara kapitaliseerimise uuest alampiirist, mis on 5 000 eurot (ilma käibemaksuta), on OÜ Haapsalu Linnahoodus maha kandnud ühe põhivara jääkmaksumuses 3 517 eurot, mida kajastatakse real muud muutused.

Ehitiste ostude ja parenduste all kajastatakse Haapsalu Linnavalitsuselt tasuta saadud kinnisasja maksumusega 44 620 eurot, mida renoveeriti 2016.aastal 489 943 euro eest ning vanu hooneid lammutati ja kanti maha 15 412 eurot. Mahakandmist kajastatakse real muud muutused.

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
Ostud ja parendused	29 903	29 903
Amortisatsioonikulu	-997	-997
31.12.2015		
Soetusmaksumus	29 903	29 903
Akumuleeritud kulum	-997	-997
Jääkmaksumus	28 906	28 906
Amortisatsioonikulu	-5 980	-5 980
31.12.2016		
Soetusmaksumus	29 903	29 903
Akumuleeritud kulum	-6 977	-6 977
Jääkmaksumus	22 926	22 926

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirendikohustus	28 788	6 886	21 902	6 kuu euribor+1,5%	euro	23.01.2021
Kapitalirendikohustised kokku	28 788	6 886	21 902			
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Lühiajaline kapitalirendikohustus	4 590	4 590		6 kuu euribor+2,4%	euro	13.01.2017
Kapitalirendikohustised kokku	4 590	4 590				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	31 491	4 535

Kokku	31 491	4 535
--------------	---------------	--------------

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	07.01.2015 - 31.12.2015
Kasutusrendikulu	4 221	2 885
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2016	31.12.2015
12 kuu jooksul	165	1 953
1-5 aasta jooksul	0	165

Lisa 10 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laen Danske Bank	12 881	12 881			1,2	euro	15.09.2026	
Lühiajalised laenud kokku	12 881	12 881						
Pikaajalised laenud								
Laen Danske Bank	270 118	0	70 261	199 857	1,2	euro	15.09.2026	
Pikaajalised laenud kokku	270 118		70 261	199 857				
Kapitalirendikohustised kokku	28 788	6 886	21 902					8
Laenukohustised kokku	311 787	19 767	92 163	199 857				
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laen Swedbankilt	24 457	24 457			1,992	euro	16.07.2019	
Lühiajalised laenud kokku	24 457	24 457						
Pikaajalised laenud								
Laen Swedbankilt	149 208	0	149 208		1,992	euro	16.07.2019	
Pikaajalised laenud kokku	149 208		149 208					
Kapitalirendikohustised kokku	4 590	4 590						8
Laenukohustised kokku	178 255	29 047	149 208					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Ehitised	518 343	0
Muud varad	0	233 463
Kokku	518 343	233 463

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	124 715	124 715	
Võlad töövõtjatele	40 083	40 083	12
Maksuvõlad	18 318	18 318	4
Remondifond	974	974	
Kokku võlad ja ettemaksed	184 090	184 090	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	14 100	14 100	
Võlad töövõtjatele	35 205	35 205	12
Maksuvõlad	22 575	22 575	4
Kokku võlad ja ettemaksed	71 880	71 880	

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	18 778	17 478
Puhkusetasude kohustis	8 262	5 690
Viitvõlgnevus	12 344	11 361
Muud võlad töövõtjatele	699	676
Kokku võlad töövõtjatele	40 083	35 205

Lisa 13 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	2 909 927	2 824 619
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	727 482	706 155
Kokku tingimuslikud kohustised	3 637 409	3 530 774

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2016	07.01.2015 - 31.12.2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	666 542	568 802
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	666 542	568 802
Kokku müügitulu	666 542	568 802
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Heakorra- ja hooldustööd	635 043	528 422
Linnasauna teenus	10 147	8 627
Kalmistuteenus	7 017	6 460
Üüritulu	14 335	25 293
Kokku müügitulu	666 542	568 802

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	07.01.2015 - 31.12.2015
Kasum kinnisvarainvesteeringute müügist	206 663	0
Kasum materiaalse põhivarade müügist	0	1 268
Tulu sihtfinantseerimisest	67 875	2 729 453
Kindlustushüvitis	0	602
Kokku muud äritulud	274 538	2 731 323

Tulud sihtfinantseerimisest olid 2015.aastal tänavavalgustuse rekonstrueerimiseks saadud 2 595 588 eurot Keskkonnainvesteeringute Keskuselt ja 133 865 eurot Haapsalu Linnavalitsuselt.

2016.aastal saadi Haapsalu Linnavalitsuselt sihtotstarbelist toetust linnasauna tegevuskulude katteks 4 085 eurot, uute tänavavalgustuse lõikude ehitamiseks 19 170 eurot ning tasuta kinnistu põhivarad maksumusega 44 620 eurot.

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2016	07.01.2015 - 31.12.2015
Energia	7 481	7 836
Elektrienergia	3 790	4 564
Soojusenergia	3 691	3 272
Alltöövõtutööd	29 940	0
Transpordikulud	2 582	18 883
Üür ja rent	15 688	8 285
Mehhanismide kütus	15 307	11 033
Mehhanismide remont ja hooldus	16 354	10 353
Teenustöödega seotud kulud	143 470	65 431
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	230 822	121 821

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	07.01.2015 - 31.12.2015
Mitmesugused bürookulud	5 817	6 093
Koolituskulud	1 058	590
Kulu ebatähtselt laekuvatest nõuetest	0	188
Isikliku auto kasutamise kompensatsioon	8 181	7 342
Kindlustus	1 789	1 344
Muud	2 761	2 140
Kokku mitmesugused tegevuskulud	19 606	17 697

Lisa 19 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	07.01.2015 - 31.12.2015
Palgakulu	297 611	294 413
Sotsiaalmaksud	97 227	94 522
Erisoodustus	1 783	908
Kokku tööjõukulud	396 621	389 843
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	25	27

Lisa 20 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2016	07.01.2015 - 31.12.2015
Intressitulud	3	3
Intressikulud	-4 400	-3 509
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-4 397	-3 506

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Haapsalu Linnavalitsus
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2016	07.01.2015 - 31.12.2015
Arvestatud tasu	43 359	23 355
Autokompensatsioon	4 613	2 640

Tegev- ja kõrgema juhtkonnana on kajastatud juhatuse liikmed ning ettevõtte nõukogu liikmed.

Haapsalu Linnahoodus OÜ juhatuse liikmetele makstakse tööandja algatusel lepingu lõpetamise korral lahkumishüvitist 4 kuutasu ulatuses. OÜ Haapsalu Linnahoodus kõik 2016.a. tehingud on toimunud turutingimustele vastavalt.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.03.2017

osaühing Haapsalu Linnahooldus (registrikood: 12778414) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALO LÕPS	Juhatuse liige	07.03.2017
KRISTA VILTA	Juhatuse liige	07.03.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

osaühing Haapsalu Linnahooldus osanikule

Oleme üle vaadanud osaühing Haapsalu Linnahooldus raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet ja raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 18.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatuses töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) "Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus". ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatuses käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatuses käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatuses põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt osaühing Haapsalu Linnahooldus finantsseisundit seisuga 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ellen Tohvri

Vandeaudiitori number 293

Maire Rooma

Vandeaudiitori number 348

OÜ E-Audit

Audiitorettevõtja tegevusloa number 41

Sõbra 43, Tartu

08.03.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

osaühing Haapsalu Linnahoidus (registrikood: 12778414) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ELLEN TOHVRI	Vandeaudiitor	08.03.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 530 524
Aruandeaasta kasum (kahjum)	106 885
Kokku	3 637 409
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 637 409
Kokku	3 637 409

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 530 524
Aruandeaasta kasum (kahjum)	106 885
Kokku	3 637 409
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 637 409
Kokku	3 637 409

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	403794	60.58%	Jah
Muu puhastustegevus	81291	141735	21.26%	Ei
Elektriseadmete remont	33141	30959	4.64%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	14335	2.15%	Ei
Saunade, solaariumite ja massaažisalongide tegevus jm füüsilise heaoluga seotud teenindus	96041	10147	1.52%	Ei
Matuseteenindus	9603	7017	1.05%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Haapsalu Linnavalitsus	75012802	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4724054
E-posti aadress	alolops@hlhooldus.ee