

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: osäühing Haapsalu Linnahoodus

registrikood: 12778414

tänavanimi, maja number: Haava tn 21

linn: Haapsalu linn

vald: Haapsalu linn

maakond: Lääne maakond

postisihnumber: 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 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	11
Lisa 7 Kapitalirent	11
Lisa 8 Kasutusrent	12
Lisa 9 Laenukohustised	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 Muud äritulud	15
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 18 Tööjõukulud	16
Lisa 19 Muud finantstulud ja -kulud	16
Lisa 20 Seotud osapooled	17
Aruande allkirjad	18
Vandeaudiitori aruanne	19

Tegevusaruanne

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

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 2017.aastal summas 852 271 eurot (2016.a. summas 666 542 eurot ja 2015.a. summas 568 802 eurot).

Müügitulust moodustas maastiku hooldus ja korrashoid 54,65%, s. o. 465 788 eurot, muud puhastustegevused (tänavakoristus) 22,93 %, s.o. 195 467 eurot, enda või renditud kinnisvara üürile andmine ja käitus 7,64 %, s.o 65 100 eurot ning tänavavalgustuse hooldus ja remont ning Haapsalu koolide ja lasteaedade elektripaigaldiste käituse korraldamine 3,71%, s.o. 31 647 eurot.

Ettevõtte peamised tegevusvaldkonnad on maastike hooldus ja korrashoid, puude hooldus, muud puhastustegevused, liikluskorraldusega seotud tegevused, kalmistute hooldus, tänavavalgustuse hooldus, keskkonnajäätmeveo teostamine. Lisaks haldas ettevõtte 2017.aastal Haapsalu turgu, osutas linnasauna teenust esimesel neljal kuul ja teostas remonditöid Haapsalu linna munitsipaalalades.

Haapsalu Linnavalitsus andis 2016.aastal ettevõttele üle Haapsalus, Jaani tn.2 asuva kinnistu koos sinna juurde kuuluvate hoonetega, eesmärgiga renoveerida endine apteegihoone Haapsalu Kunstikooliks. Esimese etapi tööd teostati 2016.aasta II poolaastal ja anti Haapsalu Kunstikooli kasutusse. Teise etapi tööd teostati 2017.aasta I poolaastal, millega lõppes kogu kompleksi arendamine ning tööde käigus valminud hoovigalerii, kontori- ja kohvikuruumid on rendilepingutega kaetud.

Haapsalu Linnahooldus OÜ keskmine töötajate arv 2017.aastal oli 25. Töötajate palgafondi suuruseks koos maksudega oli 402 631 eurot.

Alates 1.maist 2016 määras nõukogu ettevõttele lisaks teise juhatuse liikme. 2017.aastal oli osaühingu juhatus kaheliikmeline ja nõukogu kolmeliikmeline.

Ettevõtte juhatuse liikmetele maksti juhatuse liikme tasu koos sotsiaalmaksuga kokku 65 389 eurot.

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

Suhtarvud ja nende arvutamise metoodika.

	2017	2016
Müügitulu puhasrentaablus % = puhaskasum / müügitulu x 100	-11,67	16,04
Omakapitali rentaablus e ROE % = (puhaskasum / omakapital kokku) x 100	-2,81	2,94
Maksevõimekordaja = (käibevara- varud) / lühiajalised kohustused	1,25	1,04
Soliidsuskordaja = omakapital/ vara	0,82	0,88
Müügitulu juurdekasvutempo % (müügitulu 2017.a.- müügitulu 2016.a.)/ Müügitulu 2016.a. x 100	27,86	17,88

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	57 369	28 035	2
Nõuded ja ettemaksed	99 259	184 080	3
Varud	2 788	5 040	
Kokku käibevarad	159 416	217 155	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	4 116 853	3 895 955	5
Immateriaalsed põhivarad	16 945	22 926	6
Kokku põhivarad	4 133 798	3 918 881	
Kokku varad	4 293 214	4 136 036	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	56 415	19 767	9
Võlad ja ettemaksed	68 979	184 090	10
Kokku lühiajalised kohustised	125 394	203 857	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	627 157	292 020	9
Kokku pikaajalised kohustised	627 157	292 020	
Kokku kohustised	752 551	495 877	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	13
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 637 409	3 530 524	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-99 496	106 885	
Kokku omakapital	3 540 663	3 640 159	
Kokku kohustised ja omakapital	4 293 214	4 136 036	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	852 271	666 542	14
Muud äritulud	27 266	274 538	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-338 160	-230 822	16
Mitmesugused tegevuskulud	-17 113	-19 606	17
Tööjõukulud	-402 806	-396 621	18
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-213 617	-182 749	5,6
Ärikasum (kahjum)	-92 159	111 282	
Muud finantstulud ja -kulud	-7 337	-4 397	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-99 496	106 885	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-99 496	106 885	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Haapsalu Linnahoodus OÜ 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti raamatupidamise seadusele, Eesti finantsaruandluse standardile ning Avaliku sektori finantsarvestuse ja –aruandluse juhendile.

Haapsalu Linnahoodus OÜ 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 rahalahendid, nõuded ostjate vastu ja muud nõuded. Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

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

Raha

Bilansis kajastatakse raha ja pangakontode kirjel kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

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.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude soetusmaksumuse kindlaksmääramisel kasutatakse FIFO meetodit. Inventuuride käigus varud hinnatakse ja kasutamiskõlbmatud ning mittevajalikud varud kantakse kuluks.

Varud hinnatakse bilansis, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Alates 01.01.2017 on Avaliku sektori finantsarvestuse ja –aruandluse juhendiga tõstetud materiaalse põhivara arvelevõtu piirmäär 5000 euroni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5000 euro, kantakse soetamisel kulusse. Kulusse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuluseid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

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

Kinnisvarainvesteeringud kajastatakse materiaalse põhivara all lähtuvalt Avaliku sektori finantsarvestuse ja -aruandluse juhendist. Kinnisvarainvesteeringuks loetakse ainult sellist maad või hoonet või osa hoonest, mida renditakse välja avalikku sektorisse mittekuuluvale üksusele renditulu teenimise eesmärgil või hoitakse turuväärtuse tõstmise eesmärgil ja mida ükski avaliku sektori üksus ei kasuta oma põhitegevuses. Hooneid ja ruume, mida kasutatakse avaliku sektori üksuse poolt, kajastatakse kui materiaalsel põhivara. Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse soetusmaksumuse meetodil. Amortisatsiooninorm määratakse igale kinnisvara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust elueast vahemikus 2%- 5% aastas.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

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

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse selliseid rendilepinguid, 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 ajal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood.

Finantskohustised

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

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Finantskohustis 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 kajastada arvestuse lihtsustamise eesmärgil laekumisel koheselt tuluna ja ülekandmisel koheselt kuluna, kui lepingujärgne summa on väiksem § 41 lõikes 1 esitatud põhivara kapitaliseerimise alampiirist. Avaliku sektori sisese sihtfinantseerimise korral lepivad pooled kajastamise viisi eelnevalt omavahel kokku.

Sihtfinantseerimist põhivara soetamiseks kajastavad need avaliku sektori üksused, kes koostavad raamatupidamisaruandeid Eesti finantsaruandluse standardi alusel.

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

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 2017.a. maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt, samuti erisoodustusi, vastuvõtukulusid 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.

Seotud osapooled

Haapsalu Linnahoodus OÜ käsitleb aastaaruande koostamisel seotud osapooltena omanikku Haapsalu Linnavalitsust ja juhatuse ning nõukogu liikmeid.

Raamatupidamise aastaaruandes avaldatakse informatsioon järgmiste isikutega tehtud tehingute kohta, mis ei vasta õigusaktidele või raamatupidamise sisedokumentide üldistele nõuetele või turutingimustele:

- Haapsalu Linnahoodus OÜ tegev- ja kõrgem juhtkond ning nende pereliikmed, kelleks loetakse vähemalt abikaasa, elukaaslane ja laps;
- sihtasutused, mittetulundusühingud ja äriühingud, kelle üle eelmises punktis nimetatud isikutel üksi või koos pereliikmetega on valitsev või oluline mõju.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
SEB Pank	55 818	26 480
Swedbank	1 461	446
Danske Bank	90	1 109
Kokku raha	57 369	28 035

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	98 119	98 119	
Ostjatelt laekumata arved	98 119	98 119	
Muud nõuded	235	235	
Ettemaksed	905	905	
Tulevaste perioodide kulud	905	905	
Kokku nõuded ja ettemaksed	99 259	99 259	
	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	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	7 121	8 765	0
Üksikisiku tulumaks	4 083	0	5 619
Erisoodustuse tulumaks	44	0	446
Sotsiaalmaks	7 938	0	11 003
Kohustuslik kogumispension	490	0	675
Töötuskindlustusmaksed	474	0	575
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	20 150	8 765	18 318

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2015								
Soetusmaksumus	67 675	3 305 116	30 555	30 820	61 375			3 434 166
Akumuleeritud kulum		-24 182	-2 801	-5 969	-8 770			-32 952
Jääkmaksumus	67 675	3 280 934	27 754	24 851	52 605			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
Ümberliigitamised		498 943				-498 943	-498 943	0
Ümberliigitamised 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
Ostud ja parendused		9 558	3 625		3 625	415 352	415 352	428 535
Amortisatsioonikulu		-178 294	-17 743	-11 600	-29 343			-207 637
Ümberliigitamised		419 249				-419 249	-419 249	0
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest		419 249				-419 249	-419 249	0
31.12.2017								
Soetusmaksumus	35 939	4 251 839	173 810	46 400	220 210	3 520	3 520	4 511 508
Akumuleeritud kulum		-336 790	-30 918	-26 947	-57 865			-394 655
Jääkmaksumus	35 939	3 915 049	142 892	19 453	162 345	3 520	3 520	4 116 853

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2017	2016
Maa	0	31 736
Ehitised	0	5 620
Kokku	0	37 356

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
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
Amortisatsioonikulu	-5 981	-5 981
31.12.2017		
Soetusmaksumus	29 903	29 903
Akumuleeritud kulum	-12 958	-12 958
Jääkmaksumus	16 945	16 945

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirendikohustus	21 901	6 991	14 910	6 kuu euribor+1,5%	euro	23.01.2021
Kapitalirendikohustised kokku	21 901	6 991	14 910			

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud 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			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Masinad ja seadmed	27 992	31 491
Kokku	27 992	31 491

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2017	2016
Kasutusrendikulu	2 400	4 221
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2017	31.12.2016
12 kuu jooksul	0	165

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laen Danske Bank	49 424	49 424			1,2	euro	15.09.2026	
Lühiajalised laenud kokku	49 424	49 424						
Pikaajalised laenud								
Laen Danske Bank	612 247		247 120	365 127	1,2	euro	15.09.2026	
Pikaajalised laenud kokku	612 247		247 120	365 127				
Kapitalirendikohustised kokku	21 901	6 991	14 910					7
Laenukohustised kokku	683 572	56 415	262 030	365 127				

	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					7
Laenukohustised kokku	311 787	19 767	92 163	199 857				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2017	31.12.2016
Ehitised	875 934	518 343
Kokku	875 934	518 343

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	10 025	10 025	
Võlad töövõtjatele	37 830	37 830	11
Maksuvõlad	20 150	20 150	4
Remondifond	974	974	
Kokku võlad ja ettemaksed	68 979	68 979	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	124 715	124 715	
Võlad töövõtjatele	40 083	40 083	11
Maksuvõlad	18 318	18 318	4
Remondifond	974	974	
Kokku võlad ja ettemaksed	184 090	184 090	

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	18 758	18 778
Puhkusetasude kohustis	7 152	8 262
Viitvõlgnevus	11 565	12 344
Muud võlad töövõtjatele	355	699
Kokku võlad töövõtjatele	37 830	40 083

Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	2 830 330	2 909 927
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	707 583	727 482
Kokku tingimuslikud kohustised	3 537 913	3 637 409

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	852 271	666 542
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	852 271	666 542
Kokku müügitulu	852 271	666 542
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Heakorra- ja hooldustööd	694 945	558 799
Linnasauna teenus	4 725	10 147
Kalmistuteenus	9 677	7 017
Üüritulu	65 100	14 335
Hoonete remonditööd	46 177	45 285
Tänavavalgustuse hooldus	31 647	30 959
Kokku müügitulu	852 271	666 542

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
Kasum kinnisvarainvesteeringute müügist	0	206 663
Tulu sihtfinantseerimisest	26 632	67 875
Muud	634	0
Kokku muud äritulud	27 266	274 538

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

2017.aastal saadi Haapsalu Linnavalitsuselt sihtotsarbelist toetust Jüriöö tn. 7 hallatava avaliku turu asfaltbetoonkatte ja sadeveetrassi ehituseks 26 632 eurot.

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2017	2016
Energia	3 159	7 481
Elektrienergia	2 261	3 790
Soojusenergia	898	3 691
Alltöövõtutööd	149 074	29 940
Transpordikulud	0	2 582
Üür ja rent	39 946	15 688
Mehhanismide kütus	21 125	15 307
Mehhanismide remont ja hooldus	11 205	16 354
Teenustöödega seotud kulud	113 651	143 470
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	338 160	230 822

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Mitmesugused bürookulud	6 230	5 817
Koolituskulud	355	1 058
Isikliku auto kasutamise kompensatsioon	6 965	8 181
Kindlustus	2 212	1 789
Muud	1 351	2 761
Kokku mitmesugused tegevuskulud	17 113	19 606

Lisa 18 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	302 829	297 611
Sotsiaalmaksud	99 802	97 227
Erisoodustus	175	1 783
Kokku tööjõukulud	402 806	396 621
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	25	25

Lisa 19 Muud finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2017	2016
Intressitulud	10	3
Intressikulud	-7 347	-4 400
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-7 337	-4 397

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Haapsalu Linnavalitsus
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Nõuded	Nõuded
Emaettevõtja	79 389	169 808

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	55 165	43 359
Autokompensatsioon	4 207	4 613

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

Arvestatud tasuna on kajastatud juhatuse liikmete tasu summas 49 165 eurot (2016.aastal 37 359 eurot) ja nõukogu liikmete tasu 6000 eurot (2016.aastal 6000 eurot).

Haapsalu Linnahoodus OÜ juhatuse liikmetele on tööandja algatusel lepingu lõpetamise korral ette nähtud lahkumishüvitist 4 kuutasu ulatuses. Haapsalu Linnahoodus OÜ kõik 2017.a. ja 2016.a. tehingud on toimunud turutingimustele vastavalt.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.03.2018

osaühing Haapsalu Linnahooldus (registrikood: 12778414) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALO LÕPS	Juhatuse liige	01.03.2018

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

osaühing Haapsalu Linnahooldus osanikule

Oleme üle vaadanud osaühing Haapsalu Linnahooldus raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2017, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 17.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, 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 asjaspepuutuvaid 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 31.12.2017 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ellen Tohvri

Vandeaudiitori number 293

Maire Rooma

Vandeaudiitori number 348

OÜ E-Audit

Audiitorettevõtja tegevusloa number 41

Sõbra 43, Tartu 50106

02.03.2018

Audiitorite digitaalallkirjad

osaühing Haapsalu Linnahoidus (registrikood: 12778414) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ELLEN TOHVRI	Vandeaudiitor	02.03.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 637 409
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-99 496
Kokku	3 537 913
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 537 913
Kokku	3 537 913

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 637 409
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-99 496
Kokku	3 537 913
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 537 913
Kokku	3 537 913

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	465788	54.65%	Jah
Muu puhastustegevus	81291	195467	22.93%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	65100	7.64%	Ei
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	46177	5.42%	Ei
Elektriseadmete remont	33141	31647	3.71%	Ei
Kalmistute ja krematooriumite tegevus	96032	9677	1.14%	Ei
Saunade, solaariumite ja massaažisalongide tegevus jm füüsilise heaoluga seotud teenindus	96041	4725	0.55%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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