

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Osaühing Kesklinna Pargid

registrikood: 10345779

tänava/talu nimi, Raua tn 1

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10124

telefon: +372 6444415

faks: +372 6444817

e-posti aadress: kesklinna.pargid@domengrupp.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	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Kapitalirent	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Muud ärikulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

2003. aastal reorganiseeriti AS Kesklinna Pargid osaühinguks, kuna tegemist on suhteliselt väikese ja lihtsa struktuuriga ettevõttega. OÜ Kesklinna Pargid kuulub kontserni, mille emaettevõtteks on AS Domen Grupp (registri number 10895982; aadress Kunderi 6, Rakvere 44307). AS Domen Grupp omab 100% OÜ Kesklinna Pargid osadest.

OÜ Kesklinna Pargid põhitegevusaladeks on üldkasutatavate haljakute, parkide ja metsaparkide hooldamine ning haljastuse rajamine. Vähesel määral osutatakse haldusteenust koos kommunaalteenuste vahendamisega.

TULUD, KULUD JA TULEM

Nimetus	Näitaja 2020 (eurot)	Näitaja 2019 (eurot)	Muutus (eurot)	Muutus (%)
Käive	374 930	439 342	- 64 412	- 15%
Kaubad, materjalid, teenused	160 271	208 044	- 47 773	- 23%
Tegevuskulud	34 619	35 938	- 1 319	- 4%
Tööjõukulud	142 990	143 626	- 636	-
Varade kulum	26 938	26 927	+ 11	-
Muud ärikulud	674	723	- 49	+ 7%
Finantstulud ja -kulud kokku	-174	-225	-51	-23%
Kasum	9 264	23 859	- 14 595	- 62%

EESMÄRGID JÄRGMISEKS MAJANDUSAASTAKS

Jätkata haljastusteenuste pakkumist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	147 467	102 511	2
Nõuded ja ettemaksed	33 697	78 074	3
Kokku käibevarad	181 164	180 585	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	129 980	140 817	4
Kokku põhivarad	129 980	140 817	
Kokku varad	311 144	321 402	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 666	2 625	5
Võlad ja ettemaksed	41 504	58 401	6
Kokku lühiajalised kohustised	44 170	61 026	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	898	3 564	5
Kokku pikaajalised kohustised	898	3 564	
Kokku kohustised	45 068	64 590	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	39 625	39 625	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	217 187	193 328	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 264	23 859	
Kokku omakapital	266 076	256 812	
Kokku kohustised ja omakapital	311 144	321 402	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	374 930	439 342	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-160 271	-208 044	8
Mitmesugused tegevuskulud	-34 619	-35 938	9
Tööjõukulud	-142 990	-143 626	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-26 938	-26 927	4
Muud ärikulud	-674	-723	11
Ärikasum (kahjum)	9 438	24 084	
Intressitulud	9	5	2
Intressikulud	-183	-230	5
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 264	23 859	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 264	23 859	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kesklinna Pargid OÜ aastaaruanne on kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standartiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Rahakäibe aruandes kajastatakse rahakäivet põhitegevusest kaudsel meetodil.

Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevat rahakäivet kajastatakse otsemeetodil.

Raha ekvivalentidena kajastatakse lühiajalisi kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva rahasumma vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Finantsinvesteeringud

Pikaajaliseks finantsinvesteeringuks loetakse nõuded nii kontserniettevõtete kui muude ostjate vastu, mida tõenäoliselt ei realiseerita lähema 12 kuu jooksul.

Kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Nõuded kajastatakse netosummana pärast allahindlusi.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil ehk lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime ja valitseva olukorra kohta.

Ebatõenäoliseks arvatud nõuded kantakse tegevuskuludesse. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse tegevuskulu vähendamisena.

Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Kõiki muid nõudeid (nõuded emaettevõtte vastu, viitlaekumised, ettemaksed) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne nende nominaalväärtusega, allahindlusi tehtud ei ole.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest.

Varude kuludes kajastamisel ja bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega üle 1 000 (üks tuhat) eurot. Olulisuse printsiibist lähtudes need varad, mille kasulik tööiga on küll üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 000 euro, kantakse soetamisel kohe kuludesse ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta.

Bilansis kajastatakse materiaalsel põhivaral korrigeeritud soetusmaksumuses ehk bilansilisest soetusmaksumusest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Põhivara soetamiseks tarvitud laenukulud on arvatud finantskuludesse.

Kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivara parendusväljaminekud, mis tõstavad oluliselt objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel

(rekonstrueerimine, renoveerimine), kapitaliseeritakse bilansis põhivara soetusmaksumuse suurendamisena.

OÜ Kesklinna Pargid kasutab materiaalse põhivara depretsieerimisel lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1 000

Mõne materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda objekti eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv depretsatsiooniperiood.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi depretsatsiooni normid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Materiaalsele põhivarale määratud depretsatsiooni normid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara kasulikkude eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kapitalirent võetakse arvele vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, viitvõlad ning muud lühiajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud hüved ja riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuste osutamise järel lähtudes valmidusastme meetodist. Teenuste osutamisel saadavad tulud ja kasum kajastatakse samades perioodides nagu ka teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lähtudes OÜ Kesklinna Pargid tegevuse spetsiifikast, väljastatakse tellijatele riigihanke korras osutatud teenuste eest arved vastavalt lepingutele üks kord kuus. Muudele tellijatele osutatud teenuste eest väljastatakse arved ja kajastatakse tulud kas üks kord kuus või vahetult teenuse osutamise järel.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Kui intressi laekumine on ebakindel, kajastatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

OÜ Kesklinna Pargid aastaaruande koostamisel on loetud osapooli seotuks, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Raha pangas	147 467	102 511
Kokku raha	147 467	102 511

Raha hoiustamisel deposiitkontol saadud tekkepõhist intressi 9 eurot (2019.aastal 5 eurot).

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	32 779	32 779
Ostjatelt laekumata arved	32 779	32 779
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	0	0
Muud nõuded	9	9
Intressinõuded	9	9
Ettemaksed	909	909
Tulevaste perioodide kulud	909	909
Kokku nõuded ja ettemaksed	33 697	33 697
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	77 493	77 493
Ostjatelt laekumata arved	77 493	77 493
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	0	0
Muud nõuded	5	5
Intressinõuded	5	5
Ettemaksed	576	576
Tulevaste perioodide kulud	576	576
Kokku nõuded ja ettemaksed	78 074	78 074

1. NÕUDED OSTJATE VASTU kokku summas 32 779 eurot (2019.aastal 77 493 eurot)- lühiajalised nõuded kaupade ja teenuste eest.

2. MUUD NÕUDED - pangaintressi viitnõue - kokku summas 9 eurot (2019.aastal 5 eurot):

3. ETTEMAKSED - ette makstud kindlustus- ja infoteenuskulud - kokku summas 909 eurot (2019.aastal 576 eurot).

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	
31.12.2018				
Soetusmaksumus	1 203	246 802	219 087	467 092
Akumuleeritud kulum		-135 647	-177 481	-313 128
Jääkmaksumus	1 203	111 155	41 606	153 964
Ostud ja parendused			13 780	13 780
Amortisatsioonikulu		-7 315	-19 612	-26 927
31.12.2019				
Soetusmaksumus	1 203	246 806	226 550	474 559
Akumuleeritud kulum		-142 966	-190 776	-333 742
Jääkmaksumus	1 203	103 840	35 774	140 817
Ostud ja parendused		16 101		16 101
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		16 101		16 101
Amortisatsioonikulu		-8 959	-17 979	-26 938
31.12.2020				
Soetusmaksumus	1 203	262 903	226 550	490 656
Akumuleeritud kulum		-151 921	-208 755	-360 676
Jääkmaksumus	1 203	110 982	17 795	129 980

MAANA kajastatakse mitte-eluruumide juurde kuuluvat mõttelist maad Tallinna linnas.

EHITISTENA kajastatakse töökoda-angaari ning mitte-eluruumi Tallinna linnas.

MASINATE JA SEADMETENA kajastatakse nii transpordivahendeid kui muid masinaid.

2020.aastal rendati ruume, kokku maksumusega 16 101 eurot.

Bilansivälist väikevara (alla 1 000 eurose soetusmaksumusega) on OÜ-I Kesklinna Pargid aruandeaasta seisuga 18 845 eurot.

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
SEB Liising AS	3 564	2 666	898	1,8% + 3 kuu euribor	EUR	2022
Kapitalirendikohustised kokku	3 564	2 666	898			

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
SEB Liising AS	6 189	2 625	3 564	1,8% + 3 kuu euribor	EUR	2022
Kapitalirendikohustised kokku	6 189	2 625	3 564			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2020	31.12.2019
Masinad ja seadmed	3 749	6 749
Kokku	3 749	6 749

2017.aastal liisitud 1 sõiduauto soetusmaksumusega 14 999 eurot.

2020.aastal tasutud liisingu põhimakset 2 625 eurot (2019.aastal 2 586 eurot) ning intressi 183 eurot (2019.aastal 230 eurot).

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 319	4 319
Võlad töövõtjatele	19 922	19 922
Maksuvõlad	14 875	14 875
Muud võlad	130	130
Muud viitvõlad	130	130
Võlad kontserniettevõtetele	2 258	2 258
Kokku võlad ja ettemaksed	41 504	41 504

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	17 232	17 232
Võlad töövõtjatele	22 975	22 975
Maksuvõlad	16 615	16 615
Võlad kontserniettevõtetele	1 579	1 579
Kokku võlad ja ettemaksed	58 401	58 401

1. VÕLAD TARNIJATELE kokku summas 4 319 eurot (2019.aastal 17 232 eurot) - lühiajalised kohustused kaupade ja teenuste eest.

2. VÕLAD TÖÖVÕTJATELE kokku summas 19 922 eurot (2019.aastal 22 975 eurot):

2. Aruandeaasta viimase kuu netotootasu (makstakse välja järgneval kuul) summas 6 780 eurot (2019.aastal 6 782 eurot);

2.2 Puhkusetasude kohustus summas 13 142 eurot (2019.aastal 16 193 eurot, sealhulgas:

* palgaosa brutosummas 9 822 eurot (2019.aastal 12 102 eurot);

* tööandja maksud 3 320 eurot (2019.aastal 2 527 eurot).

3. MAKSUVÕLAD kokku summas 14 875 eurot (2019.aastal 16 615 eurot) - aruandeaasta novembri ja detsembri tekkepõhistelt tasudelt (deklareeritakse vastavalt järgneva aasta jaanuaris ja veebruaris), sealhulgas:

3.1 käibemaks 6 460 eurot (2019.aastal 8 626 eurot);

3.2 isiku tulumaks 2 347 eurot (2019.aastal 2 144 eurot);

3.3 sotsiaalmaks 5 535 eurot (2019.aastal 5 321 eurot);

3.4 töötuskindlustusmaks 321 eurot (2019.aastal 312 eurot);

3.5 kogumispensioni makse 212 eurot (2019.aastal 212 eurot).

4. VÕLAD KONTSERNIETTEVÕTETELE kokku summas 2 258 eurot (2019.aastal 1 579 eurot) - vt ka lisa 13.

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	374 930	439 342
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	374 930	439 342
Kokku müügitulu	374 930	439 342
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Haljastusteenuste müük	373 836	439 072
Muud tööd	1 094	270
Kokku müügitulu	374 930	439 342

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2020	2019
Ostetud materjalid	50 399	57 332
Ostetud teenused	109 872	150 712
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	160 271	208 044

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Ruumide haldamisega seotud kommunaalkulud	17 180	22 314
Kontoritarbed	1 392	1 488
Sidekulud	1 293	1 010
Seadmete, töövahendite kulud	8 635	6 124
Arenduskulud	6 119	5 002
Kokku mitmesugused tegevuskulud	34 619	35 938

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	107 001	107 401
Sotsiaalmaksud	35 989	36 225
Kokku tööjõukulud	142 990	143 626
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	10
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	9	9
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 11 Muud ärikulud

(eurodes)

	2020	2019
Riigilõivud ja kohalikud maksud	674	716
Muud	0	7
Kokku muud ärikulud	674	723

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	AS Domen Grupp
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	0	2 258	0	1 547
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0	0	32

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Emaettevõtja	14 521	0	18 238	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	700	44	5 608	50

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2020	2019
Arvestatud tasu	20 984	25 598

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2021

Osaühing Kesklinna Pargid (registrikood: 10345779) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SILVER KALLAS	Juhatuse liige	28.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	217 187
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 264
Kokku	226 451
Jaotamine	
Kokku	226 451

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	373836	99.71%	Jah
Muu teenindus	96099	1094	0.29%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
DOMEN GRUPP AS	10895972	Eesti	39625 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6444415
Faks	+372 6444817
E-posti aadress	kesklinna.pargid@domengrupp.ee