

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Osaühing Strantum

registrikood: 10731164

tänava/talu nimi, Kooli tn 2a

maja ja korteri number:

alevik: Tabasalu alevik

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

telefon: +372 6026480

faks: +372 6026481

e-posti aadress: strantum@strantum.ee

veebilehe aadress: www.strantum.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	17
Bilanss	17
Kasumiaruanne	18
Rahavoogude aruanne	19
Omakapitali muutuste aruanne	20
Raamatupidamise aastaaruande lisad	21
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	21
Lisa 2 Raha	24
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	25
Lisa 4 Varud	26
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	26
Lisa 6 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	26
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	27
Lisa 8 Materiaalsed põhivarad	28
Lisa 9 Immateriaalsed põhivarad	29
Lisa 10 Kapitalirent	29
Lisa 11 Kasutusrent	30
Lisa 12 Laenukohustised	31
Lisa 13 Võlad ja ettemaksed	33
Lisa 14 Võlad töövõtjatele	33
Lisa 15 Eraldised	34
Lisa 16 Sihtfinantseerimine	34
Lisa 17 Osakapital	34
Lisa 18 Müügitulu	35
Lisa 19 Muud äritulud	35
Lisa 20 Kaubad, toore, materjal ja teenused	36
Lisa 21 Mitmesugused tegevuskulud	36
Lisa 22 Tööjõukulud	37
Lisa 23 Muud ärikulud	37
Lisa 24 Intressikulud	37
Lisa 25 Intressitulud	38
Lisa 26 Seotud osapooled	38
Aruande allkirjad	39
Vandeauditiitori aruanne	40

STRANTUM



TEGEVUSARUANNE

2019. majandusaasta tegevusaruanne

OÜ Strantum on asutatud aastal 2001. Ettevõtte ainuosanikuks 100% Harku vald. Peamised tegevusalad on ühisveevärk ja –kanalisatsioon, kaugküte, spordirajatiste opereerimine, haldus- ja hooldusteenused ning kinnisvarainvesteeringud. Tegevus toimub kogu Harku vallas, haldusteenuseid müüme ka väljapoole.

2019. majandusaastal jätkus OÜ Strantum müügitulu kasv läbi olemasolevate teenuste mahu kasvu ja uute teenuste lisandumine. Aastat võib pidada ettevõttele heaks ja plaanipäraseks.

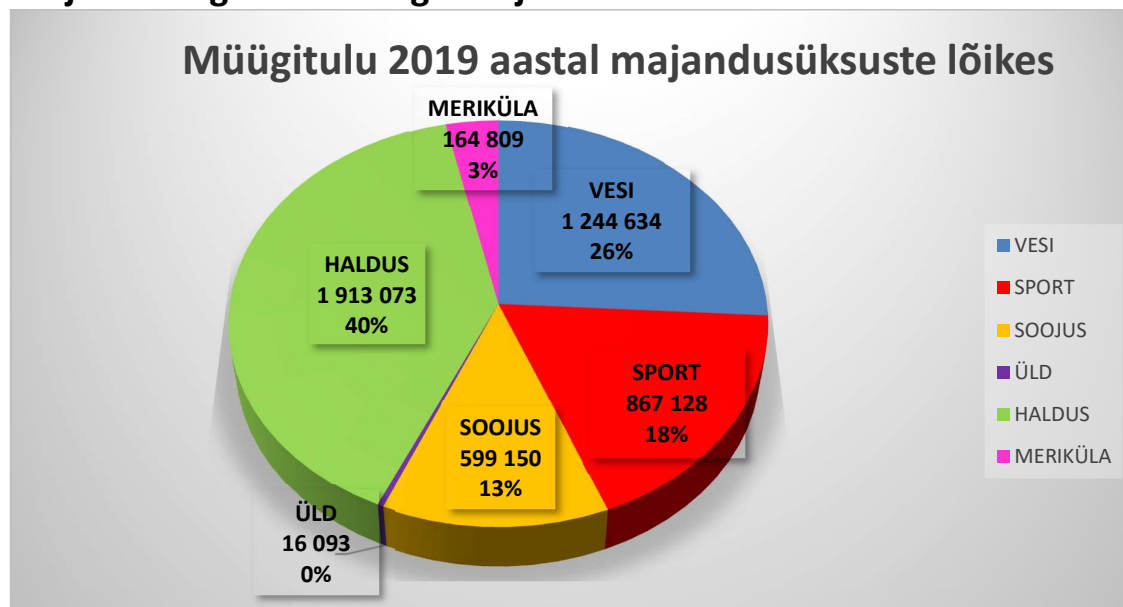
Müügitulud:	2019.a	2018.a
Müügitulu	4 804 887	4 423 862
Müügitulu kasv	7,93 %	3,10 %

Tulu majandustegevusest 2019.a oli 4 804 887 eurot ja tulud kokku 8 545 470 eurot. Majandustegevuse tulude kasv võrreldes 2018 aastaga oli 7,93%.

Ettevõtte tegevus ja tulud jagunesid viie osakonna vahel alljärgnevalt:

1. **Veeosakond** tegeleb vee- ja kanalisatsiooniteenuste osutamisega Harku valla territooriumil. 2019 aasta müügitulu oli 1 244 634 eur ja tulud kokku 1 278 839 eur.
2. **Spordiosakond** tegeleb Tabasalu spordikompleksi haldamise ja seal osutatavate teenuste müügiga. 2019 aasta müügitulu oli 867 128 eur ja tulud kokku 868 464 eur.
3. **Soojuseosakond**, mis tegeleb soojuse müügiga Tabasalu alevikus. 2019 aasta müügitulu oli 599 150 eur ja tulud kokku 600 250 eur.
4. **Haldusosakond** tegeleb Harku vallale, erasektorile ja ettevõttele kuuluva kinnisvara haldamise ja hooldusteenustega. 2019 aasta müügitulu oli 1 913 073 eur ja tulud kokku 1 936 943 eur.
5. **Meriküla Spordi- ja Õppekeskus** 2019 aasta müügitulu oli 164 809 eur ja tulud kokku 164 883 eur.
6. **Üldosakonna** 2019 aasta müügitulu oli 16 093 eur ja tulud kokku 22 579 eur.

Majandustegevuse müügitulu jaotus osakondade lõikes 2019.aastal:



Andmed töötajate liikumise kohta 2019.a.

Töölepinguga töötajate arv seisuga 01.01.2019.a - 65 töölepinguga töötajat ja üks juhatuse liige. Töölepinguga töötajate arv seisuga 31.12.2019.a.- 66 töötajat ja üks juhatuse liige. Uusi töölepinguid sõlmiti 13 ja töölepinguid lõpetati 12. Ettevõtte nõukogu koosneb 6-st liikmest: üks nõukogu esimees ja 5 nõukogu liiget.

Töövõtulepinguga töötajate arv seisuga 01.01.2019.a – 37 töötajat. Töövõtulepinguga töötajate arv seisuga 31.12.2019.a.- 37 töötajat. Uusi töövõtulepinguid sõlmiti 25 ja töölepinguid lõpetati 25. Töövõtulepingu järgi töötavate isikute arv on kuude lõikes erinev, olenevalt vajadusest kaasata lisatööjõudu konkreetse töö teostamiseks soovitud perioodiks.

Palgakulu jagunemine töötasu liikide lõikes:

1 juhatuse liige: juhatuse liikme tasu 51 665,23 eur

6 nõukogu liiget: kontrollorgani tasu 13 800,00 eur

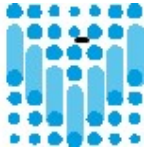
8 keskastme juhti: palgakulu 227 918,64 eur

23 keskastme spetsialisti: palgakulu 489 212,69 eur

35 töölist ja abiteenistajat: palgakulu 370 149,69 eur

37 võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutavat isikut: palgakulu 108 165,83 eur

2019 aasta palgakulud kokku summas 1 260 912,08 eur.



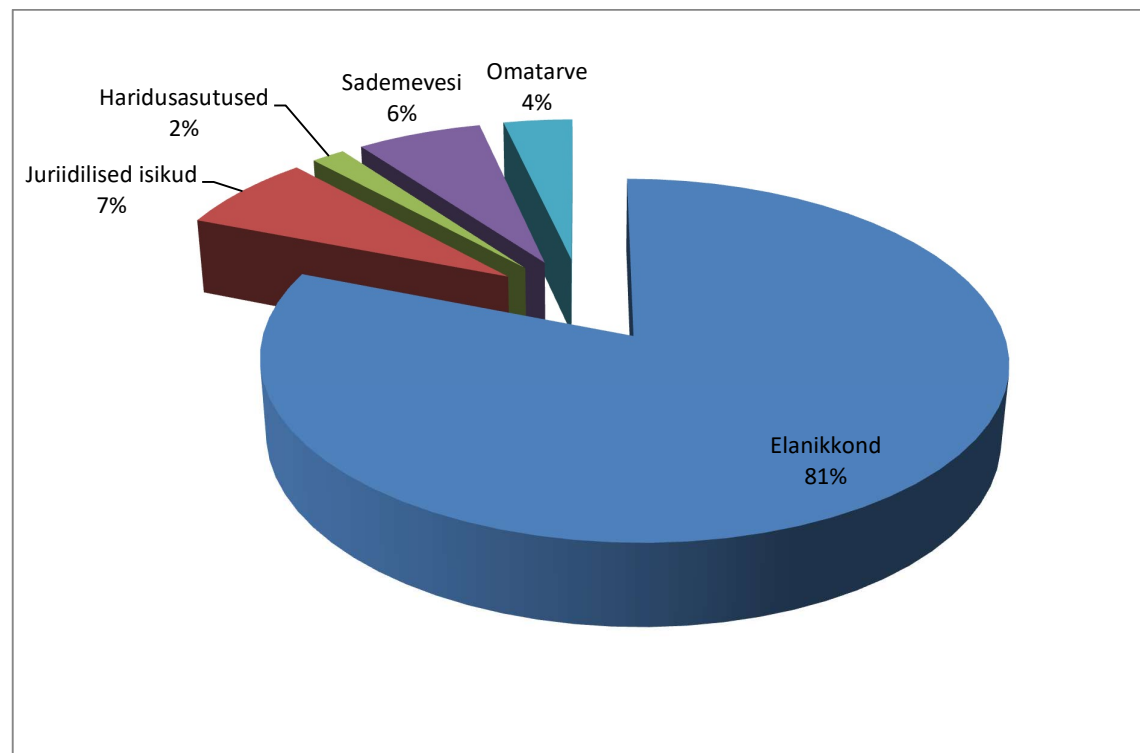
Veeosakonna tegevusaruanne

OÜ Strantum on Harku valla suurim vee-ettevõtja mis osutab veevarustuse ja -kanalisatsiooni teenuseid pea kõigis valla suuremates asulates.

2019. aastal lisandus 726 klienti (1185 eluaset ehk leibkonda), millest lõviosa moodustas Harkujärve ja Tiskre piirkonnas vee-ettevõtjana tegutsemise alustamisega lisandunud kliendid. Aasta lõpuks kujune klientide koguarvuks kujundades aasta lõpuks klientide koguarvuks 3878 (5674 leibkonda) klienti ja teenust kasutavate inimeste arvestuslikuks hulgaks 14 185 inimest. Aastane klientide hulga muutus oli 19%.

2019. aastal kasvas klientidele antud vee kogus 12,4% ja klientidelt vastu võetud reovee kogus 20,1%.

Müüginõu jagunemine kliendigruppide lõikes



2019 suuremad tööd

Tabasalu- Rannamõisa veemajandusprojekt

2018 aasta lõpus sõlmiti neli projekteerimis- ehitustööde lepingut ja omanikujärelevalve leping Ühtekuuluvusfondist kaasrahastatava projekti „Tabasalu, Rannamõisa veemajandusprojekt – veetöötlusjaamade, vee- ja kanalisatsioonivõrgu rekonstrueerimiseks ning laiendamiseks“ elluviimiseks.

Projekti kogumaksumus kehtiva rahastamisotsuse kohaselt 4 536 655,38 EUR-i (hinnale lisandub käibemaks).

Projekti rahastajad: SA Keskkonnainvesteeringute Keskus (Ühtekuuluvusufond) 84%, Harku vald ja OÜ Strantum 16%.

Teostatavate tööde käigus rekonstrueeritakse 3 veetöötlusjaama, rajatakse purgimissõlm ja 19 reoveepumplat, rajatakse ja rekonstrueeritakse ca 28 km vee- ja kanalitorustikku ning ehitatakse välja liitumispunktid 271-le kinnistule.

2019 esimesel poolaastal toimusid peamiselt projekteerimistööd, teisel poolaastal alustati ehitustöödega ja aasta lõpuks oli rajatud 13,6 km torustikke, tööde lõpp on planeeritud 2020 aasta suvel.

Muraste veemajandusprojekt

2019 aasta alguses sõlmiti projekteerimis- ehitustööde leping ja omanikujärelevalve leping Ühtekuuluvusfondist kaasrahastatava projekti „Muraste veemajandusprojekt – vee- ja kanalisatsioonivõrgu rekonstrueerimiseks ning laiendamiseks“ elluviimiseks.

Projekti kogumaksumus kehtiva rahastamisotsuse kohaselt 2 916 108,80 EUR-i (hinnale lisandub käibemaks).

Projekti rahastajad: SA Keskkonnainvesteeringute Keskus (Ühtekuuluvusufond) 84%, Harku vald ja OÜ Strantum 16%.

Teostatavate tööde käigus rajatakse vaakumjaam, rajatakse ja rekonstrueeritakse ca 21 km vee- ja kanalitorustikku ning ehitatakse välja liitumispunktid 307-le kinnistule.

2019 esimesel poolaastal toimusid peamiselt projekteerimistööd, teisel poolaastal alustati ehitustöödega ja aasta lõpuks oli rajatud 10,6 km torustikke, tööde lõpp on planeeritud 2020 aasta sügiseks.

Vääna veemajandusprojekt

2018 aasta lõpus sõlmiti projekteerimis- ehitustööde leping ja omanikujärelevalve leping SA Keskkonnainvesteeringute Keskkonnaprogrammist kaasrahastatava projekti „Vääna reoveekogumisala ühisvee- ja -kanalisatsioonisüsteemide rekonstrueerimine“ elluviimiseks.

Projekti kogumaksumuseks kujunes 577 106 EUR- i (hinnale lisandub käibemaks)

Projekti rahastajad: SA Keskkonnainvesteeringute Keskus (Ühtekuuluvusufond) 63,2%, Harku vald ja OÜ Strantum 36,8%.

Teostatavate tööde rekonstrueeriti veetöötlusjaam, rajati kaks kanalisatsioonipumplat, rajati ja rekonstrueeriti ca 2,8 km vee- ja kanalitorustikku.

Ehitustöödega alustati 2019 alguses, tööd lõpetatid septembris 2019.

2020. aasta

Veemajandusprojektid

2020. aastal jätkuvad Tabasalu ja Rannamõisa ning Muraste veemajandusprojektide ehitustööd, mis on kavas lõpetada aasta lõpuks.

Lisaks on Tabasalu ja Rannamõisa veemajandusprojekti laiendusena kavas rekonstrueerida Tabasalu ja Tallinna vaheline reoveetorustik.

Alustatakse Harkujärve ja Tiskre ning Tutermaa veemajandusprojektide ettevalmistamist.

Vee-ettevõtjana tegutsemise alustamine Harku alevikus

Septembris 2020 lõppeb Harku alevikus seni vee-ettevõtjana tegutsenud AS Tallinna Vesi haldusleping ning omavalitsuse kava kohaselt määratakse uueks vee-ettevõtjaks OÜ Strantum.

Spordiosakonna tegevusaruanne

Tabasalu Spordikompleksi 2019 aasta majandustegevuse tulu oli 867 127,75 €. Tulud võrreldes 2018 aastaga suurenesid 8,61%.

Hoone ja tehnika parendamiseks investeeriti kokku 89 343,73 €.

Renoveerimine

Aurusauna renoveerimine

2019.a. suvel oli suurimaks tööks Tabasalu Spordikompleksis aurusauna täielik ja idamaise saali osaline (välja jäi vahetamata vaid valgustus) renoveerimine.

ENNE:



NÜÜD:



Idamaine saal

Idamaine saal oli välimuselt iganenud ning vajas uuenduskuuri, sest seal toimuvad meie õhtused rühmatreeningud, mis on muutumas aina populaarsemaks.

Värviti lagi, seinad, vahetati põrandakate, uuendati mööbel. Seintele pandi osaliselt mürasummutavad paneelid. Antud tegevuse tulemusena on ruumi väljanägemine tänapäevane ning lisaks mahub sinna ka rohkem treenijaid. Kliendid said meeldiva üllatuse (oli palju kiitvat tagasisidet) ja nende jaoks oli mõjus reaalselt näha, et meie ruumid saavad paremaks.

ENNE:



NÜÜD:



Pallisaal

Pallisaalis vahetati koostöös Haldusosakonnaga ½ valgustusest. Tegevus oli hädavajalik, sest arvestatav hulk vanadest lampidest ei olnud enam töökorras (saalivalgustus ei vastanud normidele) ja lisaks kaasneb antud tööga oluline energiasääst. Teine osa valgustusest vahetatakse 2020.a.

II korrus

II korruse riietusruumis nr 210 tehti seinaparandused, värviti lagi ja seinad, vahetati põrandakate ning osteti ka värskenduseks uued sisekujunduelemendid (peegel, prügikastid jmt) ning pingid.

II korruse galeriis (mis viib idamaisesse saali) parandati seintes augud ja kogu seinapind värviti.

Spordikompleks

Tavapäraselt viidi läbi väikene värskenduskuur ujulas, värviti problemaatilisemaid kohti, tehti põrandaparandusi, ühe ringdušši asemele pandi tavaline dušš, et oleks hõlpsam suunata saunadest tulijaid enne basseini minekut pesema. 2019.a. võtsime suuremalt ette nõ kampaania - pese end enne basseini minekut. Suurima töö selles osas tegid ära klienditeenindajad ujulas ning võib väita, et meie basseinivee kvaliteet muutus tänu sellele stabiilselt heaks.

Juuli 2019 tabas Spordikompleksi ootamatult keldris torude lõhkemine, mistõttu vahetati seal lõpuks välja vähemalt pool torustikust. Kuna see kulu oli väga suur ja ootamatu ning lisaks kadus ka igapäevane mure tilkuvate torude osas, siis jäi 2019.a. plaanitud töö torustiku kaardistamiseks tegemata.

Vahetati välja vana turnikee (täielikult amortiseerunud, kukkus aeg-ajalt kokku ja vajab pidevalt keevitamist, et koos püsida) uue vastu. Seekord oli plaadiparanduste teostamine vajalik ka fuajees.

Renoveeriti Spordikompleksi piksekaitsesüsteem selliseks, et see vastab kõikidele nõuetele.

Tehnika ei streikinud ning tänu pidevatele ja professionaalsetele hooldustele töötasid korrektselt erinevad ventilatsioonid ja ka basseinitehnika.

Kõikidesse saalidesse osteti vastavalt vajadusele uusi treeningvahendeid. Rühmatreeningud hakkasid tooma kohale rohkem kliente, kui varem ning silmaga nähtavalt on Tabasalu Spordikompleksi küllastajate hulgas palju uusi inimesi, kes meie teenuseid alles on avastanud.

CompuCash kassaprogrammi ja Argos läbipääsusüsteemide parema toimimise jaoks on tehtud jätkuvalt pidevat koostööd Ektaco erinevate osakondadega. Koostöös Strantumi üldosakonnaga on avaldatud Tabasalu Spordikompleksi uus veebileht.

Personali osas võeti meeskonda mitmeid uusi töötajaid, tänu kellele paranes klienditeenindustase ning kes töid endaga kaasa värskeid ja asjalikke mõtteid. Vähenenud on oluliselt konfliktsituatsioonid klientidega ja pretensioonid (tõenäoliselt on see areng seoses 2018.a. teostatud remonttöödega riietusruumides ja 2019.a. aurusaunas).

2020.a. eesmärk on parandada müügitööd ja klienditeenindust, tõsta töötajate töötasusid ning komplekteerida meeskond efektiivselt ja nii, et oleks võimalik saavutada vähesega maksimaalne. Lisaks on plaanis osta teenusena sisse päevane hoolduskoristus. Investeeringud ja parendustegevused on eelkõige seotud Päästeameti poolt tehtud ettekirjutustega, et tagada Tabasalu Spordikompleksis täiel määral eeskirjadele vastav tuleohutus. Samas on kindel, et tulenevalt vanast majast ootab meid ees mitmeid remonte jmt, mida ette pole võimalik näha.



Soojusosakonna tegevusaruanne

Soojusenergiat tootis Strantum OÜ soojaosakond 10,6 GWh (2018 aastal 10,9 GWh). Sellest müüsimise 7,9 GWh ja ise tarbisime spordikompleksis ning büroohoones 1,4 GWh.

Soojusosakonna müügitulu oli 599 150,26 eurot. Osakonna kasum koos sisekäibega oli 71 tuhat eurot. Ilma sisekäibeta oli osakonna tulem 12 194,14 tuhat eurot.

Aasta keskmine soojusenergia müügihind oli 75,8 €/MWh kohta, mis oli 0,23 eurot kallim kui 2018 aastal.

Investeeringud

2019 aastal soojusosakond investeeringuid ei teinud.

Haldusosakonna tegevusaruanne

Haldusosakonna 2019 aasta tulu majandustegevusest oli 1 913 072,65 eur ja tulud kokku 1 936 943,08 eur. Majandustegevuse tulu kasv võrreldes 2018 aastaga oli 8,35%. Tulu kasv on seotud uute objektide ja teenuste lisandumisega. 2019 aastal kasvas ka hooldustööde ja teenuste maht.

Tegevused

Teedehooldus

2019 aasta teehoolduses algas talviste teeolude ja lumelükkamistöödega. Heitlik ilm vajas tavapärasest enam libedusetõrjet soola ja graniitsõelmetega. Suvehoolduses pöörati suuremat tähelepanu kruuskatetega teedele. Teostati puistematerjali pealevedu, et taastada kruuskatetega teedel kulumiskihti nt. Tutermaa tee millel oli kandevõime olematu. Sinna teostati kokkuleppel vallaga suurem pealevedu ning tänaseks on tee heas korras.

Kaks autot vahetati uuemate vastu, et tõsta masinate töökindlust talihooajal, lisaks on autod väiksemate läbisõitudega ning garantiidega.

Ehitustegevus

Ehitustegevusest korraldati Harku sotsiaalkeskuse remonttööd, et tagada juurdepääs ja liikumine ratastooliga liikujatele vastavalt Terviseameti nõuetele, alustati Rannamõisa lasteaia katuse remondiga ja kohandati Harku lasteaia katlaruum ümber hoidlaks. Koostöös vallaga teostati elektriauditid objektidel. Samuti teostati väiksemaid remonttöid erinevatel objektidel aastaringselt.

Kinnisvarainvesteering

Teenuste 2 ärihoones remonditi ca 350m² siseruumide pinda ja paigaldati uus fassaadikattmaterjal. Tänapäevaks on Teenuste 2 siseruumid remonditud täies ulatuses.

Välja on renditud 100% äripidadest ja koostöös vallaga on saanud ärihoone ümbrus korda. Paigaldatud uued välisvalgustid, parkla on saanud uue ülekatte ja korrastatud prügimajandus (paigaldatud süvamahutid).

Tavandimaja

Tavandimaja valmimisega oleme jõudnud leinajate / kalmistuliste teenindamise kõrgeimale tasemele. Korraldatakse ärasaatmisi ja peielaudasid, plaanis on ka kontserdite ja näituste korraldamine.

Korteriühistud

Korteriühistute haldustegevuse raames renoveeriti kahe korteelmu soojasõlmed. Eesmärgiks parandada elanikele sooja vee kättesaadavust ja soojasõlmede kasutuskindlust. Teostati veel ühe korterelamu trepikojauste vahetus, kadusid probleemid seoses lukkudega ja trepikotta sisse puhuva tuulega, remonditi fassaadi.

Alustati Tutermaal korterelamu detailplaneeringut maa sihtotstarbe muutmiseks (hetkel vallas kontrollimiseks ja kinnitamiseks). Lõpetati kahe korterelamu renoveerimisprojektid. Sõlmiti kolm uut korterelamu sise- ja väliskoristuslepingut Tabasalu kortermajades.

Seoses töömahu suurenemise lisandus elektrikubi ja kolm puhastusteenindajat. Personal: Haldusosakonnas töötas aasta lõpuks 44 inimest: osakonna juhataja, korterelamute haldur, kolm teede spetsialisti, hooldusmeister, tehnohooldusspetsialist, käiduelektrik, elektrikubi, garaazide juhataja, 3 kalmistukorraldajat, 31 heakorratöölist.



Meriküla Spordi- ja Õppekeskuse tegevusaruanne 2019

Tegevusaruanne 2019

Tegevused keskuses

2019. aastal oli Meriküla Spordi- ja Õppekeskuse põhirentnikuks Kaitseliit. Suurim üritus oli kahe nädala jagu kestev Kaitseväge ja Kaitseliidu õppus Kevadtorm 2019, mille toimumise ajaks sai Meriküla spordi- ja õppekeskusest üks õppuse põhistaape.



Kevadtorm 2019, mida väisasid nii Kaitseväe, kui ka Kaiseliidu ülem.

Läbi aasta toimusid keskuses Kaitsealiidu kooli tasemekursused, Naiskodukaitse ja Kodutütarde laagrid. Hea koostöö on Harku Rannikukaitse Üksikkompaniiga, kes kohaliku Kaitsealiidu üksusena panustab vajadusel keskuse korrashoidu ja kasutab keskuse võimalusi oma väljaõppe läbiviimiseks. Numbrites väljendudes pakkus Meriküla SÖK Kaitsealiidule 3050 ööund, 9150 kõhutäit ning 1619 klassitundi.

Suurematest klientidest sujus koostöö Politsei- ja piirivalveametiga ning Sisekaitseakadeemiaga. 2019 aastal viidi Merikülas läbi Euroopa Piiri- ja Rannikuvalve õppetükk, kus oli osalejaid kõigist Euroopa piiririikidest. Igapäevaselt pakume majutusteenust Sisekaitseakadeemia ja PPA koerajuhtidele.



Frontex e. Euroopa Piiri- ja Rannikuvalveameti väljaõpe Meriküla spordi- ja õppekeskuses

Toimusid riigikaitse- ja spordilaagrid ning väljaõppeüritused. Erinevate ministriumite koolitused ja teabepäevad. Käivitus koostöö Booking.com-ga, mis hoidis majutuskorpuse käigus ka puhkuste perioodil.

Spordihoones toimuvad igapäevased treeningud. Meil trennivad Tilgu Jahtklubi noored purjetajad ja Tabasalu Jalgpalliklubi kasvandikud. Keskuses käib koos Meriküla Selts, osaledes aktiivselt piirkonna arengu kujundamisel.

Laopinnad teenivad renditulu ning ka büroopindadele on leitud esimesed rentnikud.

Arendus ja parendus

Õppehoones on parendatud aula akustikat ja uuendatud helisüsteemi, tehtud sanitaarmedonit fuajees. Köök ja söögisaal on toimivad, olemas on Tervisekaitse tegevusluba. Majutuskorpuses on kasutusele võetud nutilukusüsteem, mis aitab kokku hoida administraatorikulu.



Aula ja õppekorpuse sissepääs.

Spordihoone riietusruumid said sisustatud riietuskappidega ja üldruumides on tehtud sanitaarmedonit. Treeningbassein on korrastatud ning testitud.



Uuenenud spordihoone

Laopinnad on tühjendatud sinna kogunenud vanamööblist, leidnud rentnikud ning sihtotstarbelises kasutuses.

Halduskorpuses on büroopinnad sisustatud kontorimööbliga ja leidnud esimesed rentnikud.

Valminud on koduleht www.merikylakeskus.ee.

Kogu keskus on kontrollitud Päästeameti poolt ning tunnistatud nõuetele vastavaks.

Teostatud on järgmised tehno kontrollid: elektriaudit, mürataseme kontroll, valgustiheduse mõõtmised.

2019 aasta peamine eesmärk - kulude kokkuhoid ning tegevuste parem planeerimine- sai täidetud.

2020 plaanid

Tegevused keskses

Läbi aasta on kavandatud Politsei- ja piirivalveameti ning Sisekaitseakadeemia väljaõpped. Ka Kaitseliiduga jätkub koostöö, varakevadel toimub Kodutütarde Kevadlaager.

Suveks on planeeritud mitmed spordi- ja rahvatantsulaagrid nii lastele kui ka täiskasvanutele, muuhulgas rahvusvaheliseks kasvanud Tilgu Regatt.

Sügisel on oodata erinevate ministeeriumite koolitusi ja teabepäevi.

2020 aastal teeme ettevalmistusi III kooliastme avamiseks Meriküla Spordi-ja õppekeskuses.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	109 434	253 156	2
Nõuded ja ettemaksud	1 815 360	1 149 469	3
Varud	13 712	11 923	4
Kokku käibevarad	1 938 506	1 414 548	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 636	2 640	6
Nõuded ja ettemaksud	1 867 824	2 078 508	3
Kinnisvarainvesteeringud	4 578 487	2 897 197	7
Materiaalsed põhivarad	55 182 925	53 431 120	8
Immateriaalsed põhivarad	72 188	73 852	9
Kokku põhivarad	61 704 060	58 483 317	
Kokku varad	63 642 566	59 897 865	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	384 537	494 897	12
Võlad ja ettemaksud	1 556 113	5 256 492	13
Eraldised	1 533	930	15
Kokku lühiajalised kohustised	1 942 183	5 752 319	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	4 937 336	5 321 873	12
Eraldised	6 133	0	15
Kokku pikaajalised kohustised	4 943 469	5 321 873	
Kokku kohustised	6 885 652	11 074 192	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	18 473 270	12 704 332	17
Ülekurs	786 301	786 301	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	35 333 036	35 676 374	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 164 307	-343 334	
Kokku omakapital	56 756 914	48 823 673	
Kokku kohustised ja omakapital	63 642 566	59 897 865	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	4 804 887	4 423 862	18
Muud äritulud	3 740 298	984 798	19
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 259 524	-2 048 931	20
Mitmesugused tegevuskulud	-342 695	-429 150	21
Tööjõukulud	-1 688 096	-1 464 308	22
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 077 203	-1 802 993	7,8,9
Muud ärikulud	-692	-246	23
Kokku ärikasum (-kahjum)	2 176 975	-336 968	
Intressitulud	76 902	82 221	25
Intressikulud	-89 570	-88 587	24
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 164 307	-343 334	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 164 307	-343 334	
Sealhulgas:			
Tulu varade sihtfinantseerimisest	3 673 512	902 988	16
Sihtfinantseerimisega kaetud varade kulum ja väärtuse langus	-1 145 262	-1 126 745	
Aruandeaasta kasum (kahjum) sihtfinantseerimise netomeetodi korral	367 947	-119 577	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	2 176 975	-336 968	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	2 077 203	1 802 993	7,8,9
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-6 183	0	8
Muud korrigeerimised	-3 673 511	-902 988	16
Kokku korrigeerimised	-1 602 491	900 005	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-64 270	-46 270	3
Varude muutus	-1 789	-1 865	4
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	678 840	91 071	5
Kokku rahavood äritegevusest	1 187 265	605 973	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-5 600 152	-4 800 489	
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	6 183	0	8
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-9 308	-14 305	7
Laekumised sihtfinantseerimisest	3 157 645	711 844	16
Antud laenude tagasimaksed	335 983	331 305	
Laekunud intressid	76 902	82 221	25
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 032 747	-3 689 424	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	500 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-492 729	-487 631	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 168	-2 134	10
Makstud intressid	-87 783	-88 173	24
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	1 284 440	2 110 725	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	701 760	2 032 787	
Kokku rahavood	-143 722	-1 050 664	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	253 156	1 303 820	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-143 722	-1 050 664	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	109 434	253 156	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2017	12 704 332	786 301	35 676 374	49 167 007
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-343 334	-343 334
31.12.2018	12 704 332	786 301	35 333 040	48 823 673
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 164 303	2 164 303
Emiteeritud osakapital	1 284 440			1 284 440
Muud muutused omakapitalis	4 484 498			4 484 498
31.12.2019	18 473 270	786 301	37 497 343	56 756 914

Osakapital:

Aastal 2019. suurendas Harku Vallavalitsus osakapitali 12 704 332 eurolt 18 473 270 euroni. Osakapital suurenes mitterahalise sissemaksena 4 484 498 , mis registreeriti summas 2 110 725 eur 26.02.2019, summas 15 000 eur 26.02.2019 ja summas 2 358 773 eur 12.03.2019. Rahalise sissemaksena suurenes osakapital 1 284 440 eur.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

STRANTUM OÜ (edaspidi ka "Ettevõtte") 2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist, Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest, Raamatupidamise Toimikonna juhenditest ning avaliku sektori finantsarvestuse ja –aruandluse juhendist. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja –kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Euroopa Keskpanga ametlikult kehtivate valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

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

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseselt toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit

Varud hinnatakse bilansil lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate toodete hinnanguline maksumus ületab samade valmistoodete netorealiseerimismaksumuse. Varude allahindlusi nende netorealiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse tegemise perioodil müüdü toodangu kuluna .

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Amortisatsiooni määr kinnisvaral on 3% aastas. Kinnisvarainvesteeringut kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5 000 eurot. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5 000 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.)

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) 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.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust 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 arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Ehitised ja rajatised 10-40 aastat
- Tootmiseseadmed 8-12 aastat
- Muud masinad ja seadmed 5-15 aastat
- Muu inventar ja IT seadmed 3-5 aastat

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna. Liitumise ostja kajastab liitumistasu osana infrastruktuuritrassiga liitunud põhivara objekti soetusmaksumusest, kui liitumistasu ületab põhivara arvelevõtmise piirmäära, ning kuluna, kui see jääb alla põhivara soetusmaksumuse piirmäära.

Liitumise müüja kajastab liitumistasu, mis ületab põhivara arvelevõtmise piirmäära, liitumiseks ehitatud põhivara soetusmaksumuse vähenemisena. Kui liitumistasu ületab liitumiseks ehitatud põhivara soetusmaksumust, kajastatakse ületav osa tuluna. Liitumistasu võib võtta miinusega põhivarana arvele eraldi põhivara kaardil. Samuti võib liitumistasu võtta miinusega põhivarana arvele sobivalt rühmitatud kogumitena, kui infrastruktuuritrasside arvestust peetakse kogumitena. Liitumistasu, mis jääb alla põhivara soetusmaksumuse piirmäära, kajastatakse tuluna. Kui liitumise müüja rakendab rahvusvahelisi raamatupidamise standardeid, võib ta saadud liitumistasu amortiseerida tuludes seoses liitumise ehitatud põhivara kasuliku eluea jooksul.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Arenguväljaminekud 5 aastat

Tarkvara, patendid, litsentsid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara 3-5 aastat

Arenguväljaminekud on kulutused, mida tehakse uurimistulemuste rakendamisel uute konkreetsete toodete ja teenuste väljatöötamiseks. Arenguväljaminekuid kapitaliseeritakse juhul kui eksisteerib kava projekti elluviimiseks ning on võimalik hinnata immateriaalsest varast tulevikus tekkivat tulu.

Uue majandusüksuse asutamisega seotud väljaminekuid, uue teadusliku või tehnilise informatsiooni kogumise eesmärgil läbi viidud uuringutega seotud kulutusi ning koolituskulud ei kapitaliseerita.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 5000

Rendid

Rendiarvestus

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksud jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis on amortisatsiooni-perioodiks vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirendi tehtud netoinvesteeringu summas (võrdub saadaolevate rendimaksete nüüdisväärtusega, pluss renditava vara garanteerimata jääkväärtus rendiperioodi lõpuks). Rentnikult saadavad rendimaksud jagatakse kapitalirendinõude põhiosa tagasimakseteks ja finantstuluks. Finantstulu jagatakse rendiperioodile arvestusega, et rendileandja tuluse määr on igal ajahetkel kapitalirendi netoinvesteeringu jäägi suhtes konstantne.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt põhivaraga. Väljarenditavat vara amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortiseerimispõhimõtetest. Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustised

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumus, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tuletisinstrumentid ja riskimaandus

Ettevõtte kasutab tuletisinstrumente intressimäära muutusest tuleneva riski maandamiseks. Tuletisinstrumentid kajastatakse raamatupidamises esialgselt õiglase väärtuses ja arvestatakse järgnevatel aruandluskuupäevadel ümber nende õiglase väärtuse alusel. Õiglase väärtuse määramisel on aluseks tuletisinstrumenti noteeringud bilansipäeval. Positiivse turuväärtusega instrumentid kajastatakse nõudena ja negatiivse turuväärtusega tuletisinstrumentid kohustusena.

Efektiivseks riskimaandamiseks kasutatavate tuletisinstrumentide õiglase väärtuse muutumine kajastatakse omakapitalis.

Riskimaandamise arvestus lõpetatakse, kui saabub tuletisinstrumenti lõpptähtaeg või see müüakse, katkestatakse või kui see enam ei kvalifitseeru efektiivse riskimaandamisena. Kogu selleks ajaks tuletisinstrumentidist saadud kumulatiivne kasu või kahju, mida on arvestatud omakapitali hulgas, säilitatakse omakapitalis kuni oodatava tehingu toimumiseni. Kui tehingu, mille riski maandati, toimumist enam ei oodata, kantakse kogu omakapitalis olev kumulatiivne kasum või kahjum perioodi kasumisse (kahjumisse).

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna tegevuskulude tegemise või põhivara soetamise perioodil, kui sihtfinantseerimise tingimustega ei kaasne sisuline tagasinõude või laekumata jäämise risk; kui eksisteerib sisuline tagasinõude või laekumata jäämise risk, kajastatakse sihtfinantseerimine tuluna vastava riski kadumisel. Toetust kajastatakse bilansis esmakordselt raha ülekandmisel või laekumisel või sihtfinantseerimisega seotud nõuete, kohustiste, tulude ja kulude arvelevõtmise kuupäeval.

Sihtfinantseerimise kajastamisel rakendatakse brutomeetodit, mille korral kajastatakse sihtfinantseerimise tulu ja selle arvel tehtud kulu või põhivara soetust mõlemal eraldi. 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.

Mittesitotstarbelist finantseerimist kajastatakse sihtfinantseerimise saaja poolt tuluna ja sihtfinantseerimise andja poolt kuluna hetkel, kui toetus on laekunud.

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

Kui mitterahaline sihtfinantseerimine seisneb selles, et toetuse andja või vahendaja kannab raha otse toetuse saaja hankijale, võetakse sihtfinantseerimine arvele toetuse andja või vahendaja teatise alusel nii, nagu see toimuks siis, kui raha liiguks läbi toetuse saaja hankijale (välja arvatud pangakonto liikumise kajastamine, selle asemel sulgeb toetuse saaja maksepäeval võla hankijale ja nõude toetuse andjale või vahendajale või saadud ettemakse toetuse andjalt või vahendajalt).

Tulud

Tulude arvestus

Tulu kaupade 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.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Tulu kajastamine pikaajalistelt teenuslepingutelt

Tulu pikema perioodi jooksul osutatavate ühekordsete teenuste müügist kajastatakse lähtuvalt osutatava teenuse valmidusastmest bilansipäeval, eeldusel, et teenuse osutamist hõlmava tehingu lõpptulemust (s.o tehinguga seotud tulusid ja kulusid) on võimalik usaldusväärselt prognoosida ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulud.

Liitumistasud kajastatakse tuluna perioodi jooksul, mil kliendid eeldatavalt liitumisega seotud teenust tarbivad. Juhul, kui teenuse müügi periood ei ole lepingus fikseeritud, kajastatakse liitumistasu tuluna liitumisega seoses tehtud investeeringute kasuliku eluea jooksul milleks on 12 aastat.

Seotud osapooled

STRANTUM aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

1. omanikke (Harku Vallavalitsus);
2. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
3. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid majandusüksuseid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Sularaha kassas	1 190	6 972
Raha pankades	108 244	246 184
Kokku raha	109 434	253 156

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	729 732	729 732			
Ostjatelt laekumata arved	731 507	731 507			
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 775	-1 775			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	167 666	167 666			
Muud nõuded	2 078 508	210 684	546 680	1 321 144	
Laenuõuded	2 078 508	210 684	546 680	1 321 144	
Ettemaksed	268	268			
Muud makstud ettemaksed	268	268			
Saamata põhivara sihtfinantseerimine	707 010	707 010			16
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 683 184	1 815 360	546 680	1 321 144	
	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	534 531	534 531			
Ostjatelt laekumata arved	536 306	536 306			
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 775	-1 775			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	87 140	87 140			
Muud nõuded	2 414 491	335 983	538 692	1 539 816	
Laenuõuded	2 414 491	335 983	538 692	1 539 816	
Ettemaksed	671	671			
Tulevaste perioodide kulud	403	403			
Muud makstud ettemaksed	268	268			
Saamata põhivara sihtfinantseerimine	191 144	191 144			16
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 227 977	1 149 469	538 692	1 539 816	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Tooraine ja materjal	2 045	2 205
Müügiks ostetud kaubad	11 667	9 718
Kokku varud	13 712	11 923

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	161 166	110 226	86 240	95 949
Üksikisiku tulumaks		19 223		17 366
Sotsiaalmaks		37 644		35 860
Kohustuslik kogumispension		1 606		1 523
Töötuskindlustusmaksed		2 328		2 178
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		14 351		19 890
Ettemaksukonto jääk	6 500		900	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	167 666	185 378	87 140	172 766

Lisa 6 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	2 636	2 640
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 636	2 640

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2017		
Soetusmaksumus	3 049 137	3 049 137
Akumuleeritud kulum	-422 594	-422 594
Jääkmaksumus	2 626 543	2 626 543
Ostud ja parendused	14 305	14 305
Müügid	0	
Amortisatsioonikulu	-112 503	-112 503
Ümberliigitamised	368 852	368 852
31.12.2018		
Soetusmaksumus	3 432 294	3 432 294
Akumuleeritud kulum	-535 097	-535 097
Jääkmaksumus	2 897 197	2 897 197
Ostud ja parendused	9 307	9 307
Amortisatsioonikulu	-175 991	-175 991
Ümberliigitamised	1 847 974	1 847 974
31.12.2019		
Soetusmaksumus	5 289 575	5 289 575
Akumuleeritud kulum	-711 088	-711 088
Jääkmaksumus	4 578 487	4 578 487

	2019	2018
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	272 491	246 980
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	17 523	21 778

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Kokku
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2017									
Soetusmaksumus	125 307	47 913 149	263 800	8 715	4 689 200	4 961 715	354 015	1 312 691	54 666 877
Akumuleeritud kulum		-5 149 062	-65 049	-2 179	-948 775	-1 016 003	-192 544		-6 357 609
Jääkmaksumus	125 307	42 764 087	198 751	6 536	3 740 425	3 945 712	161 471	1 312 691	48 309 268
Ostud ja parendused			26 020		25 051	51 071	95 745	4 653 673	4 800 489
Amortisatsioonikulu		-1 259 150	-38 165	-1 743	-326 818	-366 726	-57 683		-1 683 559
Ümberliigitamised		2 648 017			162 444	162 444	565 605	-3 744 918	-368 852
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest		2 648 017			162 444	162 444	565 605	-3 376 066	0
Ümberliigitamised kinnisvarainvesteeringutega								-368 852	-368 852
Muud muutused	3 370	2 370 404							2 373 774
31.12.2018									
Soetusmaksumus	128 677	52 931 570	289 820	8 715	4 876 694	5 175 229	1 015 364	2 221 446	61 472 286
Akumuleeritud kulum		-6 408 212	-103 214	-3 922	-1 275 592	-1 382 728	-250 226		-8 041 166
Jääkmaksumus	128 677	46 523 358	186 606	4 793	3 601 102	3 792 501	765 138	2 221 446	53 431 120
Ostud ja parendused		134 000	65 474		26 979	92 453	114 572	5 152 608	5 493 633
Amortisatsioonikulu		-1 385 169	-43 889	-1 743	-349 545	-395 177	-110 175		-1 890 521
Allahindlused väärtuse languse tõttu			-3 333			-3 333			-3 333
Ümberliigitamised		753 503			275 275	275 275	62 250	-2 939 002	-1 847 974
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest		753 503			275 275	275 275	62 250	-1 091 028	0
Ümberliigitamised kinnisvarainvesteeringutega								-1 847 974	-1 847 974
31.12.2019									
Soetusmaksumus	128 677	53 819 073	349 890	8 715	5 178 948	5 537 553	1 192 186	4 435 052	65 112 541
Akumuleeritud kulum		-7 793 381	-145 032	-5 665	-1 625 137	-1 775 834	-360 401		-9 929 616
Jääkmaksumus	128 677	46 025 692	204 858	3 050	3 553 811	3 761 719	831 785	4 435 052	55 182 925

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2019	2018
Masinad ja seadmed	6 183	
Kokku	6 183	

Lisa 9 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Arvutitarkvara	
31.12.2017		
Soetusmaksumus	94 986	94 986
Akumuleeritud kulum	-14 203	-14 203
Jääkmaksumus	80 783	80 783
Amortisatsioonikulu	-6 931	-6 931
31.12.2018		
Soetusmaksumus	94 986	94 986
Akumuleeritud kulum	-21 134	-21 134
Jääkmaksumus	73 852	73 852
Ostud ja parendused	5 694	5 694
Amortisatsioonikulu	-7 358	-7 358
31.12.2019		
Soetusmaksumus	100 680	100 680
Akumuleeritud kulum	-28 492	-28 492
Jääkmaksumus	72 188	72 188

Lisa 10 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Tabasalu Gümnaasium	101 348	101 348			0,26+Euribor	EUR	23.11.2020
Pangapealse lasteaed	1 977 160	109 336	437 344	1 430 480	0,059+Euribor	EUR	08.06.2037
Kapitalirendinõuded kokku	2 078 508	210 684	437 344	1 430 480			

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Tabasalu Gümnaasium	212 858	111 510	101 348		0,26+Euribor	EUR	23.11.2020
Rannamõisa lasteaed	115 137	115 137			1,05+Euribor	EUR	06.12.2019
Pangapealse lasteaed	2 086 496	109 336	437 344	1 539 816	0,059+Euribor	EUR	08.06.2037
Kapitalirendinõuded kokku	2 414 491	335 983	538 692	1 539 816			

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
LUMINOR	5 203	2 203	3 000		1,6%+Euribor	EUR	28.01.2021
Kapitalirendikohustised kokku	5 203	2 203	3 000				

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
LUMINOR	7 371	2 168	5 203		1,6%+Euribor	EUR	28.01.2021
Kapitalirendikohustised kokku	7 371	2 168	5 203				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2019	31.12.2018
Masinad ja seadmed	3 000	6 000
Kokku	3 000	6 000

Lisa 11 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2019	2018
Kasutusrenditulu	285 177	255 882
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Kinnisvarainvesteeringud	4 200 209	2 897 197
Kokku	4 200 209	2 897 197

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2019	2018
Kasutusrendikulu	14 455	11 724

Lisa 12 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
SWED Leping 05-244087- JI TÜG	101 348	101 348			0,26+Euribor	EUR	23.11.2020
Lühiajalised laenud kokku	101 348	101 348					
Pikaajalised laenud							
LUMINOR 09321151041 Pangapealse	2 082 212	118 968	475 872	1 487 372	1,95+Euribor	EUR	08.06.2037
LUMINOR 0932115104101 Kooli 2A	47 712	28 584	19 128		1,460+ Euribor	EUR	02.08.2021
Harku Valla Muraste HK	2 164 520	86 580	346 320	1 731 620	1,9%	EUR	31.12.2043
Keskkonnainvesteeringute Keskus 5-1/13/15	420 878	32 374	129 496	259 008	1,25+Euribor	EUR	27.08.2032
Keskkonnainvesteeringute Keskus 5-1/18/2	500 000	14 480	114 240	371 280	1,50+Euribor	EUR	27.08.2037
Pikaajalised laenud kokku	5 215 322	280 986	1 085 056	3 849 280			
Kapitalirendikohustised kokku	5 203	2 203	3 000				
Laenukohustised kokku	5 321 873	384 537	1 088 056	3 849 280			
	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SWED Leping 05-244087- JI TÜG	212 858	111 510	101 348		0,26+Euribor	EUR	23.11.2020
SWED Leping 01-607642-JK Rannamõisa LA	115 137	115 137			1,05+Euribor	EUR	06.12.2019
LUMINOR 09321151041 Pangapealse	2 201 180	118 968	475 872	1 606 340	1,95+Euribor	EUR	08.06.2037
LUMINOR 0932115104101 Kooli 2A	75 872	28 160	47 712		1,460+ Euribor	EUR	02.08.2021
Harku Valla Muraste HK	2 251 100	86 580	346 320	1 818 200	1,9%	EUR	31.12.2043
Keskkonnainvesteeringute Keskus 5-1/13/15	453 252	32 374	129 496	291 382	1,25+Euribor	EUR	27.08.2032
Keskkonnainvesteeringute Keskus 5-1/18/2	500 000		100 000	400 000	1,50+Euribor	EUR	27.08.2037
Pikaajalised laenud kokku	5 809 399	492 729	1 200 748	4 115 922			
Kapitalirendikohustised kokku	7 371	2 168	5 203				
Laenukohustised kokku	5 816 770	494 897	1 205 951	4 115 922			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2019	31.12.2018
Maa	38 274	38 274
Ehitised	6 780 533	6 689 545
Kokku	6 818 807	6 727 819

OÜ Strantum poolt saadud laenude jääk 31.detsember 2019 seisuga on 5 321 873 EUR . Tagatiseks on panditud järgmised varad:

1. Nordea Bank Finland Plc. Pangapealse lasteaia ehituseks võetud 3 490 000EUR laenu leping nr.09321151041 tagatiseks on:Ühishüpoteek(järjekoht peale 1. järjekoha Kasutusvaldust) kinnistutele registriosade nr.7995702 (asukohaga Harku 27 vald,Muraste küla,Pangapealse 2A9 ja 7573902 (asukohaga harku vald, Muraste küla, Pangapealse 2B)(Kinnistu)hüpoteegisummad 1 719 862 EUR.Nõudeõiguse pant Tagatiskontole.

2. Nordea Bank Finland Plc. Strantum OÜ büroohoone Kooli 2A ehitamiseks võetud 345 000 EUR laenu nr.0932115104101 tagatiseks on: Esimese järjekoha hüpoteek Kinnistule Kooli 2A hüpoteegisummas 448 532 EUR.

3. Swedbank AS-ist Tabasalu Ühisgümnaasiumi ehitamiseks võetud 1 278 233EUR ja Rannamõisa lasteaia ehitamiseks võetud 1 482 750,24 EUR laenulepingute laenu tagatiseks on sõlmitud Varaliste Õiguste pandilepingud summades, Tabasalu ÜG- 1278 232,97 EUR ja Rannamõisa LA 1 927 575,32 EUR. Ülaltoodud hoonete soetusmaksumused: Tabasalu ÜG-1,1 miljonit EUR-i ja Rannamõisa LA - 1,18 miljonit EUR-i. Rannamõisa LA laen lõppes detsember 2019.

4. Harku valla 2 597 420 EUR-i(Muraste Hariduskompleks) laenulepingu tagatiseks on hoonestusõiguse hüpoteek summas 3 200 000 Eur.

5. Keskonna Investeeringute Keskus SA laenulepingu nr.5-1/13/15 summas 518 000 eur tagatiseks on hüpoteek summas 740 000 eur:Lepingu esemeks on aadressil Soontevahe tee 36, Suurupi küla, Harku vald,Harju maakond asuv kinnistu koos selle oluliste osade ja päraldistega. Lepingu ese on kantud Harju Maakohtu Kinnistusosakonna Harju Kinnistusjaoskonna kinnistusregistri registriosasse nr 14083802, mille kohta avatud registriosast nähtuvad alljärgnevad andmed: kinnistu koosseis: katastritunnus 19801:001:2227, pindala 25378 m², aadress Soontevahe tee 36, Suurupi küla, Harku vald, Harju maakond, maa sihtotstarve jäätmeohidla maa.

6. Keskonna Investeeringute Keskus SA laenulepingu nr.5-1/18/2 summas 500 000 eur tagatiseks on hüpoteegid:

Summas 400 000 eur:

*Tasuja tn 8 Tabasalu alevik hoonestusõigus tähtajaga viiskümmend (50) aastat)katastritunnus 19801:001:2989 pindala 887m2)

*Teenuste tn 2b Tabasalu alevik hoonestusõigus tähtajaga viiskümmend (50) aastat)katastritunnus 19801:001:2665 pindala 500m2)

Summas 1 040 00 eur:

*Soontevahe tee 36,Suurupi küla kinnistu koos selle oluliste osade ja päraldistega (katastritunnus 19801:001:2227 pindala 25378m2)

*Allika Veeühistu,Rannamõisa küla kinnistu koos selle oluliste osade ja päraldistega (katastritunnus 19801:001:0606 pindala 4010m2)

*Muraste tee 12, Muraste küla kinnistu koos selle oluliste osade ja päraldistega (katastritunnus 19801:001:2224 pindala 10817m2)

Laenud:

2014. aastal valmis Muraste Hariduskompleks maksumusega 2 510 840 eur, mida finantseeriti Harku Vallavalitsuse antud laenuga 2013.aastal Laenu tagastatakse alates jaanuar 2015. Laenu on tagastatud 346 320 eur.

Kapitalirent Harku Vallavalitsus toodud lisa 10.

Lisa 13 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 167 495	1 167 495
Võlad töövõtjatele	113 657	113 657
Maksuvõlad	185 378	185 378
Muud võlad	60 050	60 050
Intressivõlad	3 878	3 878
Muud viitvõlad	56 172	56 172
Saadud ettemaksed	178	178
Muud saadud ettemaksed	178	178
Deposiidid ja tagatistasud	29 355	29 355
Kokku võlad ja ettemaksed	1 556 113	1 556 113
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	402 712	402 712
Võlad töövõtjatele	104 214	104 214
Maksuvõlad	172 766	172 766
Muud võlad	51 607	51 607
Intressivõlad	2 091	2 091
Muud viitvõlad	49 516	49 516
Saadud ettemaksed	245	245
Muud saadud ettemaksed	245	245
Deposiidid ja tagatistasud	40 450	40 450
Registreerimata osakapital	4 484 498	4 484 498
Kokku võlad ja ettemaksed	5 256 492	5 256 492

Lisa 14 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Töötasude kohustis	85 761	80 607
Puhkusetasude kohustis	27 228	22 951
Isikliku sõiduauto kompensatsioon	668	656
Kokku võlad töövõtjatele	113 657	104 214

Lisa 15 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2017	Moodustamine/korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2018
Lühiajaline eraldis	1 620	826	-1 516	930
Kahjuhüvitiste eraldis	826		-826	0
Kokku eraldised	2 446	826	-2 342	930
	31.12.2018	Moodustamine/korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2019
Lühiajaline eraldis	930	2 133	-1 530	1 533
Kahjuhüvitiste eraldis		6 133		6 133
Kokku eraldised	930	8 266	-1 530	7 666

Lisa 16 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	31.12.2018	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	Kajastatud varade soetusmaksumuses	31.12.2019
	Nõuded				Nõuded
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks					
Kodumaine sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	-100 826	465 538	364 712	364 712	
Välismaine sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	-90 318	2 692 107	3 308 800	3 308 800	707 010
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	-191 144	3 157 645	3 673 512	3 673 512	707 010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Harku Vallavalitsus-sadevesi		33 787	33 787		
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		33 787	33 787		
Kokku sihtfinantseerimine	-191 144	3 191 432	3 707 299	3 673 512	707 010

Lisa 17 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Osakapital	18 473 270	12 704 332
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 18 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 804 887	4 423 862
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 804 887	4 423 862
Kokku müügitulu	4 804 887	4 423 862
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Halduse tulu	1 913 073	1 753 358
Vesi/kanal tulu	1 244 634	1 223 103
Soojuse tulu	599 150	606 749
Spordikompleksi tulu	867 128	792 437
Üldosakonna tulu	16 093	15 770
Meriküla Spordi- ja Õppekeskus	164 809	32 445
Kokku müügitulu	4 804 887	4 423 862

Lisa 19 Muud äritulud

(eurodes)

	2019	2018
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	6 183	0
Tulu sihtfinantseerimisest	3 707 298	945 404
Trahvid, viivised ja hüvitised	531	2 500
Muud	26 286	36 894
Kokku muud äritulud	3 740 298	984 798

Lisa 20 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2019	2018
Tooraine ja materjal	1 639 009	1 467 445
Energia	121 887	94 109
Elektrienergia	43 016	22 837
Kütus	78 871	71 272
Veevarustusteenused	87	155
Transpordikulud	100 944	81 431
Kemikaalid	6 667	5 751
Rajatiste majandamiskulud	25 456	27 335
Üürile ja rendile antud kinnistute, hoonete, ruumide majandamiskulud (va kinnisvara)	287 788	313 220
Kinnisvarainvesteeringute haldamiskulud	12 684	17 895
Kinnistute, hoonete, ruumide majandamiskulud (va kinnisvarainvesteeringud)	65 002	41 590
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 259 524	2 048 931

Lisa 21 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2019	2018
Mitmesugused bürookulud	45 759	96 059
Lähetuskulud	243	100
Koolituskulud	13 215	14 351
Riiklikud ja kohalikud maksud	166	1 376
Kulud eraldiste moodustamiseks	8 266	0
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-8	10 218
Juriidilised teenused	15 951	12 619
Arvestus- ja auditeerimisteenused	3 450	3 750
Väikevahendid	16 625	30 904
Loodusressursside kasutamine ja saastetasud	65 407	65 351
Maamaks	6 300	5 955
Info- ja PR teenused	29 464	25 583
Reklaamikulud	11 509	15 916
Sideteenused	24 292	18 139
Muud	102 056	128 829
Kokku mitmesugused tegevuskulud	342 695	429 150

Lisa 22 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	-1 260 912	-1 092 834
Sotsiaalmaksud	-425 885	-367 597
Muud	-1 299	-3 877
Kokku tööjõukulud	-1 688 096	-1 464 308
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	76	66
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	66	66
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	37	31
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	7	7

Palgakulu jagunemine töötasu liikide lõikes 2019:

1 juhatuse liige: juhatuse liikme tasu 51665,23 eur

6 nõukogu liiget: kontrollorgani tasu 13 800,00 eur

8 keskastme juhti: palgakulu 227 918,64 eur

23 keskastme spetsialisti: palgakulu 489 212,69 eur

35 töölist ja abiteenistajat: palgakulu 370 149,69 eur

37 võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutavat isikut: palgakulu 108 165,83 eur

Lisa 23 Muud ärikulud

(eurodes)

	2019	2018
Kahjum valuutakursi muutustest	2	-1
Trahvid, viivised ja hüvitised	690	247
Kokku muud ärikulud	692	246

Lisa 24 Intressikulud

(eurodes)

	2019	2018
Intressikulu laenudelt	-89 468	-88 451
Intressikulu kapitalirendilt	-102	-136
Kokku intressikulud	-89 570	-88 587

Lisa 25 Intressitulud

(eurodes)

	2019	2018
Intressitulu kapitalirendilt	76 889	82 179
Muud intressitulud	13	42
Kokku intressitulud	76 902	82 221

Lisa 26 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	HARKU VALLAVALITSUS
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	EESTI
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	HARKU VALLAVALITSUS
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	EESTI

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	65 465	57 261

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.05.2020

Osaühing Strantum (registrikood: 10731164) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS HÄRMS	Juhatuse liige	28.05.2020

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Strantum osanikele

Arvamus

Oleme auditeerinud Osaühing Strantum (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2019 ning kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistest osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2019 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõtet sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestusekspertide eetikakoodeksiga (Eesti) (eetikakoodeks (EE)), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi (EE) nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeauditori aruannet.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon oluliselt lahkneb raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme teatud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad ettevõtte raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamus. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuriid vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, väärresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamus avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärset kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamus. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Enn Leppik

Vandeauditori number 57

AUDIITORBÜROO ELSS OÜ

Nexia International liige

Auditoortevõtja tegevusloa number 59

Vanemuise tn 21a, Tartu linn, Tartu maakond, 51014

28.05.2020

Audiitorite digitaalallkirjad

Osühing Strantum (registrikood: 10731164) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN LEPPIK	Vandeaudiitor	28.05.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	35 333 036
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 164 307
Kokku	37 497 343

Juhatuse ettepanek: kasumit mitte jaotada. Väljavõte OÜ Strantum nõukogu 05.06.2020 otsusest: "Nõukogu on oma koosolekul 05.06.2020 läbi vaadanud juhatuse poolt esitatud auditeeritud 2019 majandusaasta aruande ning selle heaks kiitnud. Nõukogu on osaühingu tegevust korraldanud ja juhtinud seaduse ja põhikirjaga sätestatud pädevuses ning omab jooksvalt ülevaadet osaühingu majandustegevusest ja majanduslikust olukorrast. 2019 majandusaastal kogunes nõukogu kuuel korral. Nõukogu kiidab heaks juhatuse ettepaneku kasumit mitte jaotada."

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	35 333 036
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 164 307
Kokku	37 497 343

Harku Vallavalitsuse 09.06.2020 korraldus nr 312 Osaühing Strantum 2019. aasta majandusaasta aruande kinnitamine Äriseadustiku § 168 lg 1 punkti 5, § 170 lõike 1, § 173 lõike 6, § 179 lõigete 2 ja 3, § 189 lõike 2, §333 lõike 1, kohaliku omavalitsuse korralduse seaduse § 35 lõike 3 alusel ning kooskõlas osaühingu Strantum põhikirja punktiga 8.1 ning tulenevalt OÜ Strantum nõukogu 08. juuni 2020.a arvamusest ja asjaolust, et Harku vallale kuulub osaühingu Strantum üks ja ainus osa ning Harku Vallavalitsustegutseb osanike koosolekuna: 1. Kinnitada osaühingu Strantum, registrikood 10731164, 2019. aasta auditeeritud majandusaastaruanne (Lisa 1). 2. Jätta osaühingu Strantum 2019.aasta kasum jaotamata. 3. Korraldust on võimalik vaidlustada 30 päeva jooksul selle teatavakstegemisest arvates, esitades vaide Harku Vallavalitsusele haldusmenetluse seaduses sätestatud korras või kaebuse Tallinna Halduskohtule halduskohtumenetluse seadustikus sätestatud korras. 4. Korraldus jõustub teatavakstegemisest.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonehalduse abitegevused	81101	1233082	25.66%	Jah
Spordirajatiste käitus	93111	830403	17.28%	Ei
Kanaliseerimine ja heitveekäitlus	37001	699489	14.56%	Ei
Auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine	35301	599150	12.47%	Ei
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	545145	11.35%	Ei
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	509868	10.61%	Ei
Muu puhastustegevus	81291	343954	7.16%	Ei
Aeroobika- ja jõusaalide tegevus	93131	43796	0.91%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Harku Vald	75014132	Eesti	18473270 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6026480
Faks	+372 6026481
E-posti aadress	strantum@strantum.ee
Veebilehe aadress	www.strantum.ee