

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2011

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2011

**ärinimi:** AS TALLINNA HALDUS

**registrikood:** 12032347

**tänava/talu nimi,** Laki 11e

**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihnumber:** 12915

**e-posti address:** info@tallinnahaldus.ee

## Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Kapitalirent	10
Lisa 7 Kasutusrent	10
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11

## Tegevusaruanne

AS Tallinna Haldus asutati 26.12.2010.a. Firma põhitegevuseks on hoone hooldus-, haldus- ja remonditeenused.

2011.a. moodustas AS Tallinna Haldus müügitulu 505903 euro. Ettevõttes töötas aruandeperioodil keskmiselt 6 töötajat ning neile makstud palkade ja lisatasude kogusumma oli 33 101 euro.

Seisuga 31.12.2011 ettevõttes oli kahjum.

Bilansipäeva järgne sündmusena AS-i Tallinna Haldus pole kahjumit jooksva aastal.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	31 624	2 684
Nõuded ja ettemaksud	56 391	0
<b>Kokku käibevara</b>	<b>88 015</b>	<b>2 684</b>
Põhivara		
Materiaalne põhivara	30 380	0
<b>Kokku põhivara</b>	<b>30 380</b>	<b>0</b>
<b>Kokku varad</b>	<b>118 395</b>	<b>2 684</b>
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	11 905	0
Võlad ja ettemaksud	99 584	0
<b>Kokku lühiajalised kohustused</b>	<b>111 489</b>	<b>0</b>
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	17 763	0
<b>Kokku pikaajalised kohustused</b>	<b>17 763</b>	<b>0</b>
<b>Kokku kohustused</b>	<b>129 252</b>	<b>0</b>
Omakapital		
Aktsiakapital nimiväärtuses	25 002	2 684
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-35 859	0
<b>Kokku omakapital</b>	<b>-10 857</b>	<b>2 684</b>
<b>Kokku kohustused ja omakapital</b>	<b>118 395</b>	<b>2 684</b>

## Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	27.12.2010 - 31.12.2010
Müügitulu	505 903	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-378 749	0
Mitmesugused tegevuskulud	-115 544	0
Tööjõukulud	-44 028	0
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 746	0
Muud ärikulud	-801	0
<b>Ärikasum (kahjum)</b>	<b>-34 965</b>	<b>0</b>
Finantstulud ja -kulud	-894	0
<b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b>	<b>-35 859</b>	<b>0</b>
<b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>	<b>-35 859</b>	<b>0</b>

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	27.12.2010 - 31.12.2010
<b>Rahavood äritegevusest</b>		
Ärikasum (kahjum)	-34 965	0
<b>Korrigeerimised</b>		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 746	0
<b>Kokku korrigeerimised</b>	<b>1 746</b>	<b>0</b>
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-56 392	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	105 694	0
<b>Kokku rahavood äritegevusest</b>	<b>16 083</b>	<b>0</b>
<b>Rahavood investeerimistegevusest</b>		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-32 126	0
<b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>	<b>-32 126</b>	<b>0</b>
<b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>		
Saadud laenud	32 315	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-8 756	0
Makstud intressid	-894	0
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	22 318	2 684
<b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>	<b>44 983</b>	<b>2 684</b>
<b>Kokku rahavood</b>	<b>28 940</b>	<b>2 684</b>
<b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>	<b>2 684</b>	<b>0</b>
<b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>	<b>28 940</b>	<b>2 684</b>
<b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>	<b>31 624</b>	<b>2 684</b>

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Aktsiakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
<b>31.12.2010</b>	2 684		2 684
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-35 859	-35 859
Emiteeritud aktsiakapital	22 318		22 318
<b>31.12.2011</b>	25 002	-35 859	-10 857

### Seletuskiri

Käivad läbirääkimised omanikega kahjumi katmiseks ja aktsiakapitali suurendamiseks.

Oli vastuvõetud otsus aktsiate emiteerimise suhtes.

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

AS Tallinna Haldus asutati 26.12.2010.a. Firma põhitegevuseks on hoone hooldus-, haldus- ja remonditeenused. Aruandeperiood: 01.01.2011 - 31.12.2011. AS Tallinna Haldus müügitulust moodustas 100% müük Eestis. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

### Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Tallinna Haldus AS 2011.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvahelised tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes, kui ei ole eraldi viidatud mõnele teisele vääringule. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud teatud varade ja finantsinstrumentide ümberhindlused. Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

### Raha

Bilansikirje "Raha" sisaldab kassa ja pangakontode saldosid. Äritegevuse rahavood on koostatud kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevuse rahavood on esitatud aruandeperioodi brutolaekumiste ja väljamaksetena.

### Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksunuses (nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

### Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne ja immateriaalne põhivara  
Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varaobjekte, mille soetusmaksumus on alates 1 278 eurost ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised ja rajatised 3-5%

Masinad ja seadmed 5-20%

Muu inventar 20%.

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgile. Amortisatsioon lõpetatakse kui vara eeldatav lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust või kui vara eemaldatakse lõplikult kasutusest või klassifitseeritakse ümber müügiotol põhivaraks. Igal bilansipäeval tuleb hinnata kasutatavate amortisatsioonimäärade, -meetodite ja lõppväärtuse põhjendatust. Juhul kui põhivara kaetav väärtus on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, siis materiaalse põhivara objektid hinnatakse alla nende kaetavale väärtusele.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

**Põhivara arvelevõtmise alampiir** 1200

### Finantskohustused

Lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajalised finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse



meetodil, mille arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

### Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	17 346	2 684
Arvelduskontod	14 278	0
Swedbank	5	0
Swedbank	14 199	0
SEB Eesti pank	74	0
<b>Kokku raha</b>	<b>31 624</b>	<b>2 684</b>

## Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	51 706
<b>Kokku nõuded ostjate vastu</b>	<b>51 706</b>

## Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011
	Maksuvõlg
Käibemaks	9 359
Üksikisiku tulumaks	405
Sotsiaalmaks	985
Kohustuslik kogumispension	12
Töötuskindlustusmaksed	109
<b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b>	<b>10 870</b>

## Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	32 126	32 126	32 126
Amortisatsioonikulu	-1 746	-1 746	-1 746
<b>31.12.2011</b>			
<b>Jääkmaksumus</b>	30 380	30 380	30 380

## Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Masinad ja seadmed	4 876	2 029	2 847		4,38	EUR	05.2014
Masinad ja seadmed	18 684	3 767	14 917		4,32	EUR	08.2016
<b>Kapitalirendikohustused kokku</b>	23 560	5 796	17 764				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus	
	2011
Masinad ja seadmed	25 260
<b>Kokku</b>	<b>25 260</b>

## Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011
Kasutusrendikulu	4 906
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest	
	31.12.2011
12 kuu jooksul	3 016
1-5 aasta jooksul	11 744

## Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	505 903
<b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>	<b>505 903</b>
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>505 903</b>
Müügitulu tegevusalade lõikes	
81101 Hoonehalduse abitegevused	505 903
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>505 903</b>

## Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011
Palgakulu	32 460
Sotsiaalmaksud	11 568
<b>Kokku tööjõukulud</b>	<b>44 028</b>
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6

## Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	
	2011
Arvestatud tasu	6 261

## Aruande digitaalallkirjad

AS TALLINNA HALDUS (registrikood: 12032347) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVAN NETŠIPORENKO	Juhatuse liige	29.06.2012

# SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS Tallinna Haldus aktsionäridele

Oleme auditeerinud AS Tallinna Haldus raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilansi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 11, on kaasatud käesolevale aruandele.

## Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

## Vandeauditiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeauditiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeauditiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditi protseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

## Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt AS Tallinna Haldus finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

## Asjaolu rõhutamine

Juhime tähelepanu, et lühiajalised kohustused 111 489 eurot ületavad käibevarasid 88 015 eurot.

Täitmata Äriseadustiku § 222 ja 301 Aktsikapitali nõue

Meie arvamus ei ole märkusega selle asjaolu suhtes.

Hele Kuut

Vandeauditiitori number 306

OÜ Metstulikas

Auditoorettevõtja tegevusloa number 186

Paldiski mnt. 38 b-1 Tallinn

29.06.2012

## Audiitorite digitaalallkirjad

AS TALLINNA HALDUS (registrikood: 12032347) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELE KUUT	Vandeaudiitor	29.06.2012

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-35 859
<b>Kokku</b>	<b>-35 859</b>

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonehalduse abitegevused	81101	505903	100.00%	Jah

## Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@tallinnahaldus.ee