

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Harju Infra OÜ

registrikood: 12041205

**tänava/talu nimi, Mustamäe tee 54
maja ja korteri number:**

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10621

e-posti aadress: info@sauegaas.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 Nõuded ja ettemaksud	9
Lisa 3 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksud	11
Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Harju Infra OÜ on asutatud 13. jaanuaril 2011. aastal. Ettevõtte müügitulu oli 2015. aastal 48 950 eurot (2014. aastal 50 320 eurot), kahjumiks kujunes 24 228 eurot (2014. kahjum 20 172 eurot). 2012. aastal alustas Harju Infra OÜ vee-ettevõtjana Saue, Kadaka piirkonnas, 2015. aastal osutati teenuseid jätkuvalt samas piirkonnas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 525	5 957	
Finantsinvesteeringud	12 500	0	
Nõuded ja ettemaksud	240 166	228 688	2
Varud	0	61	
Kokku käibevara	256 191	234 706	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	150 313	155 708	4
Kokku põhivara	150 313	155 708	
Kokku varad	406 504	390 414	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 785	3 960	5
Võlad ja ettemaksud	190 674	150 181	6
Kokku lühiajalised kohustused	194 459	154 141	
Kokku kohustused	194 459	154 141	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	31 950	31 950	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	204 323	224 495	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-24 228	-20 172	
Kokku omakapital	212 045	236 273	
Kokku kohustused ja omakapital	406 504	390 414	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	48 950	50 320	8
Muud äritulud	7 331	21 126	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-39 629	-40 349	9
Mitmesugused tegevuskulud	-28 564	-38 052	
Tööjõukulud	-10 968	-10 968	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 449	-5 429	4
Muud ärikulud	-74	-124	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-28 403	-23 476	
Intressikulud	-194	-368	
Muud finantstulud ja -kulud	4 369	3 672	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-24 228	-20 172	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-24 228	-20 172	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-28 403	-23 476	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 449	5 429	4
Kokku korrigeerimised	5 449	5 429	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 901	3 762	
Varude muutus	61	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	40 299	52 434	
Kokku rahavood äritegevusest	23 307	38 149	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-54	-24	4
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-12 500	0	
Antud laenud	-13 010	-34 310	
Antud laenude tagasimaksud	0	450	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-25 564	-33 884	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksud	-175	-1 540	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-175	-1 540	
Kokku rahavood	-2 432	2 725	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 957	3 232	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 432	2 725	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 525	5 957	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	31 950	50	224 495	256 495
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-20 172	-20 172
Muutused reservides	0	-50	0	-50
31.12.2014	31 950	0	204 323	236 273
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-24 228	-24 228
31.12.2015	31 950	0	180 095	212 045

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Harju Infra OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Harju Infra OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 320 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Erandina võetakse põhivarana arvele ka veearvestid, sõltumata nende maksumusest, nende amortisatsioonimäär on 50%.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood. Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkude eluiga.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutus on võimalik usaldusväärselt mõõta. Teenuste müügitulu kajastatakse teenuste osutamise perioodil.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	5 802	5 802	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 592	4 592	3
Muud nõuded	118 398	118 398	
Laenuõuded	102 510	102 510	
Intressinõuded	15 888	15 888	
Ettemaksed	2 374	2 374	
Laekumata liitumistasud	109 000	109 000	
Kokku nõuded ja ettemaksed	240 166	240 166	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	10 088	10 088	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 934	4 934	3
Muud nõuded	101 020	101 020	
Laenuõuded	89 500	89 500	
Intressinõuded	11 520	11 520	
Ettemaksed	3 646	3 646	
Laekumata liitumistasud	109 000	109 000	
Kokku nõuded ja ettemaksed	228 688	228 688	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	4 592	0	4 934	0
Üksikisiku tulumaks	0	5 088	0	3 438
Sotsiaalmaks	0	8 327	0	5 627
Kohustuslik kogumispension	0	505	0	341
Töötuskindlustusmaksed	0	757	0	512
Aktsiisimaks	0	1 147	0	1 353
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 592	15 824	4 934	11 271

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
			Muud masinad ja seadmed				
31.12.2013							
Soetusmaksumus	149 118	22 305	22 305	2 253		173 676	
Akumuleeritud kulum	-5 964	-5 903	-5 903	-696		-12 563	
Jääkmaksumus	143 154	16 402	16 402	1 557		161 113	
Ostud ja parendused	0	0		24		24	
Amortisatsioonikulu	-2 983	-2 230	-2 230	-216		-5 429	
31.12.2014							
Soetusmaksumus	149 118	22 305	22 305	2 277		173 700	
Akumuleeritud kulum	-8 947	-8 133	-8 133	-912		-17 992	
Jääkmaksumus	140 171	14 172	14 172	1 365		155 708	
Ostud ja parendused	0	0		54		54	
Amortisatsioonikulu	-2 982	-2 231	-2 231	-236		-5 449	
31.12.2015							
Soetusmaksumus	149 118	22 305	22 305	2 331		173 754	
Akumuleeritud kulum	-11 929	-10 364	-10 364	-1 148		-23 441	
Jääkmaksumus	137 189	11 941	11 941	1 183		150 313	

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laenud seotud isikutelt	3 785	3 785			5%	EUR
Lühiajalised laenud kokku	3 785	3 785				
Laenukohustused kokku	3 785	3 785				

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laenud seotud isikutelt	3 960	3 960			5%	EUR
Lühiajalised laenud kokku	3 960	3 960				
Laenukohustused kokku	3 960	3 960				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	148 638	148 638	
Võlad töövõtjatele	19 139	19 139	
Maksuvõlad	15 824	15 824	3
Muud võlad	4 229	4 229	
Intressivõlad	658	658	
Muud viitvõlad	3 571	3 571	
Saadud ettemaksed	2 844	2 844	
Kokku võlad ja ettemaksed	190 674	190 674	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	119 836	119 836	
Võlad töövõtjatele	12 932	12 932	
Maksuvõlad	11 271	11 271	3
Muud võlad	4 098	4 098	
Intressivõlad	465	465	
Muud viitvõlad	3 633	3 633	
Saadud ettemaksed	2 044	2 044	
Kokku võlad ja ettemaksed	150 181	150 181	

Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	144 076	163 458
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	36 019	40 865
Kokku tingimuslikud kohustused	180 095	204 323

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	48 950	50 320
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	48 950	50 320
Kokku müügitulu	48 950	50 320
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Maagaasi ülekanne ja jaotus maagaasivõrgu kaudu	10 558	10 510
Gaasimüük magistraalvõrkude kaudu	21 085	18 724
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	8 884	11 830
Kanaliseerimine ja heitveekäitlus	8 423	9 256
Kokku müügitulu	48 950	50 320

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud kaubad ja teenused	39 629	40 349
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	39 629	40 349

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	8 185	8 185
Sotsiaalmaksud	2 783	2 783
Kokku tööjõukulud	10 968	10 968
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	42 819	0	40 962	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	61 657	4 618	47 458	4 424
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 100	0	3 100	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2015	2014
Arvestatud tasu	8 185	8 185

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2016

Harju Infra OÜ (registrikood: 12041205) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN VALK	Juhatuse liige	28.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	204 323
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-24 228
Kokku	180 095
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	180 095
Kokku	180 095

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Gaasimüük magistraalvõrkude kaudu	35231	21085	43.07%	Jah
Maagaasi ülekanne ja jaotus maagaasivõrgu kaudu	35221	10558	21.57%	Ei
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	8884	18.15%	Ei
Kanalisatsioon ja heitveekäitlus	37001	8423	17.21%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Luite Arenduse OÜ	11527897	Tallinn, Harju maakond, Eesti	31950 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@sauegaas.ee