

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

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	13
Bilanss	13
Kasumiaruanne	14
Rahavoogude aruanne	15
Omakapitali muutuste aruanne	16
Raamatupidamise aastaaruande lisad	17
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	17
Lisa 2 Raha	20
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	21
Lisa 4 Varud	22
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	22
Lisa 6 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	22
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	23
Lisa 8 Materiaalsed põhivarad	24
Lisa 9 Immateriaalsed põhivarad	25
Lisa 10 Kapitalirent	25
Lisa 11 Kasutusrent	26
Lisa 12 Laenukohustised	27
Lisa 13 Võlad ja ettemaksed	29
Lisa 14 Võlad töövõtjatele	29
Lisa 15 Eraldised	30
Lisa 16 Sihtfinantseerimine	30
Lisa 17 Osakapital	31
Lisa 18 Müügitulu	31
Lisa 19 Muud äritulud	32
Lisa 20 Kaubad, toore, materjal ja teenused	32
Lisa 21 Mitmesugused tegevuskulud	33
Lisa 22 Tööjõukulud	33
Lisa 23 Muud ärikulud	34
Lisa 24 Intressikulud	34
Lisa 25 Intressitulud	34
Lisa 26 Seotud osapooled	34
Aruande allkirjad	35
Vandeauditiitori aruanne	36

STRANTUM



HALDUS



ARENDUS



SPORT



SOOJUS



VESI

TEGEVUSARUANNE

2020. majandusaasta tegevusaruanne

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

Kasumiaranne

Strantum kasumiaruandes toodud kasum ei peegelda tegelikku ja käegakatsutavat raha. Kasumiaruande lugemisel on oluline teada, et vastavalt riigi raamatupidamise üldeeskirjale tuleb Strantumil kogu tagastamatu abina saadud raha (valdavalt veemajandusprojektide kaasfinantseerimised EL või kohaliku keskkonnaprogrammi poolt) kajastada kasumina ning siis järgnevatel perioodidel tulevikus amortiseerida. Kaasfinantseeringut ei ole lubatud kaasata teenuse tariifi koosseisu. Seega perioodil, kus viiakse ellu suuri kaasrahastatavaid projekte, tekib kasumiaruandesse suur "kasum" ja aastatel, kus kaasrahastatavaid projekte ei ole, kajastub see "kahjumina".

Tulud

Tulud majandustegevusest 4 971 854 eurot

Muud tulud 69 530 eurot

Tulu varade sihtfinantseerimisest 2 832 080 eurot

Intressitulud 71 112 eurot

Kulud

Tegevuskulud 4 237 962 eurot

Põhivara amortisatsioon 2 233 100 (sh. sihtfinantseerimisega kaetud varade kulum 1173800)

Muud tegevuskulud 101 077 eurot

Intressikulud 83 455 eurot

Kasum 1 288 982 eurot (sh. sihtfinantseerimise tulu 2 832 080 eurot ja Sihtfinantseerimisega kaetud varade kulum 1 173 800 eurot)

Tegevuskasum/kahjum -369 298 eurot (sh. ÜF projektide omaosalusega kaetud varade kulum 247 910 eurot)

Peamised suhtarvud

	2020.a	2019.a
Müügitulu	4 971 854	4 804 887
Müügitulu kasv	3,36 %	7,93 %
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	2,03	1,00
Maksevõime kordaja	2,02	0,99
Võlakordaja	0,7	0,62
ROE	2,17%	3,81%
ROA	2,03%	3,40%

Tegevustulud

2020. majandusaastal jätkus Strantum müügitulu kasv läbi olemasolevate teenuste mahu kasvu ja uute teenuste lisandumise. Aastat võib pidada ettevõttele heaks ja plaanipäraseks.

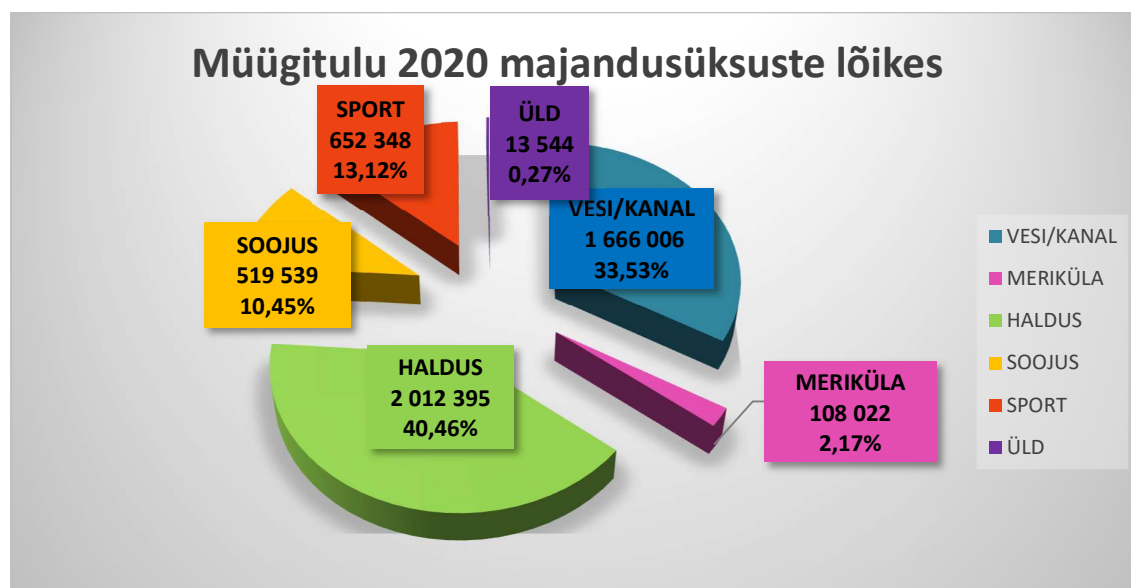
Müügitulud:	2020.a	2019.a
Müügitulu	4 971 854	4 804 887
Müügitulu kasv	3,36 %	7,93 %

Tulu majandustegevusest 2020.a oli 4 971 854 eurot ja tulud kokku 7 873 464 eurot. Majandustegevuse tulude kasv võrreldes 2019 aastaga oli 7,93%.

Ettevõtte tegevus ja tulud jagunesid viie osakonna vahel alljärgnevalt:

1. **Veeosakond** tegeleb vee- ja kanalisatsiooniteenuste osutamisega Harku valla territooriumil. 2020 aasta müügitulu oli 1 666 006 eurot ja tulud kokku 1 722 016 eurot.
2. **Spordiosakond** tegeleb Tabasalu spordikompleksi, Harku-Järve spordihoone, Muraste HK spordihoone, Tabasalu staadioni ning jalgpalliväljaku haldamise ja seal osutatavate teenuste müügiga. 2020 aasta müügitulu oli 652 348 eurot ja tulud kokku 655 060 eurot.
3. **Soojusosakond**, mis tegeleb soojuse müügiga Tabasalu alevikus. 2020 aasta müügitulu oli 519 539 eurot ja tulud kokku 519 539 eurot.
4. **Haldusosakond** tegeleb Harku vallale, erasektorile ja ettevõttele kuuluva kinnisvara haldamise ja hooldusteenustega. 2020 aasta müügitulu oli 2 012 395 eurot ja tulud kokku 2 021 263 eurot.
5. **Meriküla Spordi- ja Õppekeskus** 2020 aasta müügitulu oli 108 022 eurot ja tulud kokku 108 438 eurot.
6. **Üldosakonna** 2020 aasta müügitulu oli 13 544 eurot ja tulud kokku 15 069 eurot.

Majandustegevuse müügitulu jaotus osakondade lõikes 2020.aastal:



Andmed töötajate liikumise kohta 2020.a.

Töölepinguga töötajate arv seisuga 01.01.2020.a - 66 töölepinguga töötajat ja üks juhatuse liige. Töölepinguga töötajate arv seisuga 31.12.2020.a.- 55 töötajat ja üks juhatuse liige. Uusi töölepinguid sõlmiti 7 ja töölepinguid lõpetati 18. Ettevõtte nõukogu koosneb 6-st liikmest: üks nõukogu esimees ja 5 nõukogu liiget.

Töövõtulepinguga töötajate arv seisuga 01.01.2020.a – 37 töötajat. Töövõtulepinguga töötajate arv seisuga 31.12.2020.a.- 44 töötajat. Uusi töövõtulepinguid sõlmiti 26 ja töölepinguid lõpetati 19. 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 48 866,43 eurot

6 nõukogu liiget: kontrollorgani tasu 13 800,00 eurot

8 keskastme juhti: palgakulu 204 309,20 eurot (2020 aasta lõpuks 6 töötajat)

25 keskastme spetsialisti: palgakulu 462 375,37 eurot (2020 aasta lõpuks 19 töötajat)

40 töölist ja abiteenistajat: palgakulu 379 782,30 eurot (2020 aasta lõpuks 30 töötajat)

63 võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutavat isikut: palgakulu 108 046,27 eurot (2020 aasta lõpuks 44 töötajat)

2020 aasta palgakulud kokku summas 1 217 179,57 eurot.

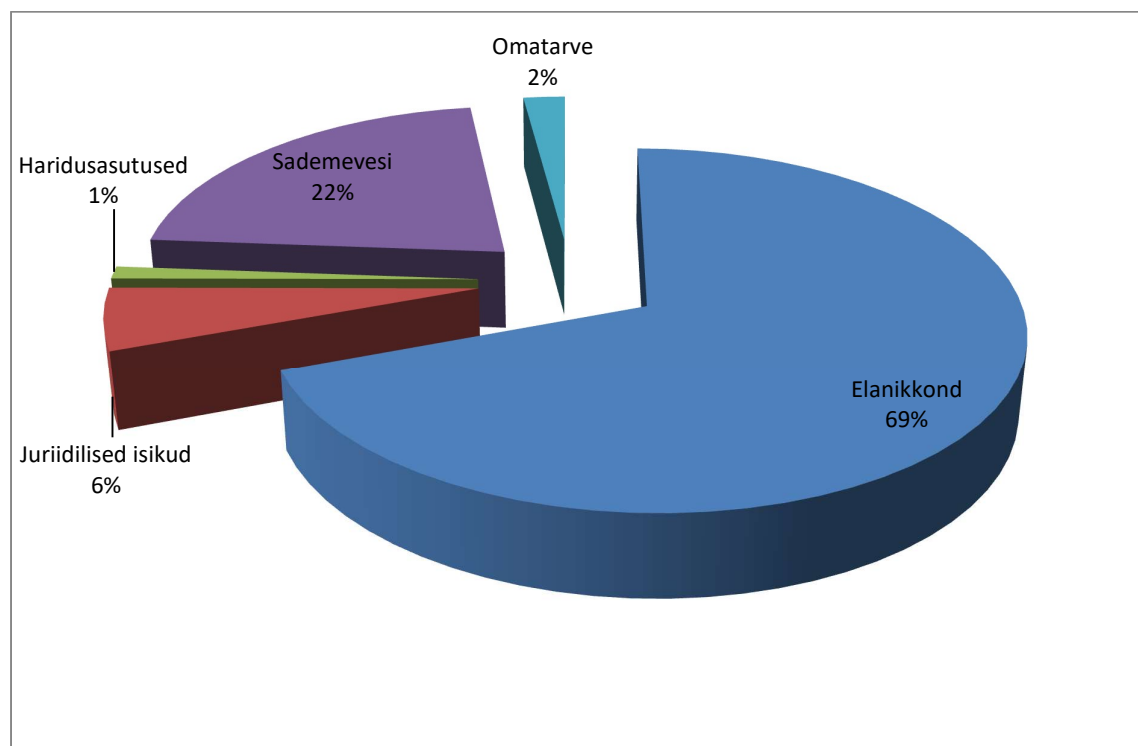
Veeosakonna tegevusaruanne

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

2020. aastal lisandus 470 klienti (472 eluaset ehk leibkonda). Suurima liitujate arvuga olu Muraste küla (229 uut liitujat), kus kinnistuomanikud kasutasid aktiivselt võimalust liituda Muraste veemajandusprojekti käigus rajatud ühisveevärgi ja -kanalisatsiooniga. Aasta lõpuks kujunes klientide koguarvuks 4348 (6146 leibkonda) klienti ja teenust kasutavate inimeste arvestuslikuks hulgaks 15 365 inimest. Aastane klientide hulga kasv oli 10%.

2020. aastal kasvas klientidele antud vee kogus 20,2% ja vastu võetud reo ja sademevee kogus 30,3%

Müügitulu jagunemine kliendigruppide lõikes:



Kindlasti tuleb ära märkida veevarustuse ja kanalisatsiooniteenuse tariifide muutus, mis sündis ligi aasta kestnud menetluse tulemusena. 10. septembril 2020 kooskõlastas Konkurentsiamet Strantum veeteenuse tariifid, mis kehtivad alates 01.11.2020. Uued veeteenuse hinnad on toodud Strantum kodulehel www.strantum.ee

Suuremad tööd 2020. aastal

Tabasalu- Rannamõisa veemajandusprojekt

2020 aastal jõudsid lõpule 2018 aastal alustatud Ühtekuuluvusfondist kaasrahastatava projekti „Tabasalu, Rannamõisa veemajandusprojekt – veetöötlusjaamade, vee- ja kanalisatsioonivõrgu rekonstrueerimiseks ning laiendamiseks“ ehitustööd.

Teostatavate tööde käigus rekonstrueeriti 3 veetöötlusjaama, rajati purgimissõlm ja 19 reoveepumplat, rajati ja rekonstrueeriti ca 31 km vee- ja kanalitorustikku ning ehitati välja liitumispunktid 274-le kinnistule.

Projekti kogumaksumuseks kujunes 4 536 655,38 eurot (hinnale lisandub käibemaks).

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

Muraste veemajandusprojekt

2020 aastal jõudsid lõpule 2018 aastal alustatud Ühtekuuluvusfondist kaasrahastatava projekti „Muraste veemajandusprojekt – vee- ja kanalisatsioonivõrgu rekonstrueerimiseks ning laiendamiseks“ ehitustööd.

Teostatavate tööde käigus ehitati vaakumjaam, rajati ja rekonstrueeriti ca 23 km vee- ja kanalitorustikku ning ehitati välja liitumispunktid 309-le kinnistule.

Projekti kogumaksumuseks kujunes 2 916 108,80 eurot (hinnale lisandub käibemaks).

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

2021 planeeritavad tööd

2020 aasta detsembris kiitis Harku Vallavolikogu heaks Harku valla ühisveevärgi ja -kanalisatsiooni arendamise kava aastateks 2021-2032, mille lühiajaline investeeringute kava näeb aastatel 2021 kuni 2024 ette veemajanduse investeeringuid ca 5,4 miljoni euro ulatuses.

2021 aasta prioriteetideks on Nooruse tänava vee- ja kanalisatsioonitorustike ehitustööde lõpetamine, investeeringute maht 580 000 eurot, mis on esimeseks etapiks Tabasalu- Tallinn kanalisatsiooni survetorustike rekonstrueerimisele. Järgmise etapina alustatakse käesoleval aastal survetorustiku ja ÜVK rekonstrueerimist Loodjärve piirkonnas, investeeringute maht ca 400 000 eurot.

Lisaks kavandatakse 2021 aastal alustada Harkujärve ja Tiskre piirkondades asuvate Järvekalda ja Pillado veetöötlusjaamade rajamist, investeeringute maht ca 750 000 eurot, samuti Loopealse reoveepuhasti rajamist, investeeringute maht ca 120 000 eurot ning KIK-i võimalikul kaasrahastamisel Tutermaa küla ÜVK rekonstrueerimist investeeringute mahuga ca 350 000 eurot.



Spordiosakonna tegevusaruanne

Tabasalu Spordikompleksi 2020 aasta majandustegevuse tulu oli 652 348,00 eurot Tulud võrreldes 2019 aastaga vähenesid -32,92%.

Hoone ja tehnika parendamisesse investeeriti kokku ca 50 589,43 eurot.

2020.a. algas suurte plaanidega, kuid olukord muutus juba I kvartalis täielikult seoses ülemaailmse COVID-19 pandeemiaga, mis tõi endaga kaasa täieliku tegevuse seiskumise. Kõik spordiosakonna hooned – Tabasalu Spordikompleks, Harkujärve-, Muraste- ja Teenuste 2 Tantsusaal olid alates märtsikuust suletud sisuliselt kuni septembrikuuni. Kui riigi poolt lubati teenuseid pakkuda juba suvekuudel, siis reaalsus oli selline, et tegelikult sellel perioodil kliente polnud ning teenuste müük hakkas vaikselt taastuma alates septembrikuust ning seda ka mitte täielikult. Samas oli näha juba aasta viimasel kuul, et arvestatav osa inimestest siiski pelgab sedasorti teenuste kasutamist.

Pandeemiaolukorras läksid Strantum spordirajatised üle täielikule säästurežiimile: tühjendati basseinid, lülitati välja ventilatsiooniseadmed, sisetemperatuur viidi miinimumini, peatati koostöö väga paljude lepinguliste partneritega, kes senini olid meile igapäevaselt teenuseid osutanud. Lõpetati koostöö 9 treeneriga, 5 puhastusteenindajaga, 4 vetelpäästja-valvetreeneriga, 1 administraatoriga. Kolmel administraatoril vähendati töötasu TLS § 37 lg 1 alusel kolmeks kuuks miinimumtunnitasuni. Kinnioldud ajal rakendati allesjäänud töötajaid maksimaalsel võimalikul määral eripuhastus- ja heakorratöodes. Tabasalu Spordikompleksis vahetati vajalikul määral välja helisüsteem (I K fuajee, jõusaal, riietusruumid, leili- ja infrapunasaunad). Maikuuks kolis välja pikaajaline üürnik ilusalongi ruumidest. Teostasime pinnal oma kuludega remonttööd, mis olid vajalikud, sest need ruumid olid amortiseerunud (värviti laed ja seinad, vahetati välja valgustid jmt). Kinnioldud ajal said oma ruume siiski kasutada kabinetpindade üürnikud.

Pallisaalis vahetati ½ valgustusest (esimene pool sai tehtud 2019.a.). Tegevus oli hädavajalik, sest arvestatav hulk vanadest lampidest ei olnud enam töökorras (saalivalgustus ei vastanud normidele) ja lisaks kaasneb antud tööga oluline energiasääst. Alates sügishooajast 2020.a. hakkas Tabasalu Spordikompleksis igapäevast koristusteenust pakkuma OÜ Sanomar. Tänu pidevatele ja professionaalsetele käidule hooldustele töötasid korrektselt nii tehnosüsteemid kui ka basseinitehnika.

2021.a. eesmärk on tulla toime parimal võimalikul viisil COVID-19 pandeemiast tingitud raske olukorraga, nii teenuste osutamise osas, kui ka tööjõuturul valitsevaga. Samas on vaja leida ressursse, et hoida spordirajatisi töökorras ja teha ka investeringuid.

Soojusosakonna tegevusaruanne



Tabasalu kaugküttevõrku kuulub 27 korterelamut, lisaks vallamaja, kool, lasteaed, spordikeskus, raamatukogu, tennisekeskus ning mitmed äri- ja tootmishooned. Kui viimastel aastatel pole Tabasalu kaugküttevõrk märkimisväärselt kasvanud, siis järgnevad aastad on oodata märkimisväärset kasvu. Oluliselt kasvab Tabasalu koolilinnak, kus juba 2021 septembris antakse käiku kolm uut hoonet: Riigigümnaasium, Tabasalu Kooli uus algklasside maja ja multifunktsionaalne spordisaal. Sealsamas piirkonnas valmivad uued korterelamud Tabasalu Kodu arenduses. Algamas on ka Tabasalu keskosa ärikvartali arendus.

Soojuse müüja, edastaja (võrguettevõtte) ja katlamaja omanik on Strantum, sooja toodab alates 2020 1. juulist sellekohase konkursi tulemusel SW Energia OÜ, kellega eelnevalt on ka samalaadne koostöö Harku aleviku kaugküttepiirkonnas.

Kaugküttevõrgu tarbimiskindluse tõstmiseks ja soojakadude vähendamiseks Strantum renoveerinud enamiku Tabasalu soojatorustikust. Sellega panustati samal ajal nii keskkonnahoidu kui ka madalamasse soojahinda. Järgmine oluline samm on praegu gaasil töötava Tabasalu katlamaja ümberehitamine täisautomaatseks hakkpuidu katlamajaks, mis on palju keskkonnasäästlikum ja loob eeldused toasooja alandamiseks tulevikus. Peale selle, et uus katlamaja kasutab kütteks keskkonnasäästlikku hakkpuitu, on see täisautomaatne – automaatika annab võimaluse soojatootmist igal ajal distantsilt jälgida ja vajadusel korrigeerida. Ühtlasi tähendab see, et katlamaja on pidevalt ööpäevaringse jälgimise all ning ootamatustele või ka probleemidele reageerivad hooldustehnikud operatiivselt ja loetud tundide jooksul.

Projekti finantseerimisel on abiks Keskkonnainvesteeringute Keskuse toetusmeede. Eesmärgiks rekonstrueerida praegune katlamaja 2021. aasta lõpuks.

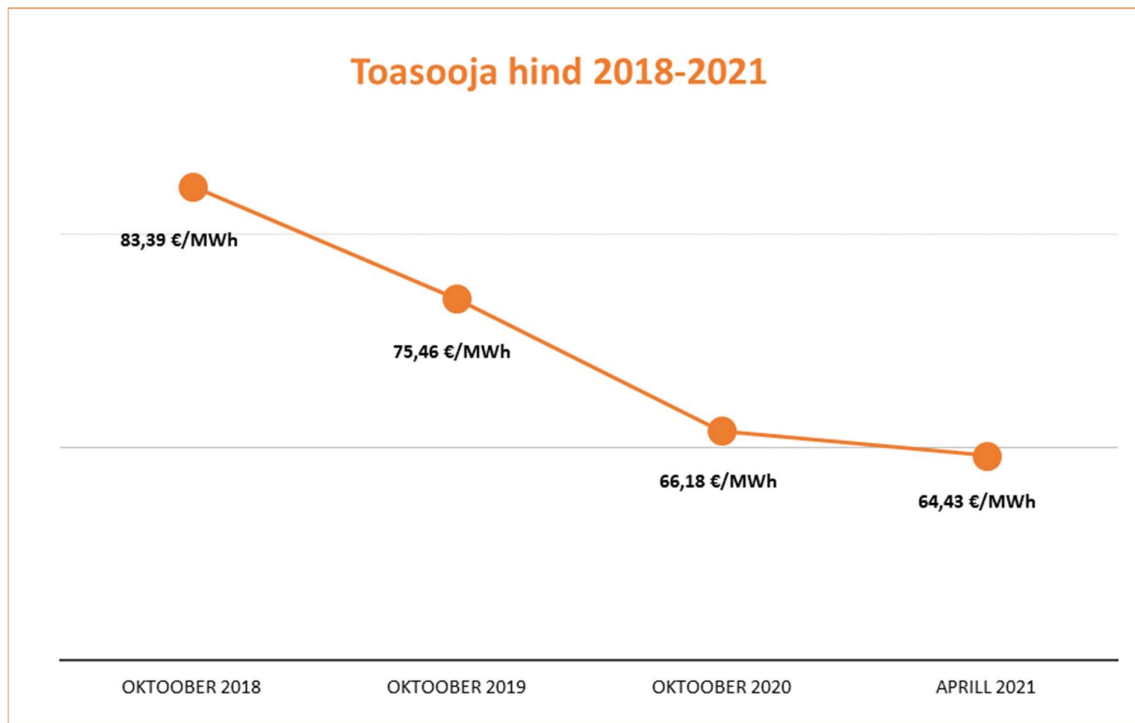
Soojusenergia hind kaugküttevõrkudes on detailselt reglementeeritud ning lõpliku hinna peab kinnitama Konkurentsiamet, kes kontrollib, et hind oleks õiglane nii tarbija kui ka soojatootja ja võrguettevõtja seisukohast. Viimase kahe aasta jooksul on Tabasalus toasooja hind alanenud 21 protsenti.

Uue katlamaja valmimine ja soodsamale kütteviisile üleminek mõjutab tarbijale positiivselt – toasoe läheb odavamaks ja ühtlasi ka stabiilsemaks, sest hakkpuidu hind ei ole nii kõikuv ja maailmaturuhinnast mõjutatud kui praegu kütteks kasutatava maagaasi hind.

Energia tootmisel kasutatavad taastuvkütused ja tehnoloogiad aitavad kütustest võimalikult maksimaalselt soojusenergiat kätte saada ning hoiavad välisõhu puhtamana. Samuti aitab hoida energiahinda stabiilsena ning on sõbralik rahakotile. Peale uue katlamaja käikuandmist planeerime taotlema kvaliteedimärgist “Tõhus kaugküte”, mis osutab, et uue katlamaja rajamise toel teenindab piirkonna inimesi tõhus, keskkonnasäästlik, mõistliku hinnaga ja mugav soojavarustusviis. Nüüdisaegne soojusvõrk koos energiaallikatega annavad kindluse, et kodud on alati soojad.

Soojusosakonna 2020 aasta tulu majandustegevusest oli 519 538,56 eurot. Majandustegevuse tulu kasv võrreldes 2019 aastaga oli -15,32 %.

Aasta keskmine soojusenergia müügihind oli 67,65 €/MWh kohta, mis oli 8,15 eurot odavam kui 2019 aastal.



Investeeringud 2020 aastal soojusosakond ei teinud.

Haldusosakonna tegevusaruanne

Haldusosakonna 2020 aasta tulu majandustegevusest oli 2 012 396,41 eurot ja tulud kokku 2 021 262,54 eurot. Majandustegevuse tulu kasv võrreldes 2019 aastaga oli 4,93 %. Tulu kasv on seotud uute objektide ja teenuste lisandumisega. 2020 aastal kasvas ka hooldustööde ja teenuste maht.

Tegevused

Teedehooldus

Teedehoolduses oli 2020 aasta talv soe ja vesine. Seoses sellega pidi talvekuudel greiderdama kruusateid ning tegema teedele killustiku pealevedu, et taastada teedel kandevõime. Samuti lapiti tavapärasest rohkem löökauke. Kevadel, suvel ja sügisel tegeleti tavapärase teehoolduse töödega. Greiderdati kruusateid, teostati puistematerjalide pealevedu, et taastada teedel kulumiskiht, lapiti löökauke ning pragusid ja mõrsasid teede katendites, niideti teeservasid ja teede servadest võsa ning puhastati imuriga tänavaid. Plaanis on suurendada pakutavate teenuste mahtu ja tööle võeti traktorist, kelle ülesandeks lisaks lumekoristusele jääks teeäärsete kraavide niitmine ja kopatööd. Selleks otstarbeks on plaanis korraldada hange traktori ostuks.

Ehitustegevus

Ehitustegevusest korraldati Tabasalu Ühiskooli filiaali õppeosa kohandamine õppetöök vajalikeks klassiruumideks vastavalt Terviseameti nõuetele. Remondi tulemusel lisandus keldrikorrusele tööõpetuseklass, teisele korrusele õppekööök ja käsitööklass, lisaks seitse klassiruumi. Veel remonditi ruumid, et avada Montessori lasteaed Pangapealse lasteaia filiaalina ning teostati õuealal mänguala ehitus.

Haldusosakond korraldab kinnistuisest vee- ja kanalisatsiooniprojektide koostamist ning ehitust. Seoses riiklike toetusmeetmetega suurenes Harku valla liituda soovijate elanike projektide tellimine läbi Strantumi ja samuti ehitustööde teostamine. Kokku koostati 112 projekti ja ehitati välja ning anti üle 52 liitumist.

Muu

Uutest haldusteenuse lepingutest lisandusid Harku sotsiaalkeskus ja Väana Mõisakool. Haldusosakonna teenuse fookus on siirdunud kinnisvara taastamise faasist kinnisvara korrashoiu ennetavasse faasi. Selle on taganud kvaliteetse tööjõu lisandumine, mis lubab

teostada ennetavaid tegevusi ja on tõstnud Strantum mainet kui professionaalsest teenuse pakkujast.

Järgmiseks sammuks on plaanis kasutusele võtta haldusprogramm, millega liitudes saaksid haldusteenuse kliendid parema ülevaate teostatud ja planeeritavatest töödest, samuti mis looks võimalused hooldusteenuse aktide digitaalseks täitmiseks ja läbi selle suurendada halduslepingute mahtu.

Teenuste 2 siseruumid on remonditud täies ulatuses ja välja renditud on 100% äripindadest.

Korteriühistud

Korteriühistute haldustegevuse raames korraldati konkurss uue halduri leidmiseks, teostati väiksemaid remonttöid, jätkati tehnohooldustöödega.

Personal

Haldusosakonnas töötas aasta lõpuks 40 inimest: osakonna juhataja, korterelamute haldur, kolm teede spetsialisti, hooldusmeister, tehnohooldusspetsialist, käiduelektirik, elektriku abi, garaažide juhataja, 3 kalmistukorraldajat, 27 heakorratöölist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 110 840	109 434	2
Nõuded ja ettemaksud	891 874	1 815 360	3
Varud	12 329	13 712	4
Kokku käibevarad	2 015 043	1 938 506	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 636	2 636	6
Nõuded ja ettemaksud	1 779 356	1 867 824	3
Kinnisvarainvesteeringud	4 400 941	4 578 487	7
Materiaalsed põhivarad	57 232 829	55 182 925	8
Immateriaalsed põhivarad	64 688	72 188	9
Kokku põhivarad	63 480 450	61 704 060	
Kokku varad	65 495 493	63 642 566	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	315 050	384 537	12
Võlad ja ettemaksud	678 328	1 556 113	13
Eraldised	1 533	1 533	15
Kokku lühiajalised kohustised	994 911	1 942 183	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	5 119 286	4 937 336	12
Eraldised	4 600	6 133	15
Kokku pikaajalised kohustised	5 123 886	4 943 469	
Kokku kohustised	6 118 797	6 885 652	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	19 200 000	18 473 270	17
Ülekurss	1 390 371	786 301	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 497 343	35 333 036	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 288 982	2 164 307	
Kokku omakapital	59 376 696	56 756 914	
Kokku kohustised ja omakapital	65 495 493	63 642 566	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	4 971 854	4 804 887	18
Muud äritulud	2 901 610	3 740 298	19
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 395 162	-2 259 524	20
Mitmesugused tegevuskulud	-300 946	-342 695	21
Tööjõukulud	-1 642 927	-1 688 096	22
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 233 100	-2 077 203	
Muud ärikulud	-4	-692	23
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 301 325	2 176 975	
Intressitulud	71 112	76 902	25
Intressikulud	-83 455	-89 570	24
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 288 982	2 164 307	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 288 982	2 164 307	
Sealhulgas:			
Tulu varade sihtfinantseerimisest	2 832 080	3 673 512	16
Sihtfinantseerimisega kaetud varade kulum ja väärtuse langus	-1 173 800	-1 145 262	
Aruandeaasta kasum (kahjum) sihtfinantseerimise netomeetodi korral	-369 298	367 947	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 301 325	2 176 975	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	2 233 100	2 077 203	7,8,9
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-7 445	-6 183	8
Muud korrigeerimised	-2 832 080	-3 673 511	16
Kokku korrigeerimised	-606 425	-1 602 491	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-15 968	-64 270	3
Varude muutus	1 383	-1 789	4
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-777 522	678 840	5
Kokku rahavood äritegevusest	-97 207	1 187 265	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-3 397 421	-5 600 152	
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	21 734	6 183	8
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	0	-9 308	7
Laekumised sihtfinantseerimisest	2 832 080	3 157 645	16
Antud laenude tagasimaksed	210 684	335 983	
Laekunud intressid	71 112	76 902	25
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-261 811	-2 032 747	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	500 000	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-382 334	-492 729	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-5 203	-2 168	10
Makstud intressid	-82 839	-87 783	24
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	1 330 800	1 284 440	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 360 424	701 760	
Kokku rahavood	1 001 406	-143 722	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	109 434	253 156	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 001 406	-143 722	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 110 840	109 434	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 288 982	1 288 982
Emiteeritud osakapital	726 730	604 070		1 330 800
31.12.2020	19 200 000	1 390 371	38 786 325	59 376 696

Osakapital:

Aastal 2020 suurendas Harku Vald Strantumi osakapitali 19 259 571 eurolt 20 590 371 euroni.

Ainuosaniku poolt sissemakstud 1 330 800 euro arvelt suurendati 726 730 euro võrra osa nimiväärtust ja 604070 eurot maksti sisse ülekursina.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

STRANTUM OÜ (edaspidi ka "Ettevõtte") 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist, Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest, Raamatupidamise Toimkonna 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 vähendamisenä.

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 müüdüd 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 rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed 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.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirendi tehtud netoinvesteeringu summas (võrdub saadaolevate rendimaksede nüüdisväärtusega, pluss renditava vara garanteerimata jääkväärtus rendiperioodi lõpuks). Rentnikult saadavad rendimaksed 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. Kasutusrendimaksed 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 õiglases 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 ettemakseks. 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)

	31.12.2020	31.12.2019
Sularaha kassas	520	1 190
Raha pankades	1 110 320	108 244
Kokku raha	1 110 840	109 434

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	708 633	708 633		
Ostjatelt laekumata arved	710 408	710 408		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 775	-1 775		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	73 637	73 637		
Muud nõuded	1 888 692	109 336	567 548	1 211 808
Laenunõuded	1 867 824	109 336	546 680	1 211 808
Viitlaekumised	20 868		20 868	
Ettemaksed	268	268		
Muud makstud ettemaksed	268	268		
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 671 230	891 874	567 548	1 211 808
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		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
Laenunõuded	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		
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 683 184	1 815 360	546 680	1 321 144

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tooraine ja materjal	1 553	2 045
Müügiks ostetud kaubad	10 776	11 667
Kokku varud	12 329	13 712

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	71 145	105 179	161 166	110 226
Üksikisiku tulumaks		18 726		19 223
Sotsiaalmaks		34 715		37 644
Kohustuslik kogumispension		1 460		1 606
Töötuskindlustusmaksed		2 117		2 328
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		13 019		14 351
Ettemaksukonto jääk	2 492		6 500	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	73 637	175 216	167 666	185 378

Lisa 6 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	2 636	2 636
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 636	2 636

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
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
Amortisatsioonikulu		-194 890	-194 890
Ümberliigitamised	17 344		17 344
31.12.2020			
Soetusmaksumus	17 344	5 289 575	5 306 919
Akumuleeritud kulum		-905 978	-905 978
Jääkmaksumus	17 344	4 383 597	4 400 941

	2020	2019
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	260 603	272 491
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	12 448	17 523

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Kokku
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2018									
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
Ostud ja parendused			19 992		21 775	41 767	50 517	4 012 146	4 104 430
Muud ostud ja parendused			19 992		21 775	41 767	50 517	4 012 146	4 104 430
Amortisatsioonikulu		-1 417 512	-46 514	-1 743	-363 828	-412 085	-96 779		-1 926 376
Allahindlused väärtuse languse tõttu							-104 334		-104 334
Müügid (jääkmaksumuses)			-6 472			-6 472			-6 472
Ümberliigitamised	-17 344	7 345 756			724 153	724 153	6 534	-8 076 443	-17 344
Ümberliigitamised kinnisvarainvesteeringutega	-17 344								-17 344
31.12.2020									
Soetusmaksumus	111 333	61 164 830	342 778	8 715	5 914 927	6 266 420	1 110 896	370 755	69 024 234
Akumuleeritud kulum	0	-9 210 894	-170 914	-7 408	-1 979 016	-2 157 338	-423 173		-11 791 405
Jääkmaksumus	111 333	51 953 936	171 864	1 307	3 935 911	4 109 082	687 723	370 755	57 232 829

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2020	2019
Masinad ja seadmed	13 917	6 183

Kokku	13 917	6 183
--------------	---------------	--------------

Lisa 9 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
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
Amortisatsioonikulu	-7 500	-7 500
31.12.2020		
Soetusmaksumus	100 680	100 680
Akumuleeritud kulum	-35 992	-35 992
Jääkmaksumus	64 688	64 688

Lisa 10 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pangapealse lasteaed	1 867 824	109 336	437 344	1 321 144	0,059+Euribor	EUR	08.06.2037
Kapitalirendinõuded kokku	1 867 824	109 336	437 344	1 321 144			

	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			

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
LUMINOR		0	0				
Kapitalirendikohustised kokku							

	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				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2020	31.12.2019
Masinad ja seadmed	0	3 000
Kokku	0	3 000

Lisa 11 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2020	2019
Kasutusrenditulu	290 140	285 177
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Kinnisvarainvesteeringud	4 383 597	4 578 487
Kokku	4 383 597	4 578 487

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2020	2019
Kasutusrendikulu	7 364	14 455

Lisa 12 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
LUMINOR 0932115104101 Kooli 2A	19 128	19 128			1,460+ Euribor	EUR	02.08.2021
Lühiajalised laenud kokku	19 128	19 128					
Pikaajalised laenud							
LUMINOR 09321151041 Pangapealse	1 963 244	118 968	475 872	1 368 404	1,95+Euribor	EUR	08.06.2037
Harku Valla Muraste HK	2 077 940	86 580	346 320	1 645 040	1,9%	EUR	31.12.2043
Keskkonnainvesteeringute Keskus 5-1/13/15	388 504	32 374	129 496	226 634	1,25+Euribor	EUR	27.08.2032
Keskkonnainvesteeringute Keskus 5-1/18/2	985 520	58 000	231 880	695 640	1,50+Euribor	EUR	27.08.2037
Pikaajalised laenud kokku	5 415 208	295 922	1 183 568	3 935 718			
Laenukohustised kokku	5 434 336	315 050	1 183 568	3 935 718			
	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			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jäak)maksumus

	31.12.2020	31.12.2019
Maa	38 274	38 274

Ehitised	6 561 122	6 780 533
Kokku	6 599 396	6 818 807

OÜ Strantum poolt saadud laenude jääk 31.detsember 2020 seisuga on 5 434 336 EUR . Tagatiseks on panditud järgmised varad:

- 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.
- 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.
- Harku valla 2 597 420 EUR-i(Muraste Hariduskompleks) laenulepingu tagatiseks on hoonestusõiguse hüpoteek summas 3 200 000 Eur.
- 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 Kinnistujaoskonna 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.
- 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 519 480 eur.

Kapitalirent Harku Vallavalitsus toodud lisa 10.

Lisa 13 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	288 846	288 846
Võlad töövõtjatele	120 453	120 453
Maksuvõlad	175 216	175 216
Muud võlad	57 173	57 173
Intressivõlad	4 493	4 493
Muud viitvõlad	52 680	52 680
Saadud ettemaksed	7 839	7 839
Muud saadud ettemaksed	7 839	7 839
Deposiidid ja tagatistasud	28 801	28 801
Kokku võlad ja ettemaksed	678 328	678 328
	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

Lisa 14 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Töötasude kohustis	77 263	85 761
Puhkusetasude kohustis	42 881	27 228
Isikliku sõiduauto kompensatsioon	309	668
Kokku võlad töövõtjatele	120 453	113 657

Lisa 15 Eraldised

(eurodes)

	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
	31.12.2019	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2020
Kahjuhüvitiste lühiajaline eraldis	1 533	1 533	-1 533	1 533
Kahjuhüvitiste pikaajaline eraldis	6 133		-1 533	4 600
Kokku eraldised	7 666	1 533	-3 066	6 133

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

	31.12.2019	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	Kajastatud varade soetusmaksumuses	31.12.2020
	Nõuded				Nõuded
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks					
Välismaine sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	707 010	3 539 090	2 832 080	2 832 080	0
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	707 010	3 539 090	2 832 080	2 832 080	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Harku Vallavalitsus-sadevesi		21 107	21 107		
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		21 107	21 107		
Kokku sihtfinantseerimine	707 010	3 560 197	2 853 187	2 832 080	

Lisa 17 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	19 200 000	18 473 270
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 18 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 971 854	4 804 887
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 971 854	4 804 887
Kokku müügitulu	4 971 854	4 804 887
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Halduse tulu	2 012 395	1 913 073
Vesi/kanal tulu	1 666 006	1 244 634
Soojuse tulu	519 539	599 150
Spordikompleksi tulu	652 348	867 128
Üldosakonna tulu	13 544	16 093
Meriküla Spordi- ja Õppekeskus	108 022	164 809
Kokku müügitulu	4 971 854	4 804 887

Lisa 19 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	7 445	6 183
Tulu sihtfinantseerimisest	2 853 186	3 707 298
Trahvid, viivised ja hüvitised	34	531
Muud	40 945	26 286
Kokku muud äritulud	2 901 610	3 740 298

Lisa 20 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2020	2019
Tooraine ja materjal	1 639 178	1 639 009
Energia	100 348	121 887
Elektrienergia	30 077	43 016
Kütus	70 271	78 871
Veevarustusteenused	0	87
Transpordikulud	78 662	100 944
Kemikaalid	6 512	6 667
Rajatiste majandamiskulud	31 211	25 456
Üürile ja rendile antud kinnistute, hoonete, ruumide majandamiskulud (va kinnisvara)	235 878	287 788
Kinnisvarainvesteeringute haldamiskulud	9 828	12 684
Kinnistute, hoonete, ruumide majandamiskulud (va kinnisvarainvesteeringud)	293 545	65 002
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 395 162	2 259 524

Lisa 21 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Mitmesugused bürookulud	55 860	45 759
Lähetuskulud	118	243
Koolituskulud	8 581	13 215
Riiklikud ja kohalikud maksud	343	166
Kulud eraldiste moodustamiseks	0	8 266
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	-8
Juriidilised teenused	14 893	15 951
Arvestus- ja auditeerimisteenused	3 600	3 450
Väikevahendid	17 830	16 625
Loodusressursside kasutamine ja saastetasud	60 246	65 407
Maamaks	11 982	6 300
Info- ja PR teenused	26 102	29 464
Reklaamikulud	1 768	11 509
Sideteenused	23 652	24 292
Muud	75 971	102 056
Kokku mitmesugused tegevuskulud	300 946	342 695

Lisa 22 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	-1 228 878	-1 260 912
Sotsiaalmaksud	-413 073	-425 885
Muud	-976	-1 299
Kokku tööjõukulud	-1 642 927	-1 688 096
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	75	76
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	55	66
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	44	37
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	7	7

Palgakulu jagunemine töötasu liikide lõikes :

1 juhatusel liige: juhatusel liikme tasu 48 866,43 eur

6 nõukogu liiget: kontrollorgani tasu 13 800,00 eur

8 keskastme juhti: palgakulu 204 309,20 eur (2020 aasta lõpuks 6 töötajat)

25 keskastme spetsialisti: palgakulu 462 375,37 eur (2020 aasta lõpuks 19 töötajat)

40 töölist ja abiteenistajat: palgakulu 379 782,30 eur (2020 aasta lõpuks 30 töötajat)

63 võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutavat isikut: palgakulu 108 046,27 eur (2020 aasta lõpuks 44 töötajat)

Lisa 23 Muud ärikulud

(eurodes)

	2020	2019
Kahjum valuutakursi muutustest	3	2
Trahvid, viivised ja hüvitised	1	690
Kokku muud ärikulud	4	692

Lisa 24 Intressikulud

(eurodes)

	2020	2019
Intressikulu laenudelt	-83 217	-89 468
Intressikulu kapitalirendilt	-238	-102
Kokku intressikulud	-83 455	-89 570

Lisa 25 Intressitulud

(eurodes)

	2020	2019
Intressitulu kapitalirendilt	71 090	76 889
Muud intressitulud	22	13
Kokku intressitulud	71 112	76 902

Lisa 26 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	62 666	65 465

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.05.2021

Osaühing Strantum (registrikood: 10731164) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS HÄRMS	Juhatuse liige	19.05.2021

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Strantum osanikele

Arvamus

Oleme auditeerinud Osaühing Strantum (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2020 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 31.12.2020 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) (sh sõltumatuse standardid), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt nendele nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusel.

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 arvamusel. 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 standarditega (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 arvamusel. 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 arvamusel 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 arvamusel. 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

Auditoorettevõtja tegevusloa number 59

Vanemuise tn 21a, Tartu linn, Tartu maakond, 51003

19.05.2021

Audiitorite digitaalallkirjad

Osühing Strantum (registrikood: 10731164) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN LEPPIK	Vandeaudiitor	19.05.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 497 343
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 288 982
Kokku	38 786 325
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	38 786 325
Kokku	38 786 325

Juhatuse ettepanek: kasumit mitte jaotada.

Väljavõte OÜ Strantum nõukogu 31.05.2021 otsusest:

"Nõukogu on oma koosolekul 31.05.2021 läbi vaadanud juhatuse poolt esitatud auditeeritud 2020 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. 2020 majandusaastal kogunes nõukogu viiel korral.

Nõukogu kiidab heaks juhatuse ettepaneku kasumit mitte jaotada."

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 497 343
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 288 982
Kokku	38 786 325
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	38 786 325
Kokku	38 786 325

HARKU VALLAVALITSUS

K O R R A L D U S

Tabasalu 08. juuni 2021 nr 383

Osaühing Strantum 2020. aasta majandusaasta aruande kinnitamine ja kasumi jaotamine

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 ja kooskõlas osaühingu Strantum põhikirja punktiga 8.1 ning tulenevalt OÜ Strantum nõukogu 31.mai 2021. aasta ettepanekust ja asjaolust, et Harku vallale kuulub osaühingu Strantum üks ja ainus osa ning Harku Vallavalitsus tegutseb osaühingu koosolekuna:

1. Kinnitada osaühingu Strantum, registrikood 10731164, 2020. aasta auditeeritud majandusaasta aruanne (lisatud).
2. Jätta osaühingu Strantum 2020. 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	1038005	20.88%	Jah
Kanalisatsioon ja heitveekäitlus	37001	894171	17.98%	Ei
Spordirajatiste käitus	93111	647054	13.01%	Ei
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	639107	12.85%	Ei
Auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine	35301	519539	10.45%	Ei
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	504377	10.14%	Ei
Muu puhastustegevus	81291	425221	8.55%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	290140	5.84%	Ei
Aeroobika- ja jõusaalide tegevus	93131	14240	0.29%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Harku Vald	75014132	Eesti	19200000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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