

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Strantum

registrikood: 10731164

tänava/talu nimi, Kooli 2A

maja ja korteri number:

alevik: Tabasalu alevik

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 76901

telefon: +372 6026480

e-posti address: strantum@strantum.ee

veebilehe address: www.strantum.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	11
Bilanss	11
Kasumiaruanne	12
Rahavoogude aruanne	13
Omakapitali muutuste aruanne	14
Raamatupidamise aastaaruande lisad	15
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	15
Lisa 2 Raha	18
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	19
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	20
Lisa 5 Varud	20
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	20
Lisa 7 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	20
Lisa 8 Muud nõuded	21
Lisa 9 Kinnisvarainvesteeringud	22
Lisa 10 Materiaalne põhivara	23
Lisa 11 Immateriaalne põhivara	24
Lisa 12 Kapitalirent	24
Lisa 13 Kasutusrent	25
Lisa 14 Laenukohustused	27
Lisa 15 Võlad ja ettemaksed	28
Lisa 16 Võlad tarnijatele	29
Lisa 17 Võlad töövõtjatele	29
Lisa 18 Eraldised	29
Lisa 19 Sihtfinantseerimine	29
Lisa 20 Tuletisinstrumendid	31
Lisa 21 Osakapital	31
Lisa 22 Müügitulu	31
Lisa 23 Muud äritulud	31
Lisa 24 Mitmesugused tegevuskulud	32
Lisa 25 Tööjõukulud	32
Lisa 26 Muud ärikulud	32
Lisa 27 Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjalt	32
Lisa 28 Intressikulud	33
Lisa 29 Muud finantstulud ja -kulud	33
Lisa 30 Seotud osapooled	33
Aruande allkirjad	35
Vandeauditiitori aruanne	36

STRANTUM



HALDUS



ARENDJUS



SPORT



SOOJUS



VFSI

TEGEVUSARUANNE

2015. majandusaasta tegevusaruanne

OÜ Strantum on asutatud aastal 2001. Ettevõtte omanikuks on 100% Harku vald. Peamised tegevusalad on kommunaalteenuste osutamine ja kinnisvara korrashoiu korraldamine. Kuigi ettevõtte senine tegevus on keskendunud rohkem Tabasallu ja selle lähiümbrusesse, siis on meie eesmärgiks kasvada kogu valda hõlmavaks ettevõtteks.

2015. majandusaastal püsis OÜ Strantum majandustegevus stabiilsena. Aastat võib pidada ettevõttele heaks ja plaanipäraseks. Viie osakonna peale kokku püsis käive stabiilsena ja puhaskasum vastas eelarves planeeritule.

<u>Peamised finantssuhtarvud:</u>	<u>2015.a</u>	<u>2014.a</u>
Müügitulu	3 240 310	2 739 988
Tulu kasv	18,26 %	16,45 %
Brutokasumi määr	34,54%	267,98%
Puhaskasum	1 119 340	7 342 649
Puhaskasumi kasv	-84,76%	-72,86%
Puhasrentaablus	34,54%	267,98%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,38	1,27
ROA	1,97%	13,02%
ROE	2,28%	17,40%

Brutokasumi määr on ärikasumi suhe müügitulusse.

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja näitab likviidsete varade suhet lühiajalistesse kohustustesse.

Puhasrentaablus on puhaskasumi ja netokäibe suhe.

ROA näitab puhaskasumi taset keskmise investeeritud vara kohta.

ROE näitab puhaskasumit omakapitali euro kohta keskmiselt.

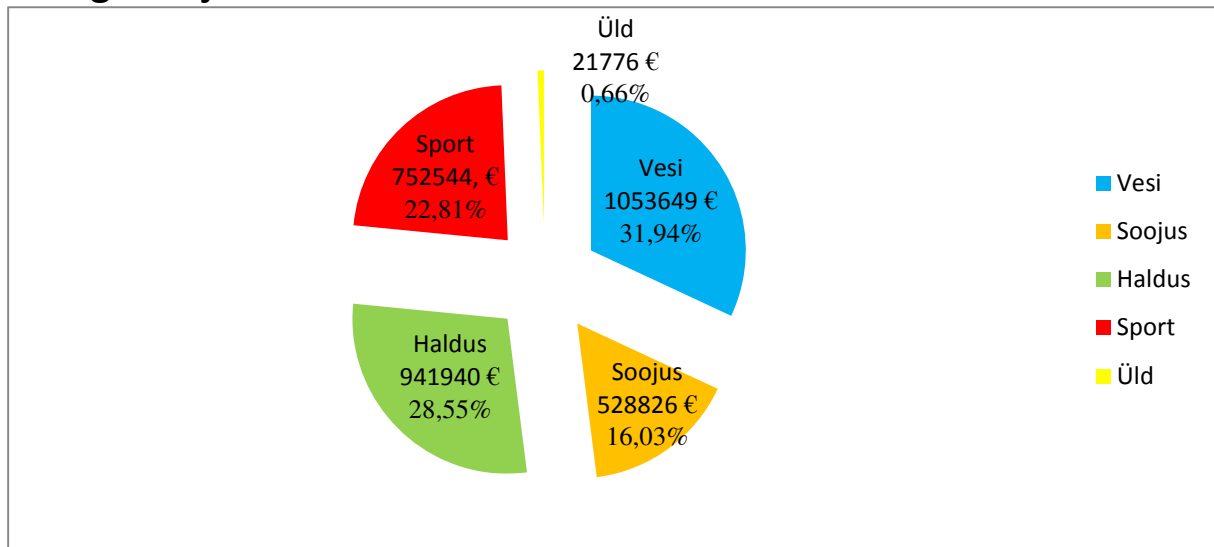
Tulu majandustegevusest 2015.a oli 3 240 310 eurot ja tulud kokku 5 171 403 eurot.

Tulu vähenemine oli seotud sellega, et kui 2014. aastal suurendas tulusid Ühtekuuluvusfondist Harku veemajandusprojekti sihtfinantseerimiseks saadud 7 897 188 eurot, siis aastal 2015. saadi projekti sihtfinantseerimiseks 1 931 093 eurot .

Firma tegevus ja tulud jagunesid viie osakonna vahel alljärgnevalt:

1. **Veeosakond** tegeleb vee- ja kanalisatsiooniteenuste osutamisega Harku valla territooriumil. Müügitulu oli 1 000 527 ja tulud kokku 1 053 649 (858 413*) eurot, mis on võrreldes eelmise aastaga 22,74 % rohkem;
2. **Spordiosakond** tegeleb Tabasalu spordikompleksi haldamise ja seal osutatavate teenuste müügiga. Müügitulu oli 752 544 (549 575*) eurot, mis on võrreldes eelmise aastaga 36,93% rohkem.;
3. **Soojuseosakond**, mis tegeleb soojuse müügiga Tabasalu alevikus. Müügitulu oli 528 826 (609 209*) eurot, mis on võrreldes eelmise aastaga vähenes 13,19%;
4. **Haldusosakond** tegeleb Harku vallale, erasektorile ja ettevõttele kuuluva kinnisvara haldamise ja hooldusteenustega. Müügitulu oli 936 639 ja tulud kokku 941 940 (734 680*) eurot (sisaldab vahendatavate teenuste tulu) mis on 28,21 % suurem, kui eelmisel aastal;
5. **Üldosakonna** tulu oli 21 776 (25 497*) eurot, mis võrreldes eelmise aastaga vähenes 14,59%.

Müügitulu jaotus osakondade lõikes 2015.aasta



Keskmine töötajate arv ettevõttes 2015.a oli 47. Palgakulu kokku oli 951 363 eurot. Muutus võrreldes eelmise aastaga oli 16,57 % suurem.

Palgakulust moodustas juhatuse liikme tasu 32 997 eurot ja nõukogu liikmete tasud 7 202 eurot.

Andmed töötajate liikumise kohta 2015.a.

Töölepinguga töötajate arv seisuga 01.01.2015.a - 44 inimest ja üks juhatuse liige.

Töövõtulepingu alusel tasustati 13 inimest. Töölepinguga töötajate arv seisuga 31.12.2015.a.- 47 töötajat, üks juhatuse liige, üks nõukogu esimees ja 4 nõukogu liiget. Töövõtulepingu alusel tasustati 31 inimest. Töövõtulepingu järgi töötavate isikute arv on kuude lõikes erinev, olenevalt vajadusest kaasata lisatööjõudu konkreetse töö teostamiseks soovitud perioodiks. 2015.a jäi töövõtulepinguliste töötajate arv 13 -31 inimese vahele sõltuvalt kuust. Perioodil 01.01.2015.a- 31.12.2015.a lõpetati 9 töölepingut.

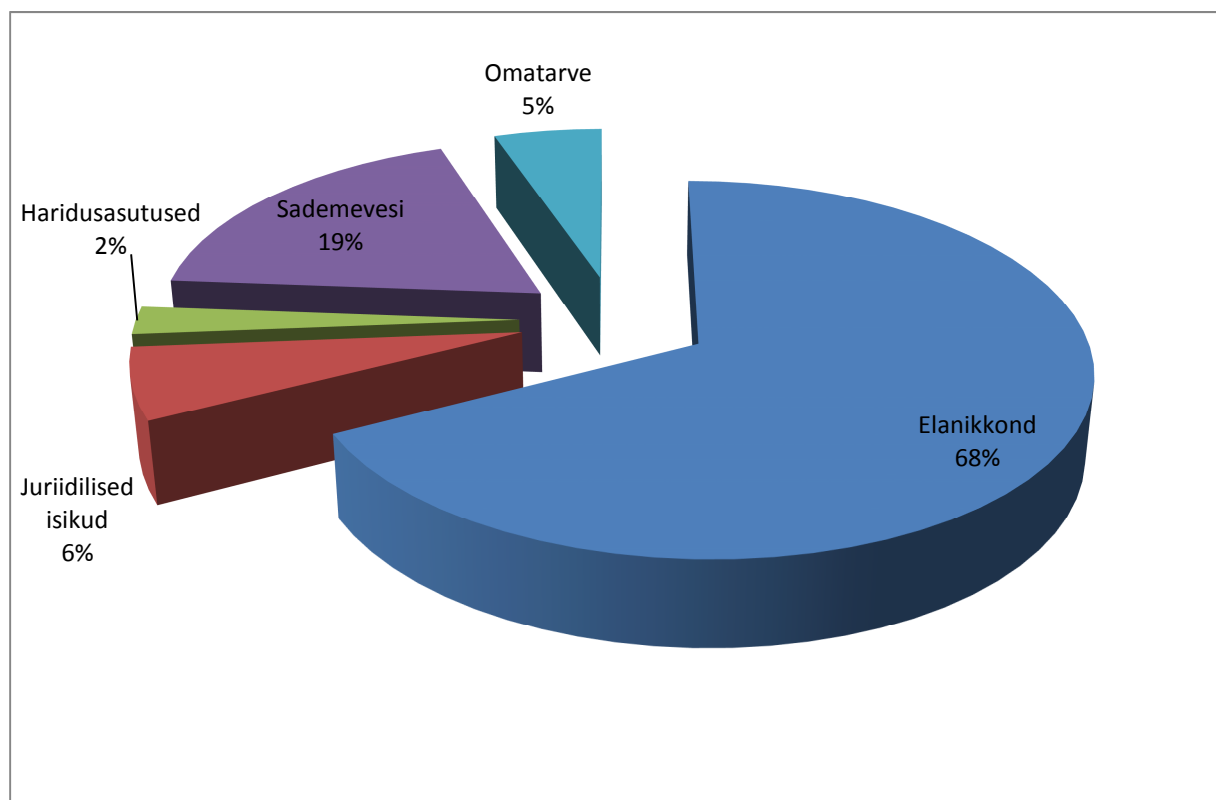
Veeosakonna tegevusaruanne

2015. aastal jätkas OÜ Strantum vee-ettevõtjana tegutsemist Harku valla põhja-, lõuna- ja lääneosa vee-ettevõtja piirkonnas. Veevarustuse ja –kanalisatsiooniteenuseid osutatakse Tabasalu alevikus ja Rannamõisa külas, Murastes, Suurupis, Vääna-Jõesuus, Kumnas, Väänas ja Vahi külas.

2015. aasta lõpuks oli klientide koguarvuks 1 951, mis on 25% enam võrreldes 2014. aasta sama ajaga. Teenindatavate elanike arvestuslik arv oli aasta lõpu seisuga 7 970.

2015. aastal müüdi 284 741 m³ vett ning 269 128 m³ reovee ja 125 976 m³ sademevee ärajuhtimise teenust.

Müügitulu jagunemine kliendigruppide lõikes



Harku valla Ühtekuuluvusfondi veemajandusprojekt

2015. aasta alguses lõpetati viimased Harku valla Ühtekuuluvusfondi veemajandusprojekti ehitustööd, milledeks olid Merekodu reoveepuhasti likvideerimine ja Suurupi Kalama piirkonna ühendamine, aasta lõpuks tarniti viimase hanke raames kombineeritud survepesu-paakauto.

Keskonnainvesteeringute Keskusele on projekti lõpparuanne esitatud ning aruande koostamise hetkeks on see rakendusüksuse poolt ka heaks kiidetud.

Kahe-etapilise suurprojekti lõppmaksumuseks kujunes 41,7 miljonit eurot, millest Ühtekuuluvusfondi toetus moodustas 83,98%.

Meriküla reoveepuhasti rekonstrueerimine

2014. aastal alustatud Meriküla reoveepuhasti rekonstrueerimise projekt lõpetati 2015. aasta detsembris. Reoveepuhasti rekonstrueerimistööde käigus lammutati olemasoleva kompaktpuhasti ning rajati uus aktiivmuda reovee puhasti. mis on võimeline puhastama kuni 6000 inimese reovee. Lisaks uue puhasti ehitamisele rajati projekti käigus vee- ja kanalisatsiooni liitumispunktid 15 majapidamisele Tilgu teel, rekonstrueeriti ja rajati 854m vee- ning 586m kanalisatsioonitorustikku ja rekonstrueeriti 1 ning rajati 2 kanalisatsioonipumplat.

Projekti lõppmaksumuseks kujunes 1,8 miljonit eurot, millest , millest Ühtekuuluvusfondi toetus moodustas 83,54%. Projekti lõpparuanne on rakendusüksuse poolt heaks kiidetud.

Strantum veemõõtjate ostmine

Juunis 2015. sai positiivse rahastamisotsuse Ühtekuuluvusfondi kaasabil elluviidav projekt kaasaegsete veemõõtjate hankimiseks.

Toetust kasutati eraklientidele paigaldatavate veemõõtjate soetamiseks. Strantumi poolt hangitud seadmeteks olid Dn 15 läbimõõduga kaugloetavad veemõõtjad 1600 tk, poolautomaatne lugemissüsteem ning litsents juhtmevaba arvesti lugemiseks kuni 2400 kliendile. Hangitavatest veemõõtjatest ca 1/5 kasutatakse olemasolevate amortiseerunud ja taatlemiskõlbmatute veemõõtjate väljavahetamiseks, ca 4/5 veemõõtjatest paigaldatakse Vääna-Jõesuu ja Suurupi veemajandusprojekti piirkonnas liituvatele uutele klientidele.

Projekti lõppmaksumuseks kujunes 115 456 eurot, millest , millest Ühtekuuluvusfondi toetus moodustas 85%. Projekti lõpparuanne on rakendusüksuse poolt heaks kiidetud.

Strantum multilift veoki ja GIS ostmine

Aprillis 2015. sai positiivse rahastamisotsuse Ühtekuuluvusfondi kaasabil elluviidav projekt multilift veoki, pumplate kaugvalve ja geoinfosüsteemi soetamiseks.

Projekti raames soetatud eriotstarbeline tehnika tagab operatiivsuse vee- ja kanalisatsiooniavariide likvideerimisel. Geoinfosüsteemi ja pumplate kaugvalve

kasutuselevõtt annab ettevõttele tervikliku ülevaate võrgu struktuurist, mis kiirendab avariide lokaliseerimist.

Projekti lõppmaksumuseks kujunes 289 525 eurot, millest , millest Ühtekuuluvusfondi toetus moodustas 85%. Projekti lõpparuanne on rakendusüksuses menetlemisel.

2016. aasta

2016. aastal keskendutakse peamiselt järgmiste veemajandusprojektide ettevalmistamisele. Märtsis-aprillis on planeeritud Harku valla uue ühisveeärgi ja –kanalisatsiooni arendamise kava kinnitamine. Kinnitatud kava määrab veemajandusprojektide ajakava ning on ühtlasi üheks aluseks teenuse tariifitaotluse koostamiseks ja kooskõlastamiseks Konkurentsiametiga. Augustis 2016. on kavas esitada rahastustaotlused veemajandusprjektide kaasrahastamiseks.

Veemajandusprojektid on planeeritud Tabasalus, Rannamõisas, Murastes, Kumnas, Tutermaal ning Väänas. Projektide hinnanguliseks kogumaksumuseks kujuneb 15 milj. eurot.

Nagu kahel eelmisel, jätkub ka 2016. aastal Harku valla Ühtekuuluvusfondi veemajandusprojekti raames rajatud torustikega intensiivne liitumisprotsess. Sellega seotud tegevused on määraval kohal kogu perioodil, mil suvilapiirkondades toimub aktiivne tegevus ehk aprillist kuni oktoobrini. Ühtlasi tegeletakse maksimaalses võimalikus tempos ka vanade veearvestite asendamisega uute kaugloetavate veearvestitega.

2016. aasta esimesel poolaastal on plaanis osta Tutermaa ühisveevärk ja –kanalisatsioon ning võtta üle piirkonna veeteenuste osutamine. Seni opereerib Tutermaal Kunda Vesi AS.



Spordiosakonna tegevusaruanne

Võrreldes 2014 aastaga on 2015. aasta tulu kasvanud 36,93%. Selle põhjuseks on tehtud investeeringud hoone remonti ja seadmetesse, mis on tõstnud meie pakutavate teenuste kvaliteeti ja seeläbi suurendanud külastatavust. Hoone parendamisesse ja seadmetesse investeeriti kokku 99 146 €.

2015.aastal renoveeriti täiel määral aurusaun, I korruse pesuruumid ja leilisaunad, fuajee ning nõupidamiste ruum.

Idamaises saalis vahetati välja helisüsteem ning osteti suurel määral erinevaid treeningvahendeid, võimaldamaks läbi viia tänapäevaseid rühmatreeninguid.

Koostati koristusplaanid, võeti tööle uued koristajad, lõpetati leping öökoristusteenuse osutajaga, vahetati välja koristusvahendid ja –keemia eesmärgiga tagada parem ja stabiilsem puhtusetase.

Vahetati välja suurim koostööpartner müügikaupade osas, mis andis koheselt positiivse efekti nimetatud kaupade müügitulu osas.

Alustati III korrusele uute kabinetipindade ehitust.

Aastaringselt tegeleti väiksemate parendustöödega ning tegevustega, et suurendada külastatavust.

2016.a. peamiseks ülesandeks on uuendada aegunud läbipääsusüsteem ning võtta kasutusele tänapäevane kassaprogramm. 2016/2017 spordihooaja alguseks avatakse võitluskunstide saal, pakkumaks rentnikele paremaid tingimusi ning laiemaid võimalusi teenuste osutamisel. Juurde ehitatakse II korrusele kaks rietusruumi.

OÜ Strantum spordiosakond on jätkuvalt orienteeritud teenusekvaliteedi tõstmisele ja klientide heaolu tagamisele ning oluliseks peetakse süsteemset müügitegevust ja hindade ühtlustamist erinevatel kliendigruppidel.



Soojusosakonna tegevusaruanne

2015. aastal oli soojusenergia hind gaasihinna odavnemise tõttu pidevas languses. Gaasi hind sõltub maailmaturu õlihindadest ja dollari kursist. Kui 2014 aasta detsembris oli soojusenergia hinnaks 79 €/MWh siis 2015 aasta lõpus vaid 64,9 €/MWh.

Aasta keskmine müügihind oli 72,9 €/MWh.

Soojusenergiat tootsime 9,9 GWh (möödunud aastal 10,7 GWh). Sellest müüsimise 7,2 GWh ja ise tarbisime spordikompleksis ning büroohoones 1,4 GWh. Soojusosakonna käive oli 629 tuhat eurot, millest müügitulu oli 529 tuhat eurot. Osakonna kasum koos sisekäibega oli 40,2 tuhat eurot mis teeb kasumiprotsendiks 6,39 %. Ilma sisekäibeta jäi osakonna tulem kahjumisse 2 tuhande euroga.

Korrusmajade renoveerimine ja soojad talved põhjustavad soojustarbimise vähenemisele. Kulude vähenemise oleme saavutanud investeringutega soojustrassidesse. Soojustrassid mis on renoveeritud vähendavad märgatavalt soojuskadusid. Kahjuks osa harustrasside ja

majasisendite torusid on veel renoveerimata. Selle tõttu on sagenenud torustike avariid ja suurenenud trassivee kaod.

Seoses Harku Vangla kolimisega katkestab vangla katlamaja Harku aleviku korrusmajade varustamise soojusenergiaga 2016. aasta sügisest. Harku aleviku kaugkütte torustikud anti üle OÜ Strantum ja tehti ülesandeks rajada katlamaja ja renoveerida vajalikud torustikud veel 2016. aasta suvel.

Investeeringud.

2015. aastal investeeringuid soojustrassidesse ei tehtud.

2016. aastal tuleb investeerida Harku aleviku kaugküttesse.



Haldusosakonna 2015. aasta tulu majandustegevusest on 936 639 €, mis on võrreldes 2014. aastaga 27,49% rohkem. Tulu suurenemise põhjuseks on olnud uued objektid ja teenused, samuti on suurenenud hooldustööde ja teenuste maht.

Uutest hoolduslepingutest Harku vallaga lisandus kergliiklusteede vahelise ala hooldus üle 200 tuhande m². Seoses sellega soetati kaks murutraktorit ja muud töövahendid. Tööhõive programmi raames on hea koostöö Vääna Viti koduga, kus lihtsamaid töid teostavad selle kodu elanikud.

Lisaks sõlmiti kolme aastane leping Tabasalu asuvate kergliiklusteede ja parklate suviseks/talviseks hoolduseks, Harku vallas asuvate ühissõidukite peatuste ja prügikastide aastaringseks hoolduseks. Lisaks soetati lumesahk ja osutati vallale lumelükkamisteenust.

2015. aastal toimus Teenuste 2 Tabasalu ärimaja olemasolevate üüri ja rendilepingute korrastamine. Alustati läbirääkimisi uute lepingute sõlmimiseks ja esitati ettepanekud kinnisvara väljaüürimiseks turuhinnaga. Läbirääkimiste tulemusena üüriti 450m² välja turuhinnaga.

Suurematest ehitustöödest korrastati äripoolse elektrisüsteemi, rekonstrueeriti 40m² äripinda politsei tarbeks ja teostati haljastustööd, et kinnistu üldmuljet parandada.

Tuleohutuse poolelt koostati Teenuste 2 enesekontrolli tuleohutusaruanne ja teostati tuleohutusõppus kõigile üürnikele/rentnikele.

Kinnistustorustike ehitusega seoses töötati välja täislahenduse pakett ja teostati kahekümne kinnistu kinnistusesise torustike ehitus.

Korteriühistute haldustegevuse eesmärgiks oli 2015. aastal vähemalt kahe korteriühistu lisandumine. Eesmärk sai täidetud, lisandusid kaks korterelamut Tabasalus, kellele Strantum osutab haldus – ja hooldusteenust täispaketina. Suurematest ehitustöödest korraldati 60 korteriga korterelamu üleminek individuaalse küttekuluarvestussüsteemile, alustati nelja korterelamu olemasoleva küttesüsteemi väljavahetamist keskkonnasõbralikuma kütteviisi tarvitusele võtmiseks ja teostati uuring liigvee põhjuste väljaselgitamiseks ühe korterelamu kümme aastat kestnud probleemile.

Strantum jätkas Vääna-Jõesuu-, Tabasalu- ja Suurupi ranna hooldamist, rannas parkimise korraldamist suvisel perioodil ning liiklemise ja parkimise kontrolli Luige tee L1 kinnistul. Lisandus ka teine Vääna-Jõesuus asus vallale kuuluv parkla ja esmakordselt sai rannas parkida mobiiltelefoniga.

Tegeletud on meeskonna loomise, koolituse, teenuse kvaliteedi tõstmise, pakkumiste koostamise ja uute teenuste väljatöötamise ning käivitamisega.

Haldusosakonnas töötas aasta lõpuks 36 inimest: osakonna juhataja, kliendihaldur, hooldusmeister, käiduelektrik, 3 kalmistukorraldajat, 29 koristajat ja heakorratöölisi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	508 189	536 464	2
Nõuded ja ettemaksud	912 006	993 920	3
Varud	7 661	7 017	5
Kokku käibevara	1 427 856	1 537 401	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 181	1 200	7
Nõuded ja ettemaksud	3 227 487	3 747 275	3
Kinnisvarainvesteeringud	2 739 878	2 837 066	9
Materiaalne põhivara	49 275 827	48 261 029	10
Immateriaalne põhivara	82 464	225	11
Kokku põhivara	55 326 837	54 846 795	
Kokku varad	56 754 693	56 384 196	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	659 514	658 009	14
Võlad ja ettemaksud	372 033	500 435	15
Eraldised	1 415	1 482	18
Sihtfinantseerimine	0	53 658	20
Kokku lühiajalised kohustused	1 032 962	1 213 584	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	6 434 978	7 093 711	14
Eraldised	184 235	296 162	18
Kokku pikaajalised kohustused	6 619 213	7 389 873	
Kokku kohustused	7 652 175	8 603 457	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 774 542	10 681 342	22
Ülekurss	786 301	786 301	
Muud reservid	-180 544	-291 074	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 604 170	29 261 521	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 118 049	7 342 649	
Kokku omakapital	49 102 518	47 780 739	
Kokku kohustused ja omakapital	56 754 693	56 384 196	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	3 240 310	2 739 988	23
Muud äritulud	1 931 093	7 897 188	24
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 413 487	-1 410 559	5
Mitmesugused tegevuskulud	-255 432	-248 278	25
Tööjõukulud	-951 362	-816 133	26
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 424 701	-809 395	9,10,11
Muud ärikulud	-1 654	-508	27
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 124 767	7 352 303	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	-19	0	28
Intressikulud	-191 806	-161 955	29
Muud finantstulud ja -kulud	185 107	152 301	30
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 118 049	7 342 649	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 118 049	7 342 649	
Sealhulgas:			
Tulu varade sihtfinantseerimisest	1 871 293	7 859 095	20
Sihtfinantseerimisega kaetud varade kulum ja väärtuse langus	-925 913	-484 253	
Aruandeaasta kasum (kahjum) sihtfinantseerimise netomeetodi korral	-1 704 865	-1 000 699	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 124 767	7 352 303	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 424 701	809 395	9,10,11
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-5 000	0	24
Muud korrigeerimised	-1 871 293	-7 859 095	20
Kokku korrigeerimised	-451 592	-7 049 700	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-23 742	129 669	3
Varude muutus	-644	-2 326	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-182 396	-4 444 929	14,15
Kokku rahavood äritegevusest	466 393	-4 014 983	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-552 800	-3 853 274	10,11
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	5 000	0	24
Laekumised sihtfinantseerimisest	119 287	3 217 537	20
Antud laenud	0	-3 643	
Antud laenude tagasimaksed	506 152	496 013	12
Laekunud intressid	182 233	149 937	30
Muud laekumised investeerimistegevusest	2 876	2 361	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	262 748	8 931	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	2 415 420	
Saadud laenude tagasimaksed	-656 543	-572 360	14
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 139	-2 026	12
Makstud intressid	-192 934	-159 723	30
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	93 200	2 018 549	22
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	35	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-757 416	3 699 895	
Kokku rahavood	-28 275	-306 157	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	536 464	842 621	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-28 275	-306 157	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	508 189	536 464	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

						Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	7 341 040	361 395	235 639	-365 857	29 025 882	36 598 099
Aruandeaasta kasum (kahjum)				74 783	7 342 649	7 417 432
Emiteeritud osakapital	3 340 302	424 906				3 765 208
Muutused reservides			-235 639		235 639	0
31.12.2014	10 681 342	786 301	0	-291 074	36 604 170	47 780 739
Aruandeaasta kasum (kahjum)				110 530	1 118 049	1 228 579
Emiteeritud osakapital	93 200					93 200
31.12.2015	10 774 542	786 301		-180 544	37 722 219	49 102 518

2015. aastal suurendas Harku Vald OÜ Strantum osakapitali summas 93 200 eur (lisa 30).
Nordea tuletisinstrumendid lisa 21.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

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

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu

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

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

Muud nõuded

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

Varud

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, 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

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 bilansil 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 2 000 eurot. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2 000 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 otstarbekohasusse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna. Liitumise ostja kajastab liitumistasu osana infrastruktuurirassiga 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 vähenemisenä. 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 infrastruktuurirasside 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 liitumisega 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000**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

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

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja

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

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

Finantskohustused

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, 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

Ettevõtte on lähtunud varasematel aastatel sihtfinantseerimise kajastamisel brutomeetodist. Varade sihtfinantseerimisel võeti soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, varade soetamise toetusena saadud summa kajastati bilansis kohustusena, mis kanti tulusse soetatud vara järelejäänud kasuliku eluea jooksul

2012. aastal muudeti põhivara soetamiseks saadud sihtfinantseerimise arvestuspõhimõtet. Varasematel aastatel kajastati saadud sihtfinantseerimist põhivara soetamiseks bilansis kohustusena, amortiseerides seda tuluks soetatud põhivara hinnangulise kasuliku eluea jooksul. Arvestades riigi raamatupidamise üldeeskirjas tehtud muudatust kajastatakse alates 2012. aastast sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks põhivara soetamise perioodis tuluna. 2012. aasta alguses kanti sihtfinantseerimise kohustuse jääk seisuga 31.12. 2011 summas 833 218 eurot eelmiste perioodide jaotamata kasumisse.

Tegevuskulude sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub.

Kohustuslik reservkapital

Kohustuslik reservkapital

29.05.2014 Harku Vallavolikogu otsusega nr. 50 tegi OÜ Strantum nõukogu ettepaneku ettevõtte põhikirja muutmiseks: "osaühing Strantumi nõukogu on teinud ettepaneku kohustusliku reservkapitali moodustamise nõude põhikirjast välja lülitamiseks, kuna selle olemasolu ei nõua seadus. Ettevõtte juhtkond ei pea kohustusliku reservkapitali olemasolu vajalikuks".

OÜ Strantum kandis reservkapitali kogunenud rahalised vahendid summas 235 639,30 eur eelmiste perioodide jaotamata kasumi reale, mida hiljem on võimalik dividendidena osanikele välja maksta.

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 suurust 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 tulused ja kulused) 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	4 531	3 150
Raha pankades	503 658	533 314
Kokku raha	508 189	536 464

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	387 215	387 215			
Ostjatelt laekumata arved	400 033	400 033			4
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-12 818	-12 818			4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 105	5 105			6
Muud nõuded	3 747 173	519 686	1 398 078	1 829 409	8
Laenunõuded	3 747 161	519 674	1 398 078	1 829 409	8
Intressinõuded	1	1			8
Viitlaekumised	11	11			8
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 139 493	912 006	1 398 078	1 829 409	
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	365 364	365 364			
Ostjatelt laekumata arved	379 044	379 044			
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-13 680	-13 680			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 829	2 829			
Muud nõuded	4 253 328	506 053	1 563 715	2 183 560	
Laenunõuded	4 253 313	506 038	1 563 715	2 183 560	
Intressinõuded	3	3			
Viitlaekumised	12	12			
Ettemaksed	0	0			
saamata sihtf.	119 674	119 674			
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 741 195	993 920	1 563 715	2 183 560	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	400 033	379 044	3
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-12 818	-13 680	3
Kokku nõuded ostjate vastu	387 215	365 364	3
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded			
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-13 680	-11 681	3
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	3 784	4 316	3
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-11 468	-6 315	3
Lootusetuks tunnistatud nõuded	8 546	0	3
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	-12 818	-13 680	3

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	2 036	1 256
Müügiks ostetud kaubad	5 625	5 761
Kokku varud	7 661	7 017

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	194	0	896
Käibemaks	0	9 654	0	15 397
Üksikisiku tulumaks	0	12 946	0	10 537
Sotsiaalmaks	0	25 016	0	19 026
Kohustuslik kogumispension	0	1 123	0	792
Töötuskindlustusmaksed	0	1 471	0	1 408
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	13 117	0	0
Ettemaksukonto jääk	5 105		2 829	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 105	63 521	2 829	48 056

Lisa 7 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sidusettevõtjate aksiad ja osad	1 181	1 200
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 181	1 200

Pikaajalise finantsinvesteeringuna on kajastatud 45 %-line osalus 2009 aastal soetatud Eesti energia Tabasalu Koostootmisjaama OÜ-s, mille soetusmaksumus oli 1 150 eurot.

2010 aasta lõpuks oli osalust kapitaliosaluse meetodil korrigeeritud 456 euro võrra.

Osaluse hind 2011 aasta alguse seisuga oli 694 eurot.

2011 aastal arvutati osalus eurodesse, millega seoses vähenes osalus 7 eurot ja kapitaliosaluse meetodil korrigeerimisel suurenes osalus 454 eurot.

2011 aasta lõpu seisuga oli osaluse väärtus 1 141 eurot.

Kapitaliosaluse meetodil korrigeerimisel suurenes 2012.a. osalus 65 eurot.

2012 aasta lõpu seisuga on osaluse väärtus 1 206 eurot.

Kapitaliosaluse meetodil korrigeerimisel vähenes 2013.a. osalus 9 eurot.

2013 aasta lõpu seisuga on osaluse väärtus 1 197 eurot.

Kapitaliosaluse meetodil korrigeerimisel suurenes 2014.a. osalus 3 eurot.

2014 aasta lõpu seisuga on osaluse väärtus 1 200 eurot.

Kapitaliosaluse meetodil korrigeerimisel vähenes 2015.a. osalus 6 eurot.

2015 aasta lõpu seisuga on osaluse väärtus 1 194 eurot.

Lisa 8 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	3 747 161	519 674	1 398 078	1 829 409	3
Intressinõuded	1	1			3
Viitlaekumised	11	11			3
Kokku muud nõuded	3 747 173	519 686	1 398 078	1 829 409	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	4 253 313	506 038	1 563 715	2 183 560	
Intressinõuded	3	3			
Viitlaekumised	12	12			
Kokku muud nõuded	4 253 328	506 053	1 563 715	2 183 560	

Lisa 9 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	53 601	375 165	428 766
Akumuleeritud kulum	0	-78 745	-78 745
Jääkmaksumus	53 601	296 420	350 021
Ostud ja parendused	0	0	0
Müügid	0	0	0
Amortisatsioonikulu	0	-39 900	-39 900
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	0	0
Allahindluste tühistamised	0	0	0
Lisandumised äriühenduste kaudu	0	0	0
Ümberklassifitseerimised	-53 601	2 580 546	2 526 945
Muud muutused	0	0	0
31.12.2014			
Soetusmaksumus	0	2 955 711	2 955 711
Akumuleeritud kulum	0	-118 645	-118 645
Jääkmaksumus	0	2 837 066	2 837 066
Ostud ja parendused	0	0	0
Müügid	0	0	0
Amortisatsioonikulu	0	-97 188	-97 188
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	0	0
Allahindluste tühistamised	0	0	0
Lisandumised äriühenduste kaudu	0	0	0
Ümberklassifitseerimised	0	0	0
Muud muutused	0	0	0
31.12.2015			
Soetusmaksumus	0	2 955 711	2 955 711
Akumuleeritud kulum	0	-215 833	-215 833
Jääkmaksumus	0	2 739 878	2 739 878

	2015	2014
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	225 176	107 343
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	87 052	53 202

Lisa 10 Materiaalne põhivara (eurodes)

										Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2013										
Soetusmaksumus	73 910	5 593 975	16 771	17 423	29 610	63 804	257 540	33 296 549	33 296 549	39 285 778
Akumuleeritud kulum		-1 007 834	-12 877	-16 331	-19 744	-48 952	-130 551			-1 187 337
Jääkmaksumus	73 910	4 586 141	3 894	1 092	9 866	14 852	126 989	33 296 549	33 296 549	38 098 441
Ostud ja parendused		1 749 783	3 283		13 047	16 330	18 473	11 674 440	11 674 440	13 459 026
Amortisatsioonikulu		-645 111	-3 690	-686	-99 081	-103 457	-20 927			-769 495
Ümberklassifitseerimised	53 601	32 672 632	89 461		3 054 172	3 143 633		-38 396 809	-38 396 809	-2 526 943
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest		32 672 632	89 461		3 054 172	3 143 633		-35 816 262	-35 816 262	3
Ümberklassifitseerimine kinnisvarainvesteeringutega	53 601							-2 580 547	-2 580 547	-2 526 946
31.12.2014										
Soetusmaksumus	127 511	40 016 395	109 515	17 423	3 096 830	3 223 768	276 011	6 574 180	6 574 180	50 217 865
Akumuleeritud kulum	0	-1 652 950	-16 567	-17 017	-118 826	-152 410	-151 476	0		-1 956 836
Jääkmaksumus	127 511	38 363 445	92 948	406	2 978 004	3 071 358	124 535	6 574 180	6 574 180	48 261 029
Ostud ja parendused		100 000	14 625		11 588	26 213	5 284	2 209 965	2 209 965	2 341 462
Amortisatsioonikulu		-1 064 617	-9 756	1 530	-222 292	-230 518	-23 233			-1 318 368
Müügid					-5 672	-5 672				-5 672
Ümberklassifitseerimised		7 054 881		144	1 549 651	1 549 795	80 791	-8 686 011	-8 686 011	-544
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest		7 054 881		144	1 549 651	1 549 795	80 791	-8 686 011	-8 686 011	-544
Muud muutused				-2 080		-2 080				-2 080
31.12.2015										
Soetusmaksumus	127 511	47 171 276	124 141	15 487	4 652 397	4 792 025	362 086	98 134	98 134	52 551 032
Akumuleeritud kulum		-2 717 567	-26 324	-15 487	-341 118	-382 929	-174 709			-3 275 205
Jääkmaksumus	127 511	44 453 709	97 817	0	4 311 279	4 409 096	187 377	98 134	98 134	49 275 827

Lisa 11 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Arvutitarkvara		Lõpetamata projektid ja ettemaksud	Kokku
31.12.2013				
Soetusmaksumus	24 720			24 720
Akumuleeritud kulum	-24 495			-24 495
Jääkmaksumus	225			225
31.12.2014				
Soetusmaksumus	24 720			24 720
Akumuleeritud kulum	-24 495			-24 495
Jääkmaksumus	225			225
Ostud ja parendused	6 077	77 100		83 177
Amortisatsioonikulu	-938			-938
Ümberklassifitseerimised	77 100	-77 100		0
31.12.2015				
Soetusmaksumus	107 897	0		107 897
Akumuleeritud kulum	-25 433			-25 433
Jääkmaksumus	82 464	0		82 464

Lisa 12 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Tabasalu Gümnaasium	524 883	100 363	424 520	0	0,26+Euribor	EUR	23.11.2020
Rannamõisa lasteaed	455 017	111 937	343 080	0	1,05+Euribor	EUR	06.12.2019
Harku Instituudi 5 lasteaed	352 757	198 152	154 605	0	0,31+Euribor	EUR	15.10.2017
Pangapealse lasteaed	2 414 504	109 336	437 344	1 867 824	0,059+Euribor	EUR	08.06.2037
Kapitalirendinõuded kokku	3 747 161	519 788	1 359 549	1 867 824			

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Tabasalu Gümnaasium	621 845	96 963	423 534	101 348		EUR	
Rannamõisa lasteaed	565 521	110 390	455 131			EUR	
Harku Instituudi 5 lasteaed	542 070	189 313	352 757			EUR	
Pangapealse lasteaed	2 523 840	109 336	475 872	1 938 632		EUR	
Kapitalirendinõuded kokku	4 253 276	506 002	1 707 294	2 039 980			

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	895	439	456	0

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	1 579	1 579		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Ehitised	6 413 456	0
Masinad ja seadmed	0	1 375
Kokku	6 413 456	1 375

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus seisuga 31.12.2015:

Tabasalu Gümnaasium - 1 031 302,20 eur

Rannamõisa lasteaed - 1 042 912,12 eur

Harku Instituudi 5 lasteaed - 1 641 026,06 eur

Pangapealse lasteaed - 2 698 215,62 eur

Lisa 13 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2015	2014
Kasutusrenditulu	225 176	165 366
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2015	31.12.2014

12 kuu jooksul	451 046	40 953
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Kinnisvarainvesteeringud	2 955 711	375 165
Muud varad	0	14 858
Kokku	2 955 711	390 023

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014
Kasutusrendikulu	29 756	19 758
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2015	31.12.2014
12 kuu jooksul	8 127	15 289
1-5 aasta jooksul	4 239	10 438

Lisa 14 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
0932115104103	16 155	16 155			1,249+Euribor	euro	25.07.2016
Lühiajalised laenud kokku	16 155	16 155					
Pikaajalised laenud							
Leping 05-244087- JI	524 883	100 363	424 520	0	0,26+Euribor	euro	23.11.2020
07-088603-JI	352 758	198 152	154 606	0	0,31+Euribor	euro	15.10.2017
01-607642-JK	455 017	111 937	343 080	0	1,05+Euribor	euro	06.12.2019
09321151041	2 558 084	118 968	475 872	1 963 244	0,059+Euribor	euro	08.06.2037
Harku Valla Muraste HK	2 510 840	86 580	346 320	2 077 940	1,9%	euro	31.12.2043
Keskkonnainvesteeringute Keskus 5-1/13/15	518 000	0	129 496	388 504	1,25+Euribor	euro	27.08.2032
0932115104101	157 860	26 920	111 812	19 128	1,460+Euribor	euro	02.08.2021
Pikaajalised laenud kokku	7 077 442	642 920	1 985 706	4 448 816			
Kapitalirendikohustused kokku	895	439	456	0			
Laenukohustused kokku	7 094 492	659 514	1 986 162	4 448 816			
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Leping 05-244087- JI	621 846	96 963	423 534	101 349	0,618+Euribor	euro	23.11.2020
07-088603-JI	542 070	189 313	352 757		0,667+Euribor	euro	15.10.2017
01-607642-JK	565 558	110 426	455 132		1,324+Euribor	euro	06.12.2019
09321151041	2 677 052	118 968	475 872	2 082 212	0,23+Euribor	euro	08.06.2037
0932115104103	43 815	27 660	16 155		1,2+Euribor	euro	30.07.2016
Harku Valla Muraste HK	2 597 420	86 580	346 320	2 164 520	1,9%	euro	31.12.2043
Keskkonnainvesteeringute Keskus 5-1/13/15	518 000	0	97 122	420 878	1,25+Euribor	euro	27.08.2032
0932115104101	184 380	26 520	106 080	51 780	1,5+ Euribor	euro	02.08.2021
Pikaajalised laenud kokku	7 750 141	656 430	2 272 972	4 820 739			
Kapitalirendikohustused kokku	1 579	1 579					
Laenukohustused kokku	7 751 720	658 009	2 272 972	4 820 739			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jäak)maksumus

31.12.2015

31.12.2014

Maa	38 274	38 274
Ehitised	797 504	863 819
Kokku	835 778	902 093

OÜ Strantum poolt saadud laenude jääk 31.detsembri 2015 seisuga 7 094 492 EUR . Tagatiseks on panditud järgmised varad:

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

Nordea panga lepingu 09321151041 intressile lisandub intressiswap.

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

3. Swedbank AS-ist Harku Instituudi lasteaia juurdeehituseks võetud 1 723 974,85 EUR, Tabasalu Ühiskõhula ehitamiseks võetud 1 278 233EUR ja Rannamõisa lasteaia ehitamiseks võetud 1 482 750,24 EUR laenulepingute laenu tagatiseks on sõlmitud Varalisete Õiguste pandilepingud summades Harku instituudi LA 1 482 750,25 EUR, Tabasalu ÜG- 1278 232,97 EUR ja Rannamõisa LA 1 927 575,32 EUR

Ülaltoodud hoonete soetusmaksused: Harku Instituudi LA - 1,69 miljonit EUR-i, Tabasalu ÜG-1,1 miljonit EUR-i ja Rannamõisa LA - 1,18 miljonit EUR-i.

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

5. Keskkonna Investeeringute Keskus SA laenulepingu nr.5-1/13/15 summas 518 000 eur tagatiseks on hüpoteek summas 740 000 eur: Lepingu esemeks on aadressil Soontevahe tee 36, Suurupi küla, Harku vald,Harju maakond asuv kinnistu koos selle oluliste osade ja päraldistega.

Lepingu ese on kantud Harju Maakohtu Kinnistusosakonna Harju Kinnistusjaoskonna kinnistusregistri registriosasse nr 14083802, mille kohta avatud registriosast nähtuvad alljärgnevad andmed: kinnistu koosseis: katastritunnus 19801:001:2227, pindala 25378 m², aadress Soontevahe tee 36, Suurupi küla, Harku vald, Harju maakond, maa sihtotstarve jäätmeohutuse maa.

Lisa 15 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	132 756	132 756	16
Võlad töövõtjatele	100 016	100 016	17
Maksuvõlad	63 521	63 521	6
Muud võlad	3 086	3 086	
Intressivõlad	3 086	3 086	
Deposiidid ja tagatistasud	72 654	72 654	
Muud kohustused			
Kokku võlad ja ettemaksed	372 033	372 033	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	298 120	298 120	
Võlad töövõtjatele	56 497	56 497	
Maksuvõlad	48 056	48 056	
Muud võlad	4 214	4 214	
Intressivõlad	4 214	4 214	
Saadud ettemaksed	9 525	9 525	
Muud saadud ettemaksed	9 525	9 525	
Muud kohustused	84 023	84 023	
Kokku võlad ja ettemaksed	500 435	500 435	

Lisa 16 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tarnijad	132 756	298 120
Kokku võlad tarnijatele	132 756	298 120

Lisa 17 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Töötasude kohustus	81 055	70 431	15
Puhkusetasude kohustus	17 054	13 770	15
Isikliku sõiduauto kompensatsioon	1 907	0	15
Kokku võlad töövõtjatele	100 016	84 201	15

Lisa 18 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2013	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2014
Kahjuhüvitiste eraldis	917	4 171	0	5 088
Tuletisinstrumendid	365 857	-74 783	0	291 074
Lühiajaline eraldis	1 341	1 488	-1 347	1 482
Kokku eraldised	368 115	-69 124	-1 347	297 644
	31.12.2014	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2015
Kahjuhüvitiste eraldis	5 088	-1 397		3 691
Tuletisinstrumendid	291 074	-110 530		180 544
Lühiajaline eraldis	1 482	1 415	-1 482	1 415
Kokku eraldised	297 644	-110 512	-1 482	185 650

Juhtkonna hinnangul pooleliolevate kohtuvaidluste osas eraldist ei ole vaja moodustada. Pooleliolevate protsesside lahenedamine Strantumi kasuks on tõenäosus suurem kui 50%.

Lisa 19 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
ÜF Sihtfinantsserimine	28 254	7 859 095	-7 859 095	28 254
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	28 254	7 859 095	-7 859 095	28 254
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	28 254	62 764		
Kokku sihtfinantseerimine	56 508	7 921 859	-7 859 095	28 254
	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
ÜF Sihtfinantsserimine	28 254	1 871 293	-1 871 293	28 254
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	28 254	1 871 293	-1 871 293	28 254
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Harku Vallavalitsus-sadevesi		41 572	-41 572	0
Töötukassa		1 377	-1 377	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		42 949	-42 949	0
Kokku sihtfinantseerimine	28 254	1 914 242	-1 914 242	28 254

Varad neto soetusmaksumuses

	2015	2014
	Saadud	Saadud
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		
ÜF Sihtfinantsserimine	1 871 293	7 859 095
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	1 871 293	7 859 095
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Harku Vallavalitsus-sadevesi	41 572	37 360
Töötukassa	1 377	705
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	42 949	38 065
Kokku sihtfinantseerimine	1 914 242	7 897 160

Lisa 20 Tuletisinstrumendid

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Varad	Kohustused	Varad	Kohustused
Norde pangas tuletisinstrumendis	0	180 544	0	291 074
Tuletisinstrumendid kokku	0	180 544	0	291 074

Lisa 21 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	10 774 542	10 681 342
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 22 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 240 310	2 739 988
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 240 310	2 739 988
Kokku müügitulu	3 240 310	2 739 988
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Halduse tulu	936 638	734 674
Vee tulu	1 000 527	821 053
Soojuse tulu	528 826	609 209
Spordikompleksi tulu	752 544	549 575
Üldosakonna tulu	21 775	25 477
Kokku müügitulu	3 240 310	2 739 988

Lisa 23 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum materiaalse põhivara müügist	5 000	0
Tulu sihtfinantseerimisest	1 914 241	7 897 160
Trahvid, viivised ja hüvitised	8 336	0
Muud	3 516	28
Kokku muud äritulud	1 931 093	7 897 188

Lisa 24 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	-102 079	-93 109
Lähetuskulud	-128	-505
Koolituskulud	-14 639	-2 462
Riiklikud ja kohalikud maksud	-9 807	-11 737
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	-7 684	-1 999
Muud	-121 095	-138 466
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-255 432	-248 278

Lisa 25 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-744 513	-648 818
Sotsiaalmaksud	-204 214	-166 557
Muud	-2 636	-758
Kokku tööjõukulud	-951 363	-816 133
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	47	44

Lisa 26 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Kahjum valuutakursi muutustest	-4	-2
Trahvid, viivised ja hüvitised	-1	-4
kingitused v.a.oma töötajad	1 659	412
Muud	0	102
Kokku muud ärikulud	1 654	508

Lisa 27 Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt

(eurodes)

	2015	2014
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-19	0
Kokku kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	-19	0

Lisa 28 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	-191 806	-161 955
Kokku intressikulud	-191 806	-161 955

Lisa 29 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressitulu	185 107	152 301
Kokku muud finantstulud ja -kulud	185 107	152 301

Lisa 30 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Harku Vallavalitsus
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	
	Nõuded	Kohustused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	117 273	0

2015	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 423	1 740 035	2 597 420	86 580
2014	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 152	737 155	1 810 840	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014

Arvestatud tasu	40 199	39 545
-----------------	--------	--------

Osakapital:

Aastal 2015. suurendas Harku Vallavalitsus OÜ-s Strantum osakapitali 10 681 342 eurolt 10 774 542 euroni. Osakapital suurenes 93 200 euro võrra.

Laenud:

2014. aastal valmis Muraste Hariduskompleks maksumusega 2 510 840 eur, mida finantseeriti Harku Vallavalitsuse antud laenuga 2013.aastal 700 000 eur ja 2014. aastal 1 810 840 eur. Laenu tagastatakse alates jaanuar 2015. Laenu tagastati 86 580 eur.

Kapitalirent Harku Vallavalitsus:

Välja toodud lisa 12.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.05.2016

Osaühing Strantum (registrikood: 10731164) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS HÄRMS	Juhatuse liige	05.05.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Strantum osanikule

Oleme auditeerinud OÜ Strantum raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2015, 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 11 kuni 34, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

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

Vandeauditiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada meie auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks 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, kavandamiseks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, 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 OÜ Strantum finantsseisundit seisuga 31. detsember 2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/allkirjastatud digitaalselt/
Mati Nõmmiste

Vandeauditiitor nr 178
Grant Thornton Baltic OÜ
Tegevusluba nr 3
Ahtri 6a, 10151 Tallinn
5. mai 2016

Audiitorite digitaalallkirjad

Osühing Strantum (registrikood: 10731164) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI NÕMMISTE	Vandeaudiitor	05.05.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 604 170
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 118 049
Kokku	37 722 219

Ettepanek on kasumit mitte jaotada.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonehalduse abitegevused	81101	740767	22.86%	Jah
Spordirajatiste käitus	93111	735950	22.71%	Ei
Kanalisatsioon ja heitveekäitlus	37001	554682	17.12%	Ei
Auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine	35301	528826	16.32%	Ei
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	491838	15.18%	Ei
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	171653	5.30%	Ei
Aeroobika- ja jõusaalide tegevus	93131	16594	0.51%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Harku Vald	75014132	Eesti	10774542 EUR

Sidevahendid

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