

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Ideaalpuhastus

registrikood: 11657252

tänava/talu nimi, Mai 8-42

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihtnumber: 88317

e-posti aadress: ideaalpuhastus@hot.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad tarnijatele	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Ettevõtte peamised tegevusvaldkonnad, toote- ja teenuste grupid

Ideaalpuhastus OÜ alustas oma tegevust maikuus 2009. Möödunud aastal tegeles firma koristusteenuste pakkumisega ja koristus tarvete müügiga. 2011.aastal moodustas Ideaalpuhastus OÜ müügitulu 26 493 euro.

Töötajate arv, tööjõukulud ja juhatuse tasud ning soodustused

2011.a. oli 2 töötajat ja nende töötasu moodustas 3070 euro. Ideaalpuhastus OÜ juhatus koosneb ühest liikmest. Ühelegi juhatuse liikmele 2011.aasta jooksul erisoodustusi ei osutatud.

Olulisemaid aruandeaasta jooksul toimunud sündmused

Jätkuvalt toimub jaemüük kaupluses, kus on suur valik erinevaid puhastus vahendeid ja muud seotud kaupu.

Tegevuskeskkonna üldine makromajanduslik areng ja selle mõju ettevõtte majandustulemusele

Eesti üldine makromajanduslik olukord on Ideaalpuhastus OÜ tegevuse jaoks hetkel problemaatiline.

Peamised finantssuhtarvud majandusaasta ning sellele eelnenud majandusaasta kohta ning nende arvutamise metoodika

	2011.aasta	2010.aasta
Müügitulu kasv	115 %	262 %
Puhaskasumi kasv	82 %	676 %
Puhasrentaablus	0,8 %	0,9 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	45	1,2
ROE	8,3 %	4,6 %

Toodud finantssuhtarvude arvestamise metoodika:

Müügitulu kasv = $(2011.\text{aasta müügitulu} - 2010.\text{aasta müügitulu}) / 2010.\text{aasta müügitulu} * 100$

Puhaskasumi kasv = $(2011.\text{aasta puhaskasum} - 2010.\text{aasta puhaskasum}) / 2010.\text{aasta puhaskasum} * 100$

Puhasrentaablus = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

ROE = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital} * 100$

Tulevikuplaanid

2012. aastal loodetakse saavutada kuni 12 %-line müügitulu juurdekasv.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Ideaalpuhastus OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 31.12.2011.a lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande. OÜ Ideaalpuhastus juhatus deklareerib oma vastutust nimetatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

1. 31.12.2011.a. lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. 31.12.2011.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Ideaalpuhastus OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Ideaalpuhastus OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	604	73
Nõuded ja ettemaksed	47	1
Varud	24 656	16 860
Kokku käibevara	25 307	16 934
Põhivara		
Materiaalne põhivara	343	404
Kokku põhivara	343	404
Kokku varad	25 650	17 338
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	551	258
Kokku lühiajalised kohustused	551	258
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	22 196	14 391
Kokku pikaajalised kohustused	22 196	14 391
Kokku kohustused	22 747	14 649
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	133	15
Aruandeaasta kasum (kahjum)	214	118
Kokku omakapital	2 903	2 689
Kokku kohustused ja omakapital	25 650	17 338

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	26 493	12 301
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-21 128	-9 692
Mitmesugused tegevuskulud	-1 673	-2 470
Tööjõukulud	-3 417	0
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-61	-22
Ärikasum (kahjum)	214	117
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	214	117
Aruandeaasta kasum (kahjum)	214	117

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	214	117
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	61	22
Kokku korrigeerimised	61	22
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-46	26
Varude muutus	-7 796	-5 273
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	293	-2 212
Kokku rahavood äritegevusest	-7 274	-7 320
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-425
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-425
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	7 805	6 722
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	7 805	6 722
Kokku rahavood	531	-1 023
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	73	1 096
Raha ja raha ekvivalentide muutus	531	-1 023
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	604	73

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	15	2 571
Aruandeaasta kasum (kahjum)		118	118
31.12.2010	2 556	133	2 689
Aruandeaasta kasum (kahjum)		214	214
31.12.2011	2 556	347	2 903

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ-gu Ideaalpuhastus 31.12.2011.aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimikonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvara on vara, mis on:

- (a) raha;
- (b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu);
- (c) lepinguline õigus vahetada teise osapoolga finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel (nt positiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid);
- (d) teise ettevõtte omakapitaliinstrument (nt investering teise ettevõtte aktsiatesse).

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab

kolmandale osapoolle üle enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

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

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenähtena (muude tegevuskulude seas).

Varud

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 300 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 300 euro, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle 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 selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 300

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
muu materiaalne põhivara	5

Finantskohustused

Finantskohustus on lepinguline kohustus:

(a) tasuda teisele osapoolele raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate ees); või

(b) vahetada teise osapoolega finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel (nt negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid).

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstava või saadava tasu õiglase väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	604	73
Kokku raha	604	73

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	47			173
Üksikisiku tulumaks		107		
Sotsiaalmaks		375		
Kohustuslik kogumispension		17		
Töötuskindlustusmaksed		48		
Intress		4		0
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad			1	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	47	551	1	173

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	24 656	16 860
Kokku varud	24 656	16 860

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	22 196			22 196
Laenukohustused kokku	22 196			22 196
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	14 391			14 391
Laenukohustused kokku	14 391			14 391

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Raamatupidamise aastaaruande koostamise päevaks kõik võlad tarnijatele on kustutatud.	0	85
Kokku võlad tarnijatele	0	85

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
võlad on tasutud		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	26 493	12 301
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	26 493	12 301
Kokku müügitulu	26 493	12 301
Müügitulu tegevusalade lõikes		
jäemüük	26 493	12 301
Kokku müügitulu	26 493	12 301

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	3 370	0
Sotsiaalmaksud	47	0
Kokku tööjõukulud	3 417	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	0

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
soodustusi ei olnud	0	0

Majandusaasta aruande allkirjad



25. juuni 2012.a

Svetlana Arro
juhatuse liige

Aruande elektroonilised kinnitused

OÜ Ideaalpuhastus (registrikood: 11657252) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Svetlana Andrejeva	Sisestaja	27.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	133
Aruandeaasta kasum (kahjum)	214
Kokku	347
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	347
Kokku	347

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete muu puhastus ja tööstuslik puhastustegevus	81221	26493	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Svetlana Arro	45801064236		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	ideaalpuhastus@hotmail.ee