

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: OÜ Puhastusimport

registrikood: 10382882

tänava/talu nimi, Kadaka tee 3/1
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10621

telefon: +372 5015477, +372 6550005

faks: +372 6550003, +372 6519081

e-posti address: reet@puhastusimport.ee

veebilehe address: www.puhastusimport.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Varud	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	13
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	14
Lisa 8 Kapitalirent	15
Lisa 9 Kasutusrent	16
Lisa 10 Laenukohustised	17
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	18
Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad	18
Lisa 13 Osakapital	18
Lisa 14 Müügitulu	19
Lisa 15 Muud äritulud	19
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	20
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	20
Lisa 18 Tööjõukulud	21
Lisa 19 Muud ärikulud	21
Lisa 20 Intressikulud	21
Lisa 21 Tulumaks	21
Lisa 22 Seotud osapooled	22
Aruande allkirjad	24
Vandeauditiitori aruanne	25

Tegevusaruanne

Puhastusimport OÜ on asjatundlik ja kindel partner heakorra küsimustes.

Puhastusimport OÜ on Eesti erakapitalil baseeruv puhastus- ja heakorratoodete ning -masinate maaletooja ja turustaja, mis alustas tegevust 1994. aastal. Käesoleval aastal tähistab Puhastusimport OÜ oma 30. tegutsemisaastat.

Meie laiast tootevalikust leiab kõik vajaliku siseruumide ja õuealade hoolduseks -ergonoomilised koristustarvikud, kvaliteetsed hügieenitooted, keskkonnasõbralikud puhastusained, tänapäevased jäätmekäitluslahendused, IoT tehnoloogiaga varustatud puhastusmasinad ning kvaliteetse kommunaal- ja aiatehnika. Samuti oleme täiselektriliste tarbesõidukite Addax (Belgia) maaletoojad ja müüjad Eestis. Müüdavatele masinatele ja tehnikale pakume täislahendusena ka hooldus- ja remonditeenust.

Puhastusimport OÜ juhatus on üheliikmeline. Juhatuse esindaja on Martin Lill.

Alates 2006. aastast on Puhastusimport OÜ emaettevõtte ProFiks Invest OÜ, millel on 100% osalus.

Ettevõtte strateegia on keskenduda tegevustele, kus meie ja tarnijate oskused, teadmised ja kogemused aitavad klientidel saavutada puhastus- ja heakorratöodes kõige kvaliteetsemat ja tõhusamat tulemust. 2023. aastal jätkas Puhastusimport OÜ eelmistel aastatel saavutatud turuosa suurendamist.

Tulud, kulud ja kasum

2023. aastal teenis Puhastusimport OÜ müügitulu 14,495 milj € (2022. aastal 13,182 milj €), mis on 10% suurem kui 2022. aastal. Müügitulust 93% (88%) moodustab Eestisisene müük ja 7% (12%) müügituludest on seotud müügiga EU riikidesse.

Aruandeperioodi kasumiks kujunes 723,5 tuhat €, 2022. aastal oli kasum 591 tuhat €.

Personal

Tööjõukulud koos maksudega olid aruandeaastal 2,663 milj € (2,254 milj €), millest 50,7 tuhat € (47,5 tuhat €) oli ettevõtte juhatuse liikme osa.

Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale oli 2023. aastal 65 ja 1 juhatuse liige (62 + 1).

Peamised finantssuhtarvud	2023	2022
Müügitulu (milj €)	14,495	13,182
Käibe kasv %	10	22
Brutokasumi määr %	33,5	31,4
Puhaskasum (tuh €)	723,5	591
Lühiajaliste kohustiste kattekordaja	2,2	1,9
ROA	12,2	11,1
ROE	22,5	22,1

Suhtarvude arvestamisel kasutatud valemid:

*Käibe kasv (%)=(müügitulu 2022-müügitulu 2021)/müügitulu 2021*100

*Brutokasumi määr(%)=brutokasum(müügitulu-kaubakulu)/müügitulu*100

*Lühiajaliste kohustiste kattekordaja(kordades)=käibevara/lühiajalised kohustised

*ROA(%)=puhaskasum/varad kokku*100

*ROE(%)=puhaskasum/omakapital kokku*100

2024. aasta tegevusplaan ja arengusuunad

- Suurendada puhastustoodete, -masinate ja välitöömasinate müügi turuosa Eestis;
- Olla vastutustundliku äritegevuse suunanäitajad puhastus- ja heakorraldkonnas, pakkudes järjest enam ergonoomilisi, vastupidavaid ning keskkonnasõbralikke tooteid puhastustarvikutest ja -ainetest kuni puhastus- ja kommunaaltehnikani;
- Arendada infosüsteeme (sh kodulehekülje täiustamine ning e-tellimuskeskuse täiustamine).

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	126 149	83 317	2
Nõuded ja ettemaksud	1 258 803	1 362 712	3
Varud	3 128 702	2 662 297	4
Kokku käibevarad	4 513 654	4 108 326	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksud	16 916	19 159	3
Materiaalsed põhivarad	1 387 833	1 181 508	7
Kokku põhivarad	1 404 749	1 200 667	
Kokku varad	5 918 403	5 308 993	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	188 670	125 637	10
Võlad ja ettemaksud	1 869 906	2 009 504	11
Kokku lühiajalised kohustised	2 058 576	2 135 141	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	640 456	505 143	10
Kokku pikaajalised kohustised	640 456	505 143	
Kokku kohustised	2 699 032	2 640 284	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	7 669	7 669	13
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 485 674	2 067 484	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	723 472	591 000	
Kokku omakapital	3 219 371	2 668 709	
Kokku kohustised ja omakapital	5 918 403	5 308 993	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	14 494 541	13 181 611	14
Muud äritulud	40 147	110 479	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 631 982	-9 039 771	16
Mitmesugused tegevuskulud	-1 042 974	-1 034 244	17
Tööjõukulud	-2 663 255	-2 253 851	18
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-396 148	-304 721	7
Muud ärikulud	-5 574	-19 381	19
Ärikasum (kahjum)	794 755	640 122	
Intressikulud	-42 610	-13 001	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	752 145	627 121	
Tulumaks	-28 673	-36 121	21
Aruandeaasta kasum (kahjum)	723 472	591 000	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	794 755	640 122	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	396 148	304 721	7
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-35 538	-70 924	7
Muud korrigeerimised	-929	11 044	7
Kokku korrigeerimised	359 681	244 841	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	103 909	-285 940	3
Varude muutus	-848 081	-1 299 104	4
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-139 598	673 106	11
Makstud intressid	-42 610	-13 001	20
Kokku rahavood äritegevusest	228 056	-39 976	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-84 578	-31 980	7
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	109 140	156 456	7
Antud laenude tagasimaksed	2 243	2 206	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	26 805	126 682	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	262 300	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-272 846	-227 713	
Makstud dividendid	-172 810	-171 878	21
Makstud ettevõtte tulumaks	-28 673	-36 121	21
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-212 029	-435 712	
Kokku rahavood	42 832	-349 006	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	83 317	432 323	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	42 832	-349 006	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	126 149	83 317	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2021	7 669	2 556	2 239 362	2 249 587
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	591 000	591 000
Väljakuulutatud dividendid	0	0	-171 878	-171 878
31.12.2022	7 669	2 556	2 658 484	2 668 709
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	723 472	723 472
Väljakuulutatud dividendid	0	0	-172 810	-172 810
31.12.2023	7 669	2 556	3 209 146	3 219 371

Täiendav informatsioon lisas 21,13

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Puhastusimport OÜ raamatupidamise aastaaruanne 2023.aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga(EFS). EFS tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Puhastusimport OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2.lisas toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud valuutakursid tehingu toimumise päeval. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustised 31.detsembril 2023 on ümber hinnatud eurodesse. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Tütär- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtjaks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõtjal on kontroll üle 50% tütar-ettevõtja osadest või muul moel kontrollib tütar-ettevõtja tegevus- ja finantspoliitikat. Konsolideeritud aruannet ei koostata, sest Puhastusimport OÜ emaettevõtte ProFiks Invest OÜ koostab konsolideeritud aruande.

Tütarettevõtete kajastamisel kasutatakse soetusmaksumuse meetodit.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta.

Muud nõuded

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

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostuhinnast ja transpordikulust.

Muud varude soetamisega otseselt seotud kulud(kindlustus jne.)katakse otse kuludesse.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse kindlaks määramisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 1000€ ja kasuliku elueaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik eluiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 €, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt kasulikule elueale.

Arvelevõetud materiaalse põhivaraga seotud hilisemad väljaminekud (näiteks mõne varaobjekti teatud osade asendamine) lisatakse varade bilansilisele väärtusele siis, kui on täidetud järgmised kriteeriumid: (a) on tõenäoline, et ettevõtte saab sellest tulevikus majanduslikku kasu ning (b) nende soetusmaksumust on võimalik usaldusväärselt mõõta. Asendatud osad kantakse bilansist välja. Kõik teised väljaminekud kajastatakse kuludena perioodil, mil vastavad kulutused tehti.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset arvestusmeetodit.

Vara amortiseerimine lõpetatakse kui vara lõppväärtus, milleks on summa, mida ettevõtte saaks vara võõrandamisel täna, juhul kui vara oleks sama vana ja samas seisukorras, nagu ta on eeldatavasti tema kasuliku eluea lõppedes, ületab tema bilansilist jääkmaksumust.

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamisel või siis, kui ettevõtte ei eelda selle vara kasutamist või müügist enam majandusliku kasu saamist. Materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest tekkivad kasumid ja kahjumid kajastatakse selle perioodi, millal kajastamine lõpetati, kasumiaruandes real "muud äritulud" või "muud ärikulud".

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Renditavad masinad	3-5
Inventar	5-7
Arvutid	4
Autod	3-7

Rendid

Kapitali – ja kasutusrent

Renditehingut on käsitletud kapitalirendina, kus on täidetud tingimus, et renditava vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõpuks üle rentnikule. Kõik ülejäänud renditehingud on kajastatud kasutusrendina.

Rendi kajastamine rentnikuna.

Kapitalirendi tingimuste kohaselt renditud põhivara kajastatakse rendi jõustumise hetkel bilansis põhivara ja kohustusena vara õiglase väärtuse summas. Rendileandjale makstavad renditasud jagunevad põhiosa tagasimakseteks ja kuluks. Kapitalirendi tingimuste kohaselt renditavat põhivara amortiseeritakse samade amortisatsioonipõhimõtete alusel nagu sama tüüpi vara, mis ettevõtte on soetanud.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (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 finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Tingimuslik kohustus on võimalik või eksisteeriv kohustus, mille realiseerumine on vähemtõenäoline kui mitterealiseerumine.

Tingimuslik kohustus on avalikustatud aruande lisas.

Tulud

Tulu kajastamine

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on üle läinud müüjalt ostjale.

Intressimüügi kajastatakse tuluna, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust võimalik usaldusväärselt hinnata.

Masinate renditulu-rendiperioodi jooksul saadavad maksed kajastatakse tuluna kogu rendiperioodi jooksul, sõltumata sellest, millistel perioodidel ja kui suured maksed tegelikult toimuvad.

Maksustamine

Ettevõtte tulu maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või tegelikult välja makstakse.

Alates 2019. aastast tuleb regulaarselt väljamakstavatele dividendidele rakendada osaliselt soodsamat maksumäära 14/86 (tavamäär 20/80).

Kohustuslik reservkapital

Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest.

Ettevõtte on moodustanud reservkapitali varasemate perioodide puhaskasumist.

Reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Kassa	10 399	3 371
Pank	39 894	79 946
Deposiidikonto	75 856	0
Kokku raha	126 149	83 317

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	1 243 916	1 243 916	0	
Ostjatelt laekumata arved	1 243 916	1 243 916	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 471	5 471	0	5
Laenunõuded	16 916	0	16 916	
Ettemaksed	9 416	9 416	0	
Tulevaste perioodide kulud	9 416	9 416	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 275 719	1 258 803	16 916	
	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	1 287 241	1 287 241	0	
Ostjatelt laekumata arved	1 287 241	1 287 241	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 643	4 643	0	5
Laenunõuded	19 159	0	19 159	
Ettemaksed	70 828	70 828	0	
Tulevaste perioodide kulud	13 521	13 521	0	
Muud makstud ettemaksed	57 307	57 307	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 381 871	1 362 712	19 159	

Ettemaksete all on kajastatud kindlustusmaksed, perioodika tellimused ja muud tulevaste perioodide kulud.

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Müügiks ostetud kaubad	3 105 706	2 525 538
Ettemaksed varude eest	163	593
Kaubad teel	22 833	136 166
Kokku varud	3 128 702	2 662 297

Olulisi allahindlusi tehtud ei ole.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	161 963	0	113 777
Üksikisiku tulumaks	0	67 718	0	56 249
Erisoodustuse tulumaks	0	8 484	0	6 566
Sotsiaalmaks	0	119 074	0	99 966
Kohustuslik kogumispension	0	5 112	0	4 328
Töötuskindlustusmaksed	0	8 118	0	6 841
Ettemaksukonto jääk	5 471		4 643	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 471	370 469	4 643	287 727

Ristviide lisale 3 ja 11

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2022	31.12.2023
802221896	SK Puhastusimport CC		kurling	100	100

MTÜ SK Puhastusimport CC osa netovarast

2023 2022
0€ 0€

Tütarettevõtte varad pole börsil noteeritud. MTÜ bilansiline väärtus on 0 eurot.

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2021					
Soetusmaksumus	991 508	383 005	1 374 513	292 051	1 666 564
Akumuleeritud kulum	-508 412	-261 839	-770 251	-76 610	-846 861
Jääkmaksumus	483 096	121 166	604 262	215 441	819 703
Ostud ja parendused	375 499	332 594	708 093	32 439	740 532
Amortisatsioonikulu	-150 424	-103 063	-253 487	-51 234	-304 721
Müügid (jääkmaksumuses)	-66 745	0	-66 745	0	-66 745
Ümberliigitamised	0	-7 261	-7 261	0	-7 261
Ümberliigitamised ettemaksetest	0	-7 261	-7 261	0	-7 261
31.12.2022					
Soetusmaksumus	1 151 226	674 125	1 825 351	323 632	2 148 983
Akumuleeritud kulum	-509 800	-330 689	-840 489	-126 986	-967 475
Jääkmaksumus	641 426	343 436	984 862	196 646	1 181 508
Ostud ja parendused	232 740	386 254	618 994	59 439	678 433
Amortisatsioonikulu	-145 415	-195 487	-340 902	-53 087	-393 989
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	-2 159	-2 159	0	-2 159
Müügid (jääkmaksumuses)	-73 602	0	-73 602	0	-73 602
Ümberliigitamised	0	-2 358	-2 358	0	-2 358
Ümberliigitamised varudega	0	-2 358	-2 358	0	-2 358
31.12.2023					
Soetusmaksumus	1 230 452	994 359	2 224 811	386 395	2 611 206
Akumuleeritud kulum	-575 303	-464 673	-1 039 976	-183 397	-1 223 373
Jääkmaksumus	655 149	529 686	1 184 835	202 998	1 387 833

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2023	2022
Masinad ja seadmed	109 140	156 456
Transpordivahendid	109 140	156 456
Kokku	109 140	156 456

2023.a.on põhivarast välja kantud vara:

Masinad ja seadmed - 61 689€, sellest on võetud arvele kaubavarudena 2 358 €

Transpordivahendid -153 513€ väärtuses.

Muud inventari on välja kantud 1 006€ väärtuses.

2022.a.on põhivarast välja kantud vara:

Masinad ja seadmed - 41 474€, sellest võetud arvele kaubavarudena 7 261 €

Transpordivahendid -215 781€

Muud inventari on välja kantud 858€ väärtuses, üle kantud masinate ja seadmete liigituse alla 7 431€ väärtuses vara.

Soetatud põhivara:

2023.a. 678 433€

2022.a. 740 532€

Reaalselt tasutud põhivara eest:

2023 84 578€

2022 31 980€

Müüdud põhivara (autod) soetusmaksumus

2023 135 270€

2022 215 781€

Müüdud vara amortisatsioonikulu

2023 61 668€

2022 149 036€

Kasum põhivara müügist

2023 35 538€

2022 70 924€

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Sõidukid	798 387	177 784	620 603	1,8%-1,99%+6 kuu euribor	EUR	2028	10
Laokapp	29 909	10 056	19 853	1,99%+6 kuu euribor	EUR	2026	10
Kapitalirendikohustised kokku	828 296	187 840	640 456				

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Sõidukid	586 898	111 664	475 234	1,75%-2,5%+6 kuu euribor	EUR	2027	10
Laokapp	39 766	9 857	29 909	1,99%+ 6 kuu euribor	EUR	2026	10
Kapitalirendikohustised kokku	626 664	121 521	505 143				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2023	31.12.2022
Masinad ja seadmed	615 602	478 135
Kokku	615 602	478 135

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2023	2022
Kasutusrenditulu	344 253	284 249
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2023	31.12.2022
12 kuu jooksul	340 000	250 000
1-5 aasta jooksul	300 000	200 000
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Masinad ja seadmed	532 374	343 436
Kokku	532 374	343 436

Ettevõtte rendib kasutusrendi korras puhastusmasinaid.

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2023	2022
Kasutusrendikulu	359 823	322 438
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2023	31.12.2022
12 kuu jooksul	360 000	350 000

Ettevõtte rendib kontoriruumi, ladusid Tallinnas ja Tartus ja 2 kaubikut.

Lisa 10 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Krediitkaart	830	830			14%-18%	EUR	10.01.2024	
Lühiajalised laenud kokku	830	830						
Kapitalirendikohustised kokku	828 296	187 840	640 456					8
Laenukohustised kokku	829 126	188 670	640 456					8
	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
krediitkaart	4 116	4 116			18%	EUR	10.01.2023	
Lühiajalised laenud kokku	4 116	4 116						
Kapitalirendikohustised kokku	626 664	121 521	505 143					8
Laenukohustised kokku	630 780	125 637	505 143					8

Pangas on avatud arvelduskrediidi limiit 300tuh eurot.

Seisuga 31.12.2023 ei ole arvelduskrediiti kasutatud.

Arvelduskrediidi tagatiseks on kommertsant ettevõtte vallasvarale, summas 390tuh eurot

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 280 542	1 280 542	
Võlad töövõtjatele	195 729	195 729	
Võlad seotud osapooltele	22 843	22 843	22
Maksuvõlad	370 469	370 469	5
Saadud ettemaksed	323	323	
Muud saadud ettemaksed	323	323	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 869 906	1 869 906	
	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 541 256	1 541 256	
Võlad töövõtjatele	166 405	166 405	
Maksuvõlad	287 727	287 727	5
Saadud ettemaksed	14 116	14 116	
Tulevaste perioodide tulud	7 426	7 426	
Muud saadud ettemaksed	6 690	6 690	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 009 504	2 009 504	

Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	2 567 317	2 126 787
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	641 829	531 697
Kokku tingimuslikud kohustised	3 209 146	2 658 484

Arvestamisel ei ole aluseks võetud soodusmääruga makstavaid dividende.

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	7 669	7 669
Osade arv (tk)	1	1
Puhastusimport OÜ-l on üks osa.		

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Läti	894 249	1 502 723	
Soome	27 406	36 311	
Leedu	21 978	21 146	
Eesti	13 454 783	11 595 651	
Belgia	38 497	25 780	
Poola	8 450	0	
Itaalia	5 473	0	
Saksamaa	43 705	0	
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	14 494 541	13 181 611	
Kokku müügitulu	14 494 541	13 181 611	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
Renditulu	344 253	284 249	9
Koristustarvikud, masinad	12 775 146	11 095 195	
Kommunaalmasinad	1 375 142	1 802 167	
Kokku müügitulu	14 494 541	13 181 611	

OÜ Puhastusimport põhitegevusala on EMTKi järgi- 46901 (hulgimüük).

Kogu müügi moodustab puhastustarvikute, hügieenitoodete, puhastusmasinate, kommunaalmasinate, sõidukite müük ning masinate, sõidukite renditulu.

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	35 538	70 924	7
Rendi- ja üüritulu	0	10 800	
Koolitus	420	10 377	
Muud	4 189	18 378	
Kokku muud äritulud	40 147	110 479	

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2023	2022
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-9 124 921	-8 614 753
Transpordikulud	-10 993	-21 989
Logistikakulud	-250 426	-210 143
Üür ja rent	-245 642	-192 886
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 631 982	-9 039 771

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Üür ja rent	-101 750	-144 704
Energia	-152 633	-181 456
Elektrienergia	-28 483	-43 192
Soojusenergia	-21 917	-23 984
Kütus	-102 233	-114 280
Veevarustusteenused	-1 661	-1 403
Mitmesugused bürookulud	-49 000	-54 640
Lähetuskulud	-44 014	-38 694
Koolituskulud	-46 136	-20 253
Riiklikud ja kohalikud maksud	-61 242	-87 508
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	-2 950	-129
Turunduskulud	-172 077	-190 022
Autopark	-118 454	-116 447
IT kulud	-35 681	-27 639
Inventar	-10 952	-15 186
Halduskulud	-32 869	-22 298
Töötervishoiukulud	-13 488	-13 768
Muud	-200 067	-120 097
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 042 974	-1 034 244

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	-1 994 797	-1 687 139
Sotsiaalmaksud	-668 458	-566 712
Kokku tööjõukulud	-2 663 255	-2 253 851
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	65	62
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	67	65
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2023	2022
Kahjum valuutakursi muutustest	5 564	19 339
Muud	10	42
Kokku muud ärikulud	5 574	19 381

Lisa 20 Intressikulud

(eurodes)

	2023	2022
Intressikulu kapitalirendilt	-39 595	-12 910
Muud intressikulud	-3 015	-91
Kokku intressikulud	-42 610	-13 001

Lisa 21 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2023		2022	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	172 810	28 673	171 878	36 121
Eesti	172 810	28 673	171 878	36 121
Kokku	172 810	28 673	171 878	36 121

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	ProFiks Invest OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	ProFiks Invest OÜ
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksud		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	98 553	348 110
Kokku nõuded ja ettemaksud	98 553	348 110
Võlad ja ettemaksud		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	22 843	0
Kokku võlad ja ettemaksud	22 843	0

MÜÜDUD	2023			2022		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	881 133	147 820	0	1 448 748	81 778	8 500
Kokku müüdid	881 133	147 820	0	1 448 748	81 778	8 500

OSTETUD	2023			2022		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	14 579	8 264	0	4 948	16 784	0
Kokku ostetud	14 579	8 264	0	4 948	16 784	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	50 713	47 481

Aruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.
- emaettevõtte, tütarvõtte ja teised samasse gruppi kuuluvad ettevõtted

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.03.2024

OÜ Puhastusimport (registrikood: 10382882) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN LILL	Juhatuse liige	07.03.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Puhastusimport osanikule

Arvamus

Oleme auditeerinud OÜ Puhastusimport (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2023 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 31.12.2023 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 ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestuseksperptide 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 arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie 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 lahknab oluliselt raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Lisaks on meie kohustus avaldada, kas tegevusaruandes esitatud informatsioon on vastavuses kohalduvate seaduses sätestatud nõuetega. Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on eespool toodu osas oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda ning avaldame, et tegevusaruandes esitatud informatsioon on olulises osas kooskõlas raamatupidamise aastaaruandega ning kohalduvate seaduses sätestatud nõuetega.

Juhtkonna 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.

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 arvamust. 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 standarditele (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 auditiprotseduuri vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, väärarvutuste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse 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 vandeaudiitori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeaudiitori 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/

Gerri-Lys Kalmus

Vandeaudiitori number 658

Audit & Review OÜ

Auditoortevõtja tegevusloa number 295

Laane ühistu 18, Salmistu küla, Kuusalu vald, Harju maakond, 74629

08.03.2024

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Puhastusimport (registrikood: 10382882) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GERRI-LYS KALMUS	Vandeaudiitor	08.03.2024

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 485 674
Aruandeaasta kasum (kahjum)	723 472
Kokku	3 209 146
Jaotamine	
Dividendideks	220 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 989 146
Kokku	3 209 146

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	14044298	96.89%	Jah
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	344253	2.38%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük	45111	66000	0.46%	Ei
Muude mootorsõidukite müük	45191	39990	0.28%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6550005
Faks	+372 6550003
Faks	+372 6519081
Mobiiltelefon	+372 5015477
E-posti aadress	reet@puhastusimport.ee
Veebilehe aadress	www.puhastusimport.ee