

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OÜ Puhastusimport

registrikood: 10382882

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10621

telefon: +372 6519082, +372 5015477, +372 6550003, +372 6550005

faks: +372 6550003, +372 6519081

e-posti aadress: reet@puhastusimport.ee

veebilehe aadress: 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	15
Lisa 10 Laenukohustised	16
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad	17
Lisa 13 Osakapital	18
Lisa 14 Müügitulu	18
Lisa 15 Muud äritulud	18
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 18 Tööjõukulud	20
Lisa 19 Muud ärikulud	20
Lisa 20 Intressikulud	20
Lisa 21 Tulumaks	20
Lisa 22 Seotud osapooled	21
Aruande allkirjad	23
Vandeaudiitori aruanne	24

Tegevusaruanne

OÜ Puhastusimport on esimene puhastustoodete spetsialist Eestis. Puhastusimport on Eesti erakapitalil baseeruv puhastustoodete maaletooja ja turustaja, mis alustas tegevust 1994 aastal.

OÜ Puhastusimport juhatuse esindajaks on Martin Lill.

OÜ Puhastusimpordi emaettevõtteks on alates augustist 2006.a. ProFiks Invest OÜ, millel on 100% osalus.

2014.a.jaanuaris omandas Puhastusimport OÜ Rekal Eesti AS puhastusalase äritegevuse. Ettevõtte omandamistegevusega võeti üle Rekal puhastus- ja desinfitseerimistoodete turustamise ja müügi, vastava müügipersonali, kliendibaasi ning turundusabi. Rekal Eesti AS oli juhtiv masinnõudepesu- ja suurköögi puhastuskeemia müüja Eesti turul.

Ettevõtte strateegiaks on keskenduda tegevusele, milles meie ja tarnijate oskused, teadmised ning kogemused aitavad klientidel saavutada kõige kvaliteetsema ja efektiivsema tulemuse puhastustöödel. Lai toodete sortiment, kompetentne ja professionaalne meeskond puhastustoodete tundmisel, klientide teenindamisel ning koolitusel ja nõustamisel on alus turuliidri positsiooni hoidmisel.

2017. aastal jätkus Puhastusimport OÜ eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamine.

Tulud, kulud ja kasum

2017. aastal moodustas OÜ Puhastusimport müügitulu 7,1milj €, mis on 8% suurem kui 2016. aastal.

91% müügituludest moodustab Eesti sisene müük ja 9 % müügituludest on seotud müügiga EU riikidesse.

Aruandeperioodi kasumiks kujunes 295,4 tuh €, 2016 (155,7 tuh €).

Personal

Töötajate tasu koos maksudega oli 1,399 tuh €, millest 39,9 tuh € maksti ettevõtte juhatajale.

Keskmine töötajate arv majandusaastal oli 54.

Peamised finantssuhtarvud	2017	2016
Müügitulu (milj €)	7,097	6,573
Käibe kasv %	8	13,8
Brutokasumi määr %	36,2	35,3
Puhaskasum (tuh €)	295,4	155,7
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,06	2,12
ROA	10,8	6,6
ROE	18,8	11,7

Suhtarvude arvestamisel kasutatud valemid:

*Käibe kasv (%)=(müügitulu 2017-müügitulu 2016)/müügitulu 2016*100

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

*Lühiajaliste kohustuste kattekordaja(kordades)=käibevara/lühiajalised kohustused

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

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

Puhastusimport OÜ omab tütarettevõtet MTÜ SK Puhastusimport CC, mille põhitegevuseks on curling' u propageerimine ja arendamine tervisespordi vormidest kuni võistlusspordini Eestis.

2018 aasta olulisem tegevusplaan ja arengusuund

- olla tuntuim puhastustoodete turustaja Eestis
- olla parima rentaablusega puhastustoodete turustaja
- suurendada suurköögi puhastuskeemia käivet 20%
- laiendada välitöömasinate (kommunaaltööde) sortimenti
- arendada infosüsteeme(uue kodulehekülje arendamine ning uue e-tellimuskeskuse kasutuselevõtt)

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	57 868	29 965	2
Nõuded ja ettemaksed	1 040 773	847 954	3
Varud	934 631	1 007 364	4
Kokku käibevarad	2 033 272	1 885 283	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	697 499	471 396	7
Kokku põhivarad	697 499	471 396	
Kokku varad	2 730 771	2 356 679	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	124 065	97 155	10
Võlad ja ettemaksed	864 664	790 923	11
Kokku lühiajalised kohustised	988 729	888 078	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	170 352	135 351	10
Kokku pikaajalised kohustised	170 352	135 351	
Kokku kohustised	1 159 081	1 023 429	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	7 669	7 669	13
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 266 025	1 167 313	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	295 440	155 712	
Kokku omakapital	1 571 690	1 333 250	
Kokku kohustised ja omakapital	2 730 771	2 356 679	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	7 097 112	6 573 401	14
Muud äritulud	46 810	41 331	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 525 635	-4 252 005	16
Mitmesugused tegevuskulud	-644 038	-726 033	17
Tööjõukulud	-1 398 503	-1 278 199	18
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-255 962	-174 348	7
Muud ärikulud	-2 535	-4 958	19
Ärikasum (kahjum)	317 249	179 189	
Intressitulud	0	326	
Intressikulud	-7 559	-7 553	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	309 690	171 962	
Tulumaks	-14 250	-16 250	21
Aruandeaasta kasum (kahjum)	295 440	155 712	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	317 249	179 189	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	255 962	174 348	7
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-4 742	-2 139	7
Muud korrigeerimised	34 705	-1 373	7
Kokku korrigeerimised	285 925	170 836	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-192 819	-83 377	3
Varude muutus	-245 462	-253 987	4
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	73 742	42 892	11
Makstud intressid	-7 559	-7 227	20
Kokku rahavood äritegevusest	231 076	48 326	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-9 414	-27 223	7
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	4 742	4 166	7
Antud laenude tagasimaksed	0	10 383	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 672	-12 674	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-127 251	-124 685	8
Makstud dividendid	-57 000	-65 000	21
Makstud ettevõtte tulumaks	-14 250	-16 250	21
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-198 501	-205 935	
Kokku rahavood	27 903	-170 283	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	29 965	200 248	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	27 903	-170 283	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	57 868	29 965	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2015	7 669	2 556	1 232 313	1 242 538
Aruandeaasta kasum (kahjum)			155 712	155 712
Väljakuulutatud dividendid			-65 000	-65 000
31.12.2016	7 669	2 556	1 323 025	1 333 250
Aruandeaasta kasum (kahjum)			295 440	295 440
Väljakuulutatud dividendid			-57 000	-57 000
31.12.2017	7 669	2 556	1 561 465	1 571 690

Täiendav informatsioon lisas 21,13

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Puhastusimport OÜ raamatupidamise aastaaruanne 2017.aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standartile(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 printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ja kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud valuutakursid tehingu toimumise päeval. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused 31.detsembril 2017 on ümber hinnatud eurodesse. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

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

Tütarettevõtete kajastamisel kasutatakse soetusmaksumuse meetodit.

Nõuded ja ettemaksed

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.) kantakse 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 639 € ja kasuliku elueaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik eluiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 €, 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, määrares 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 kontsern 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 alates 2014.aastast lineaarset arvestusmeetodit.

Vara amortiseerimine lõpetatakse kui vara lõppväärtus, milleks on summa, mida kontsern 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 kontsern ei eelda selle vara kasutamistest 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 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

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

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.

Intressitulu 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

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende. Alates 1.jaanuarist 2015 on maksumäär 20/80 netodividendidelt. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust kontserni vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena.

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Kassa	3 495	10 116
Pank	54 373	19 849
Kokku raha	57 868	29 965

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 004 890	1 004 890	
Ostjatelt laekumata arved	1 011 652	1 011 652	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-6 762	-6 762	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 190	3 190	5
Ettemaksed	32 693	32 693	
Tulevaste perioodide kulud	32 693	32 693	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 040 773	1 040 773	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	819 442	819 442	
Ostjatelt laekumata arved	823 620	823 620	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-4 178	-4 178	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	360	360	5
Ettemaksed	28 152	28 152	
Tulevaste perioodide kulud	28 152	28 152	
Kokku nõuded ja ettemaksed	847 954	847 954	

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

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Müügiks ostetud kaubad	927 999	998 319
Ettemaksed varude eest	1 471	802
Kaubad teel	5 161	8 243
Kokku varud	934 631	1 007 364

Ettevõtte varud koosnevad müügiks ostetud kaupadest.

Varud on inventeeritud seisuga detsember 2017.a.

Inventuuri tulemusel vähenes laovarude -13 797€ . 2016.a. -15 839€.

Muid olulisi allahindlusi tehtud ei ole.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		62 923		54 415
Üksikisiku tulumaks		33 141		28 785
Erisoodustuse tulumaks		5 279		909
Sotsiaalmaks		64 329		56 780
Kohustuslik kogumispension		3 787		3 554
Töötuskindlustusmaksed		4 410		3 908
Ettemaksukonto jääk	3 190		360	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 190	173 869	360	148 351

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 (%)	
				31.12.2016	31.12.2017
80221896	SK Puhastusimport CC	Eesti	curling	100	100

MTÜ SK Puhastusimport CC osa netovarast

2016	2017
-5 289€	5 596€

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

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015					
Soetusmaksumus	394 341	179 560	573 901	75 610	649 511
Akumuleeritud kulum	-189 496	-105 745	-295 241	-45 980	-341 221
Jääkmaksumus	204 845	73 815	278 660	29 630	308 290
Ostud ja parendused	215 772	113 253	329 025	14 148	343 173
Amortisatsioonikulu	-95 497	-64 823	-160 320	-14 028	-174 348
Müügid	-2 028	0	-2 028	0	-2 028
Ümberliigitamised	0	-3 691	-3 691	0	-3 691
Ümberliigitamised varudega	0	-3 691	-3 691	0	-3 691
31.12.2016					
Soetusmaksumus	597 804	274 618	872 422	87 745	960 167
Akumuleeritud kulum	-274 712	-156 064	-430 776	-57 995	-488 771
Jääkmaksumus	323 092	118 554	441 646	29 750	471 396
Ostud ja parendused	101 358	399 414	500 772	2 276	503 048
Amortisatsioonikulu	-107 204	-129 261	-236 465	-13 526	-249 991
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-5 971	0	-5 971	0	-5 971
Ümberliigitamised	0	-20 983	-20 983	0	-20 983
31.12.2017					
Soetusmaksumus	655 545	557 842	1 213 387	90 021	1 303 408
Akumuleeritud kulum	-344 270	-190 118	-534 388	-71 521	-605 909
Jääkmaksumus	311 275	367 724	678 999	18 500	697 499

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed	4 742	4 166
Transpordi- vahendid	4 742	4 166
Kokku	4 742	4 166

2017.a. on põhivarast välja kantud vara:

Muud seadmed (puhastusmasinad) 116 190€, sellest võetud arvele kaubavarudena 20 983€ .

Soetatud põhivara:

Masinad ja seadmed võetud arvele kaubavarudest 318 195€

Reaalselt tasutud põhivara eest: 9 414€

Müüdnud põhivara (autod) soetusmaksumus 23 289€.

Müüdnud vara amortisatsioonikulu 23 289€.

Müüdnud vara müügihind 4 742€.

Kasum põhivara müügist 4 742€.

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Autod	294 417	124 065	170 352	1,75-2%	EUR	2018-2022	10
Kapitalirendikohustised kokku	294 417	124 065	170 352				

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Autod	231 240	95 889	135 351	1,75-2%	EUR	2017-2021	10
Kapitalirendikohustised kokku	231 240	95 889	135 351				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Masinad ja seadmed	311 275	323 092
Kokku	311 275	323 092

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2017	2016	Lisa nr
Kasutusrenditulu	188 532	95 994	14
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
12 kuu jooksul	140 000	90 000	
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus			

Masinad ja seadmed	367 724	118 554	
Kokku	367 724	118 554	

Ettevõtte rendib kasutusrendi korras puhastusmasinaid.

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2017	2016	Lisa nr
Kasutusrendikulu	142 000	141 000	17
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
12 kuu jooksul	150 000	150 000	

Ettevõtte rendib kontoriruumi, ladusid Tallinnas ja Tartus.

2015.a detsembrist on Tartu osakond uutes ruumides. Rendileping on tähtajaline, 5 aastat.

Lisa 10 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Kapitalirendikohustised kokku	294 417	124 065	170 352					8
Laenukohustised kokku	294 417	124 065	170 352					8
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Krediitkaart	1 266	1 266			0	EUR	10.01.2017	
Lühiajalised laenud kokku	1 266	1 266						
Kapitalirendikohustised kokku	231 240	95 889	135 351					8
Laenukohustised kokku	232 506	97 155	135 351					8

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	556 816	556 816	
Võlad töövõtjatele	100 847	100 847	
Maksuvõlad	173 869	173 869	5
Saadud ettemaksed	33 132	33 132	
Tulevaste perioodide tulud	33 132	33 132	
Kokku võlad ja ettemaksed	864 664	864 664	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	546 314	546 314	
Võlad töövõtjatele	86 470	86 470	
Maksuvõlad	148 351	148 351	5
Saadud ettemaksed	9 788	9 788	
Tulevaste perioodide tulud	9 788	9 788	
Kokku võlad ja ettemaksed	790 923	790 923	

Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	1 249 171	1 058 420
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	312 293	264 605
Tagasiostukohustus	2 682	9 086
Kokku tingimuslikud kohustised	1 564 146	1 332 111

Ettevõtte müüs 2015.a. liisingfirmade kaudu vastavalt tellimustele puhastusmasinaid.
2018.a. tagasiostukohustus 2 682€

2016 ja 2017.a. müügitehingut tagasiostukohustusega ei tehtud.
Müügiga kaasneb lisatingimus perioodi lõpus masin tagasiosta jääkväärtuses.

Juhtkonna hinnagul on tõenäosus alla 50% , et antud kohustus olulises mahus täitub , kuna rentnikud ostavad masinad ise välja.

2017.a. osteti tagasi masinaid 956€ eest. 2016 (6 872€).

2016.a võttis ettevõtte endale kohustuse garanteerida, kontserni kuuluva ettevõtte Profiks Clean SIA rendilepingu ennetähtaegse lõpetamise korral, 40 tuh.euri.

2017.a. lõpuga on kohustus 32 000€.

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	7 669	7 669
Osade arv (tk)	1	1
Puhastusimport OÜ-l on üks osa.		

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Läti	628 555	482 526	
Leedu	12 373	895	
Soome	11 027	11 378	
Eesti	6 445 014	6 078 129	
Rootsi	143	473	
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	7 097 112	6 573 401	
Kokku müügitulu	7 097 112	6 573 401	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
Koristusvahendid, tarvikud, masinad	6 908 580	6 477 407	
Renditulu	188 532	95 994	9
Kokku müügitulu	7 097 112	6 573 401	

OÜ Puhastusimport põhitegevusala EMTKi järgi- 46901 (hulgimüük)
 Kogu müügi moodustas puhastustarvikute ja masinate müük ja renditulu.
 Kogu müük toimus Eestis.

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
Kasum materiaaalsete põhivarade müügist	4 742	2 139
Trahvid, viivised ja hüvitised	4 736	0
Rendi- ja üüritulu	15 255	13 434
Koolitustulud	11 227	16 914
Muud	10 850	8 844
Kokku muud äritulud	46 810	41 331

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

	2017	2016
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-4 430 159	-4 166 376
Transpordikulud	-9 978	-354
Logistikakulud	-85 498	-85 275
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 525 635	-4 252 005

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Üür ja rent	-141 867	-140 889	9
Energia	-98 654	-84 539	
Elektrienergia	-24 227	-23 103	
Soojusenergia	-4 394	-3 845	
Kütus	-70 033	-57 591	
Mitmesugused bürookulud	-29 642	-21 908	
Lähetuskulud	-29 837	-21 594	
Koolituskulud	-12 345	-23 733	
Riiklikud ja kohalikud maksud	-30 504	-38 357	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-4 493	-2 269	
Turunduskulud	-51 765	-79 407	
Autopark	-63 144	-61 418	
IT kulud	-11 770	-23 514	
Remondikulu	-941	-49 826	
Inventar	-8 145	-56 390	
Muud	-160 931	-122 189	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-644 038	-726 033	

Muud tegevuskulud on kasvanud seoses ettevõtte laienemisega .

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	-1 047 842	-955 480
Sotsiaalmaksud	-350 661	-322 719
Kokku tööjõukulud	-1 398 503	-1 278 199
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	54	54
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	53	53
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2017	2016
Kahjum valuutakursi muutustest	-2 047	-4 890
Muud	-488	-68
Kokku muud ärikulud	-2 535	-4 958

Lisa 20 Intressikulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressikulu kapitalirendilt	-7 559	-7 553
Kokku intressikulud	-7 559	-7 553

Lisa 21 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2017		2016	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	57 000	14 250	65 000	16 250
Eesti	57 000	14 250	65 000	16 250
Kokku	57 000	14 250	65 000	16 250

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	520 508	0	395 032	0

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	15 512	626 743	9 567	440 017
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	1 600	941

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	39 900	38 150

Aruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda
- c. espool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.
- d. emaattevõtte, tütar-ettevõtte ja teised samasse gruppi kuuluvad ettevõtted

2017.a. annetas ettevõtte samasse gruppi kuuluvale MTÜ SK Puhastusimport CC-le 8 100€

2016.a. annetas 2 000€

Nõue kontserni ettevõtete vastu seisuga:

31.12.2017 520 508€
 SIA Profiks Clean 515 094€
 SK Puhastusimport CC 3 605€
 Profiks Invest OÜ 1 809€

31.12.2016 395 032€
 SIA Profiks Clean 384 327€
 SK Puhastusimport CC 10 313€
 Profiks Invest OÜ 392€

Müük kontserni ettevõttele:

SIA Profiks Clean

2017 626 743€

2016 440 017€

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.05.2018

OÜ Puhastusimport (registrikood: 10382882) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN LILL	Juhatuse liige	28.05.2018

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Puhastusimport osanikele

Arvamus

Oleme auditeerinud OÜ Puhastusimport (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2017 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 olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2017 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) (eetikakoodeks (EE)), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi (EE) 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 asjaomast vandeauditori aruannet.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon oluliselt lahkneb raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

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

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad ettevõtte raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie 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 auditiprotseduuriid 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, väärresistide tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjaspepuutuvast 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 märkimisväärselt kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/
Aivar Kangust
Vandeauditori number 223

Auditoorettevõtja tegevusloa number 3

28.05.2018

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Puhastusimport (registrikood: 10382882) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR KANGUST	Vandeaudiitor	28.05.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 266 025
Aruandeaasta kasum (kahjum)	295 440
Kokku	1 561 465
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	195 440
Kokku	295 440

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	6908580	97.34%	Jah
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	188532	2.66%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
ProFiks Invest OÜ	11281947	Alliku küla, Saue vald, Harju maakond, Eesti	7669 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6550005
Telefon	+372 6550003
Telefon	+372 6519082
Faks	+372 6550003
Faks	+372 6519081
Mobiiltelefon	+372 5015477
E-posti aadress	reet@puhastusimport.ee
Veebilehe aadress	www.puhastusimport.ee