

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2016

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2016

**ärinimi:** OÜ Puhastusimport

**registrikood:** 10382882

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

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihtnumber:** 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 Nõuded ostjate vastu                 | 13 |
| Lisa 5 Varud                                | 13 |
| Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad     | 13 |
| Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad     | 14 |
| Lisa 8 Materiaalsed põhivarad               | 15 |
| Lisa 9 Kapitalirent                         | 16 |
| Lisa 10 Kasutusrent                         | 16 |
| Lisa 11 Laenukohustised                     | 18 |
| Lisa 12 Võlad ja ettemaksed                 | 18 |
| Lisa 13 Tingimuslikud kohustised ja varad   | 19 |
| Lisa 14 Osakapital                          | 19 |
| Lisa 15 Müügitulu                           | 20 |
| Lisa 16 Muud äritulud                       | 20 |
| Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused | 20 |
| Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud           | 21 |
| Lisa 19 Tööjõukulud                         | 21 |
| Lisa 20 Muud ärikulud                       | 21 |
| Lisa 21 Intressikulud                       | 22 |
| Lisa 22 Intressitulud                       | 22 |
| Lisa 23 Tulumaks                            | 22 |
| Lisa 24 Seotud osapooled                    | 22 |
| Aruande allkirjad                           | 24 |
| Vandeaudiitori aruanne                      | 25 |

## 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 puhastusala äritegevuse. Ettevõtte omandamistegevusega võeti üle Rekal puhastus- ja desinfitseerimistoodete turustamise ja müügi, vastava müügipersonali, kliendibaasi ning turundusabi. Rekal Eesti AS oli juhtiv masinnõudepesu- ja suurkõõgi 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.

2016. aastal jätkus Puhastusimport OÜ eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamine.

### Tulud, kulud ja kasum

2016. aastal moodustas OÜ Puhastusimport müügitulu 6,6milj €, mis on 13,8% suurem kui 2015. aastal.

92% müügituludest moodustab Eesti sisene müük ja 8 % müügituludest on seotud müügiga EU riikidesse.

Aruandeperioodi kasumiks kujunes 155,7 tuh €.

### Personal

Töötajate tasu koos maksudega oli 1,278 tuh €, millest 38 tuh € maksti ettevõtte juhatajale.

Keskmine töötajate arv majandusaastal oli 54.

| Peamised finantssuhtarvud            | 2016  | 2015  |
|--------------------------------------|-------|-------|
| Müügitulu (milj €)                   | 6,573 | 5,776 |
| Käibe kasv %                         | 13,8  | 2,9   |
| Brutokasumi määr %                   | 35,3  | 35,8  |
| Puhaskasum (tuh €)                   | 155,7 | 214,5 |
| Lühiajaliste kohustuste kattekordaja | 2,12  | 2,19  |
| ROA                                  | 6,6   | 10,0  |
| ROE                                  | 11,7  | 17,3  |

Suhtarvude arvestamisel kasutatud valemid:

\*Käibe kasv (%)=(müügitulu 2016-müügitulu 2015)/müügitulu 2015\*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.

**2017 aasta olulisem tegevusplaan ja arengusuund**

- olla tuntuim puhastustoodete turustaja Eestis
- olla parima rentablusega puhastustoodete turustaja
- suurendada suurskoogi puhastuskeemia käivet 20%
- arendada infosüsteeme( kodulehekülje arendamine, e-tellimuskeskuse täiustamine)

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2016       | 31.12.2015       | Lisa nr |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|---------|
| Varad                                        |                  |                  |         |
| Käibevarad                                   |                  |                  |         |
| Raha                                         | 29 965           | 200 248          | 2       |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 847 954          | 724 960          | 3       |
| Varud                                        | 1 007 364        | 866 630          | 5       |
| <b>Kokku käibevarad</b>                      | <b>1 885 283</b> | <b>1 791 838</b> |         |
| Põhivarad                                    |                  |                  |         |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 0                | 50 000           | 3       |
| Materiaalsed põhivarad                       | 471 396          | 308 290          | 8       |
| <b>Kokku põhivarad</b>                       | <b>471 396</b>   | <b>358 290</b>   |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>2 356 679</b> | <b>2 150 128</b> |         |
| Kohustised ja omakapital                     |                  |                  |         |
| Kohustised                                   |                  |                  |         |
| Lühiajalised kohustised                      |                  |                  |         |
| Laenukohustised                              | 97 155           | 70 232           | 11      |
| Võlad ja ettemaksed                          | 790 923          | 748 031          | 12      |
| <b>Kokku lühiajalised kohustised</b>         | <b>888 078</b>   | <b>818 263</b>   |         |
| Pikaajalised kohustised                      |                  |                  |         |
| Laenukohustised                              | 135 351          | 89 327           | 11      |
| <b>Kokku pikaajalised kohustised</b>         | <b>135 351</b>   | <b>89 327</b>    |         |
| <b>Kokku kohustised</b>                      | <b>1 023 429</b> | <b>907 590</b>   |         |
| Omakapital                                   |                  |                  |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 7 669            | 7 669            | 14      |
| Kohustuslik reservkapital                    | 2 556            | 2 556            |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 1 167 313        | 1 017 785        |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 155 712          | 214 528          |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>1 333 250</b> | <b>1 242 538</b> |         |
| <b>Kokku kohustised ja omakapital</b>        | <b>2 356 679</b> | <b>2 150 128</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2016           | 2015           | Lisa nr |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Müügitulu                                   | 6 573 401      | 5 776 309      | 15      |
| Muud äritulud                               | 41 331         | 45 455         | 16      |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -4 252 005     | -3 705 705     | 17      |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -726 033       | -584 555       | 18      |
| Tööjõukulud                                 | -1 278 199     | -1 150 874     | 19      |
| Põhivarade kulum ja väärtuse langus         | -174 348       | -127 579       | 8       |
| Muud ärikulud                               | -4 958         | -3 118         | 20      |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>179 189</b> | <b>249 933</b> |         |
| Intressitulud                               | 326            | 0              |         |
| Intressikulud                               | -7 553         | -6 655         | 21      |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>171 962</b> | <b>243 278</b> |         |
| Tulumaks                                    | -16 250        | -28 750        | 23      |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>155 712</b> | <b>214 528</b> |         |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                                 | 2016            | 2015            | Lisa nr |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|---------|
| Rahavood äritegevusest                                          |                 |                 |         |
| Ärikasum (kahjum)                                               | 179 189         | 249 933         |         |
| Korrigeerimised                                                 |                 |                 |         |
| Põhivarade kulum ja väärtuse langus                             | 174 348         | 127 579         | 8       |
| Kasum (kahjum) põhivarade müügist                               | -2 139          | -5 842          | 8       |
| Muud korrigeerimised                                            | -1 373          | 4 932           | 8       |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                                    | <b>170 836</b>  | <b>126 669</b>  |         |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus               | -83 377         | -15 939         | 3       |
| Varude muutus                                                   | -253 987        | -133 356        | 5       |
| Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus           | 42 892          | -18 031         | 12      |
| Makstud intressid                                               | -7 227          | -6 655          | 21      |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                             | <b>48 326</b>   | <b>202 621</b>  |         |
| Rahavood investeerimistegevusest                                |                 |                 |         |
| Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel | -27 223         | -15 347         | 8       |
| Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist   | 4 166           | 14 000          | 8       |
| Antud laenud                                                    | 0               | -12 000         | 3       |
| Antud laenude tagasimaksed                                      | 10 383          | 41 942          | 3       |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>                   | <b>-12 674</b>  | <b>28 595</b>   |         |
| Rahavood finantseerimistegevusest                               |                 |                 |         |
| Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed                              | -124 685        | -81 447         | 9       |
| Makstud dividendid                                              | -65 000         | -115 000        | 23      |
| Makstud ettevõtte tulumaks                                      | -16 250         | -28 750         | 23      |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>                  | <b>-205 935</b> | <b>-225 197</b> |         |
| <b>Kokku rahavood</b>                                           | <b>-170 283</b> | <b>6 019</b>    |         |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses                      | 200 248         | 194 229         | 2       |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                        | <b>-170 283</b> | <b>6 019</b>    |         |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus                        | 29 965          | 200 248         | 2       |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                                           |                             |                              |                             | Kokku     |
|-------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|-----------|
|                                           | Osakapital<br>nimiväärtuses | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata kasum<br>(kahjum) |           |
| <b>31.12.2014</b>                         | 7 669                       | 2 556                        | 1 111 392                   | 1 121 617 |
| Arvestuspõhimõtete<br>muutuste mõju       |                             |                              | 21 393                      | 21 393    |
| <b>Korrigeeritud saldo<br/>31.12.2014</b> | 7 669                       | 2 556                        | 1 132 785                   | 1 143 010 |
| Aruandeaasta kasum<br>(kahjum)            |                             |                              | 214 528                     | 214 528   |
| Väljakuulutatud<br>dividendid             |                             |                              | -115 000                    | -115 000  |
| <b>31.12.2015</b>                         | 7 669                       | 2 556                        | 1 232 313                   | 1 242 538 |
| Aruandeaasta kasum<br>(kahjum)            |                             |                              | 155 712                     | 155 712   |
| Väljakuulutatud<br>dividendid             |                             |                              | -65 000                     | -65 000   |
| <b>31.12.2016</b>                         | 7 669                       | 2 556                        | 1 323 025                   | 1 333 250 |

Täiendav informatsioon lisas 23,14



# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

Puhastusimport OÜ raamatupidamise aastaaruanne 2016.aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava 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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

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 2016 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              |
| Arvutustehnika      | 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 pikaajalsed 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)

|                   | 31.12.2016    | 31.12.2015     |
|-------------------|---------------|----------------|
| Kassa             | 10 116        | 5 464          |
| Pank              | 19 849        | 194 784        |
| <b>Kokku raha</b> | <b>29 965</b> | <b>200 248</b> |

## Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

|                                    | 31.12.2016     | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     | Lisa nr |
|------------------------------------|----------------|-----------------------------------|---------------------|---------|
|                                    |                | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul |         |
| Nõuded ostjate vastu               | 819 442        | 819 442                           |                     | 4       |
| Ostjatelt laekumata arved          | 823 620        | 823 620                           |                     | 4       |
| Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded    | -4 178         | -4 178                            |                     | 4       |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 360            | 360                               |                     | 6       |
| Ettemaksed                         | 28 152         | 28 152                            |                     |         |
| Tulevaste perioodide kulud         | 28 152         | 28 152                            |                     |         |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>847 954</b> | <b>847 954</b>                    |                     |         |

  

|                                    | 31.12.2015     | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     | Lisa nr |
|------------------------------------|----------------|-----------------------------------|---------------------|---------|
|                                    |                | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul |         |
| Nõuded ostjate vastu               | 699 321        | 699 321                           |                     | 4       |
| Ostjatelt laekumata arved          | 701 230        | 701 230                           |                     | 4       |
| Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded    | -1 909         | -1 909                            |                     | 4       |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 155            | 155                               |                     | 6       |
| Muud nõuded                        | 10 383         | 10 383                            |                     |         |
| Laenuõuded                         | 10 058         | 10 058                            |                     |         |
| Intressinõuded                     | 325            | 325                               |                     |         |
| Ettemaksed                         | 15 101         | 15 101                            |                     |         |
| Tulevaste perioodide kulud         | 15 101         | 15 101                            |                     |         |
| Ostjate pikaajaline nõue           | 50 000         | 0                                 | 50 000              | 4       |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>774 960</b> | <b>724 960</b>                    | <b>50 000</b>       |         |

Ettemaksete all on kajastatud kindlustusmaksed ja perioodika tellimused.

Pikaajalised nõuded - võttes arvesse kontserni ettevõtte reaalset laekumisi on tehtud hinnang, klassifitseerida osa pikaajalisteks nõueteks.

2015.a. nõuetest (50 000€)

2016.a. pikaajalisi nõudeid 0

2015.a. antud lühiajaline laen 12 000€. Tasumise tähtaeg oktoober 2016. Intress 7% aastas.

Laen tagastatud 2016.a.

## Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

|                                   | 31.12.2016     | 31.12.2015     | Lisa nr  |
|-----------------------------------|----------------|----------------|----------|
| Ostjatelt laekumata arved         | 823 620        | 751 230        |          |
| Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded   | -4 178         | -1 909         |          |
| <b>Kokku nõuded ostjate vastu</b> | <b>819 442</b> | <b>749 321</b> | <b>3</b> |

## Lisa 5 Varud

(eurodes)

|                        | 31.12.2016       | 31.12.2015     |
|------------------------|------------------|----------------|
| Müügiks ostetud kaubad | 998 319          | 861 980        |
| Ettemaksed varude eest | 802              | 310            |
| Kaubad teel            | 8 243            | 4 340          |
| <b>Kokku varud</b>     | <b>1 007 364</b> | <b>866 630</b> |

Ettevõtte varud koosnevad müügiks ostetud kaupadest.

Varud on inventeeritud seisuga 01.11.2016.a.

Inventuuri tulemusel vähenes laovarude -15 839€.

Muid olulisi allahindlusi tehtud ei ole.

## Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

|                                               | 31.12.2016 |                | 31.12.2015 |                |
|-----------------------------------------------|------------|----------------|------------|----------------|
|                                               | Ettemaks   | Maksuvõlg      | Ettemaks   | Maksuvõlg      |
| Käibemaks                                     |            | 54 415         |            | 53 405         |
| Üksikisiku tulumaks                           |            | 28 785         |            | 27 723         |
| Erisoodustuse tulumaks                        |            | 909            |            | 1 214          |
| Sotsiaalmaks                                  |            | 56 780         |            | 54 278         |
| Kohustuslik kogumispension                    |            | 3 554          |            | 3 400          |
| Töötuskindlustusmaksed                        |            | 3 908          |            | 3 759          |
| Ettemaksukonto jääk                           | 360        |                | 155        |                |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>360</b> | <b>148 351</b> | <b>155</b> | <b>143 779</b> |

Ristviide lisale 3 ja 12

## Lisa 7 Tütaretevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

| Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon |                       |            |                |                  |            |
|-------------------------------------------------------|-----------------------|------------|----------------|------------------|------------|
| Tütaretevõtja<br>registrikood                         | Tütaretevõtja nimetus | Asukohamaa | Põhitegevusala | Osaluse määr (%) |            |
|                                                       |                       |            |                | 31.12.2015       | 31.12.2016 |
| 80221896                                              | SK Puhastusimport CC  | Eesti      | curling        | 100              | 100        |

MTÜ SK Puhastusimport CC osa netovarast

|      |        |
|------|--------|
| 2015 | 2016   |
| 502€ | -5 289 |

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

## Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

|                                       |                      |                         |                    |                             | Kokku    |
|---------------------------------------|----------------------|-------------------------|--------------------|-----------------------------|----------|
|                                       |                      |                         | Masinad ja seadmed | Muud materiaalsed põhivarad |          |
|                                       | Transpordi- vahendid | Muud masinad ja seadmed |                    |                             |          |
| 31.12.2014                            |                      |                         |                    |                             |          |
| Soetusmaksumus                        | 316 152              | 150 367                 | 466 519            | 65 369                      | 531 888  |
| Akumuleeritud kulum                   | -131 836             | -69 565                 | -201 401           | -33 537                     | -234 938 |
| Jääkmaksumus                          | 184 316              | 80 802                  | 265 118            | 31 832                      | 296 950  |
|                                       |                      |                         |                    |                             |          |
| Ostud ja parendused                   | 95 571               | 46 771                  | 142 342            | 10 241                      | 152 583  |
| Amortisatsioonikulu                   | -66 885              | -48 251                 | -115 136           | -12 443                     | -127 579 |
| Varasemate allahindluste tühistamised |                      |                         |                    |                             | 0        |
| Müügid                                | -8 157               |                         | -8 157             |                             | -8 157   |
| Ümberklassifitseerimised              |                      | -5 507                  | -5 507             |                             | -5 507   |
| Ümberklassifitseerimine varudega      |                      | -5 507                  | -5 507             |                             | -5 507   |
|                                       |                      |                         |                    |                             |          |
| 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               |                         | -2 028             |                             | -2 028   |
| Ümberklassifitseerimised              |                      | -3 691                  | -3 691             |                             | -3 691   |
| Ümberklassifitseerimine varudega      |                      | -3 691                  | -3 691             |                             | -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  |

### Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

|                    | 2016         | 2015          |
|--------------------|--------------|---------------|
| Masinad ja seadmed | 4 166        | 14 000        |
| Transpordivahendid | 4 166        | 14 000        |
| <b>Kokku</b>       | <b>4 166</b> | <b>14 000</b> |

2016.a. on põhivarast välja kantud vara:

Muud seadmed (puhastusmasinad) 18 195€, sellest võetud arvele kaubavarudena 3 691€ .

Soetatud põhivara:

Masinad ja seadmed võetud arvele kaubavarudest 113 253€

Reaalselt tasutud põhivara eest: autod 13 074€

muu inventar 14 149€

Müüdnud põhivara (autod) soetusmaksumus 4 327€.

Müüdnud vara amortisatsioonikulu 2 299€.

Müüdnud vara müügihind 4 166€.

Kasum põhivara müügist 2 139€.

## Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

|                                      | 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   | 11      |
| <b>Kapitalirendikohustised kokku</b> | 231 240    | 95 889                            | 135 351             |              |             |             |         |

  

|                                      | 31.12.2015 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg | Lisa nr |
|--------------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|--------------|-------------|-------------|---------|
|                                      |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul |              |             |             |         |
| Autod                                | 158 193    | 68 866                            | 89 327              | 1,8-2%       | EUR         | 2016-2019   | 11      |
| <b>Kapitalirendikohustised kokku</b> | 158 193    | 68 866                            | 89 327              |              |             |             |         |

| Renditud varade bilansiline jääkmaksumus |                |                |
|------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                          | 31.12.2016     | 31.12.2015     |
| Masinad ja seadmed                       | 323 092        | 204 845        |
| <b>Kokku</b>                             | <b>323 092</b> | <b>204 845</b> |

## Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

|                                                                         | 2016       | 2015       | Lisa nr |
|-------------------------------------------------------------------------|------------|------------|---------|
| Kasutusrenditulu                                                        | 95 994     | 72 236     | 15      |
| Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest |            |            |         |
|                                                                         | 31.12.2016 | 31.12.2015 | Lisa nr |



|                                                          |                |               |  |
|----------------------------------------------------------|----------------|---------------|--|
| 12 kuu jooksul                                           | 90 000         | 70 000        |  |
| Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus |                |               |  |
| Masinad ja seadmed                                       | 118 554        | 73 816        |  |
| <b>Kokku</b>                                             | <b>118 554</b> | <b>73 816</b> |  |

Ettevõtte rendib kasutusrendi korras puhastusmasinaid.

#### Aruandekohustuslane kui rentnik

|                                                                         | 2016       | 2015       | Lisa nr |
|-------------------------------------------------------------------------|------------|------------|---------|
| Kasutusrendikulu                                                        | 141 000    | 132 000    | 18      |
| Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest |            |            |         |
|                                                                         | 31.12.2016 | 31.12.2015 | Lisa nr |
| 12 kuu jooksul                                                          | 150 000    | 142 000    |         |

Ettevõtte rendib kontoriruumi, ladusid Tallinnas ja Tartus.

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

## Lisa 11 Laenukohustised

(eurodes)

|                                      | 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  |         |
| <b>Lühiajalised laenud kokku</b>     | 1 266      | 1 266                             |                     |             |              |             |             |         |
| <b>Kapitalirendikohustised kokku</b> | 231 240    | 95 889                            | 135 351             |             |              |             |             | 9       |
| <b>Laenukohustised kokku</b>         | 232 506    | 97 155                            | 135 351             |             |              |             |             |         |

  

|                                      | 31.12.2015 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg | Lisa nr |
|--------------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|--------------|-------------|-------------|---------|
|                                      |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |              |             |             |         |
| Lühiajalised laenud                  |            |                                   |                     |             |              |             |             |         |
| Krediitkaart                         | 1 332      | 1 332                             |                     |             | 0            | EUR         | 10.01.2016  |         |
| Deebetkaart                          | 34         | 34                                |                     |             |              |             |             |         |
| <b>Lühiajalised laenud kokku</b>     | 1 366      | 1 366                             |                     |             |              |             |             |         |
| <b>Kapitalirendikohustised kokku</b> | 158 193    | 68 866                            | 89 327              |             |              |             |             | 9       |
| <b>Laenukohustised kokku</b>         | 159 559    | 70 232                            | 89 327              |             |              |             |             |         |

## Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 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        | 6       |
| Saadud ettemaksed                | 9 788          | 9 788          |         |
| Tulevaste perioodide tulud       | 9 788          | 9 788          |         |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>790 923</b> | <b>790 923</b> |         |

  

|                                  | 31.12.2015     | 12 kuu jooksul | Lisa nr |
|----------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Võlad tarnijatele                | 511 994        | 511 994        |         |
| Võlad töövõtjatele               | 82 177         | 82 177         |         |
| Maksuvõlad                       | 143 779        | 143 779        | 6       |
| Saadud ettemaksed                | 10 081         | 10 081         |         |
| Tulevaste perioodide tulud       | 9 781          | 9 781          |         |
| Muud saadud ettemaksed           | 300            | 300            |         |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>748 031</b> | <b>748 031</b> |         |

## Lisa 13 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

|                                             | 31.12.2016       | 31.12.2015       |
|---------------------------------------------|------------------|------------------|
| Tingimuslikud kohustised                    |                  |                  |
| Võimalikud dividendid                       | 1 058 420        | 985 850          |
| Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt | 264 605          | 246 462          |
| Tagasiostukohustus                          | 9 086            | 18 534           |
| <b>Kokku tingimuslikud kohustised</b>       | <b>1 332 111</b> | <b>1 250 846</b> |

Ettevõtte müüs 2015.a. liisingfirmade kaudu vastavalt tellimustele puhastusmasinaid.

2016.a. müügitehingut tagasiostukohustusega ei tehtud.

Müügiga kaasneb lisatingimus perioodi lõpus masin tagasiosta jääkväärtuses.

2017.a. tagasiostukohustus 6 404€

2018.a. tagasiostukohustus 2 682€

2019.a. tagasiostukohustus 0€

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

2016.a. osteti tagasi masinaid 6 872€ eest. 2015 (2 066€).

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

## Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

|                                 | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|---------------------------------|------------|------------|
| Osakapital                      | 7 669      | 7 669      |
| Osade arv (tk)                  | 1          | 1          |
| Puhastusimport OÜ-l on üks osa. |            |            |

## Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

|                                             | 2016             | 2015             | Lisa nr |
|---------------------------------------------|------------------|------------------|---------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes |                  |                  |         |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                |                  |                  |         |
| Läti                                        | 482 526          | 349 444          |         |
| Leedu                                       | 895              | 428              |         |
| Soome                                       | 11 378           | 8 937            |         |
| Eesti                                       | 6 078 129        | 5 417 318        |         |
| Rootsi                                      | 473              | 182              |         |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>  | <b>6 573 401</b> | <b>5 776 309</b> |         |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>6 573 401</b> | <b>5 776 309</b> |         |
| Müügitulu tegevusalade lõikes               |                  |                  |         |
| Koristusvahendid, tarvikud, masinad         | 6 477 407        | 5 704 073        |         |
| Renditulu                                   | 95 994           | 72 236           | 10      |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>6 573 401</b> | <b>5 776 309</b> |         |

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

## Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

|                                         | 2016          | 2015          |
|-----------------------------------------|---------------|---------------|
| Kasum materiaalseste põhivarade müügist | 2 139         | 5 842         |
| Kasum valuutakursi muutustest           | 0             | 108           |
| Rendi- ja üüritulu                      | 13 434        | 9 772         |
| Koolitustulud                           | 16 914        | 15 608        |
| Muud                                    | 8 844         | 14 125        |
| <b>Kokku muud äritulud</b>              | <b>41 331</b> | <b>45 455</b> |

## Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

|                                                  | 2016              | 2015              |
|--------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Müügi eesmärgil ostetud kaubad                   | -4 166 376        | -3 642 795        |
| Transpordikulud                                  | -354              | -2 650            |
| Logistikakulud                                   | -85 275           | -60 260           |
| <b>Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused</b> | <b>-4 252 005</b> | <b>-3 705 705</b> |

Kauba soetuskulu sisaldab ka transpordikulu.

## Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

|                                           | 2016            | 2015            | Lisa nr |
|-------------------------------------------|-----------------|-----------------|---------|
| Üür ja rent                               | -140 889        | -128 681        | 10      |
| <b>Energia</b>                            | <b>-84 539</b>  | <b>-83 787</b>  |         |
| Elektrienergia                            | -23 103         | -22 615         |         |
| Soojusenergia                             | -3 845          | -3 268          |         |
| Kütus                                     | -57 591         | -57 904         |         |
| Mitmesugused bürookulud                   | -21 908         | -61 574         |         |
| Lähetuskulud                              | -21 594         | -16 997         |         |
| Koolituskulud                             | -23 733         | -33 370         |         |
| Riiklikud ja kohalikud maksud             | -38 357         | -32 294         |         |
| Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest | -2 269          | -486            |         |
| Turunduskulud                             | -79 407         | -53 141         |         |
| Autopark                                  | -61 418         | -61 110         |         |
| IT kulud                                  | -23 514         | -12 327         |         |
| Remondikulu                               | -49 826         | 0               |         |
| Inventar                                  | -56 390         | -20 331         |         |
| Muud                                      | -122 189        | -80 457         |         |
| <b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b>    | <b>-726 033</b> | <b>-584 555</b> |         |

Muud tegevuskulud on kasvanud seoses ettevõtte laienemisega .

## Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                | 2016              | 2015              |
|------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Palgakulu                                      | -955 480          | -861 096          |
| Sotsiaalmaksud                                 | -322 719          | -289 778          |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                       | <b>-1 278 199</b> | <b>-1 150 874</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 54                | 51                |

## Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

|                                | 2016          | 2015          |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| Kahjum valuutakursi muutustest | -4 890        | -2 201        |
| Muud                           | -68           | -917          |
| <b>Kokku muud ärikulud</b>     | <b>-4 958</b> | <b>-3 118</b> |

## Lisa 21 Intressikulud

(eurodes)

|                              | 2016          | 2015          |
|------------------------------|---------------|---------------|
| Intressikulu kapitalirendilt | -7 553        | -6 655        |
| <b>Kokku intressikulud</b>   | <b>-7 553</b> | <b>-6 655</b> |

## Lisa 22 Intressitulud

(eurodes)

|                            | 2016       | 2015     |
|----------------------------|------------|----------|
| Intressitulu laenudelt     | 326        | 0        |
| <b>Kokku intressitulud</b> | <b>326</b> | <b>0</b> |

## Lisa 23 Tulumaks

(eurodes)

| Tulumaksukulu komponendid  | 2016              |               | 2015              |               |
|----------------------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
|                            | Maksustatav summa | Tulumaks      | Maksustatav summa | Tulumaks      |
| Väljakuulutatud dividendid | 65 000            | 16 250        | 115 000           | 28 750        |
| Eesti                      | 65 000            | 16 250        | 115 000           | 28 750        |
| <b>Kokku</b>               | <b>65 000</b>     | <b>16 250</b> | <b>115 000</b>    | <b>28 750</b> |

## Lisa 24 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

|                                                                                                                                                         | 31.12.2016 |            | 31.12.2015 |            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
|                                                                                                                                                         | Nõuded     | Kohustised | Nõuded     | Kohustised |
| Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad                                                                                                | 395 032    | 0          | 391 447    | 0          |
| Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 0          | 0          | 0          | 350        |

### Ostud ja müügid

|                                                                                                                                                         | 2016  |         | 2015  |         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|---------|-------|---------|
|                                                                                                                                                         | Ostud | Müügid  | Ostud | Müügid  |
| Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad                                                                                                | 9 567 | 440 017 | 3 974 | 327 192 |
| Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 1 600 | 941     | 4 200 | 2 530   |

| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused |        |        |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|
|                                                                               | 2016   | 2015   |
| Arvestatud tasu                                                               | 38 150 | 35 463 |

Aruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda
- c. eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.
- d. emaettevõtte, tütarettevõtte ja teised samasse gruppi kuuluvad ettevõtted

2016.a. annetas ettevõtte samasse gruppi kuuluvale MTÜ SK Puhastusimport CC-le 2 000€.

2015.a. annetas 10 300€

Nõue kontserni ettevõtete vastu seisuga:

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

31.12.2015 391 447€  
 SIA Profiks Clean 387 673€  
 SK Puhastusimport CC 3 389€  
 Profiks Invest OÜ 385€

Müük kontserni ettevõttele:

SIA Profiks Clean  
 2016 440 017€  
 2015 327 192€

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.06.2017

**OÜ Puhastusimport (registrikood: 10382882) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| MARTIN LILL        | Juhatuse liige     | 05.06.2017           |



## SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Puhastusimport osanikele

### Arvamus

Oleme auditeerinud OÜ Puhastusimport (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016 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 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

### 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 hea raamatupidamistavaga 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 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 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

07.06.2017

## Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Puhastusimport (registrikood: 10382882) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| AIVAR KANGUST      | Vandeaudiitor      | 07.06.2017           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2016       |
|------------------------------------------------------------------------|------------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 1 167 313        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 155 712          |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>1 323 025</b> |
| Jaotamine                                                              |                  |
| Dividendideks                                                          | 100 000          |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 1 223 025        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>1 323 025</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                                                            | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|---------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Spetsialiseerimata hulgikaubandus                                                     | 46901      | 6477407         | 98.54%      | Jah            |
| Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent | 77399      | 95994           | 1.46%       | 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 6519082           |
| Telefon           | +372 6550003           |
| Telefon           | +372 6550005           |
| Faks              | +372 6550003           |
| Faks              | +372 6519081           |
| Mobiiltelefon     | +372 5015477           |
| E-posti aadress   | reet@puhastusimport.ee |
| Veebilehe aadress | www.puhastusimport.ee  |