

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ Puhastusimport

registrikood: 10382882

tänavatalu 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 Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 5 Varud	13
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	14
Lisa 8 Materiaalne põhivara	15
Lisa 9 Kapitalirent	16
Lisa 10 Kasutusrent	16
Lisa 11 Laenukohustused	18
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	18
Lisa 13 Tingimuslikud kohustused 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 Tulumaks	22
Lisa 23 Seotud osapooled	22
Aruande allkirjad	24
Vandeauditiitori 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 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.

2015. aastal jätkus Puhastusimport OÜ eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamine.

Tulud, kulud ja kasum

2015. aastal moodustas OÜ Puhastusimport müügitulu 5,8milj €, mis on 2,9% suurem kui 2014. aastal.

94% müügituludest moodustab Eesti sisene müük ja 6 % müügituludest on seotud müügiga EU riikidesse.

Aruandeperioodi kasumiks kujunes 215 tuh €.

Personal

Töötajate tasu koos maksudega oli 1,150tuh €, millest 35 tuh € maksti ettevõtte juhatajale.

Keskmine töötajate arv majandusaastal oli 51.

Peamised finantssuhtarvud	2015	2014
Müügitulu (milj €)	5,776	5,612
Käibe kasv %	2,9	24,4
Brutokasumi määr %	35,8	33,9
Puhaskasum (tuh €)	214,5	166,6
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,19	2,0
ROA	10,0	8,2
ROE	17,3	14,8

Suhtarvude arvestamisel kasutatud valemid:

*Käibe kasv (%)=(müügitulu 2015-müügitulu 2014)/müügitulu 2014*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.

2016 aasta olulisem tegevusplaan ja arengusuund

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	200 248	194 229	2
Nõuded ja ettemaksed	724 960	668 963	3
Varud	866 630	780 045	5
Kokku käibevara	1 791 838	1 643 237	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	50 000	120 000	3
Materiaalne põhivara	308 290	296 950	8
Kokku põhivara	358 290	416 950	
Kokku varad	2 150 128	2 060 187	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	70 232	59 066	11
Võlad ja ettemaksed	748 031	766 062	12
Kokku lühiajalised kohustused	818 263	825 128	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	89 327	92 049	11
Kokku pikaajalised kohustused	89 327	92 049	
Kokku kohustused	907 590	917 177	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	7 669	7 669	14
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 017 785	966 234	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	214 528	166 551	
Kokku omakapital	1 242 538	1 143 010	
Kokku kohustused ja omakapital	2 150 128	2 060 187	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	5 776 309	5 611 663	15
Muud äritulud	45 455	38 771	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 705 705	-3 711 668	17
Mitmesugused tegevuskulud	-584 555	-549 404	18
Tööjõukulud	-1 150 874	-1 047 343	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-127 579	-137 219	8
Muud ärikulud	-3 118	-23 868	20
Kokku ärikasum (-kahjum)	249 933	180 932	
Intressikulud	-6 655	-7 735	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	243 278	173 197	
Tulumaks	-28 750	-6 646	22
Aruandeaasta kasum (kahjum)	214 528	166 551	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	249 933	180 932	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	127 579	137 219	8
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-5 842	0	8
Muud korrigeerimised	4 932	3 962	8
Kokku korrigeerimised	126 669	141 181	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-15 939	-247 072	3
Varude muutus	-133 356	-152 042	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-18 031	195 997	12
Makstud intressid	-6 655	-7 735	21
Kokku rahavood äritegevusest	202 621	111 261	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-15 347	-16 503	8
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	14 000	0	8
Antud laenud	-12 000	-40 000	3
Antud laenude tagasimaksed	41 942	0	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	28 595	-56 503	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-81 447	-57 870	9
Makstud dividendid	-115 000	-25 000	22
Makstud ettevõtte tulumaks	-28 750	-6 646	22
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-225 197	-89 516	
Kokku rahavood	6 019	-34 758	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	194 229	228 987	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 019	-34 758	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	200 248	194 229	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	7 669	2 556	969 841	980 066
Aruandeaasta kasum (kahjum)			166 551	166 551
Makstud dividendid			-25 000	-25 000
31.12.2014	7 669	2 556	1 111 392	1 121 617
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju			21 393	21 393
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	7 669	2 556	1 132 785	1 143 010
Aruandeaasta kasum (kahjum)			214 528	214 528
Makstud dividendid			-115 000	-115 000
31.12.2015	7 669	2 556	1 232 313	1 242 538

Täiendav informatsioon lisas 22.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Puhastusimport OÜ raamatupidamise aastaaruanne 2015.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 Toimikonna 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.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Ettevõtte muutis alates 01.01.2014 põhivara amortisatsiooni arvestamise meetodit. Kahaneva jäägi meetod asendati lineaarse arvestuse meetodiga. Seoses sellega kasvas ettevõtte eelnevate perioodide kasum summas 21 393€ ja põhivara jääkväärtus tõusis 21 393€. 2014.a. bilanssi on korrigeeritud vastavate summade võrra.

Lisarea nimetus	31.12.2014	Muutus	31.12.2014
Materiaalne põhivara	275 557	21 393	296 950
Eelmiste perioodide kasum	944 841	21 393	966 234
Akumuleeritud kulum	-256 331	21 393	-234 938

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 -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud valuutakursid tehingu toimumise päeval. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused 31.detsembril 2015 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% tütar-ettevõtja osadest või muul moel kontrollib tütar-ettevõtja tegevus- ja finantspoliitikat. Konsolideeritud aruannet ei koostata, sest Puhastusimport OÜ emaettevõtte ProFiks Invest OÜ koostab konsolideeritud aruande.

Tütarettevõtete kajastamisel kasutatakse soetusmaksumuse meetodit.

Nõuded ja 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt kasulikule elueale.

Arvelevõetud materiaalse põhivaraga seotud hilisemad väljaminekud (näiteks mõne varaobjekti teatud osade asendamine) lisatakse varade bilansilisele väärtusele siis, kui on täidetud järgmised kriteeriumid: (a) on tõenäoline, et 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 kasutamisest 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".

Põhivara 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.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

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. Intressitulud 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Kassa	5 464	5 137
Pank	194 784	189 092
Kokku raha	200 248	194 229

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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		
Laenunõuded	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
Kokku nõuded ja ettemaksed	774 960	724 960	50 000	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	619 288	619 288		4
Ostjatelt laekumata arved	885 703	885 703		4
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-266 415	-266 415		4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	164	164		6
Muud nõuded	40 000	40 000		
Laenunõuded	40 000	40 000		
Ettemaksed	9 511	9 511		
Tulevaste perioodide kulud	9 511	9 511		
Ostjate pikaajalised nõuded	120 000	0	120 000	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	788 963	668 963	120 000	

Ettemaksete all kajastuvad kindlustusmaksed ja perioodika tellimused.

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

2014.a. nõuetest (120 000€)

2015.a. nõuetest (50 000€)

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

2014.a. antud laenu 40 000€. Intress 0,5% aastas. Laen tagastatud 2015.a.

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	751 230	1 005 703	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 909	-266 415	
Kokku nõuded ostjate vastu	749 321	739 288	3
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded			
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-266 415	-279 428	
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	166	684	
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-486	-1 607	
Lootusetuks tunnistatud nõuded	264 826	13 936	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	-1 909	-266 415	3

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	861 980	753 921
Ettemaksed varude eest	310	4 041
Kaubad teel	4 340	22 083
Kokku varud	866 630	780 045

Ettevõtte varud koosnevad müügiks ostetud kaupadest.

Varud on inventeeritud seisuga 01.11.2015.a.

Inventuuri tulemusel vähenes laovarü 5 596€.

Muid olulisi allahindlusi tehtud ei ole.

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		53 405		68 915
Üksikisiku tulumaks		27 723		24 536
Erisoodustuse tulumaks		1 214		798
Sotsiaalmaks		54 278		46 756
Kohustuslik kogumispension		3 400		2 915
Töötuskindlustusmaksed		3 759		3 632
Ettemaksukonto jääk	155		164	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	155	143 779	164	147 552

Lisa 7 Tütaretevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütaretevõtja registrikood	Tütaretevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
80221896	SK Puhastusimport CC	Eesti	curling	100	100

MTÜ SK Puhastusimport CC osa netovarast

2014	2015
-1 237€	502€

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

Konsolideeritud aruannet pole koostatud, sest Puhastusimport OÜ emaettevõtte Profiks Invest OÜ koostab konsolideeritud aruande.

Lisa 8 Materiaalne põhivara (eurodes)

					Kokku
			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2013					
Soetusmaksumus	244 823	106 288	351 111	72 228	423 339
Akumuleeritud kulum	-75 054	-45 070	-120 124	-38 442	-158 566
Jääkmaksumus	169 769	61 218	230 987	33 786	264 773
Ostud ja parendused	71 329	66 417	137 746	13 311	151 057
Amortisatsioonikulu	-77 411	-43 921	-121 332	-15 887	-137 219
Varasemate allahindluste tühistamised	20 629	142	20 771	622	21 393
Ümberklassifitseerimised		-3 054	-3 054		-3 054
Ümberklassifitseerimine varudega		-3 054	-3 054		-3 054
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

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	14 000	0
Transpordivahendid	14 000	0
Kokku	14 000	0

01.01.2014 on muudetud amortisatsiooniarvestuse meetodit (kahaneva jäägi meetodilt lineaarsele meetodile). Seoses sellega on tehtud amortisatsioonikulude ümberarvestus (vähendatud) 21 393€ väärtuses.

2015.a. on põhivarast välja kantud vara:

Muud seadmed (puhastusmasinad) 17 577€, sellest võetud arvele kaubavarudena 5 507€ .

Soetatud põhivara:

Masinad ja seadmed võetud arvele kaubavarudest 46 771€

Reaalselt tasutud põhivara eest: autod 5 106€

muu inventar 10 241€

Müüdud põhivara (autod) soetusmaksumus 17 383€.

Müüdud vara amortisatsioonikulu 9 226€.

Müüdud vara müügihind 14 000€.

Kasum põhivara müügist 5 842€.

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	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
Kapitalirendikohustused kokku	158 193	68 866	89 327				

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Autod	149 173	57 124	92 049	1,8-2%	EUR	2016-2018	11
Kapitalirendikohustused kokku	149 173	57 124	92 049				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	204 845	156 917
Kokku	204 845	156 917

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2015	2014
Kasutusrenditulu	72 236	64 755

Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2015	31.12.2014
12 kuu jooksul	70 000	60 000
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Masinad ja seadmed	73 816	80 660
Kokku	73 816	80 660

Ettevõtte rendib kasutusrendi korras puhastusmasinaid.

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014
Kasutusrendikulu	132 000	135 000
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2015	31.12.2014
12 kuu jooksul	142 000	135 000

Ettevõtte rendib autosid, ruume ja ladusid Tallinnas ja Tartus.

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

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	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						
Lühiajalised laenud kokku	1 366	1 366						
Kapitalirendikohustused kokku	158 193	68 866	89 327					9
Laenukohustused kokku	159 559	70 232	89 327					
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Krediitkaart	1 942	1 942			0	EUR	10.01.2015	
Lühiajalised laenud kokku	1 942	1 942						
Kapitalirendikohustused kokku	149 173	57 124	92 049					9
Laenukohustused kokku	151 115	59 066	92 049					

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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	
Kokku võlad ja ettemaksed	748 031	748 031	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	533 954	533 954	
Võlad töövõtjatele	74 599	74 599	
Maksuvõlad	147 552	147 552	6
Saadud ettemaksed	9 957	9 957	
Tulevaste perioodide tulud	9 957	9 957	
Kokku võlad ja ettemaksed	766 062	766 062	

Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	985 850	889 114
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	246 462	222 278
Tagasiostukohustus	18 534	21 105
Kokku tingimuslikud kohustused	1 250 846	1 132 497

Ettevõtte müüb liisingfirmade kaudu vastavalt tellimustele puhastusmasinaid. Müügiga kaasneb lisatingimus perioodi lõpus masin tagasi osta jääkväärtuses.

2016.a. tagasiostukohustus 9 448€

2017.a. tagasiostukohustus 6 404€

2018.a. tagasiostukohustus 2 682€

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

2015.a. osteti tagasi masinaid 2 066€ eest. 2014 (1 633€).

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	7 669	7 669
Osade arv (tk)	1	1
Puhastusimport OÜ-l on üks osa.		

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Läti	349 444	224 184
Leedu	428	144
Soome	8 937	8 397
Eesti	5 417 318	5 378 708
Rootsi	182	230
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	5 776 309	5 611 663
Kokku müügitulu	5 776 309	5 611 663
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Koristusvahendid, tarvikud, masinad	5 704 073	5 546 908
Renditulu	72 236	64 755
Kokku müügitulu	5 776 309	5 611 663

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)

	2015	2014
Kasum materiaalse põhivara müügist	5 842	0
Kasum valuutakursi muutustest	108	886
Rendi- ja üüritulu	9 772	9 309
Koolitustulud	15 608	14 735
Muud	14 125	13 841
Kokku muud äritulud	45 455	38 771

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-3 642 795	-3 652 308
Transpordikulud	-2 650	-4 048
Logistikakulud	-60 260	-55 312
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 705 705	-3 711 668

Kauba soetuskulu sisaldab ka transpordikulu.

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	-128 681	-134 127
Energia	-83 787	-93 787
Elektrienergia	-22 615	-21 540
Soojusenergia	-3 268	-3 688
Kütus	-57 904	-68 559
Mitmesugused bürookulud	-73 901	-55 782
Lähetuskulud	-16 997	-24 136
Koolituskulud	-33 370	-13 238
Riiklikud ja kohalikud maksud	-32 294	-26 514
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-486	-1 607
Turunduskulud	-53 141	-78 020
Autopark	-61 110	-41 359
Muud	-100 788	-80 834
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-584 555	-549 404

Muud tegevuskulud on kasvanud seoses ettevõtte laienemisega .

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-861 096	-785 255
Sotsiaalmaksud	-289 778	-262 088
Kokku tööjõukulud	-1 150 874	-1 047 343
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	51	47

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Kahjum valuutakursi muutustest	-2 201	-1 000
Müügiõiguse soetus	0	-22 500
Muud	-917	-368
Kokku muud ärikulud	-3 118	-23 868

2014.a. omandas Puhastusimport OÜ Rekal Eesti AS puhastusala äritegevuse.

Võeti üle Rekal puhastustoodete turustamise ja müügi, personali, kliendibaasi ning turundusabi.

Lisa 21 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu kapitalirendilt	-6 655	-7 735
Kokku intressikulud	-6 655	-7 735

Lisa 22 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2015		2014	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	115 000	28 750	25 000	6 646
Eesti	115 000	28 750	25 000	6 646
Kokku	115 000	28 750	25 000	6 646

Lisa 23 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	ProFiks Invest OÜ
Riik, kus aruandekohustustlase 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

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	391 447		327 088	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		350		0

2015	Ostud	Müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	3 974	327 192
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 200	2 530

2014	Ostud	Müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	11 724	246 312
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 600	5 233

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	26 664	24 167

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

2015.a. annetas ettevõtte samasse gruppi kuuluvale MTÜ SK Puhastusimport CC-le 10 300€.

2014.a. annetas 1 000€

Nõue kontserni ettevõtete vastu seisuga:

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

31.12.2014 oli 327 088€.

SIA Profiks Clean 322 814€
 SK Puhastusimport CC 4 274€

Müük kontserni ettevõttele:

SIA Profiks Clean
 2015 327 192€
 2014 246 312€

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2016

OÜ Puhastusimport (registrikood: 10382882) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN LILL	Juhatuse liige	28.06.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Puhastusimport osanikele

Oleme auditeerinud OÜ Puhastusimport raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 23, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt OÜ Puhastusimport finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Aivar Kangust

Vandeaudiitori number 223

Audiitorettevõtja nimi Grant Thornton Baltic OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 3

Audiitorettevõtja asukoha aadress Tallinn

29.06.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Puhastusimport (registrikood: 10382882) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR KANGUST	Vandeaudiitor	29.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 017 785
Aruandeaasta kasum (kahjum)	214 528
Kokku	1 232 313
Jaotamine	
Dividendideks	160 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 072 313
Kokku	1 232 313

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	5704073	98.75%	Jah
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	72236	1.25%	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

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