

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: OÜ FiliClean

registrikood: 10463304

postiaadress: Harju maakond, Rae vald, Kurna küla, Kangrumäe tee 19

postisihthnumber: 75307

telefon: +372 6051255

faks: +372 6051254

e-posti aadress: info@filiclean.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad	10
Lisa 9 Osakapital	10
Lisa 10 Müügitulu	10
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 13 Tööjõukulud	11
Lisa 14 Muud ärikulud	11
Lisa 15 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Filiclean OÜ põhitegevusalaks on puhastus- ja koristusteenuste osutamine. Klientidele pakutakse nii igapäevast koristust kui ka eripuhastustöid. Teenust osutatakse peamiselt Harju maakonnas, kuid vajadusel ka mujal Eestis.

2023.a. märksõnadeks oli püsiklientide säilitamine ja ettevõtte teadvustamine uutele sihtrühmadele. Oluline osa oli kvalifitseeritud tööjõu otsimisel ning meeskonna kujundamisel.

2023a. müügitulu oli 105 031 EUR, mis on 16,86 % suurem kui 2022a. müügitulu (2022.a. oli müügitulu 89 878 EUR). 2022.aasta eesmärgiks oli müügitulu suurendamine 10% ja see sai täidetud..

2023.a. peamiseks eesmärgideks on jätkuvalt aktiivne müük, püsiklientide säilitamine, nende arvu suurendamine ning teenuste kvaliteedi parendamine. Kvaliteetse teenuse osutamiseks on plaanis jätkata ettevõtte masinapargi uuendamist, soetada uusi puhastusseadmeid ja -tarvikud. Jätkuvalt on tähtis roll töötajate koolitamisel. Eesmärgiks on ka töötajate motivatsiooni ning erialaste teadmiste suurendamine, mille tulemusena tõuseks ettevõtte tulemuslikkus.

Plaanis on alustada riigihangetel osalemiseks vajalike kvalifikatsiooni tõendavate sertifikaatide omandamise protsessiga.

Fookuses on jätkuvalt kulude kontroll. Vaadatakse üle senised kokkulepped tarnijatega ning otsitakse uusi koostööpartnereid ja –lahendusi.

2024.a. eesmärgiks on müügitulu kasv 10%.

2023.a. oli ettevõtte keskmine töötajate arv 5 (täistööajale taandatuina 3,45) ja töötasu kokku 31 000 eurot, sellest juhatusel liikmele arvestati 2023.a. töötasu 8 796 eurot.

Peamised finantssuhtarvud

	2023	2022
Müügitulu	105031	89878
Tulu kasv/vähene mine (-)	16,86 %	-19,5 %
Puhaskasum/kahjum(-)	2832	-2480
Kasumi, kahjumi kasv/vähene mine(-)	214,19 %	53,7 %
Puhasrentaablus	2,7 %	-2,8 %
Lühiajaliste kohustuste kordaja	0,25	0,24
ROA	5,15 %	-5,4 %
ROE	20,20 %	-22,17 %

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Tulu kasv (-vähene mine) (%) = (müügitulu 2023– müügitulu 2022)/müügitulu 2022 * 100 %.

Kasumi kasv (-vähene mine) (%) = (puhaskasum 2023 – puhaskasum 2022)/ puhaskasum 2022 * 100 %.

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100 %.

Lühiajaliste kohustuste katekordaja (kordades) = käibevara/ lühiajalised kohustused.

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

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 244	4 026	
Nõuded ja ettemaksed	6 871	4 223	2
Kokku käibevarad	10 115	8 249	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	44 821	37 624	5
Kokku põhivarad	44 821	37 624	
Kokku varad	54 936	45 873	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	31 044	20 394	6
Võlad ja ettemaksed	9 873	14 292	7
Kokku lühiajalised kohustised	40 917	34 686	
Kokku kohustised	40 917	34 686	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 375	10 855	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 832	-2 480	
Kokku omakapital	14 019	11 187	
Kokku kohustised ja omakapital	54 936	45 873	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	105 031	89 878	10
Muud äritulud	14 006	6 015	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-34 691	-26 091	11
Mitmesugused tegevuskulud	-32 394	-31 116	12
Tööjõukulud	-37 142	-33 571	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-7 172	-7 559	
Muud ärikulud	-4 806	-36	14
Ärikasum (kahjum)	2 832	-2 480	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 832	-2 480	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 832	-2 480	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Filiclean 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruanduse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Filiclean kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Majandusaasta algas 1. jaanuar 2023 ja lõppes 31. detsember 2023. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes (EUR).

OÜ Filiclean 2023.a. raamatupidamise aastaaruande audiitorkontroll ei ole kohustuslik Raamatupidamise seaduse § 14 lg 3 järgi ja vastavalt Audiitortegevuse seaduse §-le 91.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved ja muid nõudeid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved ja muud nõuded, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ja kantud bilansist välja ning neid kajastatakse kasumiaruandes tegevuskuludena.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 192 EUR ja mille kasulik eluiga on üle kolme aasta. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast.

Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Vara väärtuse vähenemine

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad varaobjekti väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test. Vara kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga kahest näitajast: kas vara õiglasest väärtusest (miinus müügikulutused) või diskonteeritud rahavoogude põhjal leitavast kasutusväärtusest. Kui testimise tulemusena selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse põhivara objekt alla tema kaetavale väärtusele. Juhul kui vara väärtuse testi ei ole võimalik teostada üksiku varaobjekti suhtes, leitakse kaetav väärtus väikseima varade grupi (raha genereeriva üksuse) kohta, kuhu see vara kuulub. Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna. Kui varem alla hinnatud varade kaetava väärtuse testi tulemusena selgub, et kaetav väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse, siis tühistatakse varasem allahindlus ning suurendatakse vara bilansilist maksumust. Ülempiiriks on vara bilansiline jääkmaksumus, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 192 EUR

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte rendib laoruume Tallinn.

Ettevõttel on kaks sõidukite kasutusrendilepingut.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 1. jaanuarist 2000 mitte ettevõtte kasumit, vaid dividende määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud lisas 8.

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja OÜ-l Filiclean on tekkinud summale nõudeõigus.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele. Seotud osapoolteks OÜ-s Filiclean on:

- tegevjuhtkond ja olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärioludele otsustele;
- punktis (a) kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (s.o. pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu; näiteks elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 145	4 145
Ostjatelt laekumata arved	4 145	4 145
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 180	2 180
Ettemaksed	546	546
Tulevaste perioodide kulud	546	546
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 871	6 871
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 408	3 408
Ostjatelt laekumata arved	3 408	3 408
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	386	386
Ettemaksed	429	429
Tulevaste perioodide kulud	429	429
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 223	4 223

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Ostjatelt laekumata arved	4 145	3 408
Kokku nõuded ostjate vastu	4 145	3 408

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	623	0	335
Üksikisiku tulumaks	0	117	0	65
Sotsiaalmaks	0	922	0	681
Töötuskindlustusmaksed	0	71	0	62
Intress	0	1	0	1
Ettemaksukonto jääk	2 180		386	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 180	1 734	386	1 144

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2021						
Soetusmaksumus	38 145	2 538	0	40 683	10 978	51 661
Akumuleeritud kulum	-4 905	-1 719	0	-6 624	-2 232	-8 856
Jääkmaksumus	33 240	819	0	34 059	8 746	42 805
Ostud ja parendused	0	291	0	291	2 087	2 378
Amortisatsioonikulu	-4 768	-332	0	-5 100	-2 459	-7 559
31.12.2022						
Soetusmaksumus	38 145	1 854	0	39 999	12 474	52 473
Akumuleeritud kulum	-9 673	-1 076	0	-10 749	-4 100	-14 849
Jääkmaksumus	28 472	778	0	29 250	8 374	37 624
Ostud ja parendused	34 175	0		34 175	0	34 175
Muud ostud ja parendused	34 175	0		34 175	0	34 175
Amortisatsioonikulu	-4 329	-371		-4 700	-2 472	-7 172
Müügid (jääkmaksumuses)	-19 806	0		-19 806	0	-19 806
31.12.2023						
Soetusmaksumus	46 487	1 854		48 341	12 474	60 815
Akumuleeritud kulum	-7 975	-1 447		-9 422	-6 572	-15 994
Jääkmaksumus	38 512	407		38 919	5 902	44 821

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen omanikult	31 044	31 044			0 %	euro
Lühiajalised laenud kokku	31 044	31 044				
Laenukohustised kokku	31 044	31 044				

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen omanikult	20 394	20 394			0 %	euro
Lühiajalised laenud kokku	20 394	20 394				
Laenukohustised kokku	20 394	20 394				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 524	4 524
Võlad töövõtjatele	2 370	2 370
Võlad seotud osapooltele	1 245	1 245
Maksuvõlad	1 734	1 734
Kokku võlad ja ettemaksed	9 873	9 873

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 431	4 431
Võlad töövõtjatele	1 837	1 837
Võlad seotud osapooltele	6 880	6 880
Maksuvõlad	1 144	1 144
Kokku võlad ja ettemaksed	14 292	14 292

Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	8 966	6 700
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	2 241	1 675
Kokku tingimuslikud kohustised	11 207	8 375

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	105 031	89 878
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	105 031	89 878
Kokku müügitulu	105 031	89 878
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puhastus- ja koristusteenused	104 031	89 096
Kauba müük	0	782
Ruumide rent	1 000	0
Kokku müügitulu	105 031	89 878

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2023	2022
Tooraine ja materjal	6 352	4 201
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	0	700
Müügi eesmärgil ostetud teenused	28 339	21 190
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	34 691	26 091

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Üür ja rent	1 200	1 200
Energia	1 441	26
Elektrienergia	1 372	0
Kütus	69	26
Mitmesugused bürookulud	1 021	1 156
Lähetuskulud	526	2 577
Riiklikud ja kohalikud maksud	48	0
Autokulud	10 634	12 578
Reklaam	164	131
Telefon, internet	517	413
Ruumide remondikulud	6 936	4 561
Väikevahendid	6 602	5 612
Panga kulud	330	308
Vastuvõtukulud	981	825
Raamatupidamine	966	929
Juriidilised kulud, kindlustus	368	640
Muud	660	160
Kokku mitmesugused tegevuskulud	32 394	31 116

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	31 000	27 648
Sotsiaalmaksud	6 142	5 923
Kokku tööjõukulud	37 142	33 571
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	5	7

Lisa 14 Muud ärikulud (eurodes)

	2023	2022
Kahjum materiaalseste põhivarade müügist	4 806	0
Muud	0	36
Kokku muud ärikulud	4 806	36

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 241	6 880
Kokku võlad ja ettemaksed	1 241	6 880

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	36 700	0	17 050	19 650	0
Kokku laenukohustised	36 700	0	17 050	19 650	0

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	19 650	20 000	9 350	30 300	0
Kokku laenukohustised	19 650	20 000	9 350	30 300	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	8 796	7 210

OÜ Filiclean aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) OÜ Filiclean osanik ja juhatuse liige Triin Simmulson, kellele kuulub seisuga 31.12.2023 100% ettevõtte osadest;
- b) eelpool nimetatud isiku lähikondlased ja nendega seotud ettevõtted.

Aruandeaastal arvestati juhatuse liikmele töötasu 8 796 eurot, kuid olulisi soodustusi ei arvestatud.

Majandusaasta alguses oli omanikult eelnevatel aastatel võetud laenu saldo 19 650 eurot. Aasta jooksul võeti laenu juurde 20 000 eurot, tagastati 9 350 eurot ja majandusaasta lõpus oli laenusaldo 30 300 eurot. Laen tagastatakse võimalusel järgmisel majandusaastal. Võlg juhatuse liikmele kulutuste eest oli aasta alguses 6 680 eurot, majandusaasta lõpus 1 241 eurot. Omanik otsustas loobuda võlast summas 14 000 eurot osaiühingu kasuks.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2024

OÜ FiliClean (registrikood: 10463304) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TRIIN SIMMULSON	Juhatuse liige	30.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 375
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 832
Kokku	11 207
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	11 207
Kokku	11 207

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 375
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 832
Kokku	11 207
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	11 207
Kokku	11 207

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete üldpuhastus	81211	69016	65.71%	Jah
Hoonete muu puhastus ja tööstuslik puhastustegevus	8122	35015	33.34%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	1000	0.95%	Ei