

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Clean Up

registrikood: 10517626

tänava/talu nimi, Nurme 5

alevik: Väike-Maarja alevik

vald: Väike-Maarja vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthnumber: 46202

telefon: +372 5274455

e-posti aadress: info@cleanup.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Kapitalirent	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Muud äritulud	11
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	12

Tegevusaruanne

OÜ Clean Up põhitegevus on koristusteenused.

2011.a. müügitulu oli 161 153 eurot. Müügitulu vähenes 2011.a. 11%.

Juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatuse esimehe töötasu 2011.a. 6 900 euro. Keskmine töötajate arv 2011.a. oli 14. Nende palkade ja lisatasude kogusumma

83 024 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 263	3 522	2
Nõuded ja ettemaksed	14 628	17 945	3
Kokku käibevara	22 891	21 467	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5 319	12 302	5
Kokku põhivara	5 319	12 302	
Kokku varad	28 210	33 769	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 521	4 425	6
Võlad ja ettemaksed	12 954	17 175	4,7
Kokku lühiajalised kohustused	16 475	21 600	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	3 521	
Kokku pikaajalised kohustused	0	3 521	
Kokku kohustused	16 475	25 121	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 092	11 333	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 087	-5 241	
Kokku omakapital	11 735	8 648	
Kokku kohustused ja omakapital	28 210	33 769	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	161 153	178 524	8
Muud äritulud	2 000	2 932	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-39 690	-35 008	10
Mitmesugused tegevuskulud	-30 065	-30 833	
Tööjõukulud	-83 024	-104 790	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 983	-15 296	5
Ärikasum (kahjum)	3 391	-4 471	
Finantstulud ja -kulud	-304	-770	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 087	-5 241	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 087	-5 241	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	3 391	-4 471	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 983	15 296	5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	2 000	0	
Kokku korrigeerimised	8 983	15 296	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 317	211	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 125	-10 187	
Makstud intressid	-304	-770	12
Kokku rahavood äritegevusest	10 262	79	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-5 521	-4 426	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 521	-4 426	
Kokku rahavood	4 741	-4 347	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 522	7 869	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 741	-4 347	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 263	3 522	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	11 333	13 889
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-5 241	-5 241
31.12.2010	2 556	6 092	8 648
Aruandeaasta kasum (kahjum)		3 087	3 087
31.12.2011	2 556	9 179	11 735

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Clean Up 2011.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamisetaavaga. Hea raamatupidamisetaava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. OÜ Clean Up kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiused pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a. nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid osjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 600 eurot. Vara, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 600 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -ostukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile, sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1600

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	40 aastat
Masinaid ja seadmed	2,5 aastat

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulud on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	3 086	1 916
Arvelduskontod	5 177	1 606
Kokku raha	8 263	3 522

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	14 333	17 660
Kokku nõuded ostjate vastu	14 333	17 660

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 185	1 528
Üksikisiku tulumaks	1 157	1 490
Sotsiaalmaks	3 171	4 187
Kohustuslik kogumispension	121	101
Töötuskindlustusmaksed	404	487
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 038	7 793

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	
31.12.2009				
Jääkmaksumus	1 146	3 336	23 116	27 598
Amortisatsioonikulu		-110	-15 186	-15 296
31.12.2010				
Soetusmaksumus	1 146	4 410	58 627	64 183
Akumuleeritud kulum		-1 184	-50 697	-51 881
Jääkmaksumus	1 146	3 226	7 930	12 302
Amortisatsioonikulu		-110	-6 873	-6 983
31.12.2011				
Soetusmaksumus	1 146	4 410	21 065	26 621
Akumuleeritud kulum		-1 294	-20 008	-21 302
Jääkmaksumus	1 146	3 116	1 057	5 319

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	2 000	
Transpordivahendid	2 000	
Kokku	2 000	

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
AS SEB Ühisliising	3 521	3 521		
Kapitalirendikohustused kokku	3 521	3 521		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
AS SEB Ühisliising	7 946	4 425	3 521	
Kapitalirendikohustused kokku	7 946	4 425	3 521	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	902	6 335
Kokku	902	6 335

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Palgavõlg	2 841	5 110
Puhkustasu kohustus	2 164	1 493
Kokku võlad töövõtjatele	5 005	6 603

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	161 153	178 524
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	161 153	178 524
Kokku müügitulu	161 153	178 524
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hoonete üldpuhastus	161 153	178 524
Kokku müügitulu	161 153	178 524

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	2 000	0
kindlustushüvitis	0	2 929
Muud	0	3
Kokku muud äritulud	2 000	2 932

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Koristus- ja puhastusvahendid	25 894	31 013
Muud	13 796	3 995
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	39 690	35 008

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	62 535	79 050
Sotsiaalmaksud	20 489	25 740
Kokku tööjõukulud	83 024	104 790
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	20

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	4	-770
Intressitulu hoiustelt	4	0
Intressikulud	-308	0
Intressikulu kapitalirendilt	-308	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-304	-770

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Clean Up (registrikood: 10517626) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES SAAREMÄEL	Juhatuse liige	04.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 092
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 087
Kokku	9 179
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	9 179
Kokku	9 179

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 092
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 087
Kokku	9 179
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	9 179
Kokku	9 179

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete üldpuhastus	81211	161153	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andres Saaremäel	36312235219		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3261475
Mobiiltelefon	+372 5274455
E-posti aadress	info@cleanup.ee