

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Siivous Puhastus

registrikood: 11235321

tänava/talu nimi, Kirsi tn 1

maja ja korteri number:

alev: Kohtla-Nõmme alev

vald: Kohtla-Nõmme vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihtnumber: 30503

telefon: +372 56238576, +372 56469123

e-posti aadress: janar@siivouspuhastus.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	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Laenukohustised	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad tarnijatele	12
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ Siivous Puhastus on registreeritud 29.05.2006.a..

Ettevõtte teostas puhastus- ja koristustöid .2016.a. töötas ettevõttes 4 tööline
Juhatuse liikmetele ei ole makstud palka. Käive oli 48 745 eurot

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	4 126	7 891
Nõuded ja ettemaksed	4 361	3 954
Kokku käibevarad	8 487	11 845
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	26 273	14 507
Kokku põhivarad	26 273	14 507
Kokku varad	34 760	26 352
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	3 216	3 084
Võlad ja ettemaksed	3 449	3 489
Kokku lühiajalised kohustised	6 665	6 573
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	5 697	1 332
Kokku pikaajalised kohustised	5 697	1 332
Kokku kohustised	12 362	7 905
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 635	12 350
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 951	3 285
Kokku omakapital	22 398	18 447
Kokku kohustised ja omakapital	34 760	26 352

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	48 475	43 950
Muud äritulud	0	5 000
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-19 305	-22 600
Mitmesugused tegevuskulud	-10 250	-16 251
Tööjõukulud	-10 106	-4 862
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 631	-1 670
Ärikasum (kahjum)	4 183	3 567
Intressikulud	-232	-282
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 951	3 285
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 951	3 285

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	4 183	3 567
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	4 631	1 670
Kokku korrigeerimised	4 631	1 670
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-603	3 474
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-3 687	-148
Kokku rahavood äritegevusest	4 524	8 563
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-4 857	-2 254
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 857	-2 254
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-3 200	-2 940
Makstud intressid	-232	-275
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 432	-3 215
Kokku rahavood	-3 765	3 094
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 891	4 797
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 765	3 094
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 126	7 891

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	2 556	256	12 350	15 162
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 285	3 285
31.12.2015	2 556	256	15 635	18 447
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 951	3 951
31.12.2016	2 556	256	19 586	22 398

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ SIIVOUS PUHASTUS 2016.a. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuspõhimõtteid ja informatsiooni esitusviisi ei ole muudetud.

Vigade korrigeerimine

Ei ole

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pangas.

Finantsinvesteeringud

Ei ole

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Ei ole

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Individaalselt oluliste nõuete väärtuse langust hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdiseväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevaid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit

Bioloogilised varad

Ei ole

Kinnisvarainvesteeringud

Ei ole

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 6390 euri. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 euri, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku varana (varude koosseisus) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike varade üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 8%
- Masinad ja seadmed 20%
- Muu inventar ja IT seadmed 20%

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639**Rendid**

Ei ole

Finantskohustised

Kõik finantskohustused võlad hankijatele, lühi- ja pikaajalised finantskohustusi krediitiasutustele võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kajastatakse kuluna.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Ei ole

Sihtfinantseerimine

Ei ole

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu teenuste müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Seotud osapooled

Juhatuse liikmed, nendega 2009.a. ei ole tehtud tehinguid

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
pank	4 126	7 891
Sularaha	0	0
Kokku raha	4 126	7 891

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	4 361	3 954
Kokku nõuded ostjate vastu	4 361	3 954

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	158	
Käibemaks		427
Üksikisiku tulumaks	3	
Sotsiaalmaks	237	103
Kohustuslik kogumispension	16	6
Töötuskindlustusmaksed	17	8
Intress		29
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	431	573

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
swdbank	3 216	3 216		
Lühiajalised laenud kokku	3 216	3 216		
Pikaajalised laenud				
Swedbank	5 697		5 697	
Pikaajalised laenud kokku	5 697		5 697	
Laenukohustised kokku	8 913	3 216	5 697	
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Svedbank	3 084	3 084		
Lühiajalised laenud kokku	3 084	3 084		
Pikaajalised laenud				
Swdbank	1 332		1 332	
Pikaajalised laenud kokku	1 332		1 332	
Laenukohustised kokku	4 416	3 084	1 332	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 296	2 296
Võlad töövõtjatele	722	722
Maksuvõlad	431	431
Kokku võlad ja ettemaksed	3 449	3 449
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 500	2 500
Võlad töövõtjatele	311	311
Maksuvõlad	573	573
Muud võlad	105	105
Muud viitvõlad	105	105
Kokku võlad ja ettemaksed	3 489	3 489

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Stokker		0
Ellsa AS		0
Kokku võlad tarnijatele	0	2 500

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	722	311
Sotsiaalmaks	238	105
Kokku võlad töövõtjatele	960	416

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	256	256

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	48 475	43 950
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	48 475	43 950
Kokku müügitulu	48 475	43 950
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puhastusteenus	48 475	43 950
Kokku müügitulu	48 475	43 950

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	6 806	3 268
Sotsiaalmaksud	3 230	1 287
Töötuskindlustusmaks	100	307
Kokku tööjõukulud	10 136	4 862
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	2

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.06.2017

Osaühing Siivous Puhastus (registrikood: 11235321) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANAR TUKKIJA	Juhatuse liige	03.07.2017
JAANO TUKKIJA	Juhatuse liige	03.07.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 635
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 951
Kokku	19 586

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 635
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 951
Kokku	19 586

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu puhastustegevus	81291	48475	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Janar Tukkija	38706142250	Kohtla-Nõmme vald, Ida-Viru maakond, Eesti	21000 EEK (Lihtomand)
Jaano Tukkija	38507082238	Kohtla-Nõmme vald, Ida-Viru maakond, Eesti	19000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56469123
Mobiiltelefon	+372 56238576
E-posti aadress	janar@siivouspuhastus.ee