

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Siivous Puhastus

registrikood: 11235321

tänava/talu nimi, Jaama 68a

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 Laenukohustused	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 .2015.a. töötas ettevõttes 2 tööline

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	7 891	4 797
Nõuded ja ettemaksed	3 954	7 118
Kokku käibevara	11 845	11 915
Põhivara		
Materiaalne põhivara	14 507	12 250
Kokku põhivara	14 507	12 250
Kokku varad	26 352	24 165
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	3 084	2 936
Võlad ja ettemaksed	3 489	1 650
Kokku lühiajalised kohustused	6 573	4 586
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	1 332	4 417
Kokku pikaajalised kohustused	1 332	4 417
Kokku kohustused	7 905	9 003
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 350	11 320
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 285	1 030
Kokku omakapital	18 447	15 162
Kokku kohustused ja omakapital	26 352	24 165

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	43 950	33 338
Muud äritulud	5 000	7 500
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-22 600	-23 020
Mitmesugused tegevuskulud	-16 251	-11 900
Tööjõukulud	-4 862	-2 976
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 670	-1 490
Muud ärikulud	0	-187
Kokku ärikasum (-kahjum)	3 567	1 265
Intressikulud	-282	-235
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 285	1 030
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 285	1 030

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	3 567	1 265
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 670	1 490
Kokku korrigeerimised	1 670	1 490
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 474	-4 558
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-148	-395
Kokku rahavood äritegevusest	8 563	-2 198
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 254	-5 664
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 254	-5 664
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	9 000
Saadud laenude tagasimaksed	-2 940	-1 683
Makstud intressid	-275	-235
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 215	7 082
Kokku rahavood	3 094	-780
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 797	5 577
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 094	-780
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 891	4 797

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	11 320	14 132
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 030	1 030
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ SIIVOUS PUHASTUS 2014.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.

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt 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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639**Rendid**

Ei ole

Finantskohustused

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 kohustused

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)

	31.12.2015	31.12.2014
pank	7 891	458
Sularaha	0	4 339
Kokku raha	7 891	4 797

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	3 954	7 118
Kokku nõuded ostjate vastu	3 954	7 118

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	427	560
Sotsiaalmaks	103	211
Kohustuslik kogumispension	6	3
Töötuskindlustusmaksed	8	3
Intress	29	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	573	777

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	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	
Laenukohustused kokku	4 416	3 084	1 332	
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Svedbank	2 936	2 936		
Lühiajalised laenud kokku	2 936	2 936		
Pikaajalised laenud				
Svedbank	4 417		4 417	
Pikaajalised laenud kokku	4 417		4 417	
Laenukohustused kokku	7 353	2 936	4 417	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	728	728
Võlad töövõtjatele	145	145
Maksuvõlad	777	777
Kokku võlad ja ettemaksed	1 650	1 650

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Stokker	0	595
Ellsa AS	0	133
Kokku võlad tarnijatele	2 500	728

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	311	145
Sotsiaalmaks	105	0
Kokku võlad töövõtjatele	416	145

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	256	256

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	43 950	33 338
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	43 950	33 338
Kokku müügitulu	43 950	33 338
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puhastusteenus	43 950	33 338
Kokku müügitulu	43 950	33 338

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	3 268	1 749
Sotsiaalmaksud	1 287	1 210
Töötuskindlustusmaks	307	17
Kokku tööjõukulud	4 862	2 976
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

Osaühing Siivous Puhastus (registrikood: 11235321) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAANO TUKKIJA	Juhatuse liige	15.08.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 350
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 285
Kokku	15 635

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu puhastustegevus	81291	43950	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
Jaano Tukkija	38507082238	Kohtla-Nõmme vald, Ida-Viru maakond, Eesti	19000 EEK

Sidevahendid

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