

Kleenets OÜ
Majandusaasta aruanne 2007

Ärinimi: Kleenets OÜ

Äriregistri kood: 11371099

Aadress: Viljandi mnt 14-2

Telefon: 5259272, 56633754

Põhitegevusala: 49411 Kaubavedu maanteel

Majandusaasta algus: 01.01.2007

Majandusaasta lõpp: 31.12.2007

Tegevjuht: Reigo Kleemann

Sisukord

Tegevusaruanne.....	4
Raamatupidamise aastaaruanne.....	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne skeem 1.....	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuse aruanne	9
Aastaruande lisad.....	10
Lisa 1. Raha ja pangakontod	12
Lisa 2. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud.....	12
Lisa 3. Materiaalne põhivara	12
Lisa 4. Kapitali- ja kasutusrent.....	13
Lisa 5. Laenukohustused.....	13
Lisa 6. Potentsiaalsed kohustused	13
Lisa 7. Omakapital.....	14
Lisa 8. Müügitulu tegevusalade ja piirkondade lõikes	14
Lisa 9. Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 10. Muud ärikulud.....	14
Kasumi jaotuse ettepanek	16
Tegevjuhtkonna allkirjad 2007. majandusaasta aruandele	17
Osanike nimekiri	18

Tegevusaruanne

Kleenets OÜ põhitegevuseks on kaubavedu (ehitusmaterjalivedu) maanteel, linnades Eesti riigi piires. EMTAK kood 49411. Ettevõtte põhitegevusala teostati Volvo FL12 6x2, mis võimaldas lisaks vedudele ka tõsta veetav kaup vastavale kaugusele või kõrgusele. Ettevõtte registreeriti 10.04.2007. Aruande perioodil oli ettevõtte netokäive 324 659 krooni. Ettevõttes töötab 2 inimest, kelle töötasudeks maksti 23 507 krooni.

Juhatuse liikme tasusid ei makstud.

Triinu Rebanets, juhatuse liige

30. juuni 2008

Reigo Kleemann, juhatuse liige

30. Juuni 2008

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Kleenets juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- a) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- b) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Kleenets finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- c) kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande koostamise kuupäevani (30.06.2008), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- d) OÜ Kleenets on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Triinu Rebanets, juhatuse liige

30. juuni 2008

Reigo Kleemann, juhatuse liige

30. juuni 2008

Bilanss

AKTIVA			
	Lisa	31.12.2007.a.	01.04.2007.a.
KÄIBEVARA			
Raha		49 964	40 000
Nõuded ja ettemaksed			
Nõuded ostjate vastu		12 243	0
Muud lühiajalised nõuded			0
Ettemaksed teenuste eest		465	0
Kokku		12 707	0
KÄIBEVARA KOKKU		62 671	40 000
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara			
Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)		483 333	0
Kokku		483 333	0
PÕHIVARA KOKKU		483 333	0
AKTIVA (varad) KOKKU		546 004	40 000
PASSIVA			
	Lisa	31.12.2007.a.	01.04.2007.a.
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlakohustused			
Pikaajaliste laenude tagasimaksed järgmisel perioodil		90 208	0
Kokku		90 208	0
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele		559	0
Maksuvõlad		3 421	0
Muud võlad		4 502	
Kokku		8 482	0
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		98 690	0
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Pikaajalised laenukohustused			
Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused		369 108	0
Kokku		369 108	0
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		369 108	0
KOHUSTUSED KOKKU		467 798	0
OMAKAPITAL			
Aksiakapital või osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		38 206	0
OMAKAPITAL KOKKU		78 206	40 000
PASSIVA KOKKU		546 004	40 000
	TRUE	TRUE	
		0	0

Kasumiaruanne skeem 1

	Lisa	31.12.2007.a.	01.04.2007.a.
Müügitulu		324 659	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused		34 272	0
Mitmesugused tegevuskulud		179 288	0
Tööjõukulud		31 876	0
Palgakulu		23 507	0
Sotsiaalmaksud		7 891	0
Pensionikulu		478	0
Põhivara kulum ja väärtuse langus		16 667	0
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		62 556	0
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		24 350	0
Finantstulud ja -kulud kokku		-24 350	0
Kasum majandustegevusest enne tulumaksustamist		38 206	0
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		38 206	0

Rahavoogude aruanne

	Lisa	31.12.2007.a.	01.04.2007.a.
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST			
Ärikasum		62 556	0
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus		16 667	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-12 707	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		8 482	0
Makstud intressid		-24 350	0
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		50 648	0
INVESTEERINGUTEST TULENEVAD RAHAVOOD			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus		-500 000	0
RAHAVOOG INVESTEERINGUTEST		-500 000	0
FINANTSEERINGUTEST TULENEVAD RAHAVOOD			
Aktsiate/osade emiteerimine		0	40 000
Saadud laenud		499 992	0
Laenude tagasimaksed		-26 331	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed		-14 345	0
RAHAVOOG FINANTSEERINGUTEST		459 316	40 000
RAHAVOOG KOKKU		9 964	40 000
RAHA JA RAHA EKVIVALENDID PERIOODI ALGUL		40 000	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus		9 964	40 000
RAHA JA RAHA EKVIVALENDID PERIOODI LÕPUL		49 964	40 000
		9 964	

Omakapitali muutuse aruanne

	Osakapital	Aruandeperioodi puhaskasum	Omakapital kokku
Saldo 01.04.2007	40 000	0	40 000
Aruandeperioodi puhaskasum		38 206	
Saldo 31.12.2007	40 000	38 206	78 206

Aastaruande lisad

Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Ettevõtte 2007 aasta raamatupidamise aastaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Raamatupidamise aastaruanne on koostatud Eesti kroonides. Juhendite muudatuste rakendamine ei põhjutanud olulisi muudatusi olemasolevates arvestuspõhimõtetes ning ei mõjutanud ettevõtte majandustulemust.

Raha ja ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a arvelduskrediit), lühiajalisi pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ostjate vastu

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

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määraates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp	Amortisatsiooninorm	Kasulik eluiga
Maa	ei amortiseerita	ei amortiseerita
Ehitised ja rajatised	5 - 10%	10 - 20 aastat
Seadmed	15 - 25%	4 - 6 ² / ₃ aastat
Sõidukid	5 - 10 %	3 - 4 aastat
Muu inventar	33 - 50%	2 - 3 aastat

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha.

Rendiarvestus

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina. Kapitalirendi

alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

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. 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. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 21/79 (kuni 31. detsember 2007 kehtis tulumaksumäär 22/78) netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2007 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused. Intrassitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	31.12.2007.
Sularaha kassas	386
Pangakontod	49578
Raha kokku	49964

Lisa 2. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

	31.12.2007	
Maksuliik	Nõue	Maksuvõlg
Käibemaks	96589	3421
Sotsiaalmaks	7891	0
Isiku tulumaks	3805	0
Töötuskindlustus	215	0
Raskeveokimaks	2041	0
Kokku	110541	3421

Lisa 3. Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Kokku
Saldo seisuga 01.04.2007		
Soetusmaksumuses	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Saldo seisuga 31.12.2007		
Soetusmaksumuses	500000	500000
Akumuleeritud kulum	16667	16667
Jääkmaksumus	483333	483333

Lisa 4. Kapitali- ja kasutusrent**Kapitalirent**

Kapitalirendi kohustus	Masinad ja seadmed	Kokku
Kohustus seisuga 31.12.2007	185655	185655
sh makseperiood alla 1 aasta	27013	27013
sh makseperiood 1-5 aastat	158642	158642
Aruandeperioodil makstud põhiosamaksed	14345	14345
Aruandeperioodil makstud intressid	11018	11018
Alusvaluuta	EUR	0
Maksetähtajad	15.05.2012	0
Keskmine intressimäär	Euribor+3,0	0

Lisa 5. Laenukohustused

	Tagasimakse tähtaeg					
	Saldo	12 kuu	1-5 aasta	üle	Tähtaeg	Intressi-
	01.04.2007.	jooksul	jooksul	5 aasta		määr
Lühiajalised laenud						
Pikaajalised pangalaenud	273661	63194	210467		0 15.05.2012	Euribor+3.0
						Euribor+3.0
Kapitalirendikohustused	185655	27013	158642		0 15.05.2012	
Kokku	459316	90207	369109	0		

Lisa 6. Potentsiaalsed kohustused

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2007 moodustas 38207 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 8405 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 29802 krooni. Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate

netodividendide ja 2007. aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2007.

Lisa 7. Omakapital

	31.12.2007	01.04.2007
Osakapital (tuhandetes kroonides)	40000	40000
Osade arv (tk)	2	2
Osade nimiväärtus (kroonides)	20000	20000

Lisa 8. Müügitulu tegevusalade ja piirkondade lõikes

Tegevusala	2007
Kaubavedu maanteel EMTAK 49411	324659

Kokku

Piirkond	2007
Eesti	324659
Kokku	324659

Lisa 9. Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2007
Tooraine ja materjal	34272
Mitmesugused tegevuskulud	179288
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	213560

Lisa 10. Muud ärikulud

	2007
Intessikulud	24350

Kokku muud ärikulud	24350
----------------------------	--------------

Kasumi jaotuse ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum on 0 krooni.

2007. a aasta puhaskasum on 38207 krooni.

OÜ Kleenets juhatus otsustas jaotada 2007. aasta lõpuks kogunenud 38207 krooni suurune kasum jätta jaotamata.

Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist on 38207 krooni.

Triinu Rebanets, juhatuse liige

30. Juuni 2008

Reigo Kleemann, juhatuse liige

30. Juuni 2008

Tegevjuhtkonna allkirjad 2007. majandusaasta aruandele

OÜ Kleenets juhatus on koostanud 2007. aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

Triinu Rebanets, juhatuse liige

30. Juuni 2008

Reigo Kleemann juhatuse liige

30. Juuni 2008

Osanike nimekiri

Triinu Rebanets, elukoht Tallinn, 48207206512, osakapital 20 000.-

Reigo Kleemann, elukoht Tallinn, 38109294728, osakapital 20 000.-

Majandusaasta aruande allkirjad

Kleenets OÜ (registrikood: 11371099) 01.01.2007 - 31.12.2007 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

TRIINU REBANETS (juhatuse liige)	Kinnitanud	31.08.2008
----------------------------------	------------	------------