

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Greenclean OÜ

registrikood: 11530451

tänava/talu nimi, Tulika 15/17 ruum 210
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10613

telefon: +372 5012941, +372 6700184

e-posti aadress: info@greenclean.ee

veebilehe aadress: www.greenclean.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 ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

OÜ GREENCLEAN on asutatud 2008. aastal. Ettevõtte põhitegevuseks on koolitusteenuste osutamine valdkondades, kus nõutakse puhtust ning kõrget hügieeni. Ettevõtte klientideks on peamiselt toitlustusettevõtted, majutusettevõtted, tervishoiuasutused, raviasutused, puhkeasutused, lasteasutused, puhastusettevõtted jpt.

Majandusaastal juhatuse liikmele tasusid ei makstud ning muid soodustusi ei tehtud.

2016. aastal on plaanis jätkata samal tegevusalal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 897	10 683	2
Nõuded ja ettemaksed	21 662	13 170	3
Varud	0	1 174	4
Kokku käibevara	27 559	25 027	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	9 278	10 150	6
Materiaalne põhivara	1 702	1 595	7
Kokku põhivara	10 980	11 745	
Kokku varad	38 539	36 772	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	6 829	3 937	8
Kokku lühiajalised kohustused	6 829	3 937	
Kokku kohustused	6 829	3 937	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	30 023	28 684	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 125	1 339	
Kokku omakapital	31 710	32 835	
Kokku kohustused ja omakapital	38 539	36 772	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	44 731	46 231	9
Muud äritulud	106	473	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-15 728	-29 488	
Mitmesugused tegevuskulud	-12 751	-12 415	
Tööjõukulud	-15 888	-11 716	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-751	-1 179	
Muud ärikulud	-8	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-289	-8 094	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	-871	9 434	6
Intressikulud	-5	-26	
Muud finantstulud ja -kulud	40	25	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 125	1 339	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 125	1 339	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-289	-8 094	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	751	1 179	
Muud korrigeerimised	0	-463	
Kokku korrigeerimised	751	716	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 093	2 363	
Varude muutus	1 174	10 857	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 894	1 381	
Kokku rahavood äritegevusest	-563	7 223	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-858	-458	
Antud laenud	-17 000	-5 300	
Antud laenude tagasimaksed	13 600	9 200	
Laekunud intressid	40	25	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 218	3 467	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 700	575	
Saadud laenude tagasimaksed	-1 700	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-575	
Makstud intressid	-5	-26	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5	-26	
Kokku rahavood	-4 786	10 664	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 683	19	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 786	10 664	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 897	10 683	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	28 684	31 496
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 339	1 339
31.12.2014	2 556	256	30 023	32 835
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 125	-1 125
31.12.2015	2 556	256	28 898	31 710

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

GREENCLEAN OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava, Eesti hea tava taksonoomia 2014-ga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud järgmistest arvestuse ja aruandluse põhimõtete osaks olevatest alusprintsipidest: majandusüksuse, jätkuvuse, arusaadavuse, olulisuse, järjepidevuse ja võrreldavuse, objektiivsuse, tulude ja kulude vastavuse, konservatiivsuse, avalikustamise ning sisu ülimuslikkuse printsipidest.

GREENCLEAN OÜ arvestus- ja esitusvaluutaks on euro.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena on kajastatud kassas olevat sularaha ja raha panga arveldusarvel.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtjad kajastatakse kapitaliosaluse meetodil. Investeering võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud nõudeid. Nõuded ostjate vastu, samuti kõik muud nõuded, on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses (so soetusväärtus, millest on maha arvatud nõude laekumise ebatõenäolisusest tingitud allahindlus ning laenude põhiosa tagasimaksed) või soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid on kajastatud bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks on ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavad varad kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. Varad, mille kasuliku tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, on kajastatud kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja kantud vara kasutuselevõtmise hetkel kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle on peetud arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara on algselt võetud arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid raamatupidamises võetud arvele eraldi varaobjektidena.

Jooksvad hooldus- ja remondikulud on kajastatud kasumiaruandes.

Materiaalne põhivara kajastub bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

GREENCLEAN OÜ juhtkond on bilansipäeval hinnanud vara väärtuse võimalikku langust. Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele. Vara allahindlus on kajastatud kasumiaruandes.

Amortisatsiooni arvestamisel on kasutatud lineaarset meetodit, lähtudes üldjuhul järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Muud masinad ja seadmed 5-10 aastat
- Muu põhivara, sh IT seadmed 3-5 aastat

Vara on hakatud amortiseerima alates hetkest, mil see on juhtkonna poolt kavandatud seisundis ja asukohas.

Vara amortiseerimine on lõpetatud, kui vara amortiseeritav osa on täielikult amortiseerunud või kui vara on lõplikult kasutusest eemaldatud, samuti siis, kui vara on ümberklassifitseeritud müügiototel põhivaraks (olenemata sellest, et vara on kasutatud kuni müügini ettevõtte põhitegevuses). Ajutiselt kasutusest eemaldatud vara amortiseerimist ei peatata.

Bilansipäeval on hinnatud varaobjektide amortisatsiooninormide vastavust järelejäänud kasulikule elueale ning vajadusel on norme korrigeeritud. Hinnangu te muutuse mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine on toimunud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi on bilansis kajastatud maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajalised finantskohustused on võetud algselt arvele maksmisele kuuluva tasu õiglases väärtuses. Pikaajalistelt kohustustelt intressikulu arvestamisel on kasutatud finantsinstrumendi sisemise intressimäära meetodit. Kui pikaajalise kohustuse sisemine intressimäär erineb lepingus fikseeritud intressimäärast, on see võetud arvele tema nüüdisväärtuses, diskonteerituna turu intressimääraga sarnaste tingimustega finantsinstrumendile.

Tulud

Tulu kaupade müügist on kajastatud siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, OÜ-I GREENCLEAN puudub kontroll kauba üle, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav, tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist on kajastatud üldjuhul teenuse osutamise järel. Kui teenust osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis sel juhul on lähtutud valmidusastme meetodist, so teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum on kajastatud proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega seotud kulud. Teenuse valmidusastme määramise meetodina on kasutatud bilansipäevaks osutatud teenuse kvantitatiivset osakaalu kogu teenuse mahust.

Seotud osapooled

Osapooli on loetud seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. GREENCLEAN OÜ seotud osapoolteks on:

- tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, v.a juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju GREENCLEAN OÜ äriliste otsustele;
- punktis a kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	5 897	10 683

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	9 238	9 238	
Ostjatelt laekumata arved	9 238	9 238	
Nõuded seotud osapoolte vastu	698	698	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	317	317	5
Muud nõuded	9 897	9 897	
Laenunõuded	9 897	9 897	
Ettemaksed	1 512	1 512	
Tulevaste perioodide kulud	1 476	1 476	
Muud makstud ettemaksed	36	36	
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 662	21 662	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	5 193	5 193	
Ostjatelt laekumata arved	5 193	5 193	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	174	174	5
Muud nõuded	6 498	6 498	
Laenunõuded	6 498	6 498	
Ettemaksed	1 305	1 305	
Tulevaste perioodide kulud	1 268	1 268	
Muud makstud ettemaksed	37	37	
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 170	13 170	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	0	1 174
Müügiks ostetud kaubad	0	1 174
Kokku varud	0	1 174

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	317	722	174	407
Üksikisiku tulumaks		298		309
Sotsiaalmaks		622		616
Kohustuslik kogumispension		38		37
Töötuskindlustusmaksed		45		51
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	317	1 725	174	1 420

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2015					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
12023905	Baila Games OÜ	Eesti	Mängude ja mänguasjade hulgimüük	25	25

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2014	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2015
Baila Games OÜ	10 150	-871	-1	9 278
Kokku	10 150	-871	-1	9 278

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013				
Soetusmaksumus	4 026	4 026	3 803	7 829
Akumuleeritud kulum	-2 924	-2 924	-2 588	-5 512
Jääkmaksumus	1 102	1 102	1 215	2 317
Ostud ja parendused			457	457
Amortisatsioonikulu	-816	-816	-363	-1 179
31.12.2014				
Soetusmaksumus	4 026	4 026	4 260	8 286
Akumuleeritud kulum	-3 740	-3 740	-2 951	-6 691
Jääkmaksumus	286	286	1 309	1 595
Ostud ja parendused			858	858
Muud ostud ja parendused			858	858
Amortisatsioonikulu	-286	-286	-465	-751
31.12.2015				
Soetusmaksumus	4 026	4 026	5 118	9 144
Akumuleeritud kulum	-4 026	-4 026	-3 416	-7 442
Jääkmaksumus	0	0	1 702	1 702

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 261	4 261	
Võlad töövõtjatele	821	821	
Maksuvõlad	1 725	1 725	5
Saadud ettemaksed	22	22	
Muud saadud ettemaksed	22	22	
Kokku võlad ja ettemaksed	6 829	6 829	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	345	345	
Võlad töövõtjatele	619	619	
Maksuvõlad	1 420	1 420	5
Saadud ettemaksed	1 553	1 553	
Muud saadud ettemaksed	1 553	1 553	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 937	3 937	

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	44 731	46 231
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	44 731	46 231
Kokku müügitulu	44 731	46 231
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Koolitusteenused 85599	37 063	28 408
Kauba edasimüük	7 668	17 823
Kokku müügitulu	44 731	46 231

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	11 920	8 744
Sotsiaalmaksud	3 968	2 972
Kokku tööjõukulud	15 888	11 716
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Nõuded	Nõuded
Sidusettevõttjad	4 106	700
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	692	

2015	Müügid	Antud laenud
Sidusettevõttjad	700	3 400
2014	Antud laenud	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	700	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2016

Greenclean OÜ (registrikood: 11530451) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNIKA GORELOVA	Juhatuse liige	27.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	30 023
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 125
Kokku	28 898

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	44731	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Annika Gorelova	48704184219	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6700184
Mobiiltelefon	+372 5012941
E-posti aadress	info@greenclean.ee
Veebilehe aadress	www.greenclean.ee