

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Cleanest OÜ

registrikood: 11585067

tänava/talu nimi, Kalevi tn 26

maja ja korteri number:

linn: Kuressaare linn

vald: Saaremaa vald

maakond: Saare maakond

postisihthnumber: 93815

telefon: +372 4521700

e-posti aadress: info@cleanest.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Varud	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Üldiseloostus

Cleanest OÜ tegutseb 2009 aastast. Peamine tegevussuund on ettevõtete varustamine hügieenitarvete, koristusvahendite, pakkematerjalide ning joogiveega. Ettevõtte on Kuressaares hulgimüügiladu.

Töötajad

Töötajate keskmiseks arvaks oli 5 ja töötasude kogusumma 64668 eurot (bruto). Juhatuse liikmetele maksti töötasu summas 23444 eurot.

Ettevõtte tegevust iseloomustavad finantssuhtarvud

	2022
Maksevõime kordaja	1,26
Võlakordaja	74%
Koguvara käibekordaja(ROA)	24%

Suhtarvude leidmise metoodika:

Maksevõime kordaja Käibevara / Lühiajalised kohustused

Võlakordaja Koguvõlg / Koguvara x 100

Koguvara käibekordaja(ROA) Puhaskasum / Koguvara x 100

Ettevõtte juhatuse hinnangul on Cleanest OÜ jätkuvalt tegutsev.

Peeter Rauniste

Reelika Seema

Juhatuse liige

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	10 442	30 111	
Nõuded ja ettemaksed	78 768	57 939	2
Varud	68 531	51 018	3
Kokku käibevarad	157 741	139 068	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	29 643	33 334	4
Kokku põhivarad	29 643	33 334	
Kokku varad	187 384	172 402	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	34 396	5 172	
Võlad ja ettemaksed	90 209	88 792	5
Kokku lühiajalised kohustised	124 605	93 964	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	12 007	17 064	
Võlad ja ettemaksed	2 265	2 265	5
Kokku pikaajalised kohustised	14 272	19 329	
Kokku kohustised	138 877	113 293	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 112	5 112	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	45 168	41 972	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 773	12 025	
Kokku omakapital	48 507	59 109	
Kokku kohustised ja omakapital	187 384	172 402	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	794 447	664 760	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-552 100	-489 646	7
Mitmesugused tegevuskulud	-96 951	-62 309	8
Tööjõukulud	-112 886	-92 248	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-9 849	-6 731	4
Muud ärikulud	-19 303	172	
Ärikasum (kahjum)	3 358	13 998	
Intressikulud	-2 131	-1 893	
Muud finantstulud ja -kulud	-793	-80	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	434	12 025	
Tulumaks	-2 207	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 773	12 025	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Cleanest OÜ 2022.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates põhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning raha pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostajate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused) Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Varud

Varud sisaldavad enamasti laos olevat kaupa. Varud võetakse arvele soetusmaksumuses. Varude kulus kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Normaalsest suuremad laokulud, turustuskulud, halduskulud, arengu- ja uurimuskulud on perioodikulud, mida kajastatakse otseselt kasumiaruandes, neid kulusid ei lisata kaupade maksumusse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 EURi.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tagavad põhivara säilimise, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooninormid:

Transpordivahendid 10% aastas

Muud masinad ja seadmed 20% aastas

Immateriaalne põhivara 35% aastas

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu 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 lähtutakse valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	75 750	75 750
Ostjatelt laekumata arved	75 750	75 750
Ettemaksed	3 018	3 018
Tulevaste perioodide kulud	2 244	2 244
Muud makstud ettemaksed	774	774
Kokku nõuded ja ettemaksed	78 768	78 768
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	56 268	56 268
Ostjatelt laekumata arved	56 268	56 268
Ettemaksed	1 671	1 671
Tulevaste perioodide kulud	1 654	1 654
Muud makstud ettemaksed	17	17
Kokku nõuded ja ettemaksed	57 939	57 939

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Müügiks ostetud kaubad	68 531	51 018
Kokku varud	68 531	51 018

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2020				
Soetusmaksumus	9 694	26 270	35 964	35 964
Akumuleeritud kulum	-9 694	-7 538	-17 232	-17 232
Jääkmaksumus	0	18 732	18 732	18 732
Ostud ja parendused	20 379	954	21 333	21 333
Muud ostud ja parendused	20 379	954	21 333	21 333
Amortisatsioonikulu	-1 528	-5 203	-6 731	-6 731
31.12.2021				
Soetusmaksumus	30 073	22 712	52 785	52 785
Akumuleeritud kulum	-11 222	-8 229	-19 451	-19 451
Jääkmaksumus	18 851	14 483	33 334	33 334
Ostud ja parendused		6 158	6 158	6 158
Amortisatsioonikulu	-2 038	-7 811	-9 849	-9 849
31.12.2022				
Soetusmaksumus	30 073	28 870	58 943	58 943
Akumuleeritud kulum	-13 260	-16 040	-29 300	-29 300
Jääkmaksumus	16 813	12 830	29 643	29 643

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	71 509	71 509	
Võlad töövõtjatele	8 867	8 867	
Maksuvõlad	7 350	7 350	
Muud võlad	4 748	2 483	2 265
Muud viitvõlad	4 748	2 483	2 265
Kokku võlad ja ettemaksed	92 474	90 209	2 265

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	71 139	71 139	
Võlad töövõtjatele	11 484	11 484	
Maksuvõlad	4 426	4 426	
Muud võlad	4 008	1 743	2 265
Muud viitvõlad	4 008	1 743	2 265
Kokku võlad ja ettemaksed	91 057	88 792	2 265

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	794 447	664 760
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	794 447	664 760
Kokku müügitulu	794 447	664 760
Müügitulu tegevusalade lõikes		
spetsialiseerimata hulgimüük	794 447	664 760
Kokku müügitulu	794 447	664 760

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2022	2021
Tooraine ja materjal	43 107	38 909
Varude allahindlus ja mahakandmine	526	25
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	445 743	393 719
Energia	14 078	10 047
Elektrienergia	2 983	1 839
Soojusenergia	606	578
Kütus	10 489	7 630
Transpordikulud	11 706	8 140
Üür ja rent	19 396	30 713
Valveteenus	270	234
Prügivedu	437	361
Abimaterjalid	1 481	218
Auto remont, hooldus	7 605	5 534
Doseerimissüsteemide paigaldus	0	321
vesi, kanalisatsioon	91	81
Isikukaitsevahendid	915	129
Inventar	6 386	1 118
Muud	359	97
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	552 100	489 646

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Mitmesugused bürookulud	562	393
Lähetuskulud	964	932
Koolituskulud	0	1 338
Reklaamikulud	2 830	3 670
Väikevahendid	1 274	23
Kindlustus	2 695	2 313
Sidekulud	1 809	2 483
IT kulud	4 699	1 485
Juhtimisteenus	49 964	38 100
esinduskulud	2 549	1 618
koristus	358	291
pangateenused	664	1 364
seadmete remont	543	34
remondikulu	622	2 173
kasutusrendi osamakse	26 864	6 092
muud seadmed	0	0
Muud	554	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	96 951	62 309

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	77 477	64 668
Sotsiaalmaksud	25 757	19 835
Puhkustasu reserv	9 652	7 745
Kokku tööjõukulud	112 886	92 248
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	6	6

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksud		
Sidusettevõtjad	48	6 331

Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	371	3 275
Kokku nõuded ja ettemaksed	419	9 606
Võlad ja ettemaksed		
Sidusettevõttjad	0	1 262
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	2 196	1 742
Kokku võlad ja ettemaksed	2 196	3 004

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Võlad ja ettemaksed		
Sidusettevõttjad	0	1 262
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	1 742
Kokku võlad ja ettemaksed	0	3 004

LAENUKOHUSTISED	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	22 000	1 000
Kokku laenukohustised	22 000	1 000

MÜÜDUD	2022		2021	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Sidusettevõttjad	1 272			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	2 411		1 586	
Kokku müüdud	3 683		1 586	

OSTETUD	2022		2021	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Sidusettevõttjad		49 714		47 724
Kokku ostetud		49 714		47 724

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	32 460	23 444

Juhtkonda kuulub 2 juhatuse liiget, kellele maksti töötasu 32460€. Muid olulisi soodustusi pole tehtud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2023

Cleanest OÜ (registrikood: 11585067) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER RAUNISTE	Juhatuse liige	29.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	45 168
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 773
Kokku	43 395
Jaotamine	
Kokku	43 395

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	794447	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
PAAA OÜ	12386217	Kuressaare linn, Saaremaa vald, Saare maakond, Eesti	3706 EUR (Lihtomand)
Reelika Seema	48112310018	Muratsi küla, Saaremaa vald, Saare maakond, Eesti	1150 EUR (Lihtomand)
Rando Pära	37507230012	Kuressaare linn, Saaremaa vald, Saare maakond, Eesti	256 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4521700
E-posti aadress	info@cleanest.ee