

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Cleanest OÜ

registrikood: 11585067

tänava/talu nimi, Aia tn 72

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	10
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Üldiseloostus

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

Investeeringud

2019 aastal olulisi investeeringuid ettevõttesse ei tehtud.

Töötajad

Töötajate keskmiseks arvaks oli 4 ja töötasude kogusumma 45344 eurot (bruto). Juhatusel liikmetele maksti töötasu summas 11128 eurot.

Ettevõtte tegevust iseloomustavad finantssuhtarvud

	2019
Maksevõime kordaja	1,89
Võlakordaja	53%
Koguvara käibekordaja(ROA)	42%

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

Juhatusel liige

Juhatusel liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	140	2 162	
Nõuded ja ettemaksed	58 271	41 865	2
Varud	48 989	59 011	3
Kokku käibevarad	107 400	103 038	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	3 433	1 352	4
Kokku põhivarad	3 433	1 352	
Kokku varad	110 833	104 390	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	56 733	61 433	5
Kokku lühiajalised kohustised	56 733	61 433	
Pikaajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 273	2 273	
Kokku pikaajalised kohustised	2 273	2 273	
Kokku kohustised	59 006	63 706	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 112	5 112	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	35 572	33 662	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 143	1 910	
Kokku omakapital	51 827	40 684	
Kokku kohustised ja omakapital	110 833	104 390	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	507 591	434 550	6
Muud äritulud	0	4 180	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-353 336	-317 031	7
Mitmesugused tegevuskulud	-79 257	-66 763	8
Tööjõukulud	-63 031	-51 104	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-819	-553	4
Muud ärikulud	1 387	-132	
Ärikasum (kahjum)	12 535	3 147	
Intressikulud	-1 392	-1 177	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-60	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 143	1 910	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 143	1 910	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Cleanest OÜ 2019.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)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	58 271	58 271
Ostjatelt laekumata arved	58 271	58 271
Kokku nõuded ja ettemaksed	58 271	58 271
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	41 771	41 771
Ostjatelt laekumata arved	41 771	41 771
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	94	94
Kokku nõuded ja ettemaksed	41 865	41 865

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Tooraine ja materjal	11 851	28 375
Müügiks ostetud kaubad	37 138	30 636
Kokku varud	48 989	59 011

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2017				
Soetusmaksumus	9 694	4 512	14 206	14 206
Akumuleeritud kulum	-9 694	-3 982	-13 676	-13 676
Jääkmaksumus	0	530	530	530
Ostud ja parendused		1 375	1 375	1 375
Amortisatsioonikulu		-553	-553	-553
31.12.2018				
Soetusmaksumus	9 694	5 887	15 581	15 581
Akumuleeritud kulum	-9 694	-4 535	-14 229	-14 229
Jääkmaksumus	0	1 352	1 352	1 352
Ostud ja parendused		2 900	2 900	2 900
Muud ostud ja parendused		2 900	2 900	2 900
Amortisatsioonikulu		-819	-819	-819
31.12.2019				
Soetusmaksumus	9 694	8 787	18 481	18 481
Akumuleeritud kulum	-9 694	-5 354	-15 048	-15 048
Jääkmaksumus	0	3 433	3 433	3 433

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	43 028	43 028	
Võlad töövõtjatele	9 774	9 774	
Maksuvõlad	3 931	3 931	
Muud võlad	2 273		2 273
Kokku võlad ja ettemaksed	59 006	56 733	2 273

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	50 934	50 934	
Võlad töövõtjatele	8 833	8 833	
Maksuvõlad	1 666	1 666	
Muud võlad	2 273		2 273
Kokku võlad ja ettemaksed	63 706	61 433	2 273

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	507 591	434 550
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	507 591	434 550
Kokku müügitulu	507 591	434 550
Müügitulu tegevusalade lõikes		
spetsialiseerimata hulgimüük	507 591	434 550
Kokku müügitulu	507 591	434 550

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

	2019	2018
Tooraine ja materjal	30 339	24 818
Varude allahindlus ja mahakandmine	142	47
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	297 797	261 692
Energia	10 082	10 825
Elektrienergia	1 427	1 137
Kütus	8 655	9 688
Transpordikulud	5 199	4 480
Üür ja rent	5 353	5 353
Valveteenus	403	428
Prügivedu	67	46
Abimaterjalid	688	2 461
Auto remont, hooldus	3 246	6 863
Doseerimissüsteemide paigaldus	0	0
vesi, kanalisatsioon	20	18
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	353 336	317 031

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2019	2018
Mitmesugused bürookulud	213	618
Lähetuskulud	1 139	931
Koolituskulud	705	0
Reklaamikulud	341	2 466
Väikevahendid	1 211	4 019
Kindlustus	2 913	2 303
Sidekulud	1 475	1 756
IT kulud	2 095	3 452
Juhtimisteenus	54 214	33 279
esinduskulud	1 393	1 505
koristus	300	170
pangateenused	110	460
seadmete remont	299	174
remondikulu	191	219
kasutusrendi osamakse	11 859	12 481
muud seadmed	0	2 415
Muud	799	515
Kokku mitmesugused tegevuskulud	79 257	66 763

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	45 344	35 736
Sotsiaalmaksud	12 191	11 037
Puhkustasu reserv	5 496	4 331
Kokku tööjõukulud	63 031	51 104
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	5
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	3
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised
Sidusettevõtjad	919	1 900
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	442	1 742

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	11 128	11 400

Juhtkonda kuulub 2 juhatuse liiget, kellele maksti töötasu 11128€. Muid olulisi soodustusi pole tehtud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.11.2020

Cleanest OÜ (registrikood: 11585067) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER RAUNISTE	Juhatuse liige	24.11.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	35 572
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 143
Kokku	46 715
Jaotamine	
Kokku	46 715

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	507591	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Peeter Rauniste	37504190011	Kuressaare linn, Saaremaa vald, Saare maakond, Eesti	3834 EUR (Lihtomand)
Reelika Seema	48112310018		1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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