

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

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

2018 aastal olulisi investeeringuid ettevõttesse ei tehtud.

Töötajad

Töötajate keskmiseks arvaks oli 5 ja töötasude kogusumma 35736 eurot (bruto). Juhatusel liikmetele maksti töötasu summas 11400 eurot.

Ettevõtte tegevust iseloomustavad finantssuhtarvud

	2018
Maksevõime kordaja	1,67
Võlakordaja	61%
Koguvara käibekordaja(ROA)	34%

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)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 162	1 460	
Nõuded ja ettemaksed	41 865	44 069	2
Varud	59 011	46 533	3
Kokku käibevarad	103 038	92 062	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 352	530	4
Kokku põhivarad	1 352	530	
Kokku varad	104 390	92 592	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	61 433	51 454	5
Kokku lühiajalised kohustised	61 433	51 454	
Pikaajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 273	2 364	5
Kokku pikaajalised kohustised	2 273	2 364	
Kokku kohustised	63 706	53 818	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 112	5 112	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 662	47 870	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 910	-14 208	
Kokku omakapital	40 684	38 774	
Kokku kohustised ja omakapital	104 390	92 592	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	434 550	368 735	6
Muud äritulud	4 180	-5 690	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-317 031	-268 753	7
Mitmesugused tegevuskulud	-66 763	-59 750	8
Tööjõukulud	-51 104	-43 767	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-553	-3 372	4
Muud ärikulud	-132	16	
Ärikasum (kahjum)	3 147	-12 581	
Intressikulud	-1 177	-1 467	
Muud finantstulud ja -kulud	-60	-160	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 910	-14 208	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 910	-14 208	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Uptrend Teenused OÜ 2018.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)

	31.12.2018	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
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	36 144	36 144
Ostjatelt laekumata arved	36 144	36 144
Muud nõuded	7 800	7 800
Laenunõuded	7 800	7 800
Ettemaksed	125	125
Tulevaste perioodide kulud	125	125
Kokku nõuded ja ettemaksed	44 069	44 069

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tooraine ja materjal	28 375	15 000
Müügiks ostetud kaubad	30 636	31 533
Kokku varud	59 011	46 533

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2016				
Soetusmaksumus	77 944	4 512	82 456	82 456
Akumuleeritud kulum	-40 434	-3 079	-43 513	-43 513
Jääkmaksumus	37 510	1 433	38 943	38 943
Amortisatsioonikulu	-2 469	-903	-3 372	-3 372
Müügid	-35 041		-35 041	-35 041
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
Muud 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

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2018	2017
Masinad ja seadmed		20 161
Transpordi- vahendid		20 161
Kokku		20 161

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud 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

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	42 676	42 676	
Võlad töövõtjatele	6 212	6 212	
Maksuvõlad	2 566	2 566	
Muud võlad	2 364		2 364
Kokku võlad ja ettemaksed	53 818	51 454	2 364

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	434 550	368 735
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	434 550	368 735
Kokku müügitulu	434 550	368 735
Müügitulu tegevusalade lõikes		
spetsialiseerimata hulgimüük	434 550	368 735
Kokku müügitulu	434 550	368 735

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

	2018	2017
Tooraine ja materjal	24 818	21 429
Varude allahindlus ja mahakandmine	47	108
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	261 692	220 958
Energia	10 825	8 679
Elektrienergia	1 137	790
Kütus	9 688	7 889
Transpordikulud	4 480	5 666
Üür ja rent	5 353	4 995
Valveteenus	428	495
Prügivedu	46	44
Abimaterjalid	2 461	317
Auto remont, hooldus	6 863	5 154
Doseerimissüsteemide paigaldus	0	882
vesi, kanalisatsioon	18	26
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	317 031	268 753

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2018	2017
Mitmesugused bürookulud	618	1 174
Lähetuskulud	931	1 011
Reklaamikulud	2 466	252
Väikevahendid	4 019	4 558
Kindlustus	2 303	2 091
Sidekulud	1 756	1 238
IT kulud	3 452	3 743
Juhtimisteenus	33 279	26 040
esinduskulud	1 505	2 114
koristus	170	371
pangateenused	460	465
seadmete remont	174	1 066
remondikulu	219	1 057
kasutusrendi osamakse	12 481	12 741
muud seadmed	2 415	1 432
Muud	515	397
Kokku mitmesugused tegevuskulud	66 763	59 750

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	35 736	29 896
Sotsiaalmaksud	11 037	10 197
Puhkustasu reserv	4 331	3 674
Kokku tööjõukulud	51 104	43 767
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	3
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017
	Nõuded
Sidusettevõtjad	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	11 400	12 237

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.09.2019

Cleanest OÜ (registrikood: 11585067) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER RAUNISTE	Juhatuse liige	26.09.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 662
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 910
Kokku	35 572

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	434550	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