

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: OÜ Ideaalpuhastus

registrikood: 11657252

tänava/talu nimi, Riia mnt 48

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn, Pärnu linn

vald: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihnumber: 88317

e-posti aadress: info@ideaalpuhastus.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Varud	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad tarnijatele	9
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Tööjõukulud	10
Lisa 11 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Ettevõtte peamised tegevusvaldkonnad, toote- ja teenuste grupid

Ideaalpuhastus OÜ alustas oma tegevust maikuus 2009. Möödunud aastal tegeles firma koristusteenuste pakkumisega ja koristus tarvete müügiga. 2021.aastal moodustas Ideaalpuhastus OÜ müügitulu 249 591 eurot.

Töötajate arv, tööjõukulud ja juhatuse tasud ning soodustused

2021.a. oli 10 töötajat ja nende töötasu moodustas 107 353 eurot. Ideaalpuhastus OÜ juhatuse ühest liikmest. Juhatuse liikmele 2021.aasta jooksul erisoodustusi ei osutatud.

Olulisemaid aruandeaasta jooksul toimunud sündmused

Jätkuvalt toimub jaemüük kaupluses, kus on suur valik erinevaid puhastus vahendeid ja muud seotud kaupu.

Tegevuskeskkonna üldine makromajanduslik areng ja selle mõju ettevõtte majandustulemusele

Eesti üldine makromajanduslik olukord on Ideaalpuhastus OÜ tegevuse jaoks ei ole probleematuiline.

Peamised finantssuhtarvud majandusaasta ning sellele eelnenud majandusaasta kohta ning nende arvutamise meetoodika

	2021.aasta	2020.aasta
Müügitulu kasv	-35 %	130 %
Puhaskasumi kasv	13,8 %	-4 %
Puhasrentaablus	7,7 %	2,1 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,2	3,4
ROE	7 %	11 %

Toodud finantssuhtarvude arvestamise meetoodika:

Müügitulu kasv = $(2021.\text{aasta müügitulu} - 2020.\text{aasta müügitulu}) / 2020.\text{aasta müügitulu} * 100$

Puhaskasumi kasv = $(2021.\text{aasta puhaskasum} - 2020.\text{aasta puhaskasum}) / 2020.\text{aasta puhaskasum} * 100$

Puhasrentaablus = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

ROE = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital} * 100$

Tulevikuplaanid

2022. aastal loodetakse saavutada kuni 5 %-line müügitulu juurdekasv.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	10 130	6 130
Nõuded ja ettemaksed	14 591	16 670
Varud	69 801	59 576
Kokku käibevarad	94 522	82 376
Põhivarad		
Kinnisvarainvesteeringud	116 700	116 700
Kokku põhivarad	116 700	116 700
Kokku varad	211 222	199 076
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	28 428	12 058
Võlad ja ettemaksed	13 458	12 224
Kokku lühiajalised kohustised	41 886	24 282
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	65 616	90 386
Kokku pikaajalised kohustised	65 616	90 386
Kokku kohustised	107 502	114 668
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	81 851	73 737
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 313	8 115
Kokku omakapital	103 720	84 408
Kokku kohustised ja omakapital	211 222	199 076

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	249 591	389 839
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-100 526	-220 684
Mitmesugused tegevuskulud	-22 399	-65 807
Tööjõukulud	-107 353	-95 233
Ärikasum (kahjum)	19 313	8 115
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	19 313	8 115
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 313	8 115

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ-gu Ideaalpuhastus 31.12.2021.aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardi järgi. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse käesoleva raamatupidamise seadusega ning mida täpsustab raamatupidamise seaduse § 34 lõike 4 alusel kehtestatud valdkonna eest vastutava ministri määrus. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvara on vara, mis on:

- (a) raha;
- (b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu);
- (c) lepinguline õigus vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel (nt positiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid);
- (d) teise ettevõtte omakapitaliinstrument (nt investering teise ettevõtte aktsiatesse).

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstava või saadava tasu õiglase väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab

kolmandale osapoolle üle enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

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

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä (muude tegevuskulude seas).

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Finantskohustised

Finantskohustus on lepinguline kohustus:

- (a) tasuda teisele osapoolle raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate ees); või
 - (b) vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel (nt negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid).
- Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstava või saadava tasu õiglase väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende (2019.a 20/80 netodividendina väljamakstud summalt). Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividende maksab.

Alates 2004.a kajastatakse dividendide maksmisega kaasnev tulumaks vastavalt 01.01.2003.a kehtima hakanud Raamatupidamise Toimikonna juhendite soovitudele selle perioodi kuluna, millal dividendid välja kuulutatakse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
raha arvelduskontol ja sularahas	10 130	6 130
Kokku raha	10 130	6 130

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Müügiks ostetud kaubad	69 801	59 576
Kokku varud	69 801	59 576

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 089	1 110
Üksikisiku tulumaks	1 009	657
Sotsiaalmaks	2 004	1 989
Kohustuslik kogumispension	81	83
Töötuskindlustusmaksed	159	145
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 342	3 984

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2019		
Soetusmaksumus	116 700	116 700
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	116 700	116 700
31.12.2020		
Soetusmaksumus	116 700	116 700
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	116 700	116 700
31.12.2021		
Soetusmaksumus	116 700	116 700
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	116 700	116 700

	2021	2020
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud		4 623

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
kinnisvara ostmine	41 494	28 428	13 066	
omanikulaen	52 550		52 550	
Pikaajalised laenud kokku	94 044	28 428	65 616	
Laenukohustised kokku	94 044	28 428	65 616	

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
kinnisvara ostmine	49 944	12 058	37 886	
omaniku laen	52 500		52 500	
Pikaajalised laenud kokku	102 444	12 058	90 386	
Laenukohustised kokku	102 444	12 058	90 386	

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Raamatupidamise aastaaruande koostamise päevaks kõik võlad tarnijatele on kustutatud.	2 219	1 432
Kokku võlad tarnijatele	2 219	1 432

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Töötasude kohustis	6 897	6 659
võlad on tasutud		
Kokku võlad töövõtjatele	6 897	6 659

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	249 591	389 839
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	249 591	389 839
Kokku müügitulu	249 591	389 839
Müügitulu tegevusalade lõikes		
jäemüük ja koristus	249 591	389 839
Kokku müügitulu	249 591	389 839

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	85 187	76 344
Sotsiaalmaksud	22 166	18 889
Kokku tööjõukulud	107 353	95 233
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	10

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
soodustusi ei olnud	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.06.2022

OÜ Ideaalpuhastus (registrikood: 11657252) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SVETLANA ARRO	Juhatuse liige	21.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	81 851
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 313
Kokku	101 164
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	101 164
Kokku	101 164

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete üldpuhastus	81211	197179	79.00%	Jah
Mujal liigitamata kaupade jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47789	52412	21.00%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Svetlana Arro	45801064236		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@ideaalpuhastus.ee