

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Ideaalpuhastus

registrikood: 11657252

tänava/talu nimi, Mai 8-42

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihnumber: 88317

e-posti aadress: ideaalpuhastus@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad tarnijatele	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12

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. 2012.aastal moodustas Ideaalpuhastus OÜ müügitulu 26 493 euro.

Töötajate arv, tööjõukulud ja juhatuse tasud ning soodustused

201.a. oli 2 töötajaid ja nende töötasu moodustas 6 960 euro. Ideaalpuhastus OÜ juhatus koosneb ühest liikmest. Ühelegi juhatuse liikmele 2012.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 hetkel problemaatiline.

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

	2012.aasta	2011.aasta
Müügitulu kasv	0	115 %
Puhaskasumi kasv	124 %	82 %
Puhasrentaablus	10 %	0,8 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	37	45
ROE	112 %	8,3 %

Toodud finantssuhtarvude arvestamise meetoodika:

Müügitulu kasv = $(2012.\text{aasta müügitulu} - 2011.\text{aasta müügitulu}) / 2011.\text{aasta müügitulu} * 100$

Puhaskasumi kasv = $(2012.\text{aasta puhaskasum} - 2011.\text{aasta puhaskasum}) / 2011.\text{aasta puhaskasum} * 100$

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

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

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

Tulevikuplaanid

2013. aastal loodetakse saavutada kuni 10 %-line müügitulu juurdekasv.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Ideaalpuhastus OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 31.12.2012.a lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande. OÜ Ideaalpuhastus juhatus deklareerib oma vastutust nimetatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

1. 31.12.2012.a. lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. 31.12.2012.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Ideaalpuhastus OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Ideaalpuhastus OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	1 826	604
Nõuded ja ettemaksud	688	47
Varud	43 719	24 656
Kokku käibevara	46 233	25 307
Põhivara		
Materiaalne põhivara	282	343
Kokku põhivara	282	343
Kokku varad	46 515	25 650
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksud	1 242	551
Kokku lühiajalised kohustused	1 242	551
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	39 496	22 196
Kokku pikaajalised kohustused	39 496	22 196
Kokku kohustused	40 738	22 747
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	347	133
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 874	214
Kokku omakapital	5 777	2 903
Kokku kohustused ja omakapital	46 515	25 650

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	26 493	26 493
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 370	-21 128
Mitmesugused tegevuskulud	-4 834	-1 673
Tööjõukulud	-9 354	-3 417
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-61	-61
Ärikasum (kahjum)	2 874	214
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 874	214
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 874	214

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	2 874	214
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	61	61
Kokku korrigeerimised	61	61
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-641	-46
Varude muutus	-19 063	-7 796
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	691	293
Kokku rahavood äritegevusest	-16 078	-7 274
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	17 300	7 805
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	17 300	7 805
Kokku rahavood	1 222	531
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	604	73
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 222	531
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 826	604

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	133	2 689
Aruandeaasta kasum (kahjum)		214	214
31.12.2011	2 556	347	2 903
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 556	347	2 903
Aruandeaasta kasum (kahjum)		2 874	2 874
31.12.2012	2 556	3 221	5 777

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ-gu Ideaalpuhastus 31.12.2012.aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

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 tuletisinstrumendid);
- (d) teise ettevõtte omakapitaliinstrument (nt investering teise ettevõtte aktsiatesse).

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstava või saadava tasu õiglane 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 -kohustused

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 ettemaksud

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 vähendamisenähtena (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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 300 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 300 euro, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kulusse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle 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. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 300

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
masinad ja muud seadmed	5

Finantskohustused

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 tuletisinstrumendid).

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	1 826	604
Kokku raha	1 826	604

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	320		47	
Üksikisiku tulumaks				107
Sotsiaalmaks		403		375
Kohustuslik kogumispension		12		17
Töötuskindlustusmaksed		23		48
Intress				4
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	320	438	47	551

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	43 719	24 656
Kokku varud	43 719	24 656

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	39 496			39 496
Laenukohustused kokku	39 496			39 496
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	22 196			22 196
Laenukohustused kokku	22 196			22 196

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Raamatupidamise aastaaruande koostamise päevaks kõik võlad tarnijatele on kustutatud.	256	0
Kokku võlad tarnijatele	256	0

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	548	0
võlad on tasutud		
Kokku võlad töövõtjatele	548	0

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	26 493	26 493
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	26 493	26 493
Kokku müügitulu	26 493	26 493
Müügitulu tegevusalade lõikes		
jäemüük	26 493	26 493
Kokku müügitulu	26 493	26 493

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	6 960	3 370
Sotsiaalmaksud	2 394	47
Kokku tööjõukulud	9 354	3 417
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2012	2011
soodustusi ei olnud	0	0

Majandusaasta aruande allkirjad



21. juuni 2013.a

Svetlana Arro
juhatuse liige

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	347
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 874
Kokku	3 221
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 221
Kokku	3 221

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata kaupade jaemüük	47789	26493	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	ideaalpuhastus@hotmail.ee