

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2021

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2021

**ärinimi:** AQmel Holdings OÜ

**registrikood:** 12004262

**tänavatänu nimi:** Hõmmiku tn 1

**maja ja korteri number:**

**linn:** Pärnu linn, Pärnu linn

**vald:** Pärnu linn

**maakond:** Pärnu maakond

**postisihthumber:** 80010

**telefon:** +372 56477207

**e-posti aadress:** andrus.kumel@arem.ee

## Sisukord

|                                            |    |
|--------------------------------------------|----|
| Tegevusaruanne                             | 3  |
| Raamatupidamise aastaaruanne               | 4  |
| Bilanss                                    | 4  |
| Kasumiaruanne                              | 5  |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad         | 6  |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted                  | 6  |
| Lisa 2 Raha                                | 6  |
| Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed                | 7  |
| Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad    | 7  |
| Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad    | 8  |
| Lisa 6 Materiaalsed põhivarad              | 8  |
| Lisa 7 Võlad ja ettemaksed                 | 9  |
| Lisa 8 Müügitulu                           | 9  |
| Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused | 10 |
| Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud          | 10 |
| Lisa 11 Tööjõukulud                        | 10 |
| Aruande allkirjad                          | 11 |

## Tegevusaruanne

Ettevõtte teenuste maht on 2021 aastal suurenenud oluliselt. 2022 on plaanis lisaks majanduskasvule struktureerida ümber töökorraldused ja infokäitlemine.

2022 aastal ei ole plaanis koormata ettevõtet laenukapitaliga vaid kasutada oma enda reserve ettevõtte positsiooni kinnitamiseks kinnisvarateenuste turul.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2021     | 31.12.2020     |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|
| Varad                                        |                |                |
| Käibevarad                                   |                |                |
| Raha                                         | 7 938          | 9 296          |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 22 117         | 19 906         |
| <b>Kokku käibevarad</b>                      | <b>30 055</b>  | <b>29 202</b>  |
| Põhivarad                                    |                |                |
| Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse | 5 000          | 5 000          |
| Materiaalsed põhivarad                       | 12 240         | 7 260          |
| <b>Kokku põhivarad</b>                       | <b>17 240</b>  | <b>12 260</b>  |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>47 295</b>  | <b>41 462</b>  |
| Kohustised ja omakapital                     |                |                |
| Kohustised                                   |                |                |
| Lühiajalised kohustised                      |                |                |
| Laenukohustised                              | 74 639         | 76 139         |
| Võlad ja ettemaksed                          | 9 225          | 14 069         |
| <b>Kokku lühiajalised kohustised</b>         | <b>83 864</b>  | <b>90 208</b>  |
| <b>Kokku kohustised</b>                      | <b>83 864</b>  | <b>90 208</b>  |
| Omakapital                                   |                |                |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 556          | 2 556          |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | -51 302        | -36 331        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 12 177         | -14 971        |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>-36 569</b> | <b>-48 746</b> |
| <b>Kokku kohustised ja omakapital</b>        | <b>47 295</b>  | <b>41 462</b>  |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2021          | 2020           |
|---------------------------------------------|---------------|----------------|
| Müügitulu                                   | 99 999        | 88 603         |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -27 352       | -35 961        |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -26 146       | -25 699        |
| Tööjõukulud                                 | -30 690       | -38 080        |
| Põhivarade kulum ja väärtuse langus         | -2 100        | -2 240         |
| Muud ärikulud                               | -1 534        | -1 594         |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>12 177</b> | <b>-14 971</b> |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>12 177</b> | <b>-14 971</b> |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>12 177</b> | <b>-14 971</b> |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

AQmel Holdings OÜ 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

### Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudselt meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

### Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtte osad kajastatakse soetusmaksumuses

### Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse tegelikult väärtuses nende tekkimise perioodil. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline kantakse kuludesse täies ulatuses.

### Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda tegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 300 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema 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 tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektid tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

### Põhivarade arvelevõtmise alampiir 300

### Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

### Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse ettevõtte juhtkonda ja nende lähisugulasi.

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

|                   | 31.12.2021   | 31.12.2020   |
|-------------------|--------------|--------------|
| Pank              | 7 933        | 9 291        |
| Kassa             | 5            | 5            |
| <b>Kokku raha</b> | <b>7 938</b> | <b>9 296</b> |

### Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

|                                    | 31.12.2021    | 12 kuu jooksul |
|------------------------------------|---------------|----------------|
| Nõuded ostjate vastu               | 18 376        | 18 376         |
| Ostjatelt laekumata arved          | 18 376        | 18 376         |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 512           | 512            |
| Laenunõuded                        | 3 229         | 3 229          |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>22 117</b> | <b>22 117</b>  |
|                                    |               |                |
|                                    | 31.12.2020    | 12 kuu jooksul |
| Nõuded ostjate vastu               | 15 994        | 15 994         |
| Ostjatelt laekumata arved          | 15 994        | 15 994         |
| Laenunõuded                        | 3 229         | 3 229          |
| Ettemaksed                         | 683           | 683            |
| Muud makstud ettemaksed            | 683           | 683            |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>19 906</b> | <b>19 906</b>  |

### Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

|                                               | 31.12.2021 |              | 31.12.2020   |
|-----------------------------------------------|------------|--------------|--------------|
|                                               | Ettemaks   | Maksuvõlg    | Maksuvõlg    |
| Käibemaks                                     |            | 406          | 483          |
| Üksikisiku tulumaks                           |            | 123          | 247          |
| Erisoodustuse tulumaks                        |            | 13           | 2            |
| Sotsiaalmaks                                  |            | 526          | 793          |
| Kohustuslik kogumispension                    |            | 9            | 34           |
| Töötuskindlustusmaksed                        |            | 22           | 50           |
| Ettemaksukonto jääk                           | 512        |              |              |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>512</b> | <b>1 099</b> | <b>1 609</b> |

## Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

| Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon |                        |            |                |                  |            |
|--------------------------------------------------------|------------------------|------------|----------------|------------------|------------|
| Tütarettevõtja registrikood                            | Tütarettevõtja nimetus | Asukohamaa | Põhitegevusala | Osaluse määr (%) |            |
|                                                        |                        |            |                | 31.12.2020       | 31.12.2021 |
| 12886434                                               | AQmel Micro OÜ         | Eesti      | Puhastuteenus  | 100              | 100        |
| 14103057                                               | AREM OÜ                | Eesti      | Puhastuteenus  | 100              | 100        |

## Lisa 6 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

|                          |                    |                            |                         |                    | Kokku  |
|--------------------------|--------------------|----------------------------|-------------------------|--------------------|--------|
|                          | Transpordivahendid | Arvutid ja arvutisüsteemid | Muud masinad ja seadmed | Masinad ja seadmed |        |
| <b>31.12.2019</b>        |                    |                            |                         |                    |        |
| Soetusmaksumus           | 12 541             | 1 783                      | 4 303                   | 18 627             | 18 627 |
| Akumuleeritud kulum      | -3 174             | -664                       | -1 956                  | -5 794             | -5 794 |
| <b>Jääkmaksumus</b>      | 9 367              | 1 119                      | 2 347                   | 12 833             | 12 833 |
|                          |                    |                            |                         |                    |        |
| Amortisatsioonikulu      | -994               | -421                       | -825                    | -2 240             | -2 240 |
| Müügid (jääkmaksumuses)  | -3 332             |                            |                         | -3 332             | -3 332 |
| Muud muutused            |                    |                            | -1                      | -1                 | -1     |
|                          |                    |                            |                         |                    |        |
| <b>31.12.2020</b>        |                    |                            |                         |                    |        |
| Soetusmaksumus           | 8 375              | 957                        | 4 303                   | 13 635             | 13 635 |
| Akumuleeritud kulum      | -3 334             | -259                       | -2 782                  | -6 375             | -6 375 |
| <b>Jääkmaksumus</b>      | 5 041              | 698                        | 1 521                   | 7 260              | 7 260  |
|                          |                    |                            |                         |                    |        |
| Ostud ja parendused      |                    | 6 875                      |                         | 6 875              | 6 875  |
| Muud ostud ja parendused |                    | 6 875                      |                         | 6 875              | 6 875  |
| Amortisatsioonikulu      | -765               | -812                       | -523                    | -2 100             | -2 100 |
| Muud muutused            |                    |                            | 205                     | 205                | 205    |
|                          |                    |                            |                         |                    |        |
| <b>31.12.2021</b>        |                    |                            |                         |                    |        |
| Soetusmaksumus           | 8 375              | 7 833                      | 2 003                   | 18 211             | 18 211 |
| Akumuleeritud kulum      | -4 099             | -1 072                     | -800                    | -5 971             | -5 971 |
| <b>Jääkmaksumus</b>      | 4 276              | 6 761                      | 1 203                   | 12 240             | 12 240 |



## Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2021    | 12 kuu jooksul |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| Võlad tarnijatele                | 1 207         | 1 207          |
| Võlad töövõtjatele               | 1 560         | 1 560          |
| Maksuvõlad                       | 1 099         | 1 099          |
| Muud võlad                       | 795           | 795            |
| Muud viitvõlad                   | 795           | 795            |
| Saadud ettemaksed                | 2 552         | 2 552          |
| Muud saadud ettemaksed           | 2 552         | 2 552          |
| Muud                             | 2 012         | 2 012          |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>9 225</b>  | <b>9 225</b>   |
|                                  |               |                |
|                                  | 31.12.2020    | 12 kuu jooksul |
| Võlad tarnijatele                | 3 868         | 3 868          |
| Võlad töövõtjatele               | 2 084         | 2 084          |
| Maksuvõlad                       | 1 609         | 1 609          |
| Muud võlad                       | 1 208         | 1 208          |
| Muud viitvõlad                   | 1 208         | 1 208          |
| Saadud ettemaksed                | 3 231         | 3 231          |
| Muud saadud ettemaksed           | 3 231         | 3 231          |
| Muud                             | 2 069         | 2 069          |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>14 069</b> | <b>14 069</b>  |

## Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

|                                             | 2021          | 2020          |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes |               |               |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                |               |               |
| Eesti                                       | 99 999        | 88 603        |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>  | <b>99 999</b> | <b>88 603</b> |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>99 999</b> | <b>88 603</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes               |               |               |
| Puhastusteenus                              | 99 999        | 88 603        |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>99 999</b> | <b>88 603</b> |

## Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

|                                                  | 2021          | 2020          |
|--------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Tooraine ja materjal                             | 11 459        | 6 139         |
| Müügi eesmärgil ostetud teenused                 | 9 359         | 20 413        |
| <b>Energia</b>                                   | <b>0</b>      | <b>183</b>    |
| Kütus                                            | 0             | 183           |
| Transpordikulud                                  | 483           | 53            |
| Üür ja rent                                      | 3 830         | 1 909         |
| Muud                                             | 2 221         | 7 264         |
| <b>Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused</b> | <b>27 352</b> | <b>35 961</b> |

## Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

|                                        | 2021          | 2020          |
|----------------------------------------|---------------|---------------|
| Üür ja rent                            | 9 569         | 7 792         |
| <b>Energia</b>                         | <b>3 867</b>  | <b>3 156</b>  |
| Kütus                                  | 3 867         | 3 156         |
| Mitmesugused bürookulud                | 949           | 1 110         |
| Lähetuskulud                           | 76            | 58            |
| Muud                                   | 11 685        | 13 583        |
| <b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b> | <b>26 146</b> | <b>25 699</b> |

## Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

|                                                                                               | 2021          | 2020          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Palgakulu                                                                                     | 22 728        | 28 460        |
| Sotsiaalmaksud                                                                                | 7 962         | 9 620         |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                                                                      | <b>30 690</b> | <b>38 080</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale                                                | 8             | 8             |
| Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:                                               |               |               |
| Töölepingu alusel töötav isik                                                                 | 1             | 1             |
| Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja | 7             | 7             |

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.08.2022

**AQmel Holdings OÜ (registrikood: 12004262) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| ANDRUS KUMEL       | Juhatuse liige     | 02.09.2022           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2021     |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | -51 302        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 12 177         |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>-39 125</b> |
| Jaotamine                                                              |                |
| Käibevahendid                                                          |                |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | -39 125        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>-39 125</b> |

## Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2021     |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | -51 302        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 12 177         |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>-39 125</b> |
| Jaotamine                                                              |                |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | -39 125        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>-39 125</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala          | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|---------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Hoonete üldpuhastus | 81211      | 99999           | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|----------------|-------------------------------------------|-------------------|------------------------------|
| Andrus Kumel   | 38704234211                               |                   | 2556 EUR<br>(Lihtomand)      |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu                 |
|-----------------|----------------------|
| Mobiiltelefon   | +372 56477207        |
| E-posti aadress | andrus.kumel@arem.ee |