

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ AP Puhastus

registrikood: 12021384

tänava/talu nimi, Koidula 7-10

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 20307

telefon: +372 5276092, +372 3544028

e-posti aadress: andrey.peussa@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Kapitalirent	11
Lisa 6 Kasutusrent	12
Lisa 7 Laenukohustused	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Müügitulu	14
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 11 Tööjõukulud	14
Lisa 12 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

OÜ AP Puhastus alustas oma majandustegevust 19.novembril 2010 aastal.

OÜ AP Puhastus peamiseks tegevusalaks on puhastusteenuste ja transporditeenuste osutamine. Firma tegevuskoht on Narva linnas ja kõiki teenuseid osutatakse Eesti territooriumil.

2015. aastal moodustas OÜ AP Puhastus müügitulu 60534 eurot.

2015. aastal on OÜ AP Puhastus kasum summas 17 731 eurot.

Eelmisel aastal oli müüdud kaubik.

2016. aastal loodetakse kasvu tulemusena kuni 10%-list müügitulu juurdekasvu.

OÜ AP Puhastus juhatus koosneb 1 liikmest. 2015. aastal OÜ AP Puhastus makstud juhatuse liikmetele 6 224 eurot (koos sotsiaalmaksuga). Ühelegi juhatuse liikmele 2015. aasta jooksul erisoodustusi ei osutatud.

Aruandeaasta keskmine töötajate arv oli 2, töötasu üldsumma 10 068 euro (koos sotsiaalmaksuga).

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	36 042	12 230	
Nõuded ja ettemaksed	9 025	6 815	2
Kokku käibevara	45 067	19 045	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	25 363	35 067	4
Kokku põhivara	25 363	35 067	
Kokku varad	70 430	54 112	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	7 795	3 876	7
Võlad ja ettemaksed	3 526	1 051	8
Kokku lühiajalised kohustused	11 321	4 927	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	13 292	21 099	7
Kokku pikaajalised kohustused	13 292	21 099	
Kokku kohustused	24 613	26 026	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 274	9 410	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 731	15 864	
Kokku omakapital	45 817	28 086	
Kokku kohustused ja omakapital	70 430	54 112	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	60 534	42 352	9
Muud äritulud	259	1	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-34	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-16 140	-15 454	10
Tööjõukulud	-16 352	-5 666	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 728	-5 215	4
Muud ärikulud	-2 224	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	18 315	16 018	
Intressikulud	-584	-154	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	17 731	15 864	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 731	15 864	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	18 315	16 018
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 728	5 215
Kasum (kahjum) põhivara müügist	2 150	0
Kokku korrigeerimised	9 878	5 215
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 410	-3 821
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 475	-1 101
Makstud intressid	-584	-154
Kokku rahavood äritegevusest	27 674	16 157
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-590	-1 606
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	417	0
Antud laenud	0	-200
Antud laenude tagasimaksed	200	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	27	-1 806
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	6 099	12 328
Saadud laenude tagasimaksed	-6 112	-10 316
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-3 876	-4 563
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 889	-2 551
Kokku rahavood	23 812	11 800
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 230	430
Raha ja raha ekvivalentide muutus	23 812	11 800
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	36 042	12 230

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	9 410	12 222
Aruandeaasta kasum (kahjum)			15 864	15 864
31.12.2014	2 556	256	25 274	28 086
Aruandeaasta kasum (kahjum)			17 731	17 731
31.12.2015	2 556	256	43 005	45 817

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ AP Puhastus 31.12.2015 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 Toimikonna juhendid.

31.12.2015 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ AP Puhastus finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel lähtuti eeldusest, et OÜ AP Puhastus on jätkuvalt tegutsev ning tal ei ole tegevuse lõpetamise kavatsust ega vajadust.

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).

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).

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raamatupidamise aastaaruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va arvelduskrediit) ning lühiajalisi (üldjuhul kuni 3 kuud) kõrge likviidsusega investeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (näiteks lühiajalised deposiidid).

Finantsinvesteeringud

Antud laene hinnatakse individuaalselt ja kajastatakse konservatiivsuse printsiibi alusel lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Portfellinvesteeringud hinnatakse lähtudes sellest, mis on madalam, kas investeeringu soetusmaksumus või realiseerimismaksumus.

Muud pikaajalisi finantsinvesteeringuid kajastatakse soetusmaksumuses.

Saadud intressid kajastatakse kasumiaruandes finantstuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses. Objekti, mille maksumus ei ületa 225 euro; kantakse kuludesse.

Piiratud kasutusaega materiaalsel põhivara amortiseeritakse raamatupidamise seaduse par.30 kohaselt. Materiaalsel põhivara amortiseeritakse lineaarselt:

*hooned ja rajatised 20 aastat;

*masinad, seadmed ja muu materiaalne põhivara 5-10 aastat.

Rekonstrueeritud põhivara soetusmaksumust suurendatakse rekonstrueerimisväljaminekute võrra. Rekonstrueerimisväljaminekud on ainult sellised väljaminekud, mis oluliselt pikendavad kasulikku tööiga, tõstavad toodangu kvaliteeti või vähendavad tootmiskulusid.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 225.00

Rendid

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis analoogselt põhivaraga.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Finantskohustused

Lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksimisele kuuluvas summas.

Pikaajalised finantskohustused võetakse arvele nende soetusmaksumuses.

Makstud intressid kajastatakse kasumiaruandes finantskuluna.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Aruandeperioodi tulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenuste netokäive, kasum valuutakursi muudatustest, kasum finantsinvesteeringute müügist, kasum põhivara müügist, aruandeperioodil arvestatud dividendid ja muud tulud.

Kulud

Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenustega seotud väljaminekud, käibe- ja põhivara allahindlus, põhivara kulum, valuutakursi muudatustest tingitud kahjum, kahjum põhivara müügist, aruandeperioodi intressid, viivised ja muud kulud.

Maksustamine

Vastavalt tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende. Maksumääraks on 20/80 netodividendina väljamakstud summalt.

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse selle perioodi kuluna, millal dividendid välja kuulutatakse.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud);
- tütar- ja sidusettevõtteid;
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emaettevõtte teised tütarettvõtted);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 524	7 524
Ostjatelt laekumata arved	7 524	7 524
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8	8
Muud nõuded	2	2
Viitlaekumised	2	2
Ettemaksed	1 491	1 491
Tulevaste perioodide kulud	1 491	1 491
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 025	9 025
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 278	6 278
Ostjatelt laekumata arved	6 278	6 278
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	20	20
Muud nõuded	200	200
Laenunõuded	200	200
Ettemaksed	317	317
Tulevaste perioodide kulud	315	315
Muud makstud ettemaksed	2	2
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 815	6 815

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		1 020		799
Üksikisiku tulumaks		107		43
Sotsiaalmaks		287		117
Kohustuslik kogumispension		17		7
Töötuskindlustusmaksed		12		
Ettemaksukonto jääk	8		20	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8	1 443	20	966

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2013					
Soetusmaksumus	14 300	316	8 308	22 924	22 924
Akumuleeritud kulum	-4 345	-5	-3 978	-8 328	-8 328
Jääkmaksumus	9 955	311	4 330	14 596	14 596
Ostud ja parendused	24 080	949	657	25 686	25 686
Amortisatsioonikulu	-3 342	-181	-1 692	-5 215	-5 215
31.12.2014					
Soetusmaksumus	38 380	1 265	8 965	48 610	48 610
Akumuleeritud kulum	-7 687	-186	-5 670	-13 543	-13 543
Jääkmaksumus	30 693	1 079	3 295	35 067	35 067
Ostud ja parendused		353	237	590	590
Amortisatsioonikulu	-5 658	-253	-1 817	-7 728	-7 728
Müügid	-2 566			-2 566	-2 566
31.12.2015					
Soetusmaksumus	32 880	1 618	9 202	43 700	43 700
Akumuleeritud kulum	-10 411	-439	-7 487	-18 337	-18 337
Jääkmaksumus	22 469	1 179	1 715	25 363	25 363

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	417	
Transpordivahendid	417	
Kokku	417	

Lisa 5 Kapitalirent (eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Nordea Finance Estonia AS	15 642	3 997	11 645	3 kuu euribor+2.99%	eur	10.09.2019.a.
Kapitalirendikohustused kokku	15 642	3 997	11 645			

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Nordea Finance Estonia AS	19 517	3 876	15 641	3 kuu euribor+2.99%	eur	10.09.2019.a.
Kapitalirendikohustused kokku	19 517	3 876	15 641			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	20 709	23 598
Kokku	20 709	23 598

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015
Kasutusrendikulu	2 618
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest	
	31.12.2015
12 kuu jooksul	3 074
1-5 aasta jooksul	15 415

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Valentina Prima	5 445	3 798	1 647		eur	31.12.2017
Pikaajalised laenud kokku	5 445	3 798	1 647			
Kapitalirendikohustused kokku	15 642	3 997	11 645			
Laenukohustused kokku	21 087	7 795	13 292			

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Valentina Prima	5 458		5 458		eur	31.12.2016
Pikaajalised laenud kokku	5 458		5 458			
Kapitalirendikohustused kokku	19 517	3 876	15 641			
Laenukohustused kokku	24 975	3 876	21 099			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	891	891
Võlad töövõtjatele	810	810
Maksuvõlad	1 443	1 443
Muud võlad	382	382
Muud viitvõlad	382	382
Kokku võlad ja ettemaksed	3 526	3 526

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	81	81
Maksuvõlad	966	966
Muud võlad	4	4
Muud viitvõlad	4	4
Kokku võlad ja ettemaksed	1 051	1 051

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	60 534	42 352
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	60 534	42 352
Kokku müügitulu	60 534	42 352
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muu puhastustegevus	20 712	16 458
Kaubavedu maantel	39 822	25 894
Kokku müügitulu	60 534	42 352

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	2 618	0
Mitmesugused bürookulud	405	401
Koolituskulud	121	62
Raamatup. ja audiiti teenused	768	672
Pangateenused	345	364
Veoteenustekulud	7 296	9 607
Majanduskulud	3 300	2 011
Väikevahendite kulu	796	1 130
Muud	491	1 207
Kokku mitmesugused tegevuskulud	16 140	15 454

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	12 204	4 260
Sotsiaalmaksud	4 148	1 406
Kokku tööjõukulud	16 352	5 666
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 446	5 458

2015	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 099	6 112

2014	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 028	10 016

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	4 680	4 260

AP Puhastus OÜ juhatus koosneb 1 liikmest. 2015. aastal AP Puhastus OÜ makstud juhatuse liikmetele 6224 euro(koos sotsiaalmaksuga) Ühelegi juhatuse liikmele 2015. aasta jooksul erisoodustusi ei osutatud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2016

OÜ AP Puhastus (registrikood: 12021384) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDREY PEUSSA	Juhatuse liige	16.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 274
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 731
Kokku	43 005

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	39822	65.78%	Jah
Muu puhastustegevus	81291	20712	34.22%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrey Peussa	37608063739		40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3544028
Mobiiltelefon	+372 5276092
E-posti aadress	andrey.peussa@gmail.com