

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.02.2015

aruandeaasta lõpp: 31.01.2016

ärinimi: Clean Investment OÜ

registrikood: 12045953

tänava/talu nimi, Suur-Sõjamäe 10a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11415

telefon: +372 53329176

e-posti aadress: info@katusehooldus.ee

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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	11
Lisa 7 Kapitalirent	11
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad	13
Lisa 11 Osakapital	13
Lisa 12 Müügitulu	14
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 15 Tööjõukulud	15
Lisa 16 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Clean Investment OÜ asutati 21.01.2011. Ettevõtte põhitegevusalaks on kinnisvarahooldus, peamiselt erinevate puhastus- ja renoveerimisteenuste osutamine. Ettevõtte asutati osakapitali sissemakseta, 30.11.2012 tegid ettevõtte omanikud osakapitali sissemakse summas 2 557 euri.

Clean Investment OÜ müügitulu majandusaastal oli 330 453 eurot ja majandusaasta puhaskasum oli 27 019 eurot, seega võib aruandeaastat lugeda edukaks. Peamiseks kasvu põhjusteks loeb ettevõtte juhtkond kvaliteetseid teenuseid, läbimõeldud turundustegevusi ning nende koostööl turul laiemat tuntust saavutamist.

Aruandeperioodil töötas ettevõttes keskmiselt 5 töötajat, kellele arvestati töötasusid koos sotsiaalmaksudega summas 85 005 eurot.

Ettevõtte 2016. aasta eesmärgiks on kasvatada käivet ja kasumit läbi tegevuse laiendamise nii Eestis kui ka Soomes ja teistel välisturgudel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.01.2016	31.01.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	22 073	72 541	2
Nõuded ja ettemaksed	40 172	17 168	3
Kokku käibevara	62 245	89 709	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	14 200	21 196	5
Immateriaalne põhivara	231	351	6
Kokku põhivara	14 431	21 547	
Kokku varad	76 676	111 256	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 639	3 495	7;8
Võlad ja ettemaksed	13 606	10 604	4;9
Sihtfinantseerimine	485	369	
Kokku lühiajalised kohustused	17 730	14 468	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	5 674	10 051	8
Sihtfinantseerimine	1 941	2 426	
Kokku pikaajalised kohustused	7 615	12 477	
Kokku kohustused	25 345	26 945	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 557	2 557	11
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 755	19 747	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 019	62 007	
Kokku omakapital	51 331	84 311	
Kokku kohustused ja omakapital	76 676	111 256	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.02.2015 - 31.01.2016	01.02.2014 - 31.01.2015	Lisa nr
Müügitulu	330 453	321 338	12
Muud äritulud	1 117	3 132	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-100 574	-77 783	13
Mitmesugused tegevuskulud	-95 925	-101 489	14
Tööjõukulud	-85 005	-63 360	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 116	-10 049	
Muud ärikulud	-225	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	42 725	71 789	
Intressikulud	-706	-489	
Muud finantstulud ja -kulud	0	11	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	42 019	71 311	
Tulumaks	-15 000	-9 304	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 019	62 007	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.02.2015 - 31.01.2016	01.02.2014 - 31.01.2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	42 725	71 789	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 116	10 049	
Kokku korrigeerimised	7 116	10 049	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-23 023	-5 072	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 001	5 631	
Kokku rahavood äritegevusest	29 819	82 397	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-3 220	
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	4 469	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	1 249	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-4 581	-6 699	
Makstud intressid	-706	-489	
Makstud dividendid	-60 000	-35 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	-15 000	-9 305	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-80 287	-51 493	
Kokku rahavood	-50 468	32 153	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	72 541	40 388	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-50 468	32 153	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	22 073	72 541	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.01.2014	2 557	54 747	57 304
Aruandeaasta kasum (kahjum)		62 007	62 007
Muutused muudest väljamaksetest omanikele		-35 000	-35 000
31.01.2015	2 557	81 754	84 311
Korrigeeritud saldo 31.01.2015	2 557	81 754	84 311
Aruandeaasta kasum (kahjum)		27 019	27 019
Makstud dividendid		-60 000	-60 000
Muud muutused omakapitalis		1	1
31.01.2016	2 557	48 774	51 331

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Clean Investment OÜ 2015.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Clean Investment OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses toodud kasumiaruande skeemi 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ekvivalentina kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalisi (kuni 3-kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh. kassas ja panga arvelduskontodel olev raha, kuni 3-kuulised tähtajalised deposiidid ning intressiturufondi osakud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 639 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsiooni arvestamist alustatakse põhivara arvele võtmisele järgnevast kuust.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses; varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sellega seotud tingimustele (põllumajandusliku tootmise sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui ettevõtte on täitnud sellega kaasnevad tingimused). Juhul kui ettevõtte on mingil perioodil sihtfinantseerimise juba tuluna kajastanud (kuna juhtkonna hinnangul eksisteeris piisav kindlus, et ettevõtte vastab sellega seotud tingimustele), kuid järgnevatel perioodidel ilmneb, et sihtfinantseerimise teel saadud vahendid tuleb siiski tagastada, kajastatakse tagastamise mõju perioodis, mil tagastamise vajadus ilmnes (st eelmiste perioodide võrdlusandmeid ei korrigeerita).

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes laekumise hetkest.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt

Seotud osapooled

Aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks omanikke, tegev- ja kõrgemat juhtkonda, eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid. Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingus eespool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.01.2016	31.01.2015
Arvelduskontod	14 161	257
Kassa	7 912	72 284
Kokku raha	22 073	72 541

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.01.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 127	10 127
Ostjatelt laekumata arved	10 127	10 127
Nõuded seotud osapoolte vastu	27 675	27 675
Muud nõuded	507	507
Viitlaekumised	507	507
Ettemaksed	1 863	1 863
Muud makstud ettemaksed	1 863	1 863
Kokku nõuded ja ettemaksed	40 172	40 172
	31.01.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	16 379	16 379
Ostjatelt laekumata arved	16 379	16 379
Ettemaksed	789	789
Tulevaste perioodide kulud	789	789
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 168	17 168

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.01.2016	31.01.2015	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 090		1 582
Üksikisiku tulumaks	857		721
Erisoodustuse tulumaks	69		
Sotsiaalmaks	1 672		1 913
Kohustuslik kogumispension	116		132
Töötuskindlustusmaksed	122		135
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad			577
Ettemaksukonto jääk		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 926		5 060

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.01.2014					
Soetusmaksumus	14 087	9 479	23 566	3 822	27 388
Akumuleeritud kulum	-3 734	-3 865	-7 599	-1 388	-8 987
Jääkmaksumus	10 353	5 614	15 967	2 434	18 401
Ostud ja parendused	10 758	1 961	12 719		12 719
Amortisatsioonikulu	-4 245	-2 059	-6 304	-1 136	-7 440
Müügid	-2 484		-2 484		-2 484
31.01.2015					
Soetusmaksumus	24 845	11 440	36 285	3 822	40 107
Akumuleeritud kulum	-10 463	-5 924	-16 387	-2 524	-18 911
Jääkmaksumus	14 382	5 516	19 898	1 298	21 196
Amortisatsioonikulu	-3 069	-3 224	-6 293	-703	-6 996
31.01.2016					
Soetusmaksumus	24 845	11 440	36 285	3 822	40 107
Akumuleeritud kulum	-13 532	-9 148	-22 680	-3 227	-25 907
Jääkmaksumus	11 313	2 292	13 605	595	14 200

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	01.02.2015 - 31.01.2016	01.02.2014 - 31.01.2015
Masinad ja seadmed		1 458
Transpordivahendid		1 458
Kokku		1 458

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Muu immateriaalne põhivara	Kokku
31.01.2014		
Soetusmaksumus	620	620
Akumuleeritud kulum	-145	-145
Jääkmaksumus	475	475
Amortisatsioonikulu	-124	-124
31.01.2015		
Soetusmaksumus	620	620
Akumuleeritud kulum	-269	-269
Jääkmaksumus	351	351
Amortisatsioonikulu	-120	-120
31.01.2016		
Soetusmaksumus	620	620
Akumuleeritud kulum	-389	-389
Jääkmaksumus	231	231

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.01.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Leping nr 268606	4 221	1 093	3 128	2,8%	EUR	15.05.2018	8
Leping nr 300797	5 092	2 546	2 546	2,89%	EUR	15.02.2017	
Kapitalirendikohustused kokku	9 313	3 639	5 674				

	31.01.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Leping nr 268606	5 309	1 088	4 221	2,8%	EUR	15.05.2018	8
Leping nr 300797	8 172	2 342	5 830	2,89%	EUR	15.02.2017	
Kapitalirendikohustused kokku	13 481	3 430	10 051				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.01.2016	31.01.2015
Muu materiaalne põhivara	4 249	14 382
Kokku	4 249	14 382

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.01.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	9 313	3 639	5 674		7
Laenukohustused kokku	9 313	3 639	5 674		

	31.01.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	13 481	3 430	10 051		7
Muud laenukohustused					
Järelmaks	65	65			
Muud laenukohustused kokku	65	65			
Laenukohustused kokku	13 546	3 495	10 051		

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.01.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 085	2 085	
Võlad töövõtjatele	6 106	6 106	
Maksuvõlad	3 926	3 926	4
Muud võlad	1 489	1 489	
Muud viitvõlad	1 489	1 489	
Kokku võlad ja ettemaksed	13 606	13 606	

	31.01.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 429	1 429	
Võlad töövõtjatele	3 252	3 252	
Maksuvõlad	5 060	5 060	4
Muud võlad	863	863	
Muud viitvõlad	863	863	
Kokku võlad ja ettemaksed	10 604	10 604	

Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.01.2016	31.01.2015
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	39 019	65 403
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	9 755	16 351
Kokku tingimuslikud kohustused	48 774	81 754

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.01.2016	31.01.2015
Osakapital	2 557	2 557
Osade arv (tk)	2 557	2 557

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	01.02.2015 - 31.01.2016	01.02.2014 - 31.01.2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	84 693	84 342
Läti	0	31 685
Hispaania	47 438	96 621
Soome	184 597	108 690
Rootsi	13 725	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	330 453	321 338
Kokku müügitulu	330 453	321 338
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muu puhastustegevus	330 453	289 653
Tekstiili, rõivaste, jalatsite ja nahktoodete vahendamine	0	31 685
Kokku müügitulu	330 453	321 338

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	01.02.2015 - 31.01.2016	01.02.2014 - 31.01.2015
Tooraine ja materjal	10 841	32 644
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	60 069	38 000
Müügi eesmärgil ostetud teenused	28 326	1 247
Energia	0	3 223
Kütus	0	3 223
Üür ja rent	1 338	2 669
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	100 574	77 783

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.02.2015 - 31.01.2016	01.02.2014 - 31.01.2015
Üür ja rent	8 177	10 101
Energia	9 885	8 395
Kütus	9 885	8 395
Mitmesugused bürookulud	5 510	2 409
Lähetuskulud	27 130	38 897
Koolituskulud	0	789
Riiklikud ja kohalikud maksud	289	14
Ostetud teenused	21 950	25 082
Reklaamikulu	1 424	0
Autokulud	15 098	7 614
Ostetud väikevahendid	2 731	4 937
Muud	3 731	3 251
Kokku mitmesugused tegevuskulud	95 925	101 489

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.02.2015 - 31.01.2016	01.02.2014 - 31.01.2015
Palgakulu	64 327	47 293
Sotsiaalmaksud	20 678	16 067
Kokku tööjõukulud	85 005	63 360
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	5	6

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.01.2016
	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	27 675

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.08.2016

Clean Investment OÜ (registrikood: 12045953) 01.02.2015 - 31.01.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVO TAMM	Juhatuse liige	30.08.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.01.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 755
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 019
Kokku	48 774
Jaotamine	
Dividendideks	38 000
Muu	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	10 774
Kokku	48 774

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu puhastustegevus	81291	330453	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aivo Tamm	38503140322	Pirita linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	852 EUR
Siim Jõgi	38709260273	Adra küla, Harku vald, Harju maakond, Eesti	1705 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53329176
E-posti aadress	info@katusehooldus.ee