

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.02.2014

aruandeaasta lõpp: 31.01.2015

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: jogisiim@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 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 Sihtfinantseerimine	13
Lisa 12 Osakapital	14
Lisa 13 Müügitulu	14
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 16 Tööjõukulud	15
Lisa 17 Seotud osapooled	16
Aruande allkirjad	17

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 321 338 eurot (2013.a 226 197 eurot) ja majandusaasta puhaskasum oli 62 007 eurot (2013. a 44 825 eurot), seega võib aruandeaastat lugeda edukaks. Peamiseks kasvu põhjusteks loeb ettevõtte juhtkond kvaliteetseid teenuseid, läbimõeldud turundustegevusi ning nende koosmõjul turul laiema tuntuse saavutamist.

Aruandeperioodil töötas ettevõttes keskmiselt 5 töötajat, kellele arvestati töötasusid koos sotsiaalmaksudega summas 63 360 eurot.

Ettevõtte 2015. aasta eesmärgiks on kasvatada käivet ja kasumit läbi tegevuse laiendamise nii Eestis kui ka Soomes ja teistel välisturgudel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.01.2015	31.01.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	72 541	40 388	2
Nõuded ja ettemaksed	17 168	12 096	3
Kokku käibevara	89 709	52 484	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	21 196	18 401	5
Immateriaalne põhivara	351	475	6
Kokku põhivara	21 547	18 876	
Kokku varad	111 256	71 360	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 495	2 380	8
Võlad ja ettemaksed	10 604	4 974	9
Sihtfinantseerimine	369	0	11
Kokku lühiajalised kohustused	14 468	7 354	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	10 051	6 702	8
Sihtfinantseerimine	2 426	0	11
Kokku pikaajalised kohustused	12 477	6 702	
Kokku kohustused	26 945	14 056	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 557	2 557	12
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 747	9 922	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	62 007	44 825	
Kokku omakapital	84 311	57 304	
Kokku kohustused ja omakapital	111 256	71 360	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.02.2014 - 31.01.2015	01.02.2013 - 31.01.2014	Lisa nr
Müügitulu	321 338	226 197	13
Muud äritulud	3 132	13 294	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-77 783	-99 293	14
Mitmesugused tegevuskulud	-101 489	-54 492	15
Tööjõukulud	-63 360	-35 428	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-10 049	-5 129	5,6
Kokku ärikasum (-kahjum)	71 789	45 149	
Intressikulud	-489	-324	
Muud finantstulud ja -kulud	11	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	71 311	44 825	
Tulumaks	-9 304	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	62 007	44 825	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.02.2014 - 31.01.2015	01.02.2013 - 31.01.2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	71 789	45 149	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10 049	5 129	5,6
Muud korrigeerimised	0	-11 723	
Kokku korrigeerimised	10 049	-6 594	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 072	-8 859	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 631	2 415	9
Kokku rahavood äritegevusest	82 397	32 111	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 220	-155	5
Laekumised sihtfinantseerimisest	4 469	5 855	11
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 249	5 700	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-2 820	8
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-6 699	-3 681	
Makstud intressid	-489	-325	
Makstud dividendid	-35 000	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-9 305	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-51 493	-6 826	
Kokku rahavood	32 153	30 985	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40 388	9 403	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	32 153	30 985	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	72 541	40 388	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.01.2013	2 557	9 922	12 479
Aruandeaasta kasum (kahjum)		44 825	44 825
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Clean Investment OÜ 2014.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 akumuleeritud 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

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5
Transpordivahendid	5
Muu materiaalne põhivara	5
Immateriaalne põhivara	5

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 õiglates 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)

	31.01.2015	31.01.2014
Arvelduskontod	257	2 646
Kassa	72 284	37 742
Kokku raha	72 541	40 388

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.01.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 197	3 197
Ostjatelt laekumata arved	3 197	3 197
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	522	522
Ettemaksed	8 377	8 377
Tulevaste perioodide kulud	8 377	8 377
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 096	12 096

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.01.2015		31.01.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		1 582	49	
Üksikisiku tulumaks		721		582
Sotsiaalmaks		1 913		1 488
Kohustuslik kogumispension		132		95
Töötuskindlustusmaksed		135		134
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		577	473	
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		5 060	522	2 299

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.01.2013					
Soetusmaksumus	6 995	9 479	16 474	3 822	20 296
Akumuleeritud kulum	-1 389	-1 969	-3 358	-624	-3 982
Jääkmaksumus	5 606	7 510	13 116	3 198	16 314
Ostud ja parendused	7 092		7 092		7 092
Amortisatsioonikulu	-2 345	-1 896	-4 241	-764	-5 005
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

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	01.02.2014 - 31.01.2015	01.02.2013 - 31.01.2014
Masinad ja seadmed	1 458	0
Transpordivahendid	1 458	0
Kokku	1 458	0

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Muu immateriaalne põhivara	Kokku
31.01.2013		
Soetusmaksumus	465	465
Akumuleeritud kulum	-21	-21
Jääkmaksumus	444	444
Ostud ja parendused	155	155
Amortisatsioonikulu	-124	-124
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

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.01.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Leping nr 215808		0	0	3,7%	EUR	15.05.2016
Leping nr 268606	5 309	1 088	4 221	2,8%	EUR	15.05.2018
Leping nr 300797	8 172	2 342	5 830	2,89%	EUR	15.02.2017
Kapitalirendikohustused kokku	13 481	3 430	10 051			

	31.01.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Leping nr 215808	2 716	1 322	1 394	3,7%	EUR	15.05.2016
Leping nr 268606	6 366	1 058	5 308	2,8%	EUR	15.05.2018
Kapitalirendikohustused kokku	9 082	2 380	6 702			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.01.2015	31.01.2014
Muu materiaalne põhivara	14 382	9 487
Kokku	14 382	9 487

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

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

	31.01.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	9 082	2 380	6 702	
Laenukohustused kokku	9 082	2 380	6 702	

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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	

	31.01.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	521	521	
Võlad töövõtjatele	2 154	2 154	
Maksuvõlad	2 299	2 299	4
Kokku võlad ja ettemaksed	4 974	4 974	

Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.01.2015	31.01.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	65 403	43 250
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	16 351	11 497
Kokku tingimuslikud kohustused	81 754	54 747

Lisa 11 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.01.2013	Saadud	Tulu	31.01.2014
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
EAS-i toetus	7 439	0	-7 439	0
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	7 439		-7 439	0
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
EAS-i toetus		5 855	-5 855	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		5 855	-5 855	0
Kokku sihtfinantseerimine	7 439	5 855	-13 294	0

	31.01.2014	Saadud	Tulu	31.01.2015
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
EAS-i toetus		4 469	-1 674	2 795
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		4 469	-1 674	2 795
Kokku sihtfinantseerimine		4 469	-1 674	2 795

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.01.2015	31.01.2014
Osakapital	2 557	2 557
Osade arv (tk)	2 557	2 557

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	01.02.2014 - 31.01.2015	01.02.2013 - 31.01.2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	84 342	116 194
Läti	31 685	67 311
Hispaania	96 621	19 692
Soome	108 690	23 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	321 338	226 197
Kokku müügitulu	321 338	226 197
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muu puhastustegevus	289 653	139 194
Tekstiili, rõivaste, jalatsite ja nahktoodete vahendamine	31 685	87 003
Kokku müügitulu	321 338	226 197

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	01.02.2014 - 31.01.2015	01.02.2013 - 31.01.2014
Tooraine ja materjal	32 644	21 292
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	38 000	67 939
Müügi eesmärgil ostetud teenused	1 247	3 134
Energia	3 223	2 977
Kütus	3 223	2 977
Üür ja rent	2 669	3 951
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	77 783	99 293

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	01.02.2014 - 31.01.2015	01.02.2013 - 31.01.2014
Üür ja rent	10 101	6 025
Energia	8 395	0
Kütus	8 395	0
Mitmesugused bürookulud	2 409	1 815
Lähetuskulud	38 897	8 898
Koolituskulud	789	106
Riiklikud ja kohalikud maksud	14	239
Ostetud teenused	25 082	11 415
Reklaamikulu	0	375
Autokulud	7 614	13 284
Ostetud väikevahendid	4 937	9 266
Muud	3 251	3 069
Kokku mitmesugused tegevuskulud	101 489	54 492

Lisa 16 Tööjõukulud (eurodes)

	01.02.2014 - 31.01.2015	01.02.2013 - 31.01.2014
Palgakulu	47 293	26 447
Sotsiaalmaksud	16 067	8 980
Kokku tööjõukulud	63 360	35 427
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	5

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.09.2015

Clean Investment OÜ (registrikood: 12045953) 01.02.2014 - 31.01.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIIM JÕGI	Juhatuse liige	24.09.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.01.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 747
Aruandeaasta kasum (kahjum)	62 007
Kokku	81 754
Jaotamine	
Dividendideks	60 000
Muu	
Kokku	60 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu puhastustegevus	81291	289653	90.14%	Jah
Tekstiili, rõivaste, jalatsite ja nahktoodete vahendamine	46161	31685	9.86%	Ei

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	jogisiim@gmail.com