

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.02.2012

aruandeaasta lõpp: 31.01.2013

ärinimi: Clean Investment OÜ

registrikood: 12045953

tänavanimi: Suur-Sõjamäe 10a

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 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	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	10
Lisa 7 Kapitalirent	11
Lisa 8 Laenukohustused	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad	12
Lisa 11 Sihtfinantseerimine	12
Lisa 12 Osakapital	13
Lisa 13 Müügitulu	13
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 16 Tööjõukulud	14
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 18 Seotud osapooled	15

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.

2011. aastal saadi EAS-ilt alustava ettevõtte starditoetuse programmi raames toetust põhivara ostmiseks ning 2012. aasta detsembris sai ettevõtte kinnituse ka EASi kasvutoetuse programmi raames toetuse saamiseks, toetuse abil tehakse investeeringuid nii põhivarasse kui ka turundustegevustesse.

Clean Investment OÜ müügitulu majandusaastal oli 47 960 eur (2011.a 9 220 eur) ja majandusaasta puhaskasum oli 6 738 eur (2011. a 3 184 eur), seega võib aruandeaastat lugeda edukaks. Peamisteks kasvu põhjusteks loeb ettevõtte juhtkond kvaliteetseid teenuseid, läbimõeldud turundustegevusi ning nende koostmõjul turul laiema tuntuse saavutamist.

Juhatusel liikmetele majandusaastal tasusid ei arvestatud. Aruandeperioodil töötas ettevõttes keskmiselt 2 töötajat, kellele arvestati töötasusid koos sotsiaalmaksudega summas 8 019 euri.

Ettevõtte 2013. aasta eesmärgiks on kasvatada käivet läbi tegevuse laiendamise nii Eestis kui ka Soomes ja teistel välisturgudel. Lisaks on plaanis välja töötada ja hakata pakkuma lisaks puhastusteenustele ka teisi renoveerimisteenuseid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.01.2013	31.01.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 403	3 689	2
Nõuded ja ettemaksed	3 237	180	3
Kokku käibevara	12 640	3 869	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	16 314	7 816	5
Immateriaalne põhivara	444	0	6
Kokku põhivara	16 758	7 816	
Kokku varad	29 398	11 685	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 195	2 820	8
Võlad ja ettemaksed	2 559	58	9
Kokku lühiajalised kohustused	6 754	2 878	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 726	0	8
Sihtfinantseerimine	7 439	5 623	11
Kokku pikaajalised kohustused	10 165	5 623	
Kokku kohustused	16 919	8 501	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 557	0	12
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 184	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 738	3 184	
Kokku omakapital	12 479	3 184	
Kokku kohustused ja omakapital	29 398	11 685	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.02.2012 - 31.01.2013	01.02.2011 - 31.01.2012	Lisa nr
Müügitulu	47 960	9 220	13
Muud äritulud	1 540	945	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-13 639	-1 992	14
Mitmesugused tegevuskulud	-18 080	-3 756	15
Tööjõukulud	-8 019	0	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 260	-258	5,6
Muud ärikulud	-1 540	-945	
Ärikasum (kahjum)	6 962	3 214	
Finantstulud ja -kulud	-224	-30	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 738	3 184	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 738	3 184	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.02.2012 - 31.01.2013	01.02.2011 - 31.01.2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	6 962	3 214	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 260	258	5,6
Kokku korrigeerimised	1 260	258	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 057	-180	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 022	59	9
Kokku rahavood äritegevusest	8 187	3 351	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-6 602	-9 019	5,6
Laekumised sihtfinantseerimisest	3 301	6 568	11
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 301	-2 451	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	3 720	8
Saadud laenude tagasimaksed	0	-900	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 504	0	7
Makstud intressid	-225	-31	17
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	2 557	0	12
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	828	2 789	
Kokku rahavood	5 714	3 689	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 689	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 714	3 689	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 403	3 689	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
Aruandeaasta kasum (kahjum)		3 184	3 184
31.01.2012		3 184	3 184
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 557	6 738	9 295
31.01.2013	2 557	9 922	12 479

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Clean Investment OÜ 2012.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

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).

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.

Tulud

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

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.01.2013	31.01.2012
Sularaha kassas	7 024	1 449
Arvelduskontod	2 379	2 240
Kokku raha	9 403	3 689

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.01.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	655	655		
Ostjatelte laekumata arved	655	655		
Ettemaksed	2 582	2 582		
Tulevaste perioodide kulud	2 582	2 582		
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 237	3 237		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.01.2013	31.01.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	123	55
Üksikisiku tulumaks	228	0
Sotsiaalmaks	709	0
Kohustuslik kogumispension	43	0
Töötuskindlustusmaksed	63	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 166	55

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
Ostud ja parendused	1 855	5 508	7 363	1 656	9 019
Amortisatsioonikulu	-247	-735	-982	-221	-1 203
31.01.2012					
Soetusmaksumus	1 855	5 508	7 363	1 656	9 019
Akumuleeritud kulum	-247	-735	-982	-221	-1 203
Jääkmaksumus	1 608	4 773	6 381	1 435	7 816
Ostud ja parendused	5 140	3 971	9 111	2 166	11 277
Amortisatsioonikulu	-1 142	-1 234	-2 376	-403	-2 779
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

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

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

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustustlane kui rentnik

	31.01.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Leping nr 215808	3 749	1 023	2 726		3,7%	EUR	15.05.2016
Kapitalirendikohustused kokku	3 749	1 023	2 726				

14.05.2013 sõlmis Clean Investment OÜ kapitalirendilepingu nr 215808 DNB Liising AS-ga, mille tähtaeg lõpeb 15.05.2016. Osteti kaubik Citroen Berlingo.

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.01.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen osanikelt	2 820	2 820		
Lühiajalised laenud kokku	2 820	2 820		
Kapitalirendikohustused kokku	3 749	1 023	2 726	
Muud laenukohustused				
Järelmaksukohustus	352	352		
Muud laenukohustused kokku	352	352		
Laenukohustused kokku	6 921	4 195	2 726	

	31.01.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen osanikelt	2 820	2 820		
Lühiajalised laenud kokku	2 820	2 820		
Laenukohustused kokku	2 820	2 820		

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.01.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	277	277			
Võlad töövõtjatele	1 116	1 116			
Maksuvõlad	1 166	1 166			4
Kokku võlad ja ettemaksed	2 559	2 559			

	31.01.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	3	3			
Võlad töövõtjatele		0			
Maksuvõlad	55	55			
Kokku võlad ja ettemaksed	58	58			

Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.01.2013	31.01.2012
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	7 838	0
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	2 084	0
Kokku tingimuslikud kohustused	9 922	0

Lisa 11 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.01.2011	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.01.2012
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
EAS-i toetus	0	6 568	-945	5 623
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	0	6 568	-945	5 623
Kokku sihtfinantseerimine	0	6 568	-945	5 623

	31.01.2012	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.01.2013
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
EAS-i toetus	5 623	3 301	-1 485	7 439
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	5 623	3 301	-1 485	7 439
Kokku sihtfinantseerimine	5 623	3 301	-1 485	7 439

Sihtfinantseerimine on kajastatud brutomeetodil. Aruandeperioodil on soetatud põhivara summas 6 602.-, millest EAS-i toetus on 3 301 euri ja 3 301 euri on omafinantseering.

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.01.2013	31.01.2012
Osakapital	2 557	0
Osade arv (tk)	2 557	0
Clean Investment OÜ-l on kaks osanikku		

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	01.02.2012 - 31.01.2013	01.02.2011 - 31.01.2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	44 840	9 220
Suurbritannia	3 120	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	47 960	9 220
Kokku müügitulu	47 960	9 220
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muu puhastustegevus	44 840	9 220
Tekstiili, rõivaste, jalatsite ja nahktoodete vahendamine	3 120	0
Kokku müügitulu	47 960	9 220

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	01.02.2012 - 31.01.2013	01.02.2011 - 31.01.2012
Tooraine ja materjal	6 537	575
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	2 993	0
Müügi eesmärgil ostetud teenused	0	136
Energia	2 927	1 281
Kütus	2 927	1 281
Üür ja rent	1 182	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	13 639	1 992

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.02.2012 - 31.01.2013	01.02.2011 - 31.01.2012
Mitmesugused bürookulud	1 900	591
Lähetuskulud	3 021	0
Koolituskulud	1 070	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	399	150
Ostetud teenused	2 467	2 605
Reklaamikulu	2 665	410
Autokulud	2 872	0
Ostetud väikevahendid	2 538	0
Muud	1 148	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	18 080	3 756

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.02.2012 - 31.01.2013	01.02.2011 - 31.01.2012
Palgakulu	5 976	0
Sotsiaalmaksud	2 043	0
Kokku tööjõukulud	8 019	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	0

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	01.02.2012 - 31.01.2013	01.02.2011 - 31.01.2012
Intressitulud	-1	-1
Intressikulud	225	31
Kokku finantstulud ja -kulud	224	30

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.01.2013	31.01.2012
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 820	2 820

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.07.2013

Clean Investment OÜ (registrikood: 12045953) 01.02.2012 - 31.01.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIIM JÕGI	Juhatuse liige	26.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.01.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 184
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 738
Kokku	9 922
Jaotamine	
Muu	
Kokku	

Majandusaasta kasumit ei jaotata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu puhastustegevus	81291	44840	93.49%	Jah
Tekstiili, rõivaste, jalatsite ja nahktoodete vahendamine	46161	3120	6.51%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Siim Jõgi	38709260273	Adra tee 11, Adra küla, Harku vald, Harju maakond, Eesti	1705 EUR
Aivo Tamm	38503140322	Padriku tee 4/2-10, Eesti	852 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53329176
E-posti aadress	jogisiim@gmail.com