

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Netaman Clean OÜ

registrikood: 12140479

tänava/talu nimi, Paljassaare tee
maja ja korteri number: 4

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10313

telefon: +372 56262868

e-posti aadress: info@netaman.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksud	7
Lisa 3 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Kasutusrent	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksud	9
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 11 Tööjõukulud	10
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Netaman Clean OÜ peamiseks tegevusalaks on hoonete muu puhastus ja tööstuslik puhastustegevus. Firma töötab Paljassaare sadamas.

2022. aastal jätkus Netaman Clean OÜ traditsioonilise äritegevuse mahtude stabiilne kasv ja eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamine. Lisaks astuti samme turuosa suurendamiseks ettevõtte toodanguga seotud teenuste valdkonnas.

Netaman Clean OÜ 2022 a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Raamatupidamise aruanne on koostatud euros.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse.

Tulud, kulud ja kasum

2022. aastal moodustas Netaman Clean OÜ müügitulu 209 307 euro. Müügitulust moodustus 100% teenuste müük. Ettevõtte kasumiks kujunes 11 003 euro.

Personal

Netaman Clean OÜ eskmine töötajate arv majandusaastal oli 10 töötajat (tööjõukulud 163 340 euro). Juhatuse liikmetele juhatusel liikmete ülesannete täitmise eest tasu ei makstud.

Peamised finantssuhtarvud:

	2022	2021
Müügitulu (EUR)	209 307	198 608
Käibe kasv	5,4 %	0,08 %
Puhaskasum (EUR)	11 003	14 233
Kaumi kasv	- 22,7 %	-0,24 %
Puhasrentaablus	5 %	7%
Lühiajaliste kohustuste kattekoraja	5	6
ROA	6,7 %	3 %
ROE	2,5 %	3 %

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2022 – müügitulu 2021) / müügitulu 2021 * 100

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2022 – puhaskasum 2021) / puhaskasum 2021 * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekoraja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	145 872	130 481	
Nõuded ja ettemaksud	18 563	16 956	2
Kokku käibevarad	164 435	147 437	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	300 000	300 000	4
Materiaalsed põhivarad	7 091	8 004	5
Kokku põhivarad	307 091	308 004	
Kokku varad	471 526	455 441	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksud	30 120	25 039	7
Kokku lühiajalised kohustised	30 120	25 039	
Kokku kohustised	30 120	25 039	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	20 000	20 000	
Kohustuslik reservkapital	5 000	5 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	405 403	391 169	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 003	14 233	
Kokku omakapital	441 406	430 402	
Kokku kohustised ja omakapital	471 526	455 441	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	209 307	198 608	9
Muud äritulud	5 694	2 000	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-29 007	-21 806	10
Mitmesugused tegevuskulud	-9 049	-10 010	
Tööjõukulud	-163 340	-151 919	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 714	-2 726	
Ärikasum (kahjum)	10 891	14 147	
Muud finantstulud ja -kulud	112	86	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 003	14 233	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 003	14 233	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Netaman Clean OÜ 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Netaman Clean OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud euro.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses kuludesse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 2 500 EUR ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2 500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5 a.

Rendid

Kapitalrendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepingud käsitletakse kasutusrendina.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriiliste otsuste üle. Seotud osapooled on:

- Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud

Seotud osapooltega tehingute hinna määramisel rakendatakse kokkuleppehinna poliitikat.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	16 395	16 395
Ostjatelt laekumata arved	16 395	16 395
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	80	80
Ettemaksed	2 088	2 088
Tulevaste perioodide kulud	2 088	2 088
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 563	18 563
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 300	15 300
Ostjatelt laekumata arved	15 300	15 300
Ettemaksed	1 656	1 656
Tulevaste perioodide kulud	1 656	1 656
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 956	16 956

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		257	783
Üksikisiku tulumaks		1 570	1 178
Sotsiaalmaks		3 384	2 697
Kohustuslik kogumispension		170	125
Töötuskindlustusmaksed		246	196
Ettemaksukonto jääk	80		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	80	5 627	4 979

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Kokku	
	Aksiad ja osad	
31.12.2020	300 000	300 000
31.12.2021	300 000	300 000
	Kokku	
	Aksiad ja osad	
31.12.2021	300 000	300 000
31.12.2022	300 000	300 000

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku		
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed
31.12.2020			
Soetusmaksumus	2 500	21 305	23 805
Akumuleeritud kulum	-2 500	-10 575	-13 075
Jääkmaksumus	0	10 730	10 730
Amortisatsioonikulu		-2 726	-2 726
31.12.2021			
Soetusmaksumus	0	13 630	13 630
Akumuleeritud kulum	0	-5 626	-5 626
Jääkmaksumus	0	8 004	8 004
Ostud ja parendused		1 800	1 800
Amortisatsioonikulu		-1 173	-1 173
Muud muutused		-1 540	-1 540
31.12.2022			
Soetusmaksumus		13 890	13 890
Akumuleeritud kulum		-6 799	-6 799
Jääkmaksumus		7 091	7 091

Lisa 6 Kasutusrent (eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2022	2021
Kasutusrenditulu	6 000	6 000
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2022	31.12.2021
12 kuu jooksul	6 000	6 000
1-5 aasta jooksul	30 000	30 000

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2022	2021
Kasutusrendikulu	6 141	6 115
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2022	31.12.2021
12 kuu jooksul	4 449	5 681
1-5 aasta jooksul	5 844	10 293

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	208	208
Võlad töövõtjatele	19 139	19 139
Maksuvõlad	5 627	5 627
Muud võlad	5 146	5 146
Muud viitvõlad	5 146	5 146
Kokku võlad ja ettemaksed	30 120	30 120
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	148	148
Võlad töövõtjatele	16 087	16 087
Maksuvõlad	4 979	4 979
Muud võlad	3 825	3 825
Muud viitvõlad	3 825	3 825
Kokku võlad ja ettemaksed	25 039	25 039

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Töötasude kohustis	8 086	6 317
Puhkusetasude kohustis	11 053	9 770
Kokku võlad töövõtjatele	19 139	16 087

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	209 307	198 608
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	209 307	198 608
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ecuador		
Kokku müügitulu	209 307	198 608
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hoonete muu puhastus ja tööstuslik puhastustegevus	203 307	190 320
Muud	6 000	8 288
Kokku müügitulu	209 307	198 608

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2022	2021
Tooraine ja materjal	3 722	4 155
Energia	1 721	1 668
Kütus	1 721	1 668
Alltöövõtutööd	13 120	8 725
Muud äriteenused	10 444	7 258
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	29 007	21 806

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	122 690	113 913
Sotsiaalmaksud	40 650	38 006
Kokku tööjõukulud	163 340	151 919
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	9

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

MÜÜDUD	2022	2021
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	209 307	198 608
Kokku müüdüd	209 307	198 608

Aruandeaastal juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2023

Netaman Clean OÜ (registrikood: 12140479) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEXEY ALEKSANDROV	Juhatuse liige	03.07.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	405 403
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 003
Kokku	416 406
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	416 406
Kokku	416 406

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete muu puhastus ja tööstuslik puhastustegevus	81221	203307	97.13%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Progressum OÜ		Eesti	20000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56262868
E-posti aadress	info@netaman.ee