

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Netaman Clean OÜ

registrikood: 12140479

tänavatalu nimi, Paljassaare tee
maja ja korteri number: 4

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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 ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 10 Tööjõukulud	10
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

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

2020. 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 2020 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

2020. aastal moodustas Netaman Clean OÜ müügitulu 183 632 euro. Müügitulust moodustus 100% teenuste müük. Ettevõtte kasumiks kujunes 17 693 euro.

Personal

Netaman Clean OÜ eskmine töötajate arv majandusaastal oli 9 töötajat (tööjõukulud 140 955 euro). Juhatuse liikmetele juhatusel liikmete ülesannete täitmise eest tasu ei makstud.

Peamised finantssuhtarvud:

	2020	2019
Müügitulu (EUR)	183 632	160 686
Käibe kasv	14,28 %	0,26 %
Puhaskasum (EUR)	17 693	11 225
Kaumi kasv	57 %	- 47%
Puhasrentaablus	10 %	7 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	5	5
ROA	4 %	3 %
ROE	4 %	3%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2020 - \text{müügitulu } 2019) / \text{müügitulu } 2019 * 100$

Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2020 - \text{puhaskasum } 2019) / \text{puhaskasum } 2019 * 100$

Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$

ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	113 668	105 997	
Nõuded ja ettemaksed	18 614	14 906	2
Kokku käibevarad	132 282	120 903	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	300 000	300 000	4
Materiaalsed põhivarad	10 730	642	5
Kokku põhivarad	310 730	300 642	
Kokku varad	443 012	421 545	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	26 843	23 070	6
Kokku lühiajalised kohustised	26 843	23 070	
Kokku kohustised	26 843	23 070	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	20 000	20 000	
Kohustuslik reservkapital	5 000	5 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	373 476	362 250	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 693	11 225	
Kokku omakapital	416 169	398 475	
Kokku kohustised ja omakapital	443 012	421 545	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	183 632	160 686	8
Muud äritulud	1 874	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-18 094	-13 620	9
Mitmesugused tegevuskulud	-6 391	-4 925	
Tööjõukulud	-140 955	-130 200	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 001	-725	
Muud ärikulud	-382	0	
Ärikasum (kahjum)	17 683	11 216	
Muud finantstulud ja -kulud	10	9	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	17 693	11 225	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 693	11 225	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Netaman Clean OÜ 2020. 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. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

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 äriliste otsustele. Seotud osapooled on:

- Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud

Seotud osapooltega tehingute hinna määramisel rakendatakse kokkuleppehinna poliitikat.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31.detsembri 2020 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	16 411	16 411	
Ostjatelt laekumata arved	16 411	16 411	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	106	106	
Ettemaksed	2 097	2 097	
Tulevaste perioodide kulud	2 097	2 097	
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 614	18 614	
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	14 143	14 143	
Ostjatelt laekumata arved	14 143	14 143	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	170	170	
Ettemaksed	593	593	
Tulevaste perioodide kulud	593	593	
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 906	14 906	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	106	0		382
Üksikisiku tulumaks		1 698		985
Sotsiaalmaks		3 751		2 491
Kohustuslik kogumispension		199		151
Töötuskindlustusmaksed		273		181
Ettemaksukonto jääk			170	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	106	5 921	170	4 190

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku
	Aksiad ja osad	
31.12.2018	300 000	300 000
31.12.2019	300 000	300 000
		Kokku
	Aksiad ja osad	
31.12.2019	300 000	300 000
31.12.2020	300 000	300 000

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2018				
Soetusmaksumus	2 500	9 216	11 716	11 716
Akumuleeritud kulum	-2 084	-8 266	-10 350	-10 350
Jääkmaksumus	416	950	1 366	1 366
Amortisatsioonikulu	-416	-308	-724	-724
31.12.2019				
Soetusmaksumus	2 500	9 216	11 716	11 716
Akumuleeritud kulum	-2 500	-8 574	-11 074	-11 074
Jääkmaksumus	0	642	642	642
Ostud ja parendused		12 089	12 089	12 089
Amortisatsioonikulu		-2 001	-2 001	-2 001
31.12.2020				
Soetusmaksumus	2 500	21 305	23 805	23 805
Akumuleeritud kulum	-2 500	-10 575	-13 075	-13 075
Jääkmaksumus	0	10 730	10 730	10 730

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	98	98	
Võlad töövõtjatele	16 662	16 662	
Maksuvõlad	5 921	5 921	
Muud võlad	4 162	4 162	
Muud viitvõlad	4 162	4 162	
Kokku võlad ja ettemaksed	26 843	26 843	
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	148	148	
Võlad töövõtjatele	14 626	14 626	
Maksuvõlad	4 190	4 190	
Muud võlad	4 106	4 106	
Muud viitvõlad	4 106	4 106	
Kokku võlad ja ettemaksed	23 070	23 070	

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Töötasude kohustis	6 232	6 153
Puhkusetasude kohustis	10 430	8 473
Kokku võlad töövõtjatele	16 662	14 626

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	183 632	160 686
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	183 632	160 686
Kokku müügitulu	183 632	160 686
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hoonete muu puhastus ja tööstuslik puhastustegevus	177 632	154 686
Muud	6 000	6 000
Kokku müügitulu	183 632	160 686

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2020	2019
Tooraine ja materjal	1 133	4 303
Energia	1 322	1 522
Kütus	1 322	1 522
Alltöövõtutööd	4 290	2 250
Muud äriteenused	11 349	5 545
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	18 094	13 620

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	105 899	97 734
Sotsiaalmaksud	35 056	32 466
Kokku tööjõukulud	140 955	130 200
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	8

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	16 411	0	14 143	0

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	183 632	0	160 686

Aruandeaastal juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.06.2021

Netaman Clean OÜ (registrikood: 12140479) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEXEY ALEKSANDROV	Juhatuse liige	07.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	373 476
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 693
Kokku	391 169
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	391 169
Kokku	391 169

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete muu puhastus ja tööstuslik puhastustegevus	81221	177632	96.73%	Jah
Veokite rentimine ja kasutusrent	7712	6000	3.27%	Ei

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