

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Netaman Clean OÜ

registrikood: 12140479

tänava/talu 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.

2019. 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 2019 a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Raamatupidamise aruanne on koostatud euros.

Järgmisel aastal investeringud ei ole planeeritud.

Tulud, kulud ja kasum

2019. aastal moodustas Netaman Clean OÜ müügitulu 160 686 euro. Müügitulust moodustus 100% teenuste müük. Ettevõtte kasumiks kujunes 11 225 euro.

.

Personal

Netaman Clean OÜ eskmine töötajate arv majandusaastal oli 8 töötajat (tööjõukulud 130 200 euro). Juhatuse liikmetele juhatusel liikmete ülesannete täitmise eest tasu ei makstud.

Peamised finantssuhtarvud:

	2019	2018
Müügitulu (EUR)	160 686	160 260
Käibe kasv	0,26 %	-8 %
Puhaskasum (EUR)	11 225	21 114
Kaumi kasv	- 47 %	- 56 %
Puhasrentaablus	7 %	13 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	5	6
ROA	3 %	5 %
ROE	3 %	5%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2019 - \text{müügitulu } 2018) / \text{müügitulu } 2018 * 100$

Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2019 - \text{puhaskasum } 2018) / \text{puhaskasum } 2018 * 100$

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)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	105 997	90 692	
Nõuded ja ettemaksed	14 906	11 087	2
Kokku käibevarad	120 903	101 779	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	300 000	300 000	4
Materiaalsed põhivarad	642	1 366	5
Kokku põhivarad	300 642	301 366	
Kokku varad	421 545	403 145	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	23 070	15 895	6
Kokku lühiajalised kohustised	23 070	15 895	
Kokku kohustised	23 070	15 895	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	20 000	20 000	
Kohustuslik reservkapital	5 000	5 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	362 250	341 136	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 225	21 114	
Kokku omakapital	398 475	387 250	
Kokku kohustised ja omakapital	421 545	403 145	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	160 686	160 260	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-13 620	-23 591	9
Mitmesugused tegevuskulud	-4 925	-6 574	
Tööjõukulud	-130 200	-100 400	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-725	-809	
Muud ärikulud	0	-281	
Ärikasum (kahjum)	11 216	28 605	
Muud finantstulud ja -kulud	9	9	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 225	28 614	
Tulumaks	0	-7 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 225	21 114	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Netaman Clean OÜ 2019. 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.

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 ilmsid bilansi kuupäeva, 31.detsembri 2018 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)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
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
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 156	10 156
Ostjatelt laekumata arved	10 156	10 156
Muud nõuded	234	234
Viitlaekumised	234	234
Ettemaksed	697	697
Tulevaste perioodide kulud	697	697
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 087	11 087

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		382	284
Üksikisiku tulumaks		985	597
Sotsiaalmaks		2 491	1 936
Kohustuslik kogumispension		151	117
Töötuskindlustusmaksed		181	141
Ettemaksukonto jääk	170		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	170	4 190	3 075

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku
	Aksiad ja osad	
31.12.2017	300 000	300 000
31.12.2018	300 000	300 000
		Kokku
	Aksiad ja osad	
31.12.2018	300 000	300 000
31.12.2019	300 000	300 000

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2017				
Soetusmaksumus	2 500	9 216	11 716	11 716
Akumuleeritud kulum	-1 583	-7 958	-9 541	-9 541
Jääkmaksumus	917	1 258	2 175	2 175
Amortisatsioonikulu	-501	-308	-809	-809
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

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
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
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	195	195
Võlad töövõtjatele	9 581	9 581
Maksuvõlad	3 075	3 075
Muud võlad	3 044	3 044
Muud viitvõlad	3 044	3 044
Kokku võlad ja ettemaksed	15 895	15 895

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Töötasude kohustis	6 153	4 556
Puhkusetasude kohustis	8 473	5 025
Kokku võlad töövõtjatele	14 626	9 581

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	160 686	160 260
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	160 686	160 260
Kokku müügitulu	160 686	160 260
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hoonete muu puhastus ja tööstuslik puhastustegevus	154 686	157 260
Muud	6 000	3 000
Kokku müügitulu	160 686	160 260

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2019	2018
Tooraine ja materjal	4 303	4 138
Energia	1 522	1 924
Kütus	1 522	1 924
Alltöövõtutööd	2 250	9 519
Muud äriteenused	5 545	8 010
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	13 620	23 591

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	97 734	75 426
Sotsiaalmaksud	32 466	24 974
Kokku tööjõukulud	130 200	100 400
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	9

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 143	0	10 156	0

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2019		2018	
	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	160 686	81	160 260

Aruandeaastal juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2020

Netaman Clean OÜ (registrikood: 12140479) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEXEY ALEKSANDROV	Juhatuse liige	12.06.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	362 250
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 225
Kokku	373 475
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	373 475
Kokku	373 475

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete muu puhastus ja tööstuslik puhastustegevus	81221	160686	100.00%	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