

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

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	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
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.

2018. 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 2018 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

2018. aastal moodustas Netaman Clean OÜ müügitulu 160 260 euro. Müügitulust moodustus 100% teenuste müük. Ettevõtte kasumiks kujunes 21 114 euro.

.

Personal

Netaman Clean OÜ eskmine töötajate arv majandusaastal oli 9 töötajat (tööjõukulud 100 400 euro). Juhatuse liikmetele juhatusel liikmete ülesannete täitmise eest tasu ei makstud.

Peamised finantssuhtarvud:

	2018	2017
Müügitulu (EUR)	160 260	174 020
Käibe kasv	- 8 %	12 %
Puhaskasum (EUR)	21 114	47 814
Kaumi kasv	-56 %	-24 %
Puhasrentaablus	13 %	27 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	6	7
ROA	5 %	12%
ROE	5 %	12%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2018 – müügitulu 2017) / müügitulu 2017 * 100

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2018 – puhaskasum 2017) / puhaskasum 2017 * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	90 692	91 686	
Nõuded ja ettemaksed	11 087	16 890	2
Kokku käibevarad	101 779	108 576	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	300 000	300 000	4
Materiaalsed põhivarad	1 366	2 175	5
Kokku põhivarad	301 366	302 175	
Kokku varad	403 145	410 751	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	15 895	14 615	6
Kokku lühiajalised kohustised	15 895	14 615	
Kokku kohustised	15 895	14 615	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	20 000	20 000	
Kohustuslik reservkapital	5 000	5 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	341 136	323 322	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 114	47 814	
Kokku omakapital	387 250	396 136	
Kokku kohustised ja omakapital	403 145	410 751	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	160 260	174 020	8
Muud äritulud	0	2	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-23 591	-21 653	9
Mitmesugused tegevuskulud	-6 574	-761	
Tööjõukulud	-100 400	-102 837	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-809	-980	
Muud ärikulud	-281	-18	
Ärikasum (kahjum)	28 605	47 773	
Muud finantstulud ja -kulud	9	41	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	28 614	47 814	
Tulumaks	-7 500	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 114	47 814	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Netaman Clean OÜ 2018. 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 äriistele 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 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)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
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	
	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	11 210	11 210	
Ostjatelt laekumata arved	11 210	11 210	
Muud nõuded	5 000	5 000	
Viitlaekumised	5 000	5 000	
Ettemaksed	680	680	
Tulevaste perioodide kulud	680	680	
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 890	16 890	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	284	113
Üksikisiku tulumaks	597	824
Sotsiaalmaks	1 936	1 789
Kohustuslik kogumispension	117	108
Töötuskindlustusmaksed	141	130
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 075	2 964

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku
	Aksiad ja osad	
31.12.2016	0	0
Soetamine	300 000	300 000
31.12.2017	300 000	300 000
		Kokku
	Aksiad ja osad	
31.12.2017	300 000	300 000
31.12.2018	300 000	300 000

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2016				
Soetusmaksumus	2 500	7 675	10 175	10 175
Akumuleeritud kulum	-1 083	-7 478	-8 561	-8 561
Jääkmaksumus	1 417	197	1 614	1 614
Ostud ja parendused		1 541	1 541	1 541
Amortisatsioonikulu	-500	-480	-980	-980
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

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
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	

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	318	318	
Võlad töövõtjatele	8 651	8 651	
Maksuvõlad	2 964	2 964	
Muud võlad	2 682	2 682	
Muud viitvõlad	2 682	2 682	
Kokku võlad ja ettemaksed	14 615	14 615	

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Töötasude kohustis	4 556	4 306
Puhkusetasude kohustis	5 025	4 345
Kokku võlad töövõtjatele	9 581	8 651

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	160 260	174 020
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	160 260	174 020
Kokku müügitulu	160 260	174 020
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hoonete muu puhastus ja tööstuslik puhastustegevus	157 260	174 020
Muud	3 000	0
Kokku müügitulu	160 260	174 020

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2018	2017
Tooraine ja materjal	4 138	3 809
Energia	1 924	1 899
Kütus	1 924	1 899
Alltöövõtutööd	9 519	9 575
Muud äriteenused	8 010	6 370
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	23 591	21 653

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	75 426	77 280
Sotsiaalmaksud	24 974	25 557
Kokku tööjõukulud	100 400	102 837
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	9

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 156	0	11 210	0

Ostud ja müügid

	2018		2017	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	81	160 260	0	174 020

Aruandeaastal juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.07.2019

Netaman Clean OÜ (registrikood: 12140479) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEXEY ALEKSANDROV	Juhatuse liige	02.07.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	341 136
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 114
Kokku	362 250
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	362 250
Kokku	362 250

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete muu puhastus ja tööstuslik puhastustegevus	81221	157260	98.13%	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