

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Netaman Clean OÜ

registrikood: 12140479

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

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.

2017. 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 2017 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

2017. aastal moodustas Netaman Clean OÜ müügitulu 174 020 euro. Müügitulust moodustus 100% teenuste müük. Ettevõtte kasumiks kujunes 47 814 euro.

.

Personal

Netaman Clean OÜ eskmine töötajate arv majandusaastal oli 9 töötajat (tööjõukulud 102 837 euro). Juhatuse liikmetele juhatusel liikmete ülesannete täitmise eest tasu ei makstud.

Peamised finantssuhtarvud:

	2017	2016
Müügitulu (EUR)	174 020	155 420
Käibe kasv	12%	-1%
Puhaskasum (EUR)	47 814	62 791
Kasumi kasv	-24%	13%
Puhasrentaablus	27%	40%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	7	26
ROA	12%	17%
ROE	12%	18%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2017 - \text{müügitulu } 2016) / \text{müügitulu } 2016 * 100$

Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2017 - \text{puhaskasum } 2016) / \text{puhaskasum } 2016 * 100$

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)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	91 686	336 457	
Nõuded ja ettemaksed	16 890	24 014	2
Kokku käibevarad	108 576	360 471	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	300 000	0	4
Materiaalsed põhivarad	2 175	1 614	5
Kokku põhivarad	302 175	1 614	
Kokku varad	410 751	362 085	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	14 615	13 763	6
Kokku lühiajalised kohustised	14 615	13 763	
Kokku kohustised	14 615	13 763	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	20 000	20 000	
Kohustuslik reservkapital	5 000	5 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	323 322	260 531	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 814	62 791	
Kokku omakapital	396 136	348 322	
Kokku kohustised ja omakapital	410 751	362 085	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	174 020	155 420	8
Muud äritulud	2	152	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-21 653	-14 081	9
Mitmesugused tegevuskulud	-761	-94	
Tööjõukulud	-102 837	-76 617	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-980	-2 035	
Muud ärikulud	-18	0	
Ärikasum (kahjum)	47 773	62 745	
Muud finantstulud ja -kulud	41	46	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	47 814	62 791	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 814	62 791	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Netaman Clean OÜ 2017. 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 lisas 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

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 2017 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)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
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
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	17 420	17 420
Ostjatelt laekumata arved	17 420	17 420
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	225	225
Muud nõuded	5 801	5 801
Laenunõuded	801	801
Viitlaekumised	5 000	5 000
Ettemaksed	568	568
Tulevaste perioodide kulud	568	568
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 014	24 014

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	113	225	
Üksikisiku tulumaks	824		868
Sotsiaalmaks	1 789		1 954
Kohustuslik kogumispension	108		125
Töötuskindlustusmaksed	130		142
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 964	225	3 089

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

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2015				
Soetusmaksumus	2 500	7 675	10 175	10 175
Akumuleeritud kulum	-583	-5 943	-6 526	-6 526
Jääkmaksumus	1 917	1 732	3 649	3 649
Amortisatsioonikulu	-500	-1 535	-2 035	-2 035
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

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
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
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	451	451
Võlad töövõtjatele	7 174	7 174
Maksuvõlad	3 089	3 089
Muud võlad	3 049	3 049
Muud viitvõlad	3 049	3 049
Kokku võlad ja ettemaksed	13 763	13 763

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	4 306	3 315
Puhkusetasude kohustis	4 345	3 859
Kokku võlad töövõtjatele	8 651	7 174

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	174 020	155 420
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	174 020	155 420
Kokku müügitulu	174 020	155 420
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hoonete muu puhastus ja tööstuslik puhastustegevus	174 020	155 420
Kokku müügitulu	174 020	155 420

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	3 809	5 262
Energia	1 899	1 863
Kütus	1 899	1 863
Alltöövõtutööd	9 575	2 318
Muud äriteenused	6 370	4 638
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	21 653	14 081

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	77 280	57 404
Sotsiaalmaksud	25 557	19 213
Kokku tööjõukulud	102 837	76 617
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	7

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 210	0	17 420	0

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	174 020	0	155 420

Aruandeaastal juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.08.2018

Netaman Clean OÜ (registrikood: 12140479) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEXEY ALEKSANDROV	Juhatuse liige	13.08.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	323 322
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 814
Kokku	371 136
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	321 136
Kokku	371 136

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete muu puhastus ja tööstuslik puhastustegevus	81221	174020	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