

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Netaman Clean OÜ

registrikood: 12140479

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 9 Tööjõukulud	9
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

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

2016. 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 2016 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

2016. aastal moodustas Netaman Clean OÜ müügitulu 155 420 euro. Müügitulust moodustus 100% teenuste müük. Ettevõtte kasumiks kujunes 62 791 euro.

.

Personal

Netaman Clean OÜ eskmine töötajate arv majandusaastal oli 7 töötajat (tööjõukulud 76 617 euro). Juhatuse liikmetele juhatusel liikmete ülesannete täitmise eest tasu ei makstud.

Peamised finantssuhtarvud:

	2016	2015
Müügitulu (EUR)	155 420	157 210
Käibe kasv	-1%	14%
Puhaskasum (EUR)	62 791	54 798
Kaumi kasv	13%	-16%
Puhasrentaablus	40%	35%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	26	23
ROA	17%	18%
ROE	18%	19%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2016 - \text{müügitulu } 2015) / \text{müügitulu } 2015 * 100$

Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2016 - \text{puhaskasum } 2015) / \text{puhaskasum } 2015 * 100$

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)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	336 457	284 015	
Nõuded ja ettemaksed	24 014	10 681	2
Kokku käibevarad	360 471	294 696	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 614	3 649	4
Kokku põhivarad	1 614	3 649	
Kokku varad	362 085	298 345	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	13 763	12 813	5
Kokku lühiajalised kohustised	13 763	12 813	
Kokku kohustised	13 763	12 813	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	20 000	20 000	
Kohustuslik reservkapital	5 000	5 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	260 531	205 734	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	62 791	54 798	
Kokku omakapital	348 322	285 532	
Kokku kohustised ja omakapital	362 085	298 345	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	155 420	157 210	7
Muud äritulud	152	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-14 081	-18 696	8
Mitmesugused tegevuskulud	-94	-1 239	
Tööjõukulud	-76 617	-80 468	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 035	-2 035	
Ärikasum (kahjum)	62 745	54 772	
Muud finantstulud ja -kulud	46	26	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	62 791	54 798	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	62 791	54 798	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Netaman Clean OÜ 2016. 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

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 2016 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)

	31.12.2016	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
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 082	10 082
Ostjatelt laekumata arved	10 082	10 082
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	599	599
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 681	10 681

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	225			133
Üksikisiku tulumaks		868		619
Sotsiaalmaks		1 954		1 351
Kohustuslik kogumispension		125		85
Töötuskindlustusmaksed		142		98
Ettemaksukonto jääk			599	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	225	3 089	599	2 286

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	2 500	7 675	10 175	10 175
Akumuleeritud kulum	-83	-4 408	-4 491	-4 491
Jääkmaksumus	2 417	3 267	5 684	5 684
Amortisatsioonikulu	-500	-1 535	-2 035	-2 035
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

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	140	140
Võlad töövõtjatele	7 807	7 807
Maksuvõlad	2 286	2 286
Muud võlad	2 580	2 580
Muud viitvõlad	2 580	2 580
Kokku võlad ja ettemaksed	12 813	12 813

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	3 315	3 982
Puhkusetasude kohustis	3 859	3 826
Kokku võlad töövõtjatele	7 174	7 808

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	155 420	157 210
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	155 420	157 210
Kokku müügitulu	155 420	157 210
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hoonete muu puhastus ja tööstuslik puhastustegevus	155 420	157 210
Kokku müügitulu	155 420	157 210

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	5 262	5 795
Energia	1 863	1 435
Kütus	1 863	1 435
Alltöövõtutööd	2 318	6 456
Muud äriteenused	4 638	5 010
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	14 081	18 696

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	57 404	60 253
Sotsiaalmaksud	19 213	20 216
Kokku tööjõukulud	76 617	80 469
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	8

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	17 420	0	10 082	0

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	155 420	0	157 210

Aruandeaastal juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.06.2017

Netaman Clean OÜ (registrikood: 12140479) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEXEY ALEKSANDROV	Juhatuse liige	13.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	260 531
Aruandeaasta kasum (kahjum)	62 791
Kokku	323 322

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete muu puhastus ja tööstuslik puhastustegevus	81221	155420	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Alexey Aleksandrov	36306110230	Haabersti linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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