

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Muud võlad	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

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

2015. 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 2015 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

2015. aastal moodustas Netaman Clean OÜ müügitulu 157 210 euro. Müügitulust moodustus 100% teenuste müük. Ettevõtte kasumiks kujunes 54 798 euro.

.

Personal

Netaman Clean OÜ eskmine töötajate arv majandusaastal oli 6 töötajat (tööjõukulud 80 468 euro). Juhatuse liikmetele juhatusel liikmete ülesannete täitmise eest tasu ei makstud.

Peamised finantssuhtarvud:

	2015	2014
Müügitulu (EUR)	157 210	138 355
Käibe kasv	14%	0.03%
Puhaskasum (EUR)	54 798	65 377
Kaumi kasv	-16%	-0.23%
Puhasrentaablus	35%	47%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	23	22
ROA	18%	27%
ROE	19%	28%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2015 – müügitulu 2014) / müügitulu 2014 * 100

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2015 – puhaskasum 2014) / puhaskasum 2014 * 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)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	284 015	224 513	2
Nõuded ja ettemaksed	10 681	11 110	3
Kokku käibevara	294 696	235 623	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 649	5 684	6
Kokku põhivara	3 649	5 684	
Kokku varad	298 345	241 307	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	12 813	10 573	7
Kokku lühiajalised kohustused	12 813	10 573	
Kokku kohustused	12 813	10 573	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	20 000	20 000	
Kohustuslik reservkapital	5 000	5 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	205 734	140 357	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 798	65 377	
Kokku omakapital	285 532	230 734	
Kokku kohustused ja omakapital	298 345	241 307	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	157 210	138 355	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-18 696	-19 297	11
Mitmesugused tegevuskulud	-1 239	-718	
Tööjõukulud	-80 468	-51 147	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 035	-1 619	
Muud ärikulud	0	-216	
Kokku ärikasum (-kahjum)	54 772	65 358	
Muud finantstulud ja -kulud	26	19	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	54 798	65 377	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 798	65 377	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	54 772	65 358	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 035	1 619	
Kokku korrigeerimised	2 035	1 619	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	429	-1 937	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 240	5 324	
Laekunud intressid	26	19	
Kokku rahavood äritegevusest	59 502	70 383	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-2 500	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-2 500	
Kokku rahavood	59 502	67 883	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	224 513	156 630	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	59 502	67 883	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	284 015	224 513	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	20 000	4 000	141 357	165 357
Aruandeaasta kasum (kahjum)			65 377	65 377
Muud muutused omakapitalis		1 000	-1 000	0
31.12.2014	20 000	5 000	205 734	230 734
Aruandeaasta kasum (kahjum)			54 798	54 798
31.12.2015	20 000	5 000	260 532	285 532

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Netaman Clean OÜ 2015. 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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:

Põhivara 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 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 ilmneseid bilansi kuupäeva, 31.detsembri 2015 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 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kassa	102	135
Arveldusarve	283 913	224 378
Kokku raha	284 015	224 513

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
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	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	10 720	10 720	
Ostjatelt laekumata arved	10 720	10 720	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	390	390	
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 110	11 110	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	10 082	10 720
Kokku nõuded ostjate vastu	10 082	10 720

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		133		140
Üksikisiku tulumaks		619		586
Sotsiaalmaks		1 351		1 188
Kohustuslik kogumispension		85		77
Töötuskindlustusmaksed		98		108
Ettemaksukonto jääk	599		390	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	599	2 286	390	2 099

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2013				
Soetusmaksumus		7 675	7 675	7 675
Akumuleeritud kulum		-2 872	-2 872	-2 872
Jääkmaksumus		4 803	4 803	4 803
Ostud ja parendused	2 500		2 500	2 500
Amortisatsioonikulu	-83	-1 536	-1 619	-1 619
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

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	385	385
Võlad töövõtjatele	6 058	6 058
Maksuvõlad	2 099	2 099
Muud võlad	2 031	2 031
Muud viitvõlad	2 031	2 031
Kokku võlad ja ettemaksed	10 573	10 573

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	3 982	3 114
Puhkusetasude kohustus	3 826	2 944
Kokku võlad töövõtjatele	7 808	6 058

Lisa 9 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	2 580	2 580
Kokku muud võlad	2 580	2 580
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	2 031	2 031
Kokku muud võlad	2 031	2 031

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	157 210	138 355
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	157 210	138 355
Kokku müügitulu	157 210	138 355
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hoonete muu puhastus ja tööstuslik puhastustegevus	157 210	138 355
Kokku müügitulu	157 210	138 355

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	5 795	3 654
Energia	1 435	1 562
Kütus	1 435	1 562
Alltöövõtutööd	6 456	6 703
Üür ja rent	0	3 765
Muud äriteenused	5 010	3 613
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	18 696	19 297

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	60 253	38 203
Sotsiaalmaksud	20 216	12 944
Kokku tööjõukulud	80 469	51 147
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	8	6

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	10 082	0	10 720	0

2015	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	157 210
2014	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	5 740	136 610

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.07.2016

Netaman Clean OÜ (registrikood: 12140479) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEXEY ALEKSANDROV	Juhatuse liige	05.07.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	205 734
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 798
Kokku	260 532
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	260 532
Kokku	260 532

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete muu puhastus ja tööstuslik puhastustegevus	81221	157210	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Alexey Aleksandrov	36306110230	Haabersti linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	15000 EUR
Vladimir Rjabõškin	38103060217		5000 EUR

Sidevahendid

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