

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Cleanpro OÜ

registrikood: 12209372

tänava/talu nimi, Riia tn 130

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn, Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51014

telefon: +372 6108555

e-posti address: info@arkaadia.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Laenukohustised	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Muud äritulud	11
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Muud ärikulud	12
Lisa 15 Intressikulud	13
Lisa 16 Muud finantstulud ja -kulud	13
Lisa 17 Tulumaks	13
Lisa 18 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

OÜ Cleanpro asutati 15. detsembril 2011. aastal. Cleanpro OÜ pakub hoolduskoristuse teenust, välikoristuse teenust ja eritöid. Peamiseks tegevuspiirkonnaks on Tartu ja Tartu ümbrus.

Osaühingu põhitegevusala on hoonete üldpuhastus (EMTAK kood 81211).

2022. aastal oli Cleanpro OÜ müügitulu kokku 607 753 eurot, mis on orienteeruvalt 28,3% võrra suurem võrreldes 2021. aastaga (473 861 eurot). Mahtude vähenemise peamiseks põhjuseks oli koroonakriisist tulenevalt lepingute peatamised ja lõpetamised.

Töötajate keskmine arv aastal 2022 oli 58 töötajat (2021 oli 45) ning tööjõukulu kokku oli ligikaudu 457 tuhat eurot (2021 oli ligikaudu 360 tuhat eurot).

Ettevõtte juhatuse on üheliikmeline. 2022. aastal juhatuse liikmele tasu ei arvestatud.

2023. aastal on plaanis ettevõtte tegevust laiendada just mahtude arvelt ehk puhastusteenuse mahtu suurendada. Tegevusvaldkondi plaanis laiendada ei ole.

Uuel aruandeaastal on plaanis oma tähelepanu fookuseerida peamiselt kvaliteedi hoidmisele, käibe kasvule ja ettevõtte rentaablusele. Sellest tulenevalt on plaanis aktiivselt tegeleda teenuse müügiga ning leida võimalikult operatiivseid lahendusi teenuse osutamisel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	77 368	64 495	2
Nõuded ja ettemaksud	48 354	36 423	3
Kokku käibevarad	125 722	100 918	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	49 821	16 207	5
Kokku põhivarad	49 821	16 207	
Kokku varad	175 543	117 125	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	5 000	0	6
Võlad ja ettemaksud	83 759	67 785	7
Kokku lühiajalised kohustised	88 759	67 785	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	22 083	0	6
Kokku pikaajalised kohustised	22 083	0	
Kokku kohustised	110 842	67 785	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 582	30 071	17
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 619	16 769	
Kokku omakapital	64 701	49 340	
Kokku kohustised ja omakapital	175 543	117 125	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	607 753	473 861	9
Muud äritulud	381	0	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-45 999	-40 323	11
Mitmesugused tegevuskulud	-41 669	-36 296	12
Tööjõukulud	-457 100	-359 757	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-9 969	-5 408	5
Muud ärikulud	-30	-165	14
Ärikasum (kahjum)	53 367	31 912	
Intressikulud	-503	0	15
Muud finantstulud ja -kulud	6	6	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	52 870	31 918	
Tulumaks	-5 251	-15 149	17
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 619	16 769	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Cleanpro OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurode ja aastaaruande koostamisel on kasutatud kasumiaruande skeemi nr 1.

Cleanpro OÜ on koostanud väikeettevõtja lühendatud aastaaruande.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki ning lühiajaliselt soetatud väärtpabereid.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, kusjuures lähtutud on tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 60 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja mud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikudväärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast.

Amortisatsiooninormid on põhivara gruppide lõikes järgnevad:

- * Maad ei amortiseerita
- * Ehitised 2-10% aastas
- * Masinad ja seadmed 20-50% aastas
- * Muud materiaalsed põhivarad 20-50% aastas
- * Firmaväärtused 10% aastas
- * Muud immateriaalsed põhivarad 10-50% aastas

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksud jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem..

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Kõikide finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Teenuse täitmise valmidusastet hinnatakse lähtudes teenusele seni tehtud kulutuste osast võrreldes projekti kogukuludega.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt.

Dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks on 20/80 väljamakstavalt netosummalt. Alates 2019. aastast on võimalik dividendide väljamaksetele rakendada maksumäära 14/86. Seda soodsamat maksumäära saab kasutada dividendimaksele, mis ulatub kuni kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendide väljamakseni, mis on maksustatud 20/80 maksumääraga. Kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendimakse arvestamisel on 2018.a. esimene arvesse võetav aasta. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividendide jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks juhul, kui kogu jaotamata kasum makstaks välja dividendidena, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Osapooled loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolulistele otsustele. Seotud osapoolte näideteks on:

- Emaettevõtte (ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- Tütarettevõtted;
- Sidusettevõtted;
- Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (näit. emaettevõtte ülejäänud tütarettevõtted);
- Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolulistele otsustele;
- Punktis (e) kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (s.o. pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu; näit. elukkaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Arvelduskontod	77 368	64 495
Kokku raha	77 368	64 495

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	48 247	48 247
Ostjatelt laekumata arved	48 247	48 247
Muud nõuded	107	107
Viitlaekumised	107	107
Kokku nõuded ja ettemaksed	48 354	48 354
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	36 276	36 276
Ostjatelt laekumata arved	36 276	36 276
Muud nõuded	147	147
Viitlaekumised	147	147
Kokku nõuded ja ettemaksed	36 423	36 423

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	9 202	7 396
Üksikisiku tulumaks	6 661	5 093
Sotsiaalmaks	18 733	15 068
Kohustuslik kogumispension	499	543
Töötuskindlustusmaksed	1 292	1 058
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	36 387	29 158

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2020			
Soetusmaksumus	33 926	3 304	37 230
Akumuleeritud kulum	-18 015	-1 307	-19 322
Jääkmaksumus	15 911	1 997	17 908
Ostud ja parendused	3 707	0	3 707
Amortisatsioonikulu	-4 707	-701	-5 408
31.12.2021			
Soetusmaksumus	30 763	3 304	34 067
Akumuleeritud kulum	-15 852	-2 008	-17 860
Jääkmaksumus	14 911	1 296	16 207
Ostud ja parendused	41 981	1 727	43 708
Amortisatsioonikulu	-9 128	-841	-9 969
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-30	0	-30
Müügid (jääkmaksumuses)	-95	0	-95
31.12.2022			
Soetusmaksumus	70 621	4 536	75 157
Akumuleeritud kulum	-22 982	-2 354	-25 336
Jääkmaksumus	47 639	2 182	49 821

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2022	2021
Masinad ja seadmed	100	0
Muud masinad ja seadmed	100	0
Kokku	100	0

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised võlakirjad							
Muud laenud	27 083	5 000	20 000	2 083	3%	EUR	04.05.2028
Pikaajalised võlakirjad kokku	27 083	5 000	20 000	2 083			
Laenukohustised kokku	27 083	5 000	20 000	2 083			
	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Muud laenud	0	0	0	0	0	EUR	0
Pikaajalised laenud kokku	0	0	0	0			
Laenukohustised kokku	0	0	0	0			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 592	4 592	
Võlad töövõtjatele	42 270	42 270	
Maksuvõlad	36 387	36 387	4
Muud võlad	510	510	
Muud viitvõlad	510	510	
Kokku võlad ja ettemaksed	83 759	83 759	
	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 498	4 498	
Võlad töövõtjatele	34 129	34 129	
Maksuvõlad	29 158	29 158	4
Muud võlad	0	0	
Muud viitvõlad	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	67 785	67 785	

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	2 500	2 500
Osaühingul on üks osa nimiväärtusega 2500 eurot.		

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2022 oli 62 201 eurot. Maksimaalne võimalik tulumaksudohustus mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisega on 12 440 eurot. Seega on netodividendidena võimalik välja maksta 49 761 eurot.

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2021 oli 46 840 eurot. Maksimaalne võimalik tulumaksudohustus mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisega on 9 368 eurot. Seega on netodividendidena võimalik välja maksta 37 472 eurot.

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	607 753	473 861
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	607 753	473 861
Kokku müügitulu	607 753	473 861
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puhastusteenused	520 416	395 719
Vahendatud kaubad ja teenused	41 192	34 322
Tehnosüsteemide hooldusteenused	46 145	43 820
Kokku müügitulu	607 753	473 861

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	5	0	5
Muud	376	0	
Kokku muud äritulud	381	0	

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2022	2021
Lepinguliste teenuste kulud	19 711	18 410
Müügiks ostetud kaubad ja teenused	26 288	21 913
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	45 999	40 323

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2022	2021
Üür ja rent	2 394	2 394
Energia	12 099	8 761
Elektrienergia	188	224
Soojusenergia	372	317
Kütus	11 539	8 220
Mitmesugused bürookulud	10 454	8 651
Lähetuskulud	63	0
Koolituskulud	403	59
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	3 761
Muud	16 256	12 670
Kokku mitmesugused tegevuskulud	41 669	36 296

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	345 848	269 518
Sotsiaalmaksud	111 252	90 239
Kokku tööjõukulud	457 100	359 757
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	39	29

Lisa 14 Muud ärikulud (eurodes)

	2022	2021
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	165
Muud	30	0
Kokku muud ärikulud	30	165

Lisa 15 Intressikulud

(eurodes)

	2022	2021
Intressikulu laenudelt	503	0
Kokku intressikulud	503	0

Lisa 16 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2022	2021
Arvelduskonto intressid	6	6
Kokku muud finantstulud ja -kulud	6	6

Lisa 17 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2022			2021		
	Maksustatav summa	Tulumaks	Edasilükatud tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks	Edasilükatud tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	32 258	5 251	0	72 362	15 149	0
Kokku	32 258	5 251	0	72 362	15 149	0

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Arkaadia Puhastuse OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Arkaadia Investeeringute OÜ
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Emaettevõtja	58	315
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	1 517	611
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 575	926
Laenukohustised		
Emaettevõtja	5 000	0
Kokku laenukohustised	5 000	0
Võlad ja ettemaksed		
Emaettevõtja	0	234
Kokku võlad ja ettemaksed	0	234

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Emaettevõtja	22 083	0
Kokku laenukohustised	22 083	0

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksud	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja	0	30 000	2 917	27 083	503
Kokku laenukohustised	0	30 000	2 917	27 083	503

MÜÜDUD	2022		2021	
	Teenused		Teenused	
Emaettevõtja		1 029		2 547
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad		12 590		6 945
Kokku müüdnud		13 619		9 492

OSTETUD	2022		2021	
	Teenused		Teenused	
Emaettevõtja		482		858
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad		7 876		6 105
Kokku ostetud		8 358		6 963

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.02.2023

Cleanpro OÜ (registrikood: 12209372) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNELA TIITSON	Juhatuse liige	08.02.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 582
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 619
Kokku	62 201
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	62 201
Kokku	62 201

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete üldpuhastus	81211	520416	85.63%	Jah
Hoonehalduse abitegevused	81101	46145	7.59%	Ei
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	41192	6.78%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Arkaadia Puhastuse OÜ	10981157	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6108555
E-posti aadress	info@arkaadia.ee