

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Cleanpro OÜ

registrikood: 12209372

tänava/talu nimi, Riia tn 130

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51014

telefon: +372 6108555

e-posti aadress: 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	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Eraldised	9
Lisa 8 Osakapital	9
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Muud äritulud	10
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 13 Tööjõukulud	11
Lisa 14 Muud ärikulud	11
Lisa 15 Intressikulud	11
Lisa 16 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 17 Tulumaks	12
Lisa 18 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ Cleanpro asutati 15. detsembril 2011. aastal ning äriregistrisse tehti kanne 23.12.2012. aastal. Osaühingu põhitegevusala on hoonete üldpuhastus (EMTAK kood 81211).

2018. aastal oli Cleanpro OÜ müügitulu kokku 524 428 eurot, mis on orienteeruvalt 4% võrra suurem võrreldes 2017. aastaga (501 960 eurot).

Töötajate keskmine arv aastal 2018 oli 44 töötajat (2017 oli 43) ning tööjõukulu kokku oli ligikaudu 299 tuhat eurot (2017 oli ligikaudu 289 tuhat eurot)

Ettevõtte juhatus on üheliikmeline. 2018. aastal tegevjuhtkonnale tasu ei arvestatud.

2019. aastal on plaanis ettevõtte tegevust laiendada just mahtude arvelt ehk puhastusteenuse mahtu suurendada. Tegevusvaldkondi plaanis laiendada ei ole.

Ettevõtte planeerib 2019 aastal rohkem investeringuid puhastustööde tehnikasse.

Teenuste kvaliteedi tõstmise nimel on plaanis pöörata suuremat tähelepanu olemasolevate töötajate kvalifikatsiooni tõstmisele ning tööjõu volavuse vähendamisele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	71 745	79 205	2
Nõuded ja ettemaksed	39 525	38 706	3
Kokku käibevarad	111 270	117 911	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	4 914	8 369	5
Kokku põhivarad	4 914	8 369	
Kokku varad	116 184	126 280	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	58 761	53 222	4;6
Eraldised	1 399	1 399	7
Kokku lühiajalised kohustised	60 160	54 621	
Kokku kohustised	60 160	54 621	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 159	9 983	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 365	59 176	
Kokku omakapital	56 024	71 659	
Kokku kohustised ja omakapital	116 184	126 280	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	524 428	501 960	9
Muud äritulud	115	18	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-127 641	-112 832	11
Mitmesugused tegevuskulud	-43 772	-33 555	12
Tööjõukulud	-299 385	-289 416	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 572	-6 816	5
Muud ärikulud	-2 315	-40	14
Ärikasum (kahjum)	46 858	59 319	
Intressikulud	0	-148	15
Muud finantstulud ja -kulud	7	5	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	46 865	59 176	
Tulumaks	-12 500	0	17
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 365	59 176	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Cleanpro OÜ 2018. aasta 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Raamatupidamise 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 väärtpapereid.

Nõuded ja ettemaksed

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 laekuvas summas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 63,91 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 akumuleeritud kulum ja võimalikudväärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara amortiseeritaks lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast.

Amortisatsiooninormid on põhivara gruppide lõikes järgnevad:

- Masinad ja seadmed 33-45% 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. Rendimaksed 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.

Seotud osapooled

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

- (a) Emaettevõtte (ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- (b) Tütarettevõtted;
- (c) Sidusettevõtted;
- (d) Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (näit. emaettevõtte ülejäänud tütarettevõtted);
- (e) Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele;
- (f) 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)

	31.12.2018	31.12.2017
Arvelduskontod	71 745	79 205
Kokku raha	71 745	79 205

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	39 347	39 347
Ostjatelt laekumata arved	39 347	39 347
Muud nõuded	178	178
Viitlaekumised	178	178
Kokku nõuded ja ettemaksed	39 525	39 525
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	38 706	38 706
Ostjatelt laekumata arved	38 706	38 706
Muud nõuded	0	0
Viitlaekumised	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	38 706	38 706

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	5 555	5 561
Üksikisiku tulumaks	3 740	4 087
Erisoodustuse tulumaks	28	20
Sotsiaalmaks	12 012	10 783
Kohustuslik kogumispension	549	550
Töötuskindlustusmaksed	815	750
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	22 699	21 751

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2016			
Soetusmaksumus	28 109	3 217	31 326
Akumuleeritud kulum	-15 446	-2 107	-17 553
Jääkmaksumus	12 663	1 110	13 773
Ostud ja parendused	1 333	79	1 412
Amortisatsioonikulu	-6 082	-734	-6 816
Ümberliigitamised	-336	336	0
31.12.2017			
Soetusmaksumus	24 689	2 206	26 895
Akumuleeritud kulum	-17 111	-1 415	-18 526
Jääkmaksumus	7 578	791	8 369
Ostud ja parendused	1 117	0	1 117
Amortisatsioonikulu	-3 993	-579	-4 572
31.12.2018			
Soetusmaksumus	24 016	2 144	26 160
Akumuleeritud kulum	-19 314	-1 932	-21 246
Jääkmaksumus	4 702	212	4 914

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	12 038	12 038	
Võlad töövõtjatele	24 024	24 024	
Maksuvõlad	22 699	22 699	4
Kokku võlad ja ettemaksed	58 761	58 761	
	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	11 168	11 168	
Võlad töövõtjatele	20 303	20 303	
Maksuvõlad	21 751	21 751	4
Kokku võlad ja ettemaksed	53 222	53 222	

Lisa 7 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2016	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2017
Muud eraldised	5 012	0	-3 613	1 399
Kokku eraldised	5 012	0	-3 613	1 399
	31.12.2017	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2018
Muud eraldised	1 399	0	0	1 399
Kokku eraldised	1 399	0	0	1 399

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	2 500	2 500
Osaühingul on üks osa nimiväärtusega 2500 eurot.		

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2018 oli 53 524 eurot. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustus mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisega on 10 705 eurot. Seega on netodividendidena võimalik välja maksta 42 819 eurot.

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2017 oli 69 159 eurot. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustus mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisega on 13 832 eurot. Seega on netodividendidena võimalik välja maksta 55 327 eurot.

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	524 428	501 960
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	524 428	501 960
Kokku müügitulu	524 428	501 960
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puhastusteenused	451 400	430 184
Vahendatud kaubad ja teenused	34 468	40 341
Tehnosüsteemide hooldusteenused	38 560	31 435
Kokku müügitulu	524 428	501 960

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2018	2017
Muud	115	18
Kokku muud äritulud	115	18

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2018	2017
Lepinguliste teenuste kulud	105 951	86 932
Müügiks ostetud kaubad ja teenused	21 690	25 900
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	127 641	112 832

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Üür ja rent	2 394	2 394
Energia	8 984	7 266
Elektrienergia	252	206
Soojusenergia	337	370
Kütus	8 395	6 690
Mitmesugused bürookulud	9 186	7 972
Lähetuskulud	698	196
Koolituskulud	2 193	498
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 418	53
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	217	0
Muud	18 682	15 176
Kokku mitmesugused tegevuskulud	43 772	33 555

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	227 616	216 755
Sotsiaalmaksud	71 768	72 661
Kokku tööjõukulud	299 384	289 416
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	30	31

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2018	2017
Trahvid, viivised ja hüvitised	2 315	20
Muud	0	20
Kokku muud ärikulud	2 315	40

Lisa 15 Intressikulud

(eurodes)

	2018	2017
Intressikulu laenudelt	0	148
Kokku intressikulud	0	148

Lisa 16 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2018	2017
Arvelduskonto intressid	7	5
Kokku muud finantstulud ja -kulud	7	5

Lisa 17 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2018			2017		
	Maksustatav summa	Tulumaks	Edasilükatud tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks	Edasilükatud tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	50 000	12 500	0	0	0	0
Kokku	50 000	12 500	0	0	0	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

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	0	9 625	0	8 227

2017	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja					
Laen	0	10 000	6%	EUR	31.12.2017

Ostud ja müügid

	2018		2017	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	90 850	1 024	73 579	318
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	6 000	5 361	5 500	0

2018 laenu liikumisi ei toimunud Cleanpro OÜ-s.

Arvestuslik intress 2017 oli summas 148 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.02.2019

Cleanpro OÜ (registrikood: 12209372) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNELA TIITSON	Juhatuse liige	04.02.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 159
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 365
Kokku	53 524
Jaotamine	
Dividendideks	51 200
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 324
Kokku	53 524

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete üldpuhastus	81211	451400	86.07%	Jah
Hoonehalduse abitegevused	81101	38560	7.35%	Ei
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	34468	6.57%	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