

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Cleanpro OÜ

registrikood: 12209372

tänava/talu nimi, Riia tn 130

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihnumber: 51014

telefon: +372 6108555

e-posti aadress: taimi@cleanpro.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 Eraldised	11
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Muud äritulud	12
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 14 Tööjõukulud	12
Lisa 15 Muud ärikulud	13
Lisa 16 Intressikulud	13
Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud	13
Lisa 18 Tulumaks	13
Lisa 19 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

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

2017. aastal oli Cleanpro OÜ müügitulu kokku 501 960 eurot, mis on orienteeruvalt 11% võrra suurem võrreldes 2016. aastaga (452 054 eurot)

Töötajate keskmine arv aastal 2017 oli 43 töötajat (2016 oli 45) ning tööjõukulu kokku oli ligikaudu 289 tuhat eurot (2016 oli ligikaudu 314 tuhat eurot)

Ettevõtte juhatus on üheliikmeline. 2017. aastal tegevjuhtkonnale tasu ei arvestatud.

2018. aastal on plaanis ettevõtte tegevust jätkata ning müügitulu ehk koristusteenuse mahtu suurendada. Ettevõtte tegevusvaldkondade laiendamise ning teenuste kvaliteedi tõstmise nimel on plaanis juurde värvata uusi töötajaid ning samuti pöörata suurt tähelepanu olemasolevate töötajate kvalifikatsiooni tõstmisele ning tööjõu volavuse vähendamisele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	79 205	27 255	2
Nõuded ja ettemaksud	38 706	41 648	3
Kokku käibevarad	117 911	68 903	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	8 369	13 773	5
Kokku põhivarad	8 369	13 773	
Kokku varad	126 280	82 676	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	10 000	6
Võlad ja ettemaksud	53 222	55 181	4;7
Eraldised	1 399	5 012	8
Kokku lühiajalised kohustised	54 621	70 193	
Kokku kohustised	54 621	70 193	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 983	-15 215	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	59 176	25 198	
Kokku omakapital	71 659	12 483	
Kokku kohustised ja omakapital	126 280	82 676	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	501 960	452 054	10
Muud äritulud	18	0	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-112 832	-41 463	12
Mitmesugused tegevuskulud	-33 555	-41 578	13
Tööjõukulud	-289 416	-314 443	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 816	-7 919	5
Muud ärikulud	-40	-31	15
Ärikasum (kahjum)	59 319	46 620	
Intressikulud	-148	-105	16
Muud finantstulud ja -kulud	5	8	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	59 176	46 523	
Tulumaks	0	-21 325	18
Aruandeaasta kasum (kahjum)	59 176	25 198	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Cleanpro OÜ 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsibist, 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 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 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 akumulieeritud kulum ja võimalikudväärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara amortiseeritakse 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 rendimaksete 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.

Seotud osapooled

Osapooled loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste 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 isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste 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)

	31.12.2017	31.12.2016
Arvelduskontod	79 205	27 255
Kokku raha	79 205	27 255

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	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
Ettemaksed	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	38 706	38 706
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	40 562	40 562
Ostjatelt laekumata arved	40 562	40 562
Muud nõuded	339	339
Viitlaekumised	339	339
Ettemaksed	747	747
Kokku nõuded ja ettemaksed	41 648	41 648

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	5 561	5 646
Üksikisiku tulumaks	4 087	5 911
Erisoodustuse tulumaks	20	43
Sotsiaalmaks	10 783	12 766
Kohustuslik kogumispension	550	605
Töötuskindlustusmaksed	750	857
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	21 751	25 828

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015			
Soetusmaksumus	20 499	2 513	23 012
Akumuleeritud kulum	-8 603	-1 354	-9 957
Jääkmaksumus	11 896	1 159	13 055
Ostud ja parendused	7 933	704	8 637
Amortisatsioonikulu	-7 166	-753	-7 919
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

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Muud laenud	0	0			0	0	0
Lühiajalised laenud kokku	0	0					
Laenukohustised kokku	0	0					

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Muud laenud	10 000	10 000			6%	EUR	31.12.2017
Lühiajalised laenud kokku	10 000	10 000					
Laenukohustised kokku	10 000	10 000					

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
Muud võlad	0	0	
Intressivõlad	0	0	
Muud viitvõlad	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	53 222	53 222	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	9 442	9 442	
Võlad töövõtjatele	19 778	19 778	
Maksuvõlad	25 828	25 828	4
Muud võlad	133	133	
Intressivõlad	95	95	
Muud viitvõlad	38	38	
Kokku võlad ja ettemaksed	55 181	55 181	

Lisa 8 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2015	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2016
Muud eraldised	5 012	0	0	5 012
Kokku eraldised	5 012			5 012

	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

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 500	2 500

Osaühingul on üks osa nimiväärtusega 2500 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.

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2016 oli 9 983 eurot. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustus mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisega on 1 997 eurot. Seega on netodividendidena võimalik välja maksta 7 986 eurot.

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	501 960	452 054
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	501 960	452 054
Kokku müügitulu	501 960	452 054
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puhastusteenused	430 184	373 381
Vahendatud kaubad ja teenused	40 341	33 971
Tehnosüsteemide hooldusteenused	31 435	44 702
Kokku müügitulu	501 960	452 054

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
Muud	18	0
Kokku muud äritulud	18	0

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Lepinguliste teenuste kulud	86 932	17 262
Müügiks ostetud kaubad ja teenused	25 900	24 201
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	112 832	41 463

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	2 394	2 332
Energia	7 266	8 574
Elektrienergia	206	130
Soojusenergia	370	342
Kütus	6 690	8 102
Mitmesugused bürookulud	7 972	3 999
Lähetuskulud	196	0
Koolituskulud	498	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	53	0
Muud	15 176	26 673
Kokku mitmesugused tegevuskulud	33 555	41 578

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	216 755	235 010
Sotsiaalmaksud	72 661	79 433
Kokku tööjõukulud	289 416	314 443
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	31	34

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2017	2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	20	0
Muud	20	31
Kokku muud ärikulud	40	31

Lisa 16 Intressikulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressikulu laenudelt	148	105
Kokku intressikulud	148	105

Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2017	2016
Arvelduskonto intressid	5	8
Kokku muud finantstulud ja -kulud	5	8

Lisa 18 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2017			2016		
	Maksustatav summa	Tulumaks	Edasilükatud tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks	Edasilükatud tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	0	0	0	85 300	21 325	0
Kokku	0	0	0	85 300	21 325	0

Lisa 19 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

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	0	8 227	234	15 843

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

2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja					
Laen	10 000	0	6%	EUR	31.12.2017

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	73 579	318	5 304	416
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	5 500	0	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.06.2018

Cleanpro OÜ (registrikood: 12209372) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNELA TIITSON	Juhatuse liige	16.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 983
Aruandeaasta kasum (kahjum)	59 176
Kokku	69 159
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	19 159
Kokku	69 159

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete üldpuhastus	81211	430184	85.70%	Jah
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	40341	8.04%	Ei
Hoonehalduse abitegevused	81101	31435	6.26%	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	taimi@cleanpro.ee