

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Cleano Eesti OÜ

registrikood: 12237983

tänavatänu nimi, Türi tn 7

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11314

telefon: +372 6577688

e-posti aadress: info@cleano.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Kapitalirent	8
Lisa 6 Kasutusrent	9
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Tööjõukulud	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Cleans Eesti OÜ tegeleb puhastusainete hulgimüügiga. Möödunud aasta tõi ettevõttele tervikuna stabiilse kasvu.

2016 aastal moodustas ettevõtte müügitulu 512 052 eurot. Müügitulust moodustas 100 % puhastusainete hulgimüük, sellest 96 % moodustas müük Eesti Vabariigis, 4 % oli eksport.

Ettevõtte ärikasumiks kujunes 13 420 eurot. Tegevuskulud olid 70 974 eurot, toore, materjal ja kaubad 312 286 eurot. Põhivarade kulum moodustas 5130 eurot. Bilansimaht seisuga 31.12.2017 oli 157 684 eurot.

Ettevõtte keskmine töötajate arv majandusaastal oli 5 töötajat. 2017. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 106 912 eurot. Ettevõtte juhatusele tasusid aruandeaastal ei makstud.

Ettevõtte põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine Eesti majanduskeskkonnas. Bilansipäeva ja aruande esitamise vahepeal olulisi sündmusi ei toimunud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	4 037	2 401
Nõuded ja ettemaksed	32 368	37 620
Varud	81 503	72 496
Kokku käibevarad	117 908	112 517
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	39 776	43 827
Immateriaalsed põhivarad	0	130
Kokku põhivarad	39 776	43 957
Kokku varad	157 684	156 474
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	5 572	5 155
Võlad ja ettemaksed	71 638	78 693
Kokku lühiajalised kohustised	77 210	83 848
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	12 433	18 005
Kokku pikaajalised kohustised	12 433	18 005
Kokku kohustised	89 643	101 853
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	52 121	30 345
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 420	21 776
Kokku omakapital	68 041	54 621
Kokku kohustised ja omakapital	157 684	156 474

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	512 052	424 054
Muud äritulud	2 029	2 288
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-312 286	-252 668
Mitmesugused tegevuskulud	-70 974	-59 548
Tööjõukulud	-106 912	-83 723
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 130	-5 133
Muud ärikulud	-4 476	-2 456
Ärikasum (kahjum)	14 303	22 814
Intressikulud	-883	-1 038
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13 420	21 776
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 420	21 776

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Cleoano Eesti OÜ 2017. 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. Cleoano Eesti OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- 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 sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantakse osaliselt või täies ulatuses tegevuskuludesse.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse keskmist meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude hindamisel neto realiseerimismaksumusse kajastatakse allahindlusest tulenevad kulud allahindluse perioodil kasumiaruande kirjel Kaubad, toore, materjal.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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 500 euro ja mille kasulik eluiga on üle kahe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500 eurot.

Masinad ja seadmed 5 - 50%

Muu inventar 5 - 40%

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Sihtfinantseerimine

Varade sihtfinantseerimist kajastatakse brutomeetodil. Sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses. Toetuseks saadud summa kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused. Intressi tulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Maksustamine

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Raha arvelduskontol	4 037	2 401
Kokku raha	4 037	2 401

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3 917	3 502
Üksikisiku tulumaks	2 013	1 712
Sotsiaalmaks	4 359	3 453
Kohustuslik kogumispension	240	209
Töötuskindlustusmaksed	317	251
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 846	9 127

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2015			
Soetusmaksumus	54 271	54 271	54 271
Akumuleeritud kulum	-6 699	-6 699	-6 699
Jääkmaksumus	47 572	47 572	47 572
Ostud ja parendused	1 100	1 100	1 100
Amortisatsioonikulu	-4 845	-4 845	-4 845
31.12.2016			
Soetusmaksumus	55 371	55 371	55 371
Akumuleeritud kulum	-11 544	-11 544	-11 544
Jääkmaksumus	43 827	43 827	43 827
Ostud ja parendused	949	949	949
Amortisatsioonikulu	-5 000	-5 000	-5 000
31.12.2017			
Soetusmaksumus	56 320	56 320	56 320
Akumuleeritud kulum	-16 544	-16 544	-16 544
Jääkmaksumus	39 776	39 776	39 776

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Kapitalirendileping	6 876	3 293	3 583	26,06,2019
Kapitalirendileping	5 557	2 279	3 278	20,09,2019
Kapitalirendikohustised kokku	12 433	5 572	6 861	

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Kapitalirendileping	9 653	2 001	7 652	26,06,2019
Kapitalirendileping	8 352	3 154	5 198	20,09,2019
Kapitalirendikohustised kokku	18 005	5 155	12 850	

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2017	2016
Kasutusrendikulu	11 240	10 285
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2017	31.12.2016
12 kuu jooksul	11 245	8 140
1-5 aasta jooksul	16 022	6 834

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	491 959	409 011
Soome	20 093	15 043
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	512 052	424 054
Kokku müügitulu	512 052	424 054
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46442	512 052	424 054
Kokku müügitulu	512 052	424 054

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	79 892	63 315
Sotsiaalmaksud	27 020	21 438
Kokku tööjõukulud	106 912	84 753
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2018

Cleano Eesti OÜ (registrikood: 12237983) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS RIST	Juhatuse liige	28.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	52 121
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 420
Kokku	65 541

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhastusvahendite hulgimüük	46442	512052	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aigar Uibo	36508262836	Eesti	833 EUR (Lihtomand)
Meelis Rist	37309014239	Eesti	834 EUR (Lihtomand)
Tarmo Salumets	37811180307	Eesti	833 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6577688
E-posti aadress	info@cleano.ee