

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015**ärinimi:** Cleano Eesti OÜ

registrikood: 12237983

tänava/talu nimi, Türi tn 7

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11314

telefon: +372 6577688

e-posti aadress: info@cleano.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Kapitalirent	10
Lisa 6 Kasutusrent	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

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

2015 aastal moodustas ettevõtte müügitulu 432 558 eurot. Müügitulust moodustas 100 % puhastusainete hulgimüük, sellest 99 % moodustas müük Eesti Vabariigis, 1,4 % oli eksport.

Ettevõtte ärikasumiks kujunes 9 168 eurot. Tegevuskulud olid 63 889 eurot, toore, materjal ja kaubad 268 672 eurot.

Põhivarade kulum moodustas 5124 eurot.

Bilansimaht seisuga 31.12.2015 oli 158 385 eurot.

Ettevõtte keskmine töötajate arv majandusaastal oli 4 töötajat.

2015. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 83 222 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	3 130	10 928
Nõuded ja ettemaksed	38 643	35 331
Varud	68 622	71 984
Kokku käibevara	110 395	118 243
Põhivara		
Materiaalne põhivara	47 572	52 408
Immateriaalne põhivara	418	706
Kokku põhivara	47 990	53 114
Kokku varad	158 385	171 357
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	5 103	4 906
Võlad ja ettemaksed	97 277	114 499
Kokku lühiajalised kohustused	102 380	119 405
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	23 160	28 275
Kokku pikaajalised kohustused	23 160	28 275
Kokku kohustused	125 540	147 680
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 177	10 903
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 168	10 274
Kokku omakapital	32 845	23 677
Kokku kohustused ja omakapital	158 385	171 357

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	432 558	419 138
Muud äritulud	2 548	8 086
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-268 672	-283 824
Mitmesugused tegevuskulud	-63 889	-60 378
Tööjõukulud	-83 222	-68 252
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 124	-2 151
Muud ärikulud	-3 750	-1 512
Kokku ärikasum (-kahjum)	10 449	11 107
Intressikulud	-1 281	-833
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 168	10 274
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 168	10 274

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	10 449	11 107
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 124	2 151
Kokku korrigeerimised	5 124	2 151
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 312	5 012
Varude muutus	3 362	6 439
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-17 025	37 521
Makstud intressid	-1 281	-833
Kokku rahavood äritegevusest	-2 683	61 397
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-50 894
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-50 894
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-5 115	-3 377
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 115	-3 377
Kokku rahavood	-7 798	7 126
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 928	3 802
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 798	7 126
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 130	10 928

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	10 903	13 403
Aruandeaasta kasum (kahjum)		10 274	10 274
31.12.2014	2 500	21 177	23 677
Aruandeaasta kasum (kahjum)		9 168	9 168
31.12.2015	2 500	30 345	32 845

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Cleano Eesti 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. Cleano 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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.

Põhivara 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.

Finantskohustused

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)

	31.12.2015	31.12.2014
Raha arvelduskontol	3 130	10 928
Kokku raha	3 130	10 928

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3 109	3 220
Üksikisiku tulumaks	1 509	1 542
Sotsiaalmaks	3 027	3 001
Kohustuslik kogumispension	183	201
Töötuskindlustusmaksed	220	243
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 048	8 207

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0
Ostud ja parendused	54 271	54 271	54 271
Amortisatsioonikulu	-1 863	-1 863	-1 863
31.12.2014			
Soetusmaksumus	54 271	54 271	54 271
Akumuleeritud kulum	-1 863	-1 863	-1 863
Jääkmaksumus	52 408	52 408	52 408
Amortisatsioonikulu	-4 836	-4 836	-4 836
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

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Kapitalirendileping	14 250	2 094	12 156	4%	26,06,2019
Kapitalirendileping	8 910	3 021	5 889	4%	20,09,2019
Kapitalirendikohustused kokku	23 160	5 115	18 045		

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Kapitalirendileping	19 241	2 897	16 344	4%	26.06.2019
Kapitalirendileping	13 940	2 009	11 931	4%	20.09.2019
Kapitalirendikohustused kokku	33 181	4 906	28 275		

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014
Kasutusrendikulu	10 172	17 491
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2015	31.12.2014
12 kuu jooksul	8 022	8 251
1-5 aasta jooksul	17 237	15 647
Üle 5 aasta	0	23 898

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	426 481	416 074
Soome	6 077	3 064
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	432 558	419 138
Kokku müügitulu	432 558	419 138
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46442	432 558	419 138
Kokku müügitulu	432 558	419 138

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	62 271	50 944
Sotsiaalmaksud	20 951	17 307
Kokku tööjõukulud	83 222	68 251
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	5

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooled on: osahingu juhatus ning eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted. Ettevõtte ei ole teinud tehinguid seotud osapooltega aruandeperioodil.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2016

Cleano Eesti OÜ (registrikood: 12237983) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS RIST	Juhatuse liige	30.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 177
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 168
Kokku	30 345
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	30 345
Kokku	30 345

Juhatus teeb ettepaneku kasumit mitte jaotada

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhastusvahendite hulgimüük	46442	432558	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aigar Uibo	36508262836	Vahi alevik, Tartu vald, Tartu maakond, Eesti	833 EUR
Meelis Rist	37309014239	Kilingi-Nõmme linn, Saarde vald, Pärnu maakond, Eesti	834 EUR
Tarmo Salumets	37811180307	Viti küla, Harku vald, Harju maakond, Eesti	833 EUR

Sidevahendid

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