

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Cleanmanagement OÜ

registrikood: 12630663

tänava/talu nimi, Muru 2-2

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 50303

telefon: +372 5153588

e-posti aadress: liis.tammaru@gmail.com

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Muud ärikulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Cleanmanagement OÜ on tegutsev ettevõtte. Oma tegevust alustas ta 18 03, 2014 .

OÜ Cleanmanagement tegevusaladeks on:

1. Koolitustegevus
2. Väiketrukiste, meenete jms tootmine, maaletamine ja müümine.
3. Lastehoiuteenuse osutamine.
4. Ürituste korraldamine

2014.aasta müügitulu oli 11 087 eurot ja teeniti 4 821 eurot kasumit.

2015.aasta müügitulu oli 4 151 eurot ja sealjuures saadi 9718 eurot kahjumit.

2015.aastal oli ettevõttes 1 osalise ajaga töötaja ja tema tööjõukulud olid 4 768 eurot.

Ettevõtte juhatajale tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	96	4 966	2
Nõuded ja ettemaksed	28	0	3
Kokku käibevara	124	4 966	
Kokku varad	124	4 966	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	3 211	145	4,5
Kokku lühiajalised kohustused	3 211	145	
Kokku kohustused	3 211	145	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	0	6
Sissemaksmata osakapital	-690	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 821	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 718	4 821	
Kokku omakapital	-3 087	4 821	
Kokku kohustused ja omakapital	124	4 966	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	18.03.2014 - 31.12.2014	Lisa nr
Müügitulu	4 151	11 087	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 664	-1 664	8
Mitmesugused tegevuskulud	-5 433	-3 443	9
Tööjõukulud	-4 768	-1 159	10
Muud ärikulud	-4	0	11
Kokku ärikasum (-kahjum)	-9 718	4 821	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-9 718	4 821	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 718	4 821	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	18.03.2014 - 31.12.2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-9 718	4 821	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-28	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 656	145	
Kokku rahavood äritegevusest	-8 090	4 966	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 410	0	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	1 810	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	3 220	0	
Kokku rahavood	-4 870	4 966	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 966	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 870	4 966	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	96	4 966	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 821	4 821
31.12.2014			4 821	4 821
Aruandeaasta kasum (kahjum)		1 810	-9 718	-7 908
31.12.2015	2 500	-690	-4 897	-3 087

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Cleanmanagement majandusaasta aruanne 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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Rahavoogude aruanne on koostatud kasutades kaudset meetodit.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni.

Finantskohustused

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

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt vastavalt tulude ja kulude vastavuse printsiibile. Kajastades kauba müügist või teenuse osutamisest saadud tulu, peame näitama samal perioodil kaasnevaid kulusid.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse 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
Kassa	7	1 952
Pank	89	3 014
Kokku raha	96	4 966

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	24	24
Ettemaksed	4	4
Muud makstud ettemaksed	4	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	28	28

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		23	26
Sotsiaalmaks		117	106
Kohustuslik kogumispension		5	5
Töötuskindlustusmaksed		7	8
Ettemaksukonto jääk	24		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	24	152	145

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 649	1 649
Maksuvõlad	152	152
Laen omanikult	1 410	1 410
Kokku võlad ja ettemaksed	3 211	3 211
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Maksuvõlad	145	145
Kokku võlad ja ettemaksed	145	145

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 500	0
Osade arv (tk)	1	0

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2015	18.03.2014 - 31.12.2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 151	11 087
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 151	11 087
Kokku müügitulu	4 151	11 087
Müügitulu tegevusalade lõikes		
koolitused	2 351	11 087
lapsehoiuteenus	1 800	0
Kokku müügitulu	4 151	11 087

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	18.03.2014 - 31.12.2014
Tooraine ja materjal	-2 218	-335
Transpordikulud	-6	-4
Üür ja rent	-1 440	-1 080
Väheväärtuslik vara	0	-245
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 664	-1 664

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	18.03.2014 - 31.12.2014
Üür ja rent	-2 893	0
Mitmesugused bürookulud	-532	-344
Lähetuskulud	0	-284
Koolituskulud	-2 008	-274
Reklaamikulu	0	-2 193
Muud	0	-348
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-5 433	-3 443

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	18.03.2014 - 31.12.2014
Palgakulu	-3 336	-834
Sotsiaalmaksud	-1 432	-325
Kokku tööjõukulud	-4 768	-1 159
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	18.03.2014 - 31.12.2014
Traavid, viivised ja hüvitised	-4	0
Kokku muud ärikulud	-4	0

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 410	0

18.03.2014 - 31.12.2014	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 410

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2016

Cleanmanagement OÜ (registrikood: 12630663) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIIS TAMMARU	Juhatuse liige	29.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 821
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 718
Kokku	-4 897

Kahjum kaetakse tulevaste perioodide kasumi arvelt.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 821
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 718
Kokku	-4 897

Kahjum kaetakse tulevaste perioodide kasumi arvelt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	2351	56.64%	Jah
Lapsehoiuteenus	88911	1800	43.36%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Liis Tammaru	48203134916	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5153588
E-posti aadress	liis.tammaru@gmail.com