

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Clean Centre OÜ

registrikood: 12635005

tänava/talu nimi, Kroodi tn 2

maja ja korteri number:

linn: Maardu linn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 74114

telefon: +372 56897007

e-posti aadress: info@cleancentre.ee

veebilehe aadress: www.cleancentre.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Osakapital	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Muud äritulud	11
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Muud ärikulud	12
Lisa 12 Intressikulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Tulud, kulud ja kasum 2023. aastal moodustas OÜ Clean Centre müügitulu 50 632 EUR.

Ettevõtte 2023. aasta kasum moodustas 8 745 EUR.

Valuutakursside ja intressimäärade muutumise risk Ettevõtte pikaajalise laenu intressimäär on seotud EURIBORiga. Analüütikute hinnangul on lähiaastatel oodata intressimäärade tõusu, mis avaldab olulist mõju ettevõtte intressikuludele. Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks Võttes arvesse finantskeskonna prognoose järgnevas aastaks, on OÜ Clean Centre põhieesmärkideks müügitulu ja kasumi suurendamine.

Aruandeaastal juhatusele töötasu oli makstud 4 718 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 413	2 661	
Nõuded ja ettemaksed	18 407	27 155	2
Kokku käibevarad	20 820	29 816	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	2 680	6 177	3
Kokku põhivarad	2 680	6 177	
Kokku varad	23 500	35 993	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	610	13 061	
Võlad ja ettemaksed	54 563	62 740	4
Kokku lühiajalised kohustised	55 173	75 801	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	9 077	9 687	
Kokku pikaajalised kohustised	9 077	9 687	
Kokku kohustised	64 250	85 488	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	5
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-51 995	-45 710	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 745	-6 285	
Kokku omakapital	-40 750	-49 495	
Kokku kohustised ja omakapital	23 500	35 993	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	50 632	204 223	6
Muud äritulud	12 547	1 794	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-774	-108 890	8
Mitmesugused tegevuskulud	-42 179	-60 679	9
Tööjõukulud	-6 275	-29 556	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 497	-3 030	3
Muud ärikulud	-3	-8 023	11
Ärikasum (kahjum)	10 451	-4 161	
Intressikulud	-1 706	-2 124	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 745	-6 285	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 745	-6 285	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Clean Centre 2023. 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. OÜ Clean Centre kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvarad ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt seotud tehingukulutusi. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2023 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

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 on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantakse osaliselt või täies ulatuses tegevuskuludesse

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1 598 ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalne põhivara hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise ajal tegevuskuludes.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Amortisatsioonimäärade vahemikud materiaalse põhivara gruppidele on järgmised:

- Hooned ja ehitised kuni 8%
- Masinad ja seadmed kuni 40%
- Majandusinventar kuni 30%

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalsed võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

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.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodil, mil nad loovad majanduslikku kasu. Kulutused, mis ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Osaühingu juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

• Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31. detsembri 2023 ja aruande koostamise vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	12 500	12 500	0	0
Ettemaksed	5 907	5 907	0	0
Muud makstud ettemaksed	5 907	5 907	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 407	18 407	0	0

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	4 201	4 201	0	0
Ostjatelt laekumata arved	4 201	4 201	0	0
Laenunõuded	12 500	12 500	0	0
Ettemaksed	10 454	10 454	0	0
Tulevaste perioodide kulud	10 347	10 347	0	0
Muud makstud ettemaksed	107	107	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 155	27 155	0	0

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2021				
Soetusmaksumus	20 950	23 400	44 350	44 350
Akumuleeritud kulum	-10 183	-15 360	-25 543	-25 543
Jääkmaksumus	10 767	8 040	18 807	18 807
Amortisatsioonikulu	-350	-2 680	-3 030	-3 030
Müügid (jääkmaksumuses)	-9 600	0	-9 600	-9 600
31.12.2022				
Soetusmaksumus	11 350	23 400	34 750	34 750
Akumuleeritud kulum	-10 533	-18 040	-28 573	-28 573
Jääkmaksumus	817	5 360	6 177	6 177
Amortisatsioonikulu	-117	-2 680	-2 797	-2 797
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-700	0	-700	-700
31.12.2023				
Soetusmaksumus	10 650	23 400	34 050	34 050
Akumuleeritud kulum	-10 650	-20 720	-31 370	-31 370
Jääkmaksumus	0	2 680	2 680	2 680

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2023	2022
Masinad ja seadmed	0	3 800
Transpordivahendid	0	3 800
Kokku	0	3 800

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Maksuvõlad	50 563	50 563	0	0
Muud võlad	4 000	4 000	0	0
Muud viitvõlad	4 000	4 000	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	54 563	54 563	0	0

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	10 665	10 665	0	0
Võlad töövõtjatele	910	910	0	0
Maksuvõlad	47 123	47 123	0	0
Muud võlad	4 042	4 042	0	0
Muud viitvõlad	4 042	4 042	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	62 740	62 740	0	0

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	50 632	204 223
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	50 632	204 223
Kokku müügitulu	50 632	204 223
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mootorsõidukite hooldus ja remont	0	66 503
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	804	129 720
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	49 828	8 000
Kokku müügitulu	50 632	204 223

Lisa 7 Muud äritulud

(eurodes)

	2023	2022
Muud	12 547	1 794
Kokku muud äritulud	12 547	1 794

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2023	2022
Tooraine ja materjal	-774	-108 026
Alltöövõtutööd	0	-778
Muud	0	-86
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-774	-108 890

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Üür ja rent	-33 490	-38 473
Energia	-8 479	-11 369
Elektrienergia	-8 479	-11 369
Mitmesugused bürookulud	0	-5 299
Lähetuskulud	0	-1 095
Pangateenused	-170	-357
Raamatupidamisteemused	0	-2 500
Ostatud teenused	0	-543
Muud	-40	-1 043
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-42 179	-60 679

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	-4 718	-22 121
Sotsiaalmaksud	-1 557	-7 310
Töötuskindlustusmaks	0	-125
Kokku tööjõukulud	-6 275	-29 556
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	0	2
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 11 Muud ärikulud

(eurodes)

	2023	2022
Kahjum materiaaalsete põhivarade müügist	0	-5 800
Trahvid, viivised ja hüvitised	-3	-2 223
Kokku muud ärikulud	-3	-8 023

Lisa 12 Intressikulud

(eurodes)

	2023	2022
Intressikulu laenudelt	-1 706	-2 124
Kokku intressikulud	-1 706	-2 124

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	4 718	6 413

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.03.2024

Clean Centre OÜ (registrikood: 12635005) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANTON SOLOVJOV	Juhatuse liige	08.04.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-51 995
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 745
Kokku	-43 250
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-43 250
Kokku	-43 250

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-51 995
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 745
Kokku	-43 250
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-43 250
Kokku	-43 250

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	49828	98.41%	Jah
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	45321	804	1.59%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56897007
E-posti aadress	info@cleancentre.ee
Veebilehe aadress	www.cleancentre.ee