

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Anhel puhastusteenused OÜ

registrikood: 12788759

tänava/talu nimi, Kuldkinga tee 12
maja ja korteri number:

küla: Metsanurme küla

vald: Saku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75506

telefon: +372 55556317

e-posti aadress: tmihelgivaarman@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 4 Laenukohustised	8
Lisa 5 Müügitulu	8
Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 8 Tööjõukulud	9
Lisa 9 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Anhel Puhastusteenused OÜ on asutatud 2015. aastal nimega Anhel Siivous OÜ.

2023.aastal oli Anhel Puhastusteenused OÜ põhitegevusalaks puhastusteenuse pakkumine Eestis. Ettevõtte eesmärgiks oli leida uusi kliente ja pikaajalisi lepingupartnereid.

2024. aastal jätkab ettevõtte sama tegevusalaga, püüdes kasvatada kasumit ja suurendada kliendibaasi.

31.12.2023 seisuga ettevõtte negatiivse netovara plaanib juhatus katta käesoleva aasta kasumist või omanikepoolsete sissemaksetega omakapitali.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 292	4 026	
Nõuded ja ettemaksed	22 326	13 961	
Nõuded ostjate vastu	20 931	13 460	
Nõuded seotud osapoolte vastu	22	22	9
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 031	0	2
Muud nõuded	0	381	
Ettemaksed	342	98	
Kokku käibevarad	30 618	17 987	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 999	0	3
Kokku põhivarad	1 999	0	
Kokku varad	32 617	17 987	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	13 083	11 278	4
Võlad ja ettemaksed	26 136	14 895	
Võlad tarnijatele	4 968	1 248	
Võlad töövõtjatele	6 201	3 320	
Maksuvõlad	11 119	7 861	2
Muud võlad	3 728	2 091	
Muud saadud ettemaksed	120	375	
Kokku lühiajalised kohustised	39 219	26 173	
Kokku kohustised	39 219	26 173	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-10 686	-5 701	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 584	-4 985	
Kokku omakapital	-6 602	-8 186	
Kokku kohustised ja omakapital	32 617	17 987	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	149 032	93 319	5
Muud äritulud	0	332	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-10 943	-16 127	6
Mitmesugused tegevuskulud	-40 698	-27 776	7
Tööjõukulud	-94 350	-53 873	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-414	-198	
Muud ärikulud	-1 043	-642	
Ärikasum (kahjum)	1 584	-4 965	
Muud finantstulud ja -kulud	12	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 596	-4 965	
Tulumaks	-12	-20	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 584	-4 985	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on rakendatud Eesti finantsaruandluse standardit. Eesti finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, summad on ümardatud täiseuroni. Ühing kasutab kasumiaruande skeemi nr 1.

Finantsvarad

Finantsvarasid nagu nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni võlgniku maksevõime kohta.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivahendiks arvestamise kriteeriumiks on vahendi rahaline väärtus ja eeldatav kasutusaeg. Põhivaraks loetakse varasid, mille maksumus on või ületab põhivara arvelevõtmise alampiiri ja mille kasulik tööaeg on üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla põhivara arvelevõtmise alampiiri kantakse 100%-liselt kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivaraobjektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000 eurot

Rendid

Rendilepingut loetakse kapitalirendiks juhul, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule, vastasel juhul loetakse rendilepingut kasutusrendiks. Kapitalirendina on kajastatud lepingud, mille juures on täidetud üks loetletud tingimustest:

- renditava vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõpuks üle rentnikule;
- rentnikul on optsioon osta renditavat vara hinna eest, mis on eeldatavasti oluliselt madalam selle vara õiglasest väärtusest optsiooni realiseerimise kuupäeval ning rendi jõustumise hetkel on piisavalt kindel, et rentnik seda võimalust kasutab;
- lepinguperiood katab suure osa (üle 75%) renditava vara majanduslikust elueast, isegi kui omandiõigus ei lähe üle;
- rendi jõustumise hetkel on rendimaksete miinimumsumma nüüdiseväärtus peaaegu sama suur (üle 90%) kui renditava vara õiglane väärtus;
- renditud vara on niivõrd spetsiifiline, et ainult rentnik saab seda ilma suuremate modifikatsioonideta kasutada, mistõttu on tõenäoline rendilepingu pikendamine nii, et see katab suure osa vara majanduslikust elueast. Rentnikuna tehtavad kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, saadud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Kulud

Kulud kirjendatakse tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on valitsev mõju teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapooled on:

-osaühingu juhatuse olulise osalusega eraisikutest osanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele.

-eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		0		4
Käibemaks		8 141		5 946
Üksikisiku tulumaks		631		636
Sotsiaalmaks		2 169		1 189
Kohustuslik kogumispension		41		0
Töötuskindlustusmaksed		137		86
Ettemaksukonto jääk	1 031		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 031	11 119		7 861

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2022			
Soetusmaksumus	0	0	
Akumuleeritud kulum	0	0	
Jääkmaksumus	0	0	
Ostud ja parendused	1 170	1 243	2 413
Muud ostud ja parendused	1 170	1 243	2 413
Amortisatsioonikulu	0	-414	-414
31.12.2023			
Soetusmaksumus	1 170	1 243	2 413
Akumuleeritud kulum	0	-414	-414
Jääkmaksumus	1 170	829	1 999

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Omanikulaen	11 230	11 230			9
Lühiajalised laenud kokku	11 230	11 230			
Muud laenukohustised					
Kapitalirent	1 853	1 853			
Muud laenukohustised kokku	1 853	1 853			
Laenukohustised kokku	13 083	13 083			
	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Omanikulaen	11 278	11 278			9
Lühiajalised laenud kokku	11 278	11 278			
Laenukohustised kokku	11 278	11 278			

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	149 032	93 319
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	149 032	93 319
Kokku müügitulu	149 032	93 319
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hoonete üldpuhastus	149 032	93 319
Kokku müügitulu	149 032	93 319

Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2023	2022
Tooraine ja materjal	5 241	3 350
Müügi eesmärgil ostetud teenused	2 530	6 843
Alltöövõtutööd	1 800	5 464
Üür ja rent	500	0
Muud	872	470
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	10 943	16 127

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Üür ja rent	916	2 424
Energia	5 181	6 677
Kütus	5 181	6 677
Mitmesugused bürookulud	7 226	3 236
Lähetuskulud	1 128	0
Reklaamikulud	1 772	1 240
Isikliku auto kompensatsioon	2 025	1 399
Kasutusrendid	14 773	7 458
Muud	7 677	5 342
Kokku mitmesugused tegevuskulud	40 698	27 776

Lisa 8 Tööjõukulud (eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	70 075	40 264
Sotsiaalmaksud	24 275	13 609
Kokku tööjõukulud	94 350	53 873
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 9 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		

Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	22	22
Kokku nõuded ja ettemaksed	22	22
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 230	1 127
Kokku laenukohustised	11 230	1 127

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	4 725	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.05.2024

Anhel puhastusteenused OÜ (registrikood: 12788759) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIINA RAUDSEPP	Sisestaja	21.05.2024
HELGI VAARMAN	Juhatuse liige	24.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-10 686
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 584
Kokku	-9 102
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-9 102
Kokku	-9 102

31.12.2023 seisuga ettevõtte negatiivse netovara plaanib juhatus katta käesoleva aasta kasumist või omanikepoolsete sissemaksetega omakapitali.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-10 686
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 584
Kokku	-9 102
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-9 102
Kokku	-9 102

31.12.2023 seisuga ettevõtte negatiivse netovara plaanib juhatus katta käesoleva aasta kasumist või omanikepoolsete sissemaksetega omakapitali.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete üldpuhastus	81211	149032	100.00%	Jah