

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.08.2019

ärinimi: CLEAN SUCCESS OÜ

registrikood: 14067769

tänava/talu nimi, Puisniidu tee 16
maja ja korteri number:

küla: Tiskre küla

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76916

telefon: +372 56627227

e-posti aadress: info@cleanecoworld.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Laenukohustised	7
Lisa 3 Sihtfinantseerimine	7
Lisa 4 Tööjõukulud	8
Lisa 5 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

CLEAN SUCCESS OÜ on kantud äriregistrisse 16.06.2016.aastal. Ettevõtte põhitegevuse eesmärgiks on ökoloogiliste puhastusvahendite tootmine. Ettevõtte taotles EAS-ilt toetust projektile " Ökoloogiliste puhastusvahendite tootmise käivitamiseks vajalik põhivara ja turundustegevused" starditoetust, mis ka saadi. Esialgne projekti periood oli 01.07.2017 kuni 30.06.2018.a.

30.mail 2018.aastal esitati taotlus projekti pikendamise kohta 6 kuu võrra, mis EAS'i poolt rahuldati. Põhjuseks oli kahe täiendava osaniku ja juhatuse liikme kaasamine projekti elluviimisse. Tekkis ka vajadus toodete retsepte veel testida, parendada ja saada rohkem tagasisidet potentsiaalsetelt klientidelt. Arendustegevuse tulemusena on koostöös keemikutega täiustatud toodete retsepte, toodetud on testreid ja antud neid proovimiseks erinevatele ettevõtetele. Saadud tagasiside on olnud positiivne toodete omaduste osas.

2018.aasta leidsime tootmiseks vajalikud ruumid, soetasime seadmed, Taotletud on ka meie toodetele EcoLabel sertifikaat.Valmis said koduleht ja e-pood. Detsembris 2018 said valmis esimesed tooted.

Vastavalt koostatud äriplaanile on 2020.aasta lõpuks töö 2 töötajat ja müügitulu on 97 tuhat eurot aastas.

2019.aastal olid alates augustist töö 1 töötaja ja talle maksti töötasu koos maksudega 2 341eurot, juhatuse liikmetel tasusid ei arvestatud ega makstud. Juhatuse liikme tagasikutsumise korral hüvitisi ettenähtud ei ole.

Peamised finantssuhtarvud			
<u>Lähteandmed</u>		<u>31.08.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
<u>eurodes</u>			
Käibevara		8 757	11 640
Lühiajalised kohustised		14 127	14 990
<u>Finantssuhtarv</u>	<u>Valem</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Puhas käibekapital ehk töökapital	Käibevara - Lühiajalised kohustised (eurot)	- 5 370	- 3 350
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	Käibevara/Lühiajalised kohustised (kordades)	0,62	0,8

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.08.2019	31.12.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	1 374	1
Nõuded ja ettemaksed	4 312	8 413
Varud	3 071	3 226
Kokku käibevarad	8 757	11 640
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	4 410	5 194
Kokku põhivarad	4 410	5 194
Kokku varad	13 167	16 834
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	11 787	11 787
Võlad ja ettemaksed	2 340	3 203
Kokku lühiajalised kohustised	14 127	14 990
Kokku kohustised	14 127	14 990
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-712	-289
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 804	-423
Kokku omakapital	-960	1 844
Kokku kohustised ja omakapital	13 167	16 834

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.01.2019 - 31.08.2019	2018
Müügitulu	2 542	18
Muud äritulud	2 310	14 119
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 677	-746
Mitmesugused tegevuskulud	-2 854	-5 876
Tööjõukulud	-2 341	-7 252
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-784	-686
Ärikasum (kahjum)	-2 804	-423
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 804	-423
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 804	-423

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

CLEAN SUCCESS raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele ning mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist. Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude olemusest. CLEAN SUCCESS OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga hinnatud ümber eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nimiväärtusega. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuseks on saadaoleva summa nüüdisväärtus. Pikaajaliste nõuete nimiväärtuse ja nüüdisväärtuse vahet kajastatakse nõude laekumise perioodi jooksul intressituluna. Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude arvestamisel on kasutatud kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud on kajastatud bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega. Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 300 euro, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeest.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid. Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Muud masinad ja seadmed 30%
- Muu inventar ja IT seadmed 30%
- Transpordivahendid 20%

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500**Sihtfinantseerimine**

Sihtfinantseerimisest saadud tulu kajastamisel rakendatakse brutomeetodit, st. saadud toetusi ja kulu kajastatakse kasumiaruandes eraldi ridadel. Tegevuskulude sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, millal leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastele bilansipäeval. Valmidusaste on kindlaks määratud lähtudes bilansipäevaks tehtud lepingu tegelike kulude ja lepingu eeldatud kulude suhtest.

Intressi- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel

Lisa 2 Laenukohustised

(eurodes)

	31.08.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Omaniku laen	11 787	11 787			0	EUR
Lühiajalised laenud kokku	11 787	11 787				
Laenukohustised kokku	11 787	11 787				
	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Omaniku laen	11 787	11 787			0	EUR
Lühiajalised laenud kokku	11 787	11 787				
Laenukohustised kokku	11 787	11 787				

Lisa 3 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks		
Mixer 400L CE komplekt	4 704	4 704
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	4 704	4 704
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Personalikulude toetus	5 677	5 677
Turustuskulude toetus	3 738	3 738
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	9 415	9 415
Kokku sihtfinantseerimine	14 119	14 119

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.01.2019 - 31.08.2019	2018
Palgakulu	1 750	5 304
Sotsiaalmaksud	591	1 948
Kokku tööjõukulud	2 341	7 252
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	0

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.08.2019	31.12.2018	
	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 787	0	11 787

Laenud

2018	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Omaniku laen	12 657	1 162

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.12.2020

CLEAN SUCCESS OÜ (registrikood: 14067769) 01.01.2019 - 31.08.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS GUTMAN	Juhatuse liige	02.12.2020
KERLI MÄGAR	Juhatuse liige	02.12.2020
KAISA METSLA	Juhatuse liige	03.12.2020

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.08.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-712
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 804
Kokku	-3 516
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-3 516
Kokku	-3 516

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Seebi, pesemis-, puhastus- ja poleervahendite tootmine	20411	2542	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toomas Gutman	38812260328	Viimsi alevik, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	607 EUR (Lihtomand)
Kerli Mägar	47802250327	Tiskre küla, Harku vald, Harju maakond, Eesti	1214 EUR (Lihtomand)
Kaisa Metsla	4900222756	Viimsi alevik, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	607 EUR (Lihtomand)
Helve Kask	47804050216	Peetri alevik, Rae vald, Harju maakond, Eesti	128 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 56627227
E-posti aadress	info@cleanecoworld.ee