

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: CLEANSTEP OÜ

registrikood: 16102286

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Põhja-Tallinna linnaosa,
Paavli tn 5/2

postisihthnumber: 10412

telefon: +372 54004252

e-posti aadress: info@cleanstep.ee

veebilehe aadress: www.cleanstep.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Kolmandal tegutsemisaastal keskendusime järjepidevale teenuse turundamisele ja tutvustamisele läbi seni tõhusaks osutunud kanalite, nagu koostööpartnerid ja toimivad online-turunduskanalid. Oleme jätkanud oma hooajalisuse planeerimist, mille käigus oleme optimeerinud tegevusi ja kulusid, eriti hooajavälisel perioodil, tagamaks jätkusuutliku majandamise. Täiustasime jätkuvalt puhastustehnikaid ja -protsesse, et pakkuda klientidele kõrgemat kvaliteeti ja paremat kasutajakogemust.

2024 aastal plaanime oma teenuse tutvustamist laiendada veelgi, kaasates oma turundustegevusse sotsiaalmeedia suunamudijaid, kelle kaudu jõuame laiemale sihtrühmani. Lisaks sellele on meie eesmärgiks tõsta teenuse teadlikkust ja luua uusi tarbimisharjumusi, võrreldes neid hooajarõivaste keemilise puhastusega. Usume, et selge ja hariv kommunikatsioon aitab inimestel mõista teenuse vajalikkust ja väärtust igapäevaelus.

Otsime aktiivselt ka uusi koostööpartnereid, kes oleksid huvitatud meie teenuse edasimüügist nii Eestis kui ka lähivälismaal. Selliste partnerite kaasamine aitab meil laiendada ja avardada oma kliendibaasi, muutes teenuse kättesaadavamaks erinevates regioonides.

Majandusaasta müügitulu ulatus 63,2 tuhande euroni (2023. aastal 58,3 tuhat eurot), mis näitab stabiilset kasvu ja kinnitab, et turu huvi meie teenuse vastu on suurenenud. Meie eesmärk on seda trendi hoida ja kasvatada läbi uute turundusstrateegiate ja partnerlussuhete.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	2 362	3 015
Nõuded ja ettemaksed	683	3 596
Varud	3 482	5 864
Kokku käibevarad	6 527	12 475
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	4 239	10 313
Kokku põhivarad	4 239	10 313
Kokku varad	10 766	22 788
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	4 119	8 125
Kokku lühiajalised kohustised	4 119	8 125
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	27 660	30 030
Kokku pikaajalised kohustised	27 660	30 030
Kokku kohustised	31 779	38 155
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-17 867	-15 920
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 646	-1 947
Kokku omakapital	-21 013	-15 367
Kokku kohustised ja omakapital	10 766	22 788

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	63 242	58 390
Muud äritulud	32	4 523
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-19 837	-12 263
Mitmesugused tegevuskulud	-13 647	-25 868
Tööjõukulud	-29 306	-20 928
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 093	-5 385
Muud ärikulud	-1 037	-416
Ärikasum (kahjum)	-5 646	-1 947
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-5 646	-1 947
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 646	-1 947

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

CLEANSTEP OÜ 2023.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist. Eesti finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendmaterjalid. Ettevõtte kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded kajastatakse mitmesugustes tegevuskuludes. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke. Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised Valuutapõhised tehingud on jooksvas arvestuses kajastatud ümberhinnatult operatsioonipäeval kehtiva Euroopa Keskpanga valuutakursi järgi. Ümberhindamisest tulenev kasum/kahjum on kajastatud kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded kajastatakse mitmesugustes tegevuskuludes. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta. Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui sellest valmistatavate hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimisväärtust. Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud kaupade või teenuste kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse vara, mida kasutatakse rohkem kui üks aasta. Materiaalsed põhivarad on arvele võetud nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastavatest maksudest ja muudest otsestest kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum.

Põhivara parendustega seotud kulutused, mis tõstavad varaobjekti tootlustaseme kõrgemale objekti algsest tootlustasemest, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele. Muid hooldus- ja remondikuluseid kajastatakse kuluna nende toimimise momendil. Põhivarasid amortiseeritakse lineaarselt nende eeldatava kasuliku tööea jooksul.

Varasid, mille soetusmaksumus on alla 200 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse täielikult kulusse.

Immateriaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses ning kajastatakse bilansis jääkväärtuses.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimisena kajastatakse sihtotstarbeliselt antud ja teatud tingimustega seotud toetusi, mille korral sihtfinantseerimise andja kontrollib toetuse sihipärasest kasutamist. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna või kuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et toetuse saaja vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine leiab aset. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist (tulu sihtfinantseerimisest kajastatakse proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega).

Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks kajastatakse põhivara soetamise perioodis tuluna, kui sihtfinantseerimise tingimustega ei kaasne sisuline tagasinõude või laekumata jäämise risk; kui eksisteerib sisuline tagasinõude või laekumata jäämise risk, kajastatakse sihtfinantseerimine tuluna vastava riski kadumisel.

Sihtfinantseerimise abil soetatud põhivara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, sihtfinantseerimise summa aga kajastatakse bilansis samal ajal tuluna.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	175	175
Ostjatelt laekumata arved	175	175
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	26	26
Muud nõuded	204	204
Ettemaksed	278	278
Kokku nõuded ja ettemaksed	683	683
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	284	284
Ostjatelt laekumata arved	284	284
Muud nõuded	2 369	2 369
Ettemaksed	943	943
Tulevaste perioodide kulud	395	395
Muud makstud ettemaksed	548	548
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 596	3 596

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		1 040		1 456
Üksikisiku tulumaks		0		114
Sotsiaalmaks		1 149		1 023
Kohustuslik kogumispension		27		33
Töötuskindlustusmaksed		32		39
Intress		82		
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	26			
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	26	2 330		2 665

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

	Kokku	
	Muud masinad ja seadmed	
31.12.2021		
Soetusmaksumus	18 825	18 825
Akumuleeritud kulum	-3 126	-3 126
Jääkmaksumus	15 699	15 699
Amortisatsioonikulu	-5 386	-5 386
31.12.2022		
Soetusmaksumus	18 825	18 825
Akumuleeritud kulum	-8 512	-8 512
Jääkmaksumus	10 313	10 313
Amortisatsioonikulu	-1 825	-1 825
Müügid (jääkmaksumuses)	-4 249	-4 249
31.12.2023		
Soetusmaksumus	9 125	9 125
Akumuleeritud kulum	-4 886	-4 886
Jääkmaksumus	4 239	4 239

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2023	2022
Masinad ja seadmed	3 268	0
Muud masinad ja seadmed	3 268	0
Kokku	3 268	0

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	929	929
Võlad töövõtjatele	661	661
Maksuvõlad	2 330	2 330
Muud võlad	199	199
Muud viitvõlad	199	199
Kokku võlad ja ettemaksed	4 119	4 119
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 586	2 586
Võlad töövõtjatele	2 120	2 120
Maksuvõlad	2 665	2 665
Muud võlad	754	754
Muud viitvõlad	754	754
Kokku võlad ja ettemaksed	8 125	8 125

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	56 914	55 977
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	6 328	2 413
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	63 242	58 390
Kokku müügitulu	63 242	58 390
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaupade müük	720	275
Jalanõude puhastusteenus	62 522	58 115
Kokku müügitulu	63 242	58 390

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	21 909	15 651
Sotsiaalmaksud	7 397	5 277
Kokku tööjõukulud	29 306	20 928
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	26 005	23 030
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 000	7 000
Kokku laenukohustised	33 005	30 030

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	22 930		100	23 030
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 000		1 000	7 000
Kokku laenukohustised	30 930	1 000	1 100	30 030

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	23 030	10 846	5 345	26 005
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 000			7 000
Kokku laenukohustised	30 030	10 846	5 345	33 005

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	8 040	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.08.2024

CLEANSTEP OÜ (registrikood: 16102286) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARTE ERMEL	Juhatuse liige	19.08.2024
OLGA ERMEL	Juhatuse liige	19.08.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-17 867
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 646
Kokku	-23 513
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-23 513
Kokku	-23 513

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tekstiil- ja karusnahatoodete pesu ja keemiline puhastus	96011	59742	94.47%	Jah
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	3499	5.53%	Ei