

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: CLEANSTEP OÜ

registrikood: 16102286

tänava/talu nimi, Paavli tn 5/2

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 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 ettemaksud | 7 |
| Lisa 3 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad | 8 |
| Lisa 4 Materiaalsed põhivarad | 8 |
| Lisa 5 Võlad ja ettemaksud | 9 |
| Lisa 6 Müügitulu | 9 |
| Lisa 7 Tööjõukulud | 10 |
| Lisa 8 Seotud osapooled | 10 |
| Aruande allkirjad | 12 |

Tegevusaruanne

Teisel tegutsemisaastal jätkasime teenuse turundamist ja tutvustamist läbi toimivate kanalite (koostööpartnerid ja senini toimivad turunduskanalid). Planeerisime oma hooajalisust natuke täpsemalt vähendades hooajaväliselt kulusid. Samuti täiustasime puhastustehnikaid ja -protsesse. 2023 aastal jätkame oma teenuse tutvustamist läbi turunduskanalite ja partnerite. Üritame teadvustada inimestele teenuse vajadust ning tuua paraleele hooajarõivaste keemilise puhastusega. Samuti üritame osaleda Rohepealinna programmides.

Majandusaasta müügitulu oli 58,4 tuhat eurot (2021.a. 25,2 tuhat eurot.)

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

| | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|--|----------------|----------------|
| Varad | | |
| Käibevarad | | |
| Raha | 3 015 | 956 |
| Nõuded ja ettemaksud | 3 596 | 2 471 |
| Varud | 5 864 | 4 479 |
| Kokku käibevarad | 12 475 | 7 906 |
| Põhivarad | | |
| Materiaalsed põhivarad | 10 313 | 15 699 |
| Kokku põhivarad | 10 313 | 15 699 |
| Kokku varad | 22 788 | 23 605 |
| Kohustised ja omakapital | | |
| Kohustised | | |
| Lühiajalised kohustised | | |
| Võlad ja ettemaksud | 8 125 | 6 095 |
| Kokku lühiajalised kohustised | 8 125 | 6 095 |
| Pikaajalised kohustised | | |
| Laenukohustised | 30 030 | 30 930 |
| Kokku pikaajalised kohustised | 30 030 | 30 930 |
| Kokku kohustised | 38 155 | 37 025 |
| Omakapital | | |
| Osakapital nimiväärtuses | 2 500 | 2 500 |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | -15 920 | 0 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | -1 947 | -15 920 |
| Kokku omakapital | -15 367 | -13 420 |
| Kokku kohustised ja omakapital | 22 788 | 23 605 |

Kasumiaruanne

(eurodes)

| | 2022 | 2021 |
|---|---------------|----------------|
| Müügitulu | 58 390 | 25 244 |
| Muud äritulud | 4 523 | 10 439 |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused | -12 263 | -11 374 |
| Mitmesugused tegevuskulud | -25 868 | -32 941 |
| Tööjõukulud | -20 928 | -4 162 |
| Põhivarade kulum ja väärtuse langus | -5 385 | -3 126 |
| Muud ärikulud | -416 | 0 |
| Ärikasum (kahjum) | -1 947 | -15 920 |
| Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist | -1 947 | -15 920 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | -1 947 | -15 920 |

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

CLEANSTEP OÜ 2022.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 Keskpannga valuutakursi järgi. Ümberhindamisest tulenev kasum/kahjum on kajastatud kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksud

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 akumuleeritud kulum.

Põhivara parendustega seotud kulutused, mis tõstavad varaobjekti tootlustaseme kõrgemale objekti algsest tootlustasemest, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele. Muid hooldus- ja remondikuludid 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)

| | 31.12.2022 | 12 kuu jooksul |
|------------------------------------|--------------|----------------|
| Nõuded ostjate vastu | 284 | 284 |
| Ostjatel 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 |
| | | |
| | 31.12.2021 | 12 kuu jooksul |
| Nõuded ostjate vastu | 847 | 847 |
| Ostjatel laekumata arved | 847 | 847 |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 660 | 660 |
| Ettemaksed | 964 | 964 |
| Tulevaste perioodide kulud | 698 | 698 |
| Muud makstud ettemaksed | 266 | 266 |
| Kokku nõuded ja ettemaksed | 2 471 | 2 471 |

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

| | 31.12.2022 | | 31.12.2021 | |
|---|------------|--------------|------------|------------|
| | Ettemaks | Maksuvõlg | Ettemaks | Maksuvõlg |
| Käibemaks | | 1 456 | 544 | |
| Üksikisiku tulumaks | | 114 | | 66 |
| Sotsiaalmaks | | 1 023 | | 644 |
| Kohustuslik kogumispension | | 33 | | 38 |
| Töötuskindlustusmaksed | | 39 | | 45 |
| Ettemaksukonto jääk | 0 | | 116 | |
| Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad | | 2 665 | 660 | 793 |

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

| | Kokku | |
|---------------------|--------------------------------|--------|
| | | |
| | | |
| | | |
| | Muud masinad ja seadmed | |
| 31.12.2020 | | |
| Soetusmaksumus | 0 | |
| Akumuleeritud kulum | 0 | |
| Jääkmaksumus | 0 | |
| | | |
| Ostud ja parendused | 18 825 | 18 825 |
| Amortisatsioonikulu | -3 126 | -3 126 |
| | | |
| 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 |

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

| | 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 |
| | | |
| | 31.12.2021 | 12 kuu jooksul |
| Võlad tarnijatele | 4 486 | 4 486 |
| Maksuvõlad | 793 | 793 |
| Muud võlad | 816 | 816 |
| Muud viitvõlad | 816 | 816 |
| Kokku võlad ja ettemaksed | 6 095 | 6 095 |

javascript:void(0);

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

| | 2022 | 2021 |
|---|---------------|---------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes | | |
| Müük Euroopa Liidu riikidele | | |
| Eesti | 55 977 | 25 244 |
| Müük Euroopa Liidu riikidele, muud | 2 413 | 0 |
| Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku | 58 390 | 25 244 |
| Kokku müügitulu | 58 390 | 25 244 |
| Müügitulu tegevusalade lõikes | | |
| Kaupade müük | 275 | 2 702 |
| Jalanõude puhastusteenus | 58 115 | 22 542 |
| Kokku müügitulu | 58 390 | 25 244 |

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

| | 2022 | 2021 |
|---|---------------|--------------|
| Palgakulu | 15 651 | 2 507 |
| Sotsiaalmaksud | 5 277 | 1 655 |
| Kokku tööjõukulud | 20 928 | 4 162 |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 3 | 2 |
| Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa: | | |
| Töölepingu alusel töötav isik | 2 | 1 |
| Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja | 1 | 1 |

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

| PIKAAJALISED | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|---|---------------|---------------|
| Laenukohustised | | |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 23 030 | 22 930 |
| Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 7 000 | 8 000 |
| Kokku laenukohustised | 30 030 | 30 930 |

| LAENUKOHUSTISED | 31.12.2020 | Saadud laenud | Saadud laenude tagasimaksud | 31.12.2021 | Perioodi arvestatud intress |
|---|------------|---------------|-----------------------------|---------------|-----------------------------|
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 0 | 22 930 | 0 | 22 930 | 0 |
| Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 0 | 8 000 | 0 | 8 000 | 0 |
| Kokku laenukohustised | 0 | 30 930 | 0 | 30 930 | 0 |

| 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 |

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2023

CLEANSTEP OÜ (registrikood: 16102286) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| ARTE ERMEL | Juhatuseliige | 03.10.2023 |
| OLGA ERMEL | Juhatuseliige | 05.10.2023 |

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

| | 31.12.2022 |
|--|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | -15 920 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | -1 947 |
| Kokku | -17 867 |

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|--|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Tekstiil- ja karusnahatoodete pesu ja keemiline puhastus | 96011 | 58115 | 99.53% | Jah |
| Spetsialiseerimata hulgikaubandus | 46901 | 275 | 0.47% | Ei |

Sidevahendid

| | |
|-------------------|-------------------|
| Liik | Sisu |
| Mobiiltelefon | +372 54004252 |
| E-posti aadress | info@cleanstep.ee |
| Veebilehe aadress | www.cleanstep.ee |