

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2024

aruandeaasta lõpp: 31.12.2024

ärinimi: Cleanest OÜ

registrikood: 11585067

postiaadress: Saare maakond, Saaremaa vald, Kuressaare linn,
Kalevi tn 26

postisihthnumber: 93815

telefon: +372 4521700

e-posti aadress: info@cleanest.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 Varud	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Üldiseloostus

Cleanest OÜ tegutseb 2009 aastast. Peamine tegevussuund on ettevõtete varustamine hügieenitarvete, koristusvahendite, pakkematerjalide ning joogiveega. Ettevõtte on Kuressaares hulgimüügiladu.

Töötajad

Töötajate keskmiseks arvaks oli 7 ja töötasude kogusumma 115556.- eurot (bruto). Juhatusel maksti töötasu summas 43204.-eurot.

Ettevõtte tegevust iseloomustavad finantssuhtarvud

	2024
Maksevõime kordaja	1,27
Võlakordaja	75%
Koguvara käibekordaja(ROA)	18%

Suhtarvude leidmise metoodika:

Maksevõime kordaja Käibevara / Lühiajalised kohustused

Võlakordaja Koguvõlg / Koguvara x 100

Koguvara käibekordaja(ROA) Puhaskasum / Koguvara x 100

Ettevõtte juhatuse hinnangul on Cleanest OÜ jätkuvalt tegutsev.

Peeter Rauniste

Reelika Seema

Juhatusel liige

Juhatusel liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2024	31.12.2023
Varad		
Käibevarad		
Raha	16 005	16 845
Nõuded ja ettemaksed	89 259	90 971
Varud	57 044	50 905
Kokku käibevarad	162 308	158 721
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	13 743	23 865
Kokku põhivarad	13 743	23 865
Kokku varad	176 051	182 586
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	11 013	17 103
Võlad ja ettemaksed	117 077	143 822
Kokku lühiajalised kohustised	128 090	160 925
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	1 121	6 808
Võlad ja ettemaksed	2 265	2 265
Kokku pikaajalised kohustised	3 386	9 073
Kokku kohustised	131 476	169 998
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	5 112	5 112
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 476	43 395
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 987	-35 919
Kokku omakapital	44 575	12 588
Kokku kohustised ja omakapital	176 051	182 586

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2024	2023
Müügitulu	847 654	892 180
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-578 943	-620 129
Mitmesugused tegevuskulud	-52 462	-111 896
Tööjõukulud	-166 917	-179 305
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-10 122	-9 362
Muud ärikulud	-530	-481
Ärikasum (kahjum)	38 680	-28 993
Intressikulud	-6 693	-6 726
Muud finantstulud ja -kulud	0	-200
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	31 987	-35 919
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 987	-35 919

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Cleanest OÜ 2024.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates põhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning raha pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostajate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused) Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Varud

Varud sisaldavad enamasti laos olevat kaupa. Varud võetakse arvele soetusmaksumuses. Varude kulus kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Normaalsest suuremad laokulud, turustuskulud, halduskulud, arengu- ja uurimuskulud on perioodikulud, mida kajastatakse otseselt kasumiaruandes, neid kulusid ei lisata kaupade maksumusse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 EURi.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tagavad põhivara säilimise, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooninormid:

Transpordivahendid 10% aastas

Muud masinad ja seadmed 20% aastas

Immateriaalne põhivara 35% aastas

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtutakse valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2024	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	66 174	66 174
Ostjatelt laekumata arved	66 174	66 174
Ettemaksed	23 085	23 085
Tulevaste perioodide kulud	23 085	23 085
Kokku nõuded ja ettemaksed	89 259	89 259
	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	68 793	68 793
Ostjatelt laekumata arved	68 793	68 793
Ettemaksed	22 178	22 178
Tulevaste perioodide kulud	22 178	22 178
Kokku nõuded ja ettemaksed	90 971	90 971

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2024	31.12.2023
Müügiks ostetud kaubad	57 044	50 905
Kokku varud	57 044	50 905

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad
(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2022				
Soetusmaksumus	30 073	28 870	58 943	58 943
Akumuleeritud kulum	-13 260	-16 040	-29 300	-29 300
Jääkmaksumus	16 813	12 830	29 643	29 643
Ostud ja parendused		3 584	3 584	3 584
Muud ostud ja parendused		3 584	3 584	3 584
Amortisatsioonikulu	-2 038	-7 324	-9 362	-9 362
31.12.2023				
Soetusmaksumus	30 073	32 454	62 527	62 527
Akumuleeritud kulum	-15 298	-23 364	-38 662	-38 662
Jääkmaksumus	14 775	9 090	23 865	23 865
Amortisatsioonikulu	-2 038	-8 084	-10 122	-10 122
31.12.2024				
Soetusmaksumus	30 073	32 454	62 527	62 527
Akumuleeritud kulum	-17 336	-31 448	-48 784	-48 784
Jääkmaksumus	12 737	1 006	13 743	13 743

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2024	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	94 865	94 865	
Võlad töövõtjatele	12 219	12 219	
Maksuvõlad	7 142	7 142	
Muud võlad	5 116	2 851	2 265
Muud viitvõlad	5 116	2 851	2 265
Kokku võlad ja ettemaksed	119 342	117 077	2 265

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	109 898	109 898	
Võlad töövõtjatele	13 334	13 334	
Maksuvõlad	17 353	17 353	
Muud võlad	5 502	3 237	2 265
Muud viitvõlad	5 502	3 237	2 265
Kokku võlad ja ettemaksed	146 087	143 822	2 265

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2024	2023
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	846 680	891 223
Soome	974	957
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	847 654	892 180
Kokku müügitulu	847 654	892 180
Müügitulu tegevusalade lõikes		
spetsialiseerimata hulgimüük	847 654	892 180
Kokku müügitulu	847 654	892 180

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2024	2023
Tooraine ja materjal	48 091	45 261
Varude allahindlus ja mahakandmine	590	66
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	472 134	512 617
Energia	12 291	14 961
Elektrienergia	2 077	2 356
Soojusenergia	878	1 003
Kütus	9 336	11 602
Transpordikulud	13 558	13 121
Üür ja rent	25 813	23 857
Valveteenus	391	358
Prügivedu	258	406
Abimaterjalid	166	564
Auto remont, hooldus	5 330	7 618
vesi, kanalisatsioon	159	124
Isikukaitsevahendid	145	94
Inventar	0	968
Muud	17	114
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	578 943	620 129

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2024	2023
Mitmesugused bürookulud	356	1 156
Lähetuskulud	952	2 668
Koolituskulud	249	81
Reklaamikulud	259	1 457
Väikevahendid, hooldus	0	3 892
Kindlustus	5 363	4 717
Sidekulud	2 200	2 046
IT kulud	3 382	11 250
Juhtimisteenus	17 726	53 958
esinduskulud	19	1 455
koristus	427	1 080
pangateenused	694	835
seadmete remont	353	1 080
remondikulu	48	401
kasutusrendi osamakse	11 676	13 369
raamatupidamisteenus	7 080	7 005
raamatud , õppematerjalid	0	248
muud turustuskulud	890	1 643
juriidilised kulud	0	2 820
Muud	788	735
Kokku mitmesugused tegevuskulud	52 462	111 896

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

	2024	2023
Palgakulu	115 556	124 160
Sotsiaalmaksud	37 387	40 325
Puhkustasu reserv	13 974	14 820
Kokku tööjõukulud	166 917	179 305
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	7
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	7	7

Lisa 10 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2024	31.12.2023
--------------	------------	------------

Nõuded ja ettemaksed		
Emaettevõtja	844	130
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 063	3 397
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 907	3 527
Võlad ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	1 224	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 835	3 018
Kokku võlad ja ettemaksed	4 059	3 018

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	21 000	10 000	31 000
Kokku laenukohustised	21 000	10 000	31 000

MÜÜDUD	2024		2023	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Emaettevõtja	2 013		22 267	
Sidusettevõtjad	122		6 145	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 839		2 126	
Kokku müüdnud	3 974		30 538	

OSTETUD	2024		2023	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Emaettevõtja		11 158		47 972
Sidusettevõtjad		7 500		12 237
Kokku ostetud		18 658		60 209

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2024	2023
Arvestatud tasu	43 204	43 458

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.05.2025

Cleanest OÜ (registrikood: 11585067) 01.01.2024 - 31.12.2024 majandusaasta aruande andmete õigsust on digitaalselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER RAUNISTE	Juhatuse liige	26.05.2025

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek
(eurodes)

	31.12.2024
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 476
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 987
Kokku	39 463
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	39 463
Kokku	39 463

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	EMTAK versioon	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	EMTAK 2025	847654	100.00%	Jah