

Viru Maakohus
registriosakond

29.08.2007

SISSE TULNUD
nr.34410

ko.

CLEANHOUSE OÜ

2006. A MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:	Muru 8 Kiviõli 43125 Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	11234681
Telefon:	33 53 707
Faks:	33 53 095
E-mail:	info@cleanhouse.ee
Interneti koduleht:	www.cleanhouse.ee
Põhitegevusala:	Puhastus- ja koristamisteenused; tööstuskaupade jae- ja hulgikaubandus
Aruandeaasta algus ja lõpp:	01.01.2006-31.12.2006



Tõnu Valdmaa
Juhatuses liige

Sisukord

ETTEVÖTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3
TEGEVUSARUANNE.....	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	5
Bilanss.....	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....	10
Lisa 2. Materiaalne põhivara.....	14
Lisa 3. Lühiajalised laenukohustused	14
Lisa 4. Maksud.....	14
Lisa 5 Osakapital.....	14
Lisa 6 Müügitulu.....	14
Lisa 7. Tehingud seotud osapooltega.....	15
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	16
Juhatuse allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele.....	17



ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

Cleanhouse OÜ asutati 11.04.2006. Ettevõtte põhitegevuseks on koristus- ja puhastusteenuste osutamine juriidilistele isikutele, samuti puhastusainete ja tarvikute müük. Cleanhouse OÜ annab tööd 12 töötajale.

Juriidiline aadress:	Muru 8 Kiviõli 43125 Ida-Virumaa, Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	11234681
Telefon:	33 53 707
Faks:	33 53 095
E-mail:	info@cleanhouse.ee

TEGEVUSARUANNE

Cleanhouse OÜ asutati 20.04.2006. Ettevõtte põhitegevuseks on koristus- ja puhastusteenuste osutamine juriidilistele isikutele põhiliselt Ida- ja Lääne-Virumaal. Samuti tegeleb firma puhastustarvikute ja -ainete müügiga.

2006. aastal oleme teostanud koristuse eritöid (e. ühekordseid töid), mille tarbeks on soetatud eritehnikat. Aruandeaasta lõpus sõlmis ettevõtte uusi lepinguid hoolduskoristusteenuste osutamiseks.

2006. aastal töötas Cleanhouse OÜ-s keskmiselt 3 töötajat. 2007. aastal on kavas suurendada töötajate arvu 20-ni ja jätkata hoolduskoristuse teenuste laiendamist. Planeerime tegevuse laiendamist ka mujale Eestisse – pöhihoiuk on suunatud Lääne-Virumaale. Oleme võtnud eesmärgiks osaleda aktiivselt puhastusteenuste riigihangetel. Suuremateks investeeringuteks 2007. aastal on pesumaja seadmete liisingu rahastamine ja koristusseadmete soetamine. Peame oluliseks investeerida töötajatesse läbi koolituse ning tööhusa motivatsioonipaketi väljatöötamise.

2006. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 114 078 krooni. Ettevõtte juhatuse töötasud moodustasid majandusaastal 44 452 krooni. Aruandeperioodi kogu palgakulu oli 158 530 krooni.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 1 kuni 17 toodud Cleanhouse OÜ 2006. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Cleanhouse OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.



Juhatus liige
(Tõnu Valdmaa)



Juhatus liige
(Valdek Haugas)

Püssi, ..05. märts..... 2007



Tõnu Valdmaa
Juhatus liige

Bilanss
 (kroonides)

	Lisa nr	31.12.2006	11.04.2006
VARAD			
Käibevara			
Raha		26 985	40 000
Nõuded ostjate vastu		73 823	0
Ettemaksed teenuste eest		110	0
Varud			
Müügiks ostetud kaubad		52 298	0
Käibevara kokku		153 216	40 000
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2	35 534	0
Põhivara kokku		35 534	0
VARAD KOKKU		188 750	40 000
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3	25 000	0
Võlad tarnijatele		53 526	0
Võlad töövõtjatele		26 713	0
Maksuvõlad	4	38 006	0
Muud võlad		70	0
Lühiajalised kohustused kokku		143 315	0
Pikaajalised kohustused			
KOHUSTUSED KOKKU		143 315	0
Omakapital			
Osakapital	5	40 000	40 000
Aruandeaasta kasum/kahjum		5 435	0
OMAKAPITAL KOKKU		45 435	40 000
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		188 750	40 000

Kasumiaruanne (SKEEM 1)
 (kroonides)

	Lisa nr	2006
Müügitulu	5	463 161
Kaubad, toore, materjal ja teenused		-170 431
Mitmesugused tegevuskulud		-112 144
Tööjõu kulud		
Palgakulu		-128 190
Sotsiaalmaks		-42 588
Tööjõu kulud kokku		-170 778
Põhivara kulum ja väärtuse langus		-4 183
Muud ärikskulud		-179
Äriksuüm (-kahju)		5 446
Finantstulud ja -kulud		
Intressikulud/tulud		15
Finantstulud ja -kulud kokku		15
Kasum/kahju enne tulumaksustamist		5 461
Tulumaks		-26
Aruandeaasta puhaskasum/kahju		5 435

Rahavoogude aruanne
 (kroonides)

	Lisa nr	2006
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum		5 446
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum		4 183
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-73 933
Varude muutus		-52 298
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		118 315
Makstud intressid		15
Makstud ettevõtte tulumaks		-26
Kokku rahavood äritegevusest		1 702
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus		-39 717
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-39 717
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud		40 000
Saadud laenude tagasimaksed		-15 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		25 000
Osakapital		
Osakapitali sissemakse		40 000
Osakapital kokku		40 000
Rahavood kokku		-26 985
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		0
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-26 985
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		-26 985

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osa-kapital	Kohus- tuslik _eserve -kapital	Jaota- mata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 11.04.2006				
Saldo	40 000	0	0	40 000
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	5 435	5435
Saldo seisuga 31.12.2006	40 000	0	5 435	45 435

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Cleanhouse OÜ 2006. aasta 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 arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

1. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

2. Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina., arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

3. Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevaid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnalandid ja dotatsioonid.

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

4. Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku varana (varude koosseisus) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike varade üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) 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. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muud hooldus- ja remondikulud kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid. Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- | | |
|------------------------------|--------|
| • Ehitised ja rajatised | 2-5% |
| • Tootmiseseadmed | 10-20% |
| • Muud masinad ja seadmed | 15-30% |
| • Muu inventar ja IT seadmed | 30-40% |

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiototel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse antud objekti soetusmaksumuses perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

5. Finantskohustused

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

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõttel pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

6. Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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 lähtudes valmidusastme meetodist.

7. Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

8. Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudmeetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

9. Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2006 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2. Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Kokku
Soetusmaksumus	39 717	39 717
Akumuleeritud kulum	-4 183	-4 183
Jääkmaksumus	35 534	35 534

Lisa 3. Lühiajalised laenukohustused

	Saadud laenud	Tagasi-makstud	Maksta 12 kuu jooksul	Tagasi-makse tähtaeg	Intressi-määr	Selgitus
Lühiajaline laen osanikult	25 000	0	25 000	1.09.2007	0%	Laenuleping nr. 020806-1
Lühiajaline laen osanikult	15 000	-15 000			0%	Laenuleping nr.10.11.06
Kokku	40 000	-15 000	25 000			

Lisa 4. Maksud

Maksuliik	Maksuvõlg
Käibemaks	12 920
Üksikisiku tulumaks	8 597
Sotsiaalmaks	15 440
Kohustuslik kogumispension	628
Töötuskindlustusmaks	421
Kokku	38 006

Lisa 5 Osakapital

Osakapital üldsummas on 40 000 krooni ja maksimumkapitali suurus 160 000 krooni

Lisa 6 Müügitulu

Cleanhouse OÜ kogu müügitulu on teenitud Eestis ja jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2006
Ostetud kaubad müügiks	156270
Teenused	306891
Kokku	463161

Lisa 7. Tehingud seotud osapooltega

Cleanhouse OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks juhatuse liikmega seotud firmat Novan Projekt OÜ –d. Majandusaastal on osutatud teenused Novan Projekt OÜ poolt summas 4248 krooni ja 31.12.2006 seisuga oli tasumata 2124 krooni

Cleanhouse OÜ osanikud on andnud laenu firmale kokku summas 40 000 krooni, millest tasumata on 25 000 krooni (Lisa 3)

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Cleanhouse OÜ juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2006. aasta puhaskasum summas 5 435 krooni alljärgnevalt:

1. eraldised kohustuslikku reservkapitali 4 000 krooni

Peale kohustuslikku reservkapitali moodustamist jääb jaotamata kasumi jääk 1 435 krooni.

Juhatuse allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele

Cleanhouse OÜ 2006. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 05.märtsil 2007.a otsusega, allkirjastamine 05.märts 2007.a.


.....
Juhatuse liige
(Tõnu Valdmaa)
.....
Juhatuse liige
(Valdek Haugas)

Osanike nimekiri

OÜ Cleanhouse osanikud:

Nimi	Isikukood /registrikood	Aadress	Osalus %	Nimiväärtus kroonides
Valdek Haugas	36509010212	Tiiva 9a/1, 13426 Tallinn	75 %	30 000
Tõnu Valdmaa	38105062213	Metsapargi 4- 87, 30324 Kohtla-Järve	25%	10 000



Tõnu Valdmaa
Juhatuseliige