

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Virumaa Puhastus

registrikood: 11234681

tänavatalu nimi, Õli 3
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Rakvere linn

vald:

postisihthnumber: 44311

maakond: Lääne-Viru maakond

telefon: 32 44 034

faks: 32 44 458

e-posti aadress: info@virumaapuhastus.ee

veebilehe aadress: www.virumaapuhastus.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 6 Varud	11
Lisa 7 Kapitalirent	11
Lisa 8 Kasutusrent	12
Lisa 9 Laenukohustused	12
Lisa 10 Võlad tarnijatele	12
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 12 Osakapital	13
Lisa 13 Müügitulu	13
Lisa 14 Muud äritulud	13
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 17 Tööjõukulud	14
Lisa 18 Muud ärikulud	14
Lisa 19 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 20 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

OÜ Virumaa Puhastus põhitegevuseks on koristus- ja puhastusteenuste osutamine Ida- ja Lääne-Virumaa regioonis ning puhastustarvikute ja -ainete müük.

2009.a. müügitulu oli 2 722 447 krooni. Põhiline kliendibaas jäi samaks, kuid pesumaja teenuse osutamise osas saime tagasilöögi osaliseks. Kaitseväele olulises mahus osutatud teenusleping lõpetati meiega ühepoolselt ilma ette teatamata. Korraldatud Kaitseväge pesuteenuse osutamise riigihankel osales ka Virumaa Puhastus, kuid segastel hindamiskomisjoni tegevuse asjaoludel ei saanud me raamlepingut. Vaidlustamine Riigihangete ameti juures asuvas Vaidlustuskomisjonis ei andnud positiivset tulemust ja ka halduskohtus ei saanud meie kaebus rahuldatud. Nende protsesside tulemusega kandsime riigilõivude tasumise kaudu olulist kahju. Samuti olime sunnitud pesumaja tegevuse ümber struktureerima.

24.04.2009 müüdi osalus osaühingus Vellaine Tripo Tootmise OÜ-le.

2010.a. on põhirõhk viidud sellele, et tegevus majandussurutise perioodil oleks jätkusuutlik. Otsime uusi väljundeid

oma toodete ja teenuste müügiks. Raskes majandussitustsioonis teeme kõik endast oleneva, et säilitada töökohad.

Seisuga 31.05.2009 on omakapital viidud vastavusse Äriseadustiku §-le 136 ja §-le 176.

2009. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 1 002 869 krooni. Juhatuse liikmetele ei ole makstud eraldi tasusid ja muid hüvesid ei ole juhatuse liikmetele osutatud.

OÜ Virumaa Puhastus on jätkusuutlik ettevõtte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Virumaa Puhastus juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Virumaa Puhastus finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	170 037	203 432	2
Nõuded ja ettemaksed	301 627	422 015	3-4
Varud	90 302	65 701	6
Müügiootel põhivara	0	33 898	
Kokku käibevara	561 966	725 046	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	671 098	723 400	
Kokku põhivara	671 098	723 400	
Kokku varad	1 233 064	1 448 446	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	139 781	175 002	9
Võlad ja ettemaksed	612 703	754 371	10-11
Kokku lühiajalised kohustused	752 484	929 373	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	428 386	615 898	7
Kokku pikaajalised kohustused	428 386	615 898	
Kokku kohustused	1 180 870	1 545 271	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	12
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Muud reservid	250 000	280 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-420 825	-323 685	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	179 019	-97 140	
Kokku omakapital	52 194	-96 825	
Kokku kohustused ja omakapital	1 233 064	1 448 446	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	2 722 447	5 001 104	13
Muud äritulud	43 647	308	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-616 614	-2 281 378	15
Mitmesugused tegevuskulud	-821 240	-333 996	16
Tööjõukulud	-984 362	-2 282 252	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-75 658	-139 661	
Muud ärikulud	-24 133	-3 685	18
Ärikasum (-kahjum)	244 087	-39 560	
Finantstulud ja -kulud	-61 878	-57 338	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	182 209	-96 898	
Tulumaks	-3 190	-242	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	179 019	-97 140	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	244 087	-39 560
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	75 658	139 661
Kasum (kahjum) põhivara müügist	41 263	
Kokku korrigeerimised	116 921	139 661
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	80 338	89 541
Varude muutus	-24 601	10 037
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-150 365	86 965
Makstud intressid	-61 879	-57 352
Makstud ettevõtte tulumaks	-3 190	-242
Kokku rahavood äritegevusest	201 311	229 050
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	31 143	-234 935
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	93 914	
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel		-40 000
Laekunud intressid	1	14
Kokku rahavood investeerimistegevusest	125 058	-274 921
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	45 000	170 000
Saadud laenude tagasimaksed	27 231	-29 788
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	102 771	-107 527
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	175 002	32 685
Kokku rahavood	501 371	-13 186
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	203 432	216 618
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-33 395	-13 186
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	170 037	203 432

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000		-323 686	-279 686
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				-97 139	-97 139
Muutused reservides			280 000		280 000
31.12.2008	40 000	4 000	280 000	-420 825	-96 825
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				179 019	179 019
Muutused reservides			-30 000		-30 000
31.12.2009	40 000	4 000	250 000	-241 806	52 194

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.

Üldine arvestuskord.

OÜ Cleanhouse 2008.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Cleanhouse kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Raha ja raha ekvivalendid.

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga kliendi laekumata arveid hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksuvõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses tegevuskuludesse.

Varud.

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisusesse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. st.

Materiaalne põhivara.

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 2 000 krooni ja mille kasulik iga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku eaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuludesse ja nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on määratud järgmised amortisatsiooninormid:

Materiaalse põhivara grupp Amortisatsiooninorm

Maa Ei amortiseerita

Ehitised ja rajatised 10-20 aastat

Masinad ja seadmed 5-10 aastat

Muu inventar 3- 5 aastat

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara kasulikkust iga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis.

Rendiarvestus.

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse aruandeperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Ettevõtte tulumaks.

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 1.jaanuarist 2000 mitte ettevõtte kasumit, vaid dividende vastava määraga netodividendina väljamakstud summast. Tulenevalt maksustamise kontseptsiooni eripärast ei oma mõiste varade ja kohustuste maksubaas majanduslikku sisu ning edasilükkunud tulumaksukohustust ega vara ei saa tekkida.

Dividendidelt arvestatavat ettevõtte tulumaksu kajastatakse järgnevatel perioodidel tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes.

Tulude arvestus.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse ostmisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Mitterahalise toetusena saadud vara võetakse bilansis arvele tema õiglases väärtuses

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	162 757	191 884
Arvelduskontod	7 280	11 548
Kokku raha	170 037	203 432

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ostjatelt laekumata arved	227 807	308 195
Kokku nõuded ostjate vastu	227 807	308 195

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	106 373	
Käibemaks		97 205
Üksikisiku tulumaks	71 222	83 138
Sotsiaalmaks	122 223	188 983
Kohustuslik kogumispension	2 538	5 414
Töötuskindlustusmaksed	12 257	5 119
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	314 613	379 859

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon				
Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2008	31.12.2009
OÜ Puhast Maja	Eesti	puhastusteenused	100	0

Müüdud osalused			
Tütarettevõtja nimetus	Müüdud osaluse %	Müüdud osalus müügihinna	Müüdud osaluse müügikasum (-kahjum)
OÜ Puhast Maja	100	40 000	

Lisa 6 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Müügiks ostetud kaubad	90 302	65 701
Kokku varud	90 302	65 701

Lisa 7 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
0166897L	244 046	92 194	151 852	
0186803L	18 874	18 874		
Kapitalirendikohustused kokku	262 920	111 068	151 852	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2009	508 748	508 748
31.12.2008	539 216	539 216

Lisa 8 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2009	2008
Kasutusrendikulu	63 899	103 711
Järgmiste perioodide rendikulu mittekatkestatavatest rendilepingutest		
	31.12.2009	31.12.2008
12 kuu jooksul	58 920	103 711
1-5 aasta jooksul	1 990	164 621

Lisa 9 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaen	96 835	28 629	68 206	
Lühiajalised laenud kokku	96 835	28 629	68 206	
Pikaajalised laenud				
Muu pikaajaline				
Kapitalirendikohustused kokku	262 920	111 068	151 852	
Laenukohustused kokku	359 755	139 697	220 058	

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlas tarnijatele	200 067	206 043
Kokku võlad tarnijatele	200 067	206 043

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad töövõtjatele	98 023	177 166
Kokku võlad töövõtjatele	98 023	177 166

Lisa 12 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000

Lisa 13 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 722 447	5 001 104
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	2 722 447	5 001 104
Kokku müügitulu	2 722 447	5 001 104
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Puhastusteenused	2 722 447	5 001 104
Kokku müügitulu	2 722 447	5 001 104

Lisa 14 Muud äritulud

(kroonides)

	2009	2008
Kasum materiaalse põhivara müügist	41 263	0
Muud	2 384	308
Kokku muud äritulud	43 647	308

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2009	2008
Tooraine ja materjal	616 614	2 281 378
Ostetud teenused		
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	616 614	2 281 378

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Üür ja rent	123 600	136 620
Energia	271 343	
Elektrienergia	20 589	
Soojusenergia	128 536	
Kütus	122 218	
Mitmesugused bürookulud	11 847	10 062
Koolituskulud	74 000	90 497
Kindlustus	29 010	23 636
Panga teenus	3 078	2 689
Muud	308 362	70 492
Kokku mitmesugused tegevuskulud	821 240	333 996

Lisa 17 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	721 917	1 714 857
Sotsiaalmaksud	262 445	567 395
Pensionikulu	1 101	
Kokku tööjõukulud	985 463	2 282 252
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	18	25

Lisa 18 Muud ärikulud

(kroonides)

	2009	2008
Kahjum valuutakursi muutustest		95
Trahvid, viivised ja hüvitised	319	1 820
Muud ärikulud	23 814	1 770
Kokku muud ärikulud	24 133	3 685

Lisa 19 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Intressitulud	1	13
Intressikulud	61 879	57 352
Kokku finantstulud ja -kulud	61 880	57 365

Lisa 20 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	55 570	500 980

OÜ Virumaa Puhastus ei ole tegev- ja kõrgemalse juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Virumaa Puhastus (registrikood: 11234681) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNU VALDMAA	Juhatuse liige	21.06.2010
VALDEK HAUGAS	Juhatuse liige	21.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-420 825
Aruandeaasta kasum (kahjum)	179 019
Kokku	-241 806
OÜ Virumaa Puhastus juhatus otsustas eelmiste perioodide kahjum katta 2009 aasta kasumiga.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tekstiil- ja karusnahatoodete pesu ja keemiline puhastus	96011	2722447	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tõnu Valdmaa	38105062213	Kohtla-Järve linn, Ida-Viru maakond, Eesti	10000 EEK
Kadi Viitma	47312140325		8000 EEK
Valdek Haugas	36509010212	Tallinn, Harju maakond, Eesti	22000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3244034
Faks	+372 3244458
Mobiiltelefon	+372 56698541
E-posti aadress	info@virumaapuhastus.ee
Veebilehe aadress	www.virumaapuhastus.ee