

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Puhastusteenistus OÜ

registrikood: 10009507

tänava/talu nimi, Rohuneeme tee 2

maja ja korteri number:

alevik: Haabneeme alevik

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74001

telefon: +372 6566000

faks: +372 6567600

e-posti aadress: info@puhastusteenistus.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Kapitalirent	11
Lisa 8 Kasutusrent	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Puhastusteenistus OÜ. Tegevusaruanne.

Firma tegevusalaks on puhastusteenuste osutamine.

Keskmine töötajate arv oli 2012. aastal 28 inimest. Palkade ja lisatasude summa oli 259811 EUR, mis sisaldab sotsiaalkindlustusmakseid summas 63 967 EUR.

2012 aastal tegelesime põhiliselt olemasolevate klientide teenindamisega ning uute leidmisega. Suurt tähelepanu pöörditi aastal 2012 kliendisuhete hoidmisele ja arendamisele ning kvaliteedi tõstmisele läbi olemasolevate teenuste täiendamise ning uute teenuste väljatöötamise.

2012 aasta tööjõukulud olid 259 811 EUR.

Juhatus koosneb ühest liikmest, juhatuse liikmetasu aastal 2012 maksti summas 500 EUR kuus.

2012 aasta kasum on 16 035 EUR.

2012 aastal jätkame väljatöötatud turustusstrateegiate elluviimist, et suurendada turuosa Eestis ja investeerida põhivarasse.

--	--	--	--	--	--

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	30 344	61 978	2
Nõuded ja ettemaksed	36 541	35 394	
Kokku käibevara	66 885	97 372	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	15 978	19 174	
Materiaalne põhivara	56 119	54 519	6
Kokku põhivara	72 097	73 693	
Kokku varad	138 982	171 065	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 778	4 645	
Võlad ja ettemaksed	98 027	93 426	
Kokku lühiajalised kohustused	102 805	98 071	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	8 150	12 994	
Kokku pikaajalised kohustused	8 150	12 994	
Kokku kohustused	110 955	111 065	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	25 565	
Kohustuslik reservkapital	256	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 180	9 059	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 035	22 820	
Kokku omakapital	28 027	60 000	
Kokku kohustused ja omakapital	138 982	171 065	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	414 257	404 893	9
Muud äritulud	146	6 850	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-67 108	-68 363	
Mitmesugused tegevuskulud	-51 420	-56 446	
Tööjõukulud	-259 811	-240 875	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-14 795	-10 878	
Muud ärikulud	1 613	-3 756	
Ärikasum (kahjum)	22 882	31 425	
Finantstulud ja -kulud	-201	-110	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	22 681	31 315	
Tulumaks	-6 646	-8 495	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 035	22 820	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	22 882	31 425	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	14 795	10 878	
Muud korrigeerimised	0	2 016	
Kokku korrigeerimised	14 795	12 894	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-27 891	13 305	
Kokku rahavood äritegevusest	9 786	57 624	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-13 854	-14 550	
Antud laenude tagasimaksed	3 196	3 196	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-10 658	-11 354	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-4 710	-4 473	
Makstud intressid	-606	-830	
Makstud dividendid	-18 800	-31 956	
Makstud ettevõtte tulumaks	-6 646	-8 506	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-30 762	-45 765	
Kokku rahavood	-31 634	505	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	61 978	61 473	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-31 634	505	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	30 344	61 978	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	25 565	2 556	41 015	69 136
Aruandeaasta kasum (kahjum)			22 820	22 820
Makstud dividendid			-31 956	-31 956
31.12.2011	25 565	2 556	31 879	60 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)			16 035	16 035
Makstud dividendid			-22 699	-22 699
Muud muutused omakapitalis	-23 009	-2 300		-25 309
31.12.2012	2 556	256	25 215	28 027

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Puhastusteenistus OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti raamatupidamisseadusest ja heast raamatupidamistavast. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist toimunud sündmuste kajastamine aastaaruandes sõltub sellest, kas tegemist on korrigeeriva või mittekorrigeeriva sündmusega.

Korrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on sündmus, mis kinnitab bilansipäeval eksisteerinud asjaolusid ning selle mõju on kajastatud lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes.

Mittekorrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on selline sündmus, mis ei anna tunnistust bilansipäeval eksisteerinud asjaoludest ning tavaliselt ei kajastata selle mõju lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes, need avaldatakse lisades.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Tulevaste perioodide kuludes kajastatakse ettemakseid ettevõtetele.

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid õiglases väärtuses [soetusmaksumuses miinus akumuleeritud kulum ja allahindlused väärtuse langusest.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara on vara, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 650 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 650 eurot, kantakse kasutusele võtmise hetkel täielikult kulusse.

Põhivara parendustega seotud kulutused, mis tõstavad varaobjekti tootlustaseme kõrgemale objekti algsest tootlustasemest, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele.

Amortisatsiooni arvestamise meetodid

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarale amortisatsiooninormi määramisel võetakse aluseks vara kasulik tööiga ning tema kasutusintensiivsus. Igal bilansipäeval võrreldakse kehtestatud amortisatsioonimeetodit ja –määra vara tegeliku kasutuse, eeldatava järelejäänud kasuliku tööea ning lõppväärtusega. Vajadusel korrigeeritakse amortisatsioonimäärasid.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel lähtutakse eeldusest, et selle lõppväärtus on null.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 650**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
kinnisvara	10
masinad	5
muud seadmed	2

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt põhivaraga. Väljarenditavat vara amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortiseerimis põhimõtetest. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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 arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Puhastusteenistus OÜ kajastab oma bilansis eraldist juhul, kui:

- ettevõttel lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või tegevusest tingitud kohustus;
- kohustuse realiseerumine on tõenäoline;
- kohustuse summat on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Juhul, kui realiseerumise tõenäosus on väiksem kui 50%, eraldist bilansis ei moodustata, kuid võimalik kohustus avalikustatakse aruande lisades.

Eraldiste kajastamisel bilansis lähtutakse juhtkonna hinnangust eraldiste täitmiseks tõenäoliselt vajaliku summa ning eraldiste realiseerumise aja kohta. Eraldiste suurusele hinnangu andmisel kaasatakse ka eksperte väljapoolt ettevõtet.

Pikaajalised eraldised kajastatakse bilansis eraldistega seotud väljamaksete nüüdisväärtuse summas.

Juhul, kui ülaltoodud tingimused ei ole täidetud, ei moodustata bilansis eraldist, kuid kohtuvaidlusega seotud asjaolud avalikustatakse aruande lisades potentsiaalse kohustusena.

Olulised lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis tulevikus võivad teatud tingimustel muutuda kohustuseks, avalikustatakse raamatupidamise aastaaruande lisades potentsiaalsete kohustustena.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

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 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	25 487	49 092
Arvelduskontod	4 857	12 886
Kokku raha	30 344	61 978

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	23 316	26 282
Kokku nõuded ostjate vastu	23 316	26 282

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		7 996		6 348
Käibemaks		4 170		4 700
Üksikisiku tulumaks		3 527		3 865
Erisoodustuse tulumaks				1 760
Sotsiaalmaks		10 233		11 166
Kohustuslik kogumispension		336		280
Töötuskindlustusmaksed		1 191		1 236
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad			1	
Ettemaksukonto jääk	907		1	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	907	27 453	2	29 355

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Pikaajaline laen	15 978	19 174
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	15 978	19 174

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	59 903	50 646	11 976	122 525
Akumuleeritud kulum	-20 261	-49 228	-904	-70 393
Jääkmaksumus	39 642	1 418	11 072	52 132
Ostud ja parendused		13 900	650	14 550
Amortisatsioonikulu	-2 724	-7 401	-753	-10 878
Muud muutused		-1 285		-1 285
31.12.2011				
Soetusmaksumus	59 903	64 546	12 626	137 075
Akumuleeritud kulum	-22 985	-57 914	-1 657	-82 556
Jääkmaksumus	36 918	6 632	10 969	54 519
Ostud ja parendused		14 094	2 301	16 395
Amortisatsioonikulu	-2 724	-6 929	-5 142	-14 795
31.12.2012				
Soetusmaksumus	59 903	78 640	14 927	153 470
Akumuleeritud kulum	-25 709	-64 843	-6 799	-97 351
Jääkmaksumus	34 194	13 797	8 128	56 119

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Korteriomand	12 929	4 778	8 151		4,43	EUR	15.07.2015
Kapitalirendikohustused kokku	12 929	4 778	8 151				
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Korteriomand	17 639	4 645	12 994		4,43	EUR	15.07.2015
Kapitalirendikohustused kokku	17 639	4 645	12 994				

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	6 184	7 585
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	691	5 791
1-5 aasta jooksul	0	1 084

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	414 257	404 893
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	414 257	404 893
Kokku müügitulu	414 257	404 893
Müügitulu tegevusalade lõikes		
EMTAK 81211	414 257	404 893
Kokku müügitulu	414 257	404 893

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	193 423	179 222
Sotsiaalmaksud	63 967	59 144
Töötuskindlustus	2 421	2 509
Kokku tööjõukulud	259 811	240 875
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	28	32

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Puhastusteenistus OÜ-l puuduvad seotud osapooled

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.11.2013

Puhastusteenistus OÜ (registrikood: 10009507) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER PUUDERSELL	Juhatuse liige	26.11.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 180
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 035
Kokku	25 215
Jaotamine	
Dividendideks	19 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 715
Kokku	25 215

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 180
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 035
Kokku	25 215
Jaotamine	
Dividendideks	19 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 715
Kokku	25 215

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete üldpuhastus	81211	414257	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Peeter Puudersell	36910232715	Elektroni 10, Tallinn, Harju maakond, 19316, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6566000
Faks	+372 6567600
E-posti aadress	info@puhastusteenistus.ee