

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Osaühing Clean Up

registrikood: 10517626

tänava/talu nimi, Nurme 5

maja ja korteri number:

alevik: Väike-Maarja alevik

vald: Väike-Maarja vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthumber: 46202

telefon: +372 3261475, +372 5274455

e-posti aadress: info@cleanup.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Clean Up põhitegevus on koristusteenused.

2014 majandusaastal tegevusaladeks olid:

Hoonete üldpuhastus

Maastiku hooldus ja korrashoid

Muud kaeve- ja mullatööd.

2014.a. müügitulu oli 197 796 eurot. OÜ Clean Up brutokasumiks kujunes 7 789 eurot.

Juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatuse esimehe töötasu 2014.a. 1 282 eurot. Keskmine töötajate arv oli kümme, nende palkade ja lisatasude kogusumma 67 228 eurot koos maksutega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 163	9 832	2
Nõuded ja ettemaksed	18 812	16 038	3
Kokku käibevara	24 975	25 870	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	24 987	31 628	5
Kokku põhivara	24 987	31 628	
Kokku varad	49 962	57 498	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6 044	11 114	
Võlad ja ettemaksed	10 901	15 113	4,6
Kokku lühiajalised kohustused	16 945	26 227	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	4 655	10 698	
Kokku pikaajalised kohustused	4 655	10 698	
Kokku kohustused	21 600	36 925	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 017	24 442	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 789	-6 425	
Kokku omakapital	28 362	20 573	
Kokku kohustused ja omakapital	49 962	57 498	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	197 796	182 315	8
Muud äritulud	1 281	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-73 191	-77 753	
Mitmesugused tegevuskulud	-34 582	-32 044	
Tööjõukulud	-67 228	-69 174	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-15 866	-9 610	5
Kokku ärikasum (-kahjum)	8 210	-6 266	
Intressikulud	-421	-159	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 789	-6 425	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 789	-6 425	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	8 210	-6 266	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	15 866	9 610	
Kokku korrigeerimised	15 866	9 610	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 774	4 521	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-4 212	25 553	
Makstud intressid	-421	-159	
Kokku rahavood äritegevusest	16 669	33 259	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-9 225	-33 750	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-9 225	-33 750	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	-5 250	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-5 863	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-11 113	0	
Kokku rahavood	-3 669	-491	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 832	10 323	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 669	-491	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 163	9 832	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	24 442	26 998
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-6 425	-6 425
31.12.2013	2 556	18 017	20 573
Aruandeaasta kasum (kahjum)		7 789	7 789
31.12.2014	2 556	25 806	28 362

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Clean Up 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamisetaavaga. Hea raamatupidamisetaava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. OÜ Clean Up kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiused pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a. nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid osjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 5 000 eurot. Vara, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5 000 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride 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 kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -ostukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvutamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile, sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	40 aastat
Masinaid ja seadmed	2,5 aastat

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulud 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.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Arvelduskonto	6 163	9 508
Sularaha kassas	0	324
Kokku raha	6 163	9 832

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 981	15 981
Ostjatelt laekumata arved	15 981	15 981
Muud nõuded	1 929	1 929
Intressinõuded	1	1
Viitlaekumised	1 928	1 928
Ettemaksed	902	902
Tulevaste perioodide kulud	902	902
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 812	18 812
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 562	15 562
Ostjatelt laekumata arved	15 562	15 562
Ettemaksed	476	476
Tulevaste perioodide kulud	476	476
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 038	16 038

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 300	1 836
Üksikisiku tulumaks	898	670
Sotsiaalmaks	2 614	2 192
Kohustuslik kogumispension	101	88
Töötuskindlustusmaksed	233	222
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 146	5 008

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	
31.12.2012				
Soetusmaksumus	1 146	4 410	12 484	18 040
Akumuleeritud kulum		-1 404	-9 148	-10 552
Jääkmaksumus	1 146	3 006	3 336	7 488
Ostud ja parendused			33 750	33 750
Amortisatsioonikulu		-110	-9 500	-9 610
31.12.2013				
Soetusmaksumus	1 146	4 410	46 234	51 790
Akumuleeritud kulum		-1 514	-18 648	-20 162
Jääkmaksumus	1 146	2 896	27 586	31 628
Ostud ja parendused			9 225	9 225
Amortisatsioonikulu		-110	-15 756	-15 866
31.12.2014				
Soetusmaksumus	1 146	4 410	55 459	61 015
Akumuleeritud kulum		-1 624	-34 404	-36 028
Jääkmaksumus	1 146	2 786	21 055	24 987

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 263	1 263
Võlad töövõtjatele	3 492	3 492
Maksuvõlad	6 146	6 146
Kokku võlad ja ettemaksed	10 901	10 901
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 228	2 228
Võlad töövõtjatele	2 855	2 855
Maksuvõlad	5 008	5 008
Muud võlad	5 022	5 022
Muud viitvõlad	5 022	5 022
Kokku võlad ja ettemaksed	15 113	15 113

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Palgavõlg		2 855
Puhkustasu kohustus		0
Kokku võlad töövõtjatele		2 855

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	197 796	182 315
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	197 796	182 315
Kokku müügitulu	197 796	182 315
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hoonete üldpuhastus	185 601	179 256
Maastiku hooldus ja korrashoid	3 405	1 964
Muud kaeve- ja mullatööd	8 790	1 095
Kokku müügitulu	197 796	182 315

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	51 790	52 860
Sotsiaalmaksud	15 438	16 314
Kokku tööjõukulud	67 228	69 174
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	10

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	1 282	5 472

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.06.2015

Osaühing Clean Up (registrikood: 10517626) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES SAAREMÄEL	Juhatuse liige	08.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 017
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 789
Kokku	25 806
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	25 806
Kokku	25 806

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 017
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 789
Kokku	25 806
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	25 806
Kokku	25 806

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete üldpuhastus	81211	185601	93.83%	Jah
Muud kaeve- ja mullatööd	43129	8790	4.44%	Ei
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	3405	1.72%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andres Saaremäel	36312235219		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3261475
Mobiiltelefon	+372 5274455
E-posti aadress	info@cleanup.ee