

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: O.K. Puhastusteenused OÜ

registrikood: 12322008

tänava/talu nimi, Haapsalu mnt 6-3

maja ja korteri number:

alevik: Palivere alevik

vald: Lääne-Nigula vald

maakond: Lääne maakond

postisihthnumber: 90802

telefon: +372 55999959

e-posti aadress: info@okpuhastus.ee

veebilehe aadress: okpuhastus.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

O.K. Puhastusteenused OÜ on asutatud puhastusteenuste osutamise ja puhastusmaterjalide müügiga tegelemiseks 2012.aastal

Ettevõtte on maksejõuline, piisavate varadega ja kindlatel turupositsioonidel tegutsev tegus ettevõtte, kes on kinnitanud oma konkurentsivõimet, jätkusuutlikkust ja sotsiaalset stabiilsust ka majandusliku surutise oludes.

Arvestades üldist poliitilist ja majanduslikku ebakindlust loodame üha tihenevas konkurentsivõimsa jääda paljudeks aastateks kuigi maailma majanduse olukord on aruande koostamise perioodil jätkuvalt ebaselge ja määramatus tuleviku suhtes püsib.

Aastaruande koostamise perioodil ei toimunud olulisi sündmusi, mis ei kajastu raamatupidamise aastaruandes

Ott Sikemäe
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	977	365	
Nõuded ja ettemaksed	15 598	9 352	2
Varud	576	0	
Kokku käibevara	17 151	9 717	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 885	1 126	4
Kokku põhivara	2 885	1 126	
Kokku varad	20 036	10 843	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 629	2 004	5
Kokku lühiajalised kohustused	1 629	2 004	
Kokku kohustused	1 629	2 004	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 339	-1 374	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 568	7 713	
Kokku omakapital	18 407	8 839	
Kokku kohustused ja omakapital	20 036	10 843	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	49 973	37 890	6
Muud äritulud	130	110	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-25 293	-18 808	7
Mitmesugused tegevuskulud	-2 800	-2 795	
Tööjõukulud	-11 332	-7 243	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 067	-1 071	
Muud ärikulud	-43	-244	
Kokku ärikasum (-kahjum)	9 568	7 839	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-126	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 568	7 713	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 568	7 713	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	9 568	7 839
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 067	1 071
Kokku korrigeerimised	1 067	1 071
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 246	-8 585
Varude muutus	-576	2 270
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-375	1 456
Makstud intressid	0	-124
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-2
Kokku rahavood äritegevusest	3 438	3 925
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 826	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 826	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	-3 773
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-3 773
Kokku rahavood	612	152
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	365	213
Raha ja raha ekvivalentide muutus	612	152
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	977	365

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	-1 374	1 126
Aruandeaasta kasum (kahjum)		7 713	7 713
31.12.2014	2 500	6 339	8 839
Aruandeaasta kasum (kahjum)		9 568	9 568
31.12.2015	2 500	15 907	18 407

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

O.K.Puhastusteenused OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varude kuluks kandmisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kasulike eluigade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, 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, lähtudes valmidusastme meetodist.

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 20/80 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.

Aasta lõpu seisuga jaotamata kasum 15907.-, millest oleks võimalik väljamaksta dividende summas 12726.- ja tulumaks sellelt 3181.-

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 148	3 148
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	346	346
Muud nõuded	12 104	12 104
Viitlaekumised	12 104	12 104
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 598	15 598
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 090	4 090
Ostjatelt laekumata arved	4 090	4 090
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	102	102
Muud nõuded	5 160	5 160
Viitlaekumised	5 160	5 160
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 352	9 352

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		6		
Käibemaks	346			41
Üksikisiku tulumaks				848
Sotsiaalmaks		21		117
Kohustuslik kogumispension		1		7
Töötuskindlustusmaksed		1		11
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad			102	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	346	29	102	1 024

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2013				
Soetusmaksumus		3 451	3 451	3 451
Akumuleeritud kulum		-1 254	-1 254	-1 254
Jääkmaksumus		2 197	2 197	2 197
Amortisatsioonikulu		-1 071	-1 071	-1 071
31.12.2014				
Soetusmaksumus		3 451	3 451	3 451
Akumuleeritud kulum		-2 325	-2 325	-2 325
Jääkmaksumus		1 126	1 126	1 126
Ostud ja parendused	2 450	376	2 826	2 826
Amortisatsioonikulu	-245	-822	-1 067	-1 067
31.12.2015				
Soetusmaksumus	2 450	3 827	6 277	6 277
Akumuleeritud kulum	-245	-3 147	-3 392	-3 392
Jääkmaksumus	2 205	680	2 885	2 885

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	693	693
Võlad töövõtjatele	907	907
Maksuvõlad	29	29
Kokku võlad ja ettemaksed	1 629	1 629
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	509	509
Võlad töövõtjatele	471	471
Maksuvõlad	1 024	1 024
Kokku võlad ja ettemaksed	2 004	2 004

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	49 973	37 890
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	49 973	37 890
Kokku müügitulu	49 973	37 890
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puhastusteenused	35 403	32 222
Tööjõu rent	8 999	4 340
muud teenused	1 868	0
hooldus-korrashoiu teenus	3 703	1 328
Kokku müügitulu	49 973	37 890

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	3 914	8 923
Müügi eesmärgil ostetud teenused	8 583	0
Energia	4 793	3 724
Kütus	4 793	3 724
Transpordikulud	0	1 073
Üür ja rent	0	1 065
Töövahendid	1 148	555
Muud	6 855	3 468
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	25 293	18 808

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	8 640	5 460
Sotsiaalmaksud	2 692	1 783
Kokku tööjõukulud	11 332	7 243
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 521	5 160

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	4 281	5 185

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.04.2016

O.K. Puhastusteenused OÜ (registrikood: 12322008) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OTT SIKEMÄE	Juhatuse liige	20.06.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 339
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 568
Kokku	15 907
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	15 907
Kokku	15 907

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 339
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 568
Kokku	15 907
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	15 907
Kokku	15 907

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete üldpuhastus	81211	35403	70.84%	Jah
Muu inimressursiga varustamine	78301	8999	18.01%	Ei
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	3703	7.41%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ott Sikemäe	38401194724		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55999959
E-posti aadress	info@okpuhastus.ee
Veebilehe aadress	okpuhastus.ee