

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Tingimuslikud kohustised ja varad	9
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

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 ja jätkusuutlikkust.

Aastaaruande koostamise perioodil ei toimunud olulisi sündmusi, mis ei kajastu raamatupidamise aastaaruandes

Ott Sikemäe
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	90	977	
Nõuded ja ettemaksed	33 292	15 598	2
Varud	0	576	
Kokku käibevarad	33 382	17 151	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	2 116	2 885	4
Kokku põhivarad	2 116	2 885	
Kokku varad	35 498	20 036	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 885	1 629	5
Kokku lühiajalised kohustised	1 885	1 629	
Kokku kohustised	1 885	1 629	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 907	6 339	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 206	9 568	
Kokku omakapital	33 613	18 407	
Kokku kohustised ja omakapital	35 498	20 036	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	47 389	49 973	7
Muud äritulud	0	130	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-20 957	-25 293	8
Mitmesugused tegevuskulud	-3 679	-2 800	
Tööjõukulud	-6 774	-11 332	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-769	-1 067	
Muud ärikulud	-2	-43	
Ärikasum (kahjum)	15 208	9 568	
Muud finantstulud ja -kulud	-2	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	15 206	9 568	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 206	9 568	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

O.K.Puhastusteenused OÜ Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standarditega ja põhineb soetusmaksumuse printsiibil. Eesti Finantsaruandluse Standardite põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamisseaduses, EV Raamatupidamistoimkonna poolt väljaantud juhendites.

O.K.Puhastusteenused OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel EV Raamatupidamise seaduse lisas nr 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

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 nüüdisväärtuseni. 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kantakse kasutusele võtmise hetkel kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast 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. Hooldus- ja remondikulud kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

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

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5 aastat
Transpordivahendid	5 aastat

Finantskohustised

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

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, 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.

Kulud

Kulud kajastuvad kasumiaruandes tekkepõhiselt

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

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriplaneerimisele.

Seotud osapooled aruandes on:

a) ettevõtte omanikud ja juhtkond

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 037	5 037
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	2
Muud nõuded	28 253	28 253
Kokku nõuded ja ettemaksed	33 292	33 292
	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

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				6
Käibemaks		148	346	
Üksikisiku tulumaks		50		
Sotsiaalmaks		144		21
Kohustuslik kogumispension		9		1
Töötuskindlustusmaksed		10		1
Ettemaksukonto jääk	2			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2	361	346	29

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

				Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
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
Amortisatsioonikulu	-490	-279	-769	-769
31.12.2016				
Soetusmaksumus	2 450	3 827	6 277	6 277
Akumuleeritud kulum	-735	-3 426	-4 161	-4 161
Jääkmaksumus	1 715	401	2 116	2 116

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	505	505
Võlad töövõtjatele	1 019	1 019
Maksuvõlad	361	361
Kokku võlad ja ettemaksed	1 885	1 885
	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

Lisa 6 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised	
Võimalikud dividendid	24 890
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	6 223
Kokku tingimuslikud kohustised	31 113

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	47 389	49 973
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	47 389	49 973
Kokku müügitulu	47 389	49 973
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puhastusteenused	37 759	35 403
Tööjõu rent	0	8 999
muud teenused	4 944	1 868
hooldus-korrashoiu teenus	4 686	3 703
Kokku müügitulu	47 389	49 973

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	8 588	3 914
Müügi eesmärgil ostetud teenused	0	8 583
Energia	3 835	4 793
Kütus	3 835	4 793
Transpordikulud	1 379	0
Töövahendid	750	1 148
Muud	6 405	6 855
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	20 957	25 293

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	5 127	8 640
Sotsiaalmaksud	1 647	2 692
Kokku tööjõukulud	6 774	11 332
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 10 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	28 253	8 521

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	5 039	4 281

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.03.2017

O.K. Puhastusteenused OÜ (registrikood: 12322008) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OTT SIKEMÄE	Juhatuse liige	28.03.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 907
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 206
Kokku	31 113
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	31 113
Kokku	31 113

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 907
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 206
Kokku	31 113
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	31 113
Kokku	31 113

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete üldpuhastus	81211	42445	89.57%	Jah
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	4944	10.43%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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