

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: O.K. Puhastusteenused OÜ

registrikood: 12322008

tänav nimi, Haapsalu mnt

maja ja korteri number: 6/3

alevik: Palivere alevik

vald: Lääne-Nigula vald

maakond: Lääne maakond

postisihnumber: 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	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Tingimuslikud kohustised ja varad	9
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 9 Tööjõukulud	9
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.

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

Ott Sikemäe
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	529	90	
Nõuded ja ettemaksed	41 141	33 292	2
Kokku käibevarad	41 670	33 382	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	11 278	2 116	4
Kokku põhivarad	11 278	2 116	
Kokku varad	52 948	35 498	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 456	0	
Võlad ja ettemaksed	1 541	1 885	5
Kokku lühiajalised kohustised	3 997	1 885	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	5 439	0	
Kokku pikaajalised kohustised	5 439	0	
Kokku kohustised	9 436	1 885	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 113	15 907	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 899	15 206	
Kokku omakapital	43 512	33 613	
Kokku kohustised ja omakapital	52 948	35 498	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	59 836	47 389	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-20 792	-20 957	8
Mitmesugused tegevuskulud	-2 068	-3 679	
Tööjõukulud	-23 115	-6 774	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 205	-769	
Muud ärikulud	-1 623	-2	
Ärikasum (kahjum)	10 033	15 208	
Muud finantstulud ja -kulud	-134	-2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 899	15 206	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 899	15 206	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ O.K.Puhastusteenused raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standarditega ja põhineb soetusmaksumuse printsiibil. Eesti Finantsaruandluse Standardite põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduse alusel rahandusministri määruisega .

OÜ O.K.Puhastusteenused 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

Finantskohustised

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

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, 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 ärilistele otsustele.

Seotud osapooled aruandes on:

a) ettevõtte omanikud ja juhtkond

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 259	7 259
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	210	210
Muud nõuded	33 672	33 672
Viitlaekumised	33 672	33 672
Kokku nõuded ja ettemaksed	41 141	41 141
	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

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	210			148
Üksikisiku tulumaks		55		50
Sotsiaalmaks		156		144
Kohustuslik kogumispension		9		9
Töötuskindlustusmaksed		11		10
Ettemaksukonto jääk			2	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	210	231	2	361

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
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
Ostud ja parendused	11 367		11 367	11 367
Amortisatsioonikulu	-2 006	-199	-2 205	-2 205
31.12.2017				
Soetusmaksumus	13 817	3 827	17 644	17 644
Akumuleeritud kulum	-2 741	-3 625	-6 366	-6 366
Jääkmaksumus	11 076	202	11 278	11 278

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	755	755
Võlad töövõtjatele	555	555
Maksuvõlad	231	231
Kokku võlad ja ettemaksed	1 541	1 541
	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

Lisa 6 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	32 810	24 890
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	8 202	6 223
Kokku tingimuslikud kohustised	41 012	31 113

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	59 836	47 389
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	59 836	47 389
Kokku müügitulu	59 836	47 389
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puhastusteenused	59 836	37 759
muud teenused	0	4 944
hooldus-korrashoiu teenus	0	4 686
Kokku müügitulu	59 836	47 389

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	3 910	8 588
Müügi eesmärgil ostetud teenused	3 501	0
Transpordikulud	7 982	5 214
Töövahendid	672	750
Muud	4 727	6 405
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	20 792	20 957

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	17 305	5 127
Sotsiaalmaksud	5 810	1 647
Kokku tööjõukulud	23 115	6 774
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	33 672	28 253

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	6 043	5 039

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2018

O.K. Puhastusteenused OÜ (registrikood: 12322008) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OTT SIKEMÄE	Juhatuse liige	30.05.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 113
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 899
Kokku	41 012
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	41 012
Kokku	41 012

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 113
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 899
Kokku	41 012
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	41 012
Kokku	41 012

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete üldpuhastus	81211	59836	100.00%	Jah

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