

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

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

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	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.

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

Ott Sikemäe
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 350	529	
Nõuded ja ettemaksed	30 278	41 141	2
Kokku käibevarad	36 628	41 670	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	9 367	11 278	4
Kokku põhivarad	9 367	11 278	
Kokku varad	45 995	52 948	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 518	2 456	
Võlad ja ettemaksed	4 459	1 541	5
Kokku lühiajalised kohustised	6 977	3 997	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	2 920	5 439	
Kokku pikaajalised kohustised	2 920	5 439	
Kokku kohustised	9 897	9 436	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	41 012	31 113	7
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 414	9 899	
Kokku omakapital	36 098	43 512	
Kokku kohustised ja omakapital	45 995	52 948	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	40 776	59 836	7
Muud äritulud	219	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-17 179	-20 792	8
Mitmesugused tegevuskulud	-2 335	-2 068	
Tööjõukulud	-25 120	-23 115	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 086	-2 205	
Muud ärikulud	-520	-1 623	
Ärikasum (kahjum)	-7 245	10 033	
Muud finantstulud ja -kulud	-169	-134	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-7 414	9 899	7
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 414	9 899	

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 määrusega.

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 õiglasel 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)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 614	3 614
Muud nõuded	26 664	26 664
Viitlaekumised	26 664	26 664
Kokku nõuded ja ettemaksed	30 278	30 278
	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

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	1		
Käibemaks	293	210	
Üksikisiku tulumaks	350		55
Sotsiaalmaks	633		156
Kohustuslik kogumispension	38		9
Töötuskindlustusmaksed	46		11
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 361	210	231

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
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
Ostud ja parendused		1 991	1 991	1 991
Amortisatsioonikulu	-2 682	-404	-3 086	-3 086
Müügid	-816		-816	-816
31.12.2018				
Soetusmaksumus	11 367	5 818	17 185	17 185
Akumuleeritud kulum	-3 789	-4 029	-7 818	-7 818
Jääkmaksumus	7 578	1 789	9 367	9 367

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2018	2017
Masinad ja seadmed	333	
Transpordi- vahendid	333	
Kokku	333	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	530	530
Võlad töövõtjatele	2 568	2 568
Maksuvõlad	1 361	1 361
Kokku võlad ja ettemaksed	4 459	4 459
	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

Lisa 6 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	27 998	32 810
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	5 600	8 202
Kokku tingimuslikud kohustised	33 598	41 012

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	40 776	59 836
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	40 776	59 836
Kokku müügitulu	40 776	59 836
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puhastusteenused	40 776	59 836
muud teenused	0	0
hooldus-korrashoiu teenus	0	0
Kokku müügitulu	40 776	59 836

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

	2018	2017
Tooraine ja materjal	2 973	3 910
Müügi eesmärgil ostetud teenused	0	3 501
Transpordikulud	7 537	7 982
Töövahendid	624	672
Muud	6 045	4 727
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	17 179	20 792

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	18 978	17 305
Sotsiaalmaksud	6 142	5 810
Kokku tööjõukulud	25 120	23 115
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 10 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018	31.12.2017
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	26 664	33 672

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	18 830	6 043

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.02.2019

O.K. Puhastusteenused OÜ (registrikood: 12322008) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OTT SIKEMÄE	Juhatuse liige	26.02.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	41 012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 414
Kokku	33 598
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	33 598
Kokku	33 598

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	41 012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 414
Kokku	33 598
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	33 598
Kokku	33 598

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete üldpuhastus	81211	40776	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