

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Ecoclean OÜ

registrikood: 11020537

tänavatalu nimi, Sarapiku tn 27

maja ja korteri number:

linn: Saue linn

vald: Saue vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 76506

telefon: +372 56484221

e-posti aadress: katiraudsepp@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

2020.a. aastal ettevõtte tegevuses suuremaid muutusi ei olnud. Jätkuvalt tegeles Ecoclean OÜ veepuhastusseadmete jaemüügiga, kõrvalteenusena pakuti ka müüdavate seadmete paigaldamise teenust. Lisaks tegutseti ka varasemalt müüdud seadmete järelhooldusteenuse pakkumisega.

Müügitulu oli 194 758 eurot. Müük toimus valdavas osas Eesti Vabariiki. Kaheks suuremaks tootegrupiks olid rauaeraldusseade Oxydizer ning katlakivi ennetavad seadmed.

Palgalisi töötajaid oli terve 2020.a. kestel kaks, samad töötajad on ühtlasi Ecoclean OÜ juhatuse liikmed. Hooajaliselt oli tööl ka kolm tehnilist töötajat (üks töö- ja kaks käsunduslepinguga).

Juhatuse liikmed majandusaastal juhatuse liikme kohustuste täitmise eest eraldi tasu ei saanud.

2021.a. jätkatakse sama tegevussuunda ja samade toodete pakkumist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	25 604	842	
Nõuded ja ettemaksed	756	702	
Varud	61 783	43 251	
Kokku käibevarad	88 143	44 795	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	5 150	2 750	
Materiaalsed põhivarad	15 608	20 513	4
Kokku põhivarad	20 758	23 263	
Kokku varad	108 901	68 058	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	9 325	8 248	
Võlad ja ettemaksed	19 078	3 851	
Kokku lühiajalised kohustised	28 403	12 099	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	2 641	6 520	
Eraldised	5 772	5 772	
Kokku pikaajalised kohustised	8 413	12 292	
Kokku kohustised	36 816	24 391	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Ülekurss	464	464	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 430	20 638	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 379	19 753	
Kokku omakapital	72 085	43 667	
Kokku kohustised ja omakapital	108 901	68 058	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu	194 758	164 188
Muud äritulud	4 766	548
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-91 068	-75 946
Mitmesugused tegevuskulud	-36 684	-41 039
Tööjõukulud	-23 180	-20 667
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 905	-4 128
Muud ärikulud	-377	-307
Ärikasum (kahjum)	43 310	22 649
Intressikulud	-640	-658
Muud finantstulud ja -kulud	1	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	42 671	21 991
Tulumaks	-2 292	-2 238
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 379	19 753

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ecoclean OÜ 2020.a. majandusaasta aruande puhul on tegemist väikeettevõtja lühendatud majandusaasta aruandega. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava põhimõtteid. Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Võrreldes 2019.a. majandusaasta aruandega arvestuspõhimõtetes oluisi muutusi ei ole tehtud.

Raha

Rahana on bilansis kajastatud kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtte osad kajastatakse soetusmaksumuse meetodil, kui juhatus ei otsusta konkreetse osa arvele võtmisel kirjalikult teisiti. Omandatud osaluse soetusmaksumuseks loetakse omandamisel makstava tasu (s.o omandamise eesmärgil üleantava vara ja võetud kohustise) õiglast väärtust ning omandamisega otseselt seotud väljaminekuid. Hiljem korrigeeritakse soetusmaksumust vajadusel investeeringu väärtuse langusest tulenevate allahindlustega. Igal aruandekuupäeval tuleb hinnata, kas on indikatsioone, et investeeringu kaetav väärtus võib olla langenud alla tema bilansilise väärtuse. Kui selliseid indikatsioone esineb, siis tuleb läbi viia vara väärtuse test. Investeeringu kaetava väärtuse määramisel lähtutakse RTJ-s 5 „Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad” kirjeldatud vara väärtuse testist. Soetusmaksumuse meetodi rakendamisel kajastatakse tütarettevõtte poolt makstavad dividendid emaettevõtte aruandes tuluna hetkel, kui emaettevõttele tekib õigus neile dividendidele, olenemata sellest, kas jaotatav kasum teeniti enne või pärast selle tütarettevõtte soetamist emaettevõtte poolt.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Varud

Ecoclean OÜ peab laovarvestust müügiks ostetud kaupade kohta. Laos võetakse arvele kõik müügiks soetatud kaubad, välja arvatud juhul, kui kauba maksumus võrreldes antud kauba üle arvestuse pidamisele kuluva ajakuluga on ebaproportsionaalselt väike. Viimatinimetatud kaubad kantakse nende soetamisel kohe kuluks. Laokaubana käsitletakse ka toodete osasid, mis pannakse kliendile edasimüümisel kokku üheks kaubaks (seadmeks). Juhul, kui kaup soetatakse spetsiaalselt konkreetsele, juba teada olevale kliendile edasimüümiseks, siis seda kaup laos arvele ei võeta, vaid kantakse kohe soetamisel kuludesse.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Laokaubade omahinna arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse vara, mille soetamismaksumus on suurem kui 1000 (üks tuhat) eurot (ilma km-ta summa) ja mille kasutusaeg on rohkem kui 1 (üks) aasta. Ülejäänud vara loetakse käibevaraks, kui juhatus ei otsusta konkreetse vara kohta teisiti.

Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

Edasiselt kajastatakse põhivara bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Põhivara hilisemate parendustega seotud kulutused lisatakse soetusmaksumusele ainult juhul, kui need vastavad põhivara mõistele ja tõenäoline on nende osalemine tulevikus majandusliku kasu tekitamisel.

Amortisatsiooni arvestus toimub lineaarsel meetodil. Vara hakatakse amortiseerima kasutuselevõtmise hetkest ning seda tehakse kuni amortiseeritava osa täieliku amortiseerumiseni või vara eemaldamiseni kasutusest. Kui täielikult amortiseerunud vara on veel kasutuses, kajastatakse bilansis nii soetusmaksumust kui ka akumuleeritud kulumit seni, kuni vara on lõplikult kasutusest eemaldatud.

Põhivara amortisatsiooni arvestamisel lähtutakse allpool toodud põhivaragruppide keskmisest kasulikust elueast

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned	20-50
Rajatised	10-40
Transpordivahendid	5-10
Inventar	2-10
Arvutustehnika, mobiiltelefonid	2-3
Immateriaalne põhivara	2-20

Finantskohustised

Kohustusi (võetud laenud, võlad tarnijatele, ostjate ettemaks, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) kajastatakse üldjuhul korrigeeritud soetusmaksumuses.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Seoses 2019.a. sõlmitud sõiduauto liisingulepinguga on võetud kasutusele eraldis, mille väärtus vastab liisingulepingu lõppemisel sõiduauto jääkväärtusele

Kohustuslik reservkapital

Reservkapitali suuruseks on 1/10 osakapitalist. Reservkapitali kasutatakse kahjumi katmiseks ja osakapitali suurendamiseks

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Samuti kajastatakse tekkepõhiselt intressitulu.

Kulud

Kulud kajastatakse samas perioodis nendega seotud tuludega. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning perioodi(de)l, mil need loovad majanduslikku kasu, kajastatakse kuluna. Tulude ja kulude tasaarvestus: Tulusid ja kulusid ei tasaarvestata omavahel kasumiaruandes, välja arvatud mittepõhitegevuse tulud ja kulud, mis on tekkinud ühest ja samast või suuremast hulgast sarnastest tehingutest, mis ei ole eraldivõetuna olulised.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	375
Käibemaks	1 626	1 730
Üksikisiku tulumaks	311	226
Erisoodustuse tulumaks	93	93
Sotsiaalmaks	545	590
Kohustuslik kogumispension	0	26
Töötuskindlustusmaksed	28	32
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 603	3 072

Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2019	31.12.2020
12794436	Põhjavesi OÜ	Eesti	74201	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2019	Muud muutused	31.12.2020
Põhjavesi OÜ	2 750	2 400	5 150
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	2 750	2 400	5 150

Seoses novembris 2020 toimunud tütarettevõtte Põhjavesi OÜ osakapitali suurendamisega on suurenenud osa nimiväärtus. Osalus tütarettevõttes on jätkuvalt 100%

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2018				
Soetusmaksumus	13 747	1 058	14 805	14 805
Akumuleeritud kulum	-9 155	-250	-9 405	-9 405
Jääkmaksumus	4 592	808	5 400	5 400
Ostud ja parendused	19 241		19 241	19 241
Muud ostud ja parendused	19 241		19 241	19 241
Amortisatsioonikulu	-3 952	-176	-4 128	-4 128
31.12.2019				
Soetusmaksumus	32 988	1 058	34 046	34 046
Akumuleeritud kulum	-13 107	-426	-13 533	-13 533
Jääkmaksumus	19 881	632	20 513	20 513
Amortisatsioonikulu	-4 288	-177	-4 465	-4 465
Müügid (jääkmaksumuses)	-440		-440	-440
31.12.2020				
Soetusmaksumus	28 588	1 058	29 646	29 646
Akumuleeritud kulum	-13 435	-603	-14 038	-14 038
Jääkmaksumus	15 153	455	15 608	15 608

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2020	2019
Masinad ja seadmed	1 667	
Transpordivahendid	1 667	
Kokku	1 667	

Transpordivahendi müük 31.10.21 - hind 1666,67 + km 333,33 = 2000 eurot

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	194 096	164 188
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	662	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	194 758	164 188
Kokku müügitulu	194 758	164 188
Müügitulu tegevusalade lõikes		
muu jemmük väljaspool kioskeid, kauplusi ja turge	194 758	164 188
Kokku müügitulu	194 758	164 188

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	17 416	15 446
Sotsiaalmaksud	5 628	5 097
Tööandja töötuskindlustus	136	124
Kokku tööjõukulud	23 180	20 667
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	2	1

Kogu 2020.a. majandusaasta vältel töötas töölepingu alusel täiskohaga 2 töötajat. Hooajaliselt oli tähtsahalise töölepingu alusel tööl veel üks osalise tööajaga töötaja. Lisaks oli hooajaliselt sõlmitud võlaõiguslikud lepingud veel kahe isikuga (erinevatel aegadel)

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020	31.12.2019
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 398	4 450

Laenud

2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Makstud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad						
LAEN 1		3 210		3	euro	31.12.21
LAEN 2	4 158			3	euro	31.12.21
LAEN 1 ja 2 kokku			85	3	euro	

2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Makstud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad						
LAEN 1		3 250		2,82	euro	31.12.2020
LAEN 2	1 500	300		2,82	euro	31.12.2020
LAEN 1 ja 2 intressid			124	2,8		

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020	2019
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste ostud
Tütarettevõtjad	510	85

Juhatuse liikmed 2020.a. juhatuse liikme kohustuste täitmise eest tasu ei saanud. Mõlemad juhatuse liikmed on Ecoclean OÜ-s tööl töölepingute alusel ja nende väljamakstud palk lajastub Lisas 6 (Tööjõukulud)

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.06.2021

Ecoclean OÜ (registrikood: 11020537) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KATI RAUDSEPP	Juhatuse liige	16.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 430
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 379
Kokku	68 809
Jaotamine	
Dividendideks	15 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	53 809
Kokku	68 809

Ettepanek jaotada kasumist 15 000 dividendideks ning ülejäänud osas jätta kasum jaotamata

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	194758	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raul Raudsepp	36603072755	Eesti	2556 EUR (Ühisomand)
Kati Raudsepp	47411182759	Eesti	2556 EUR (Ühisomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 56484221
E-posti aadress	katiraudsepp@gmail.com