

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Ecoclean OÜ

registrikood: 11020537

tänavatänu nimi, Sarapiku tn 27

maja ja korteri number:

linn: Saue linn

vald: Saue vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 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	8
Lisa 5 Müügitulu	9
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Lisa 7 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

2021.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 218 500 eurot. Müük toimus valdavas osas Eesti Vabariiki. Kaheks suuremaks tootegrupiks olid rauaeraldusseade Oxydizer ning katlakivi ennetavad seadmed.

Palgalisi töötajaid oli terve 2021.a. kestel kaks, samad töötajad on ühtlasi Ecoclean OÜ juhatuse liikmed. Hooajaliselt oli tööl ka kaks tehnilist töötajat (VÕS lepinguga).

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

2022.a. jätkatakse sama tegevussuunda ja samade toodete pakkumist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	37 127	25 604
Nõuded ja ettemaksed	1 765	756
Varud	58 108	61 783
Kokku käibevarad	97 000	88 143
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	5 150	5 150
Materiaalsed põhivarad	14 035	15 608
Kokku põhivarad	19 185	20 758
Kokku varad	116 185	108 901
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	9 097	9 325
Võlad ja ettemaksed	6 778	19 078
Kokku lühiajalised kohustised	15 875	28 403
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	0	2 641
Eraldised	5 772	5 772
Kokku pikaajalised kohustised	5 772	8 413
Kokku kohustised	21 647	36 816
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Ülekurss	464	464
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	52 712	28 430
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 550	40 379
Kokku omakapital	94 538	72 085
Kokku kohustised ja omakapital	116 185	108 901

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	218 500	194 758
Muud äritulud	2 151	4 766
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-99 379	-91 068
Mitmesugused tegevuskulud	-42 290	-36 684
Tööjõukulud	-33 463	-23 180
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 198	-4 905
Muud ärikulud	-300	-377
Ärikasum (kahjum)	42 021	43 310
Intressikulud	-505	-640
Muud finantstulud ja -kulud	3	1
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	41 519	42 671
Tulumaks	-2 969	-2 292
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 550	40 379

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ecoclean OÜ 2021.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 2020.a. majandusaasta aruandega arvestuspõhimõtetes olulisi 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)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		0
Käibemaks	1 823	1 626
Üksikisiku tulumaks	468	311
Erisoodustuse tulumaks	93	93
Sotsiaalmaks	854	545
Kohustuslik kogumispension	22	0
Töötuskindlustusmaksed	51	28
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 311	2 603

Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2020	31.12.2021
12794436	Põhjavesi OÜ	Eesti	74201	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2020	31.12.2021
Põhjavesi OÜ	5 150	5 150
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	5 150	5 150

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
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
Ostud ja parendused		1 624		1 624	1 624
Amortisatsioonikulu	-2 886	-135	-176	-3 197	-3 197
31.12.2021					
Soetusmaksumus	28 588	1 624	1 058	31 270	31 270
Akumuleeritud kulum	-16 321	-135	-779	-17 235	-17 235
Jääkmaksumus	12 267	1 489	279	14 035	14 035

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2021	2020
Masinad ja seadmed	0	1 667
Transpordivahendid		1 667
Kokku	0	1 667

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	216 307	194 096
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	2 193	662
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	218 500	194 758
Kokku müügitulu	218 500	194 758
Müügitulu tegevusalade lõikes		
muu jemmük väljaspool kioskeid, kauplusi ja turge	218 500	194 758
Kokku müügitulu	218 500	194 758

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	25 009	17 416
Sotsiaalmaksud	8 254	5 628
Tööandja töötuskindlustus	200	136
Kokku tööjõukulud	33 463	23 180
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	2

Kogu 2021.a. majandusaasta vältel on ettevõttel olnud 2 täistööajaga töölepingu alusel töötavat töötajat. Hooajaliselt on erinevatel perioodidel olnud ajutiselt veel kaks erinevat töötajat, kes on tegutsenud VÕS lepingu alusel. Kummagi nende tööaeg kokku ei anna juurde ühte täistööajaga töötajat

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 405	5 398
Kokku laenukohustised	6 405	5 398

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 450	4 158	3 210	5 398	113
Kokku laenukohustised	4 450	4 158	3 210	5 398	113

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 398	12 900	11 893	6 405	93
Kokku laenukohustised	5 398	12 900	11 893	6 405	93

MÜÜDUD	2021	2020
	Kaubad	Teenused
Tütarettevõtjad	118	
Kokku müüdid	118	

OSTETUD	2021	2020
	Kaubad	Teenused
Tütarettevõtjad		510
Kokku ostetud		510

2021.a. oma kohustuste täitmise eest juhatuse liikmed tasu ei saanud. Mõlemad juhatuse liikmed on Ecoclean OÜ-s tööl töölepingu alusel ning on 2021.a. vältel saanud töötasu, mis on näidatud lisas 6 (tööjõukulud)

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.05.2022

Ecoclean OÜ (registrikood: 11020537) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KATI RAUDSEPP	Juhatuse liige	25.05.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	52 712
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 550
Kokku	91 262
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	71 262
Kokku	91 262

Ettepanek jaotada kasumist 20 000 dividendideks, ülejäänud opsas jätta kasum jaotamata

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	218500	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