

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Cleanpro OÜ

registrikood: 12209372

tänava/talu nimi, Riia tn 130

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn, Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51014

telefon: +372 6108555

e-posti aadress: info@arkaadia.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Muud äritulud	11
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Muud ärikulud	12
Lisa 14 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 15 Tulumaks	13
Lisa 16 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ Cleanpro asutati 15. detsembril 2011. aastal. Cleanpro OÜ pakub hoolduskoristuse teenust, välikoristuse teenust ja eritöid. Peamiseks tegevuspiirkonnaks on Tartu ja Tartu ümbrus.

Osaühingu põhitegevusala on hoonete üldpuhastus (EMTAK kood 81211).

2021. aastal oli Cleanpro OÜ müügitulu kokku 473 861 eurot, mis on orienteeruvalt 1,4% võrra väikesem võrreldes 2020. aastaga (480 800 eurot). Mahtude vähenemise peamiseks põhjuseks oli koroonakriisist tulenevalt lepingute peatamised ja lõpetamised.

Töötajate keskmine arv aastal 2021 oli 45 töötajat (2020 oli 42) ning tööjõukulu kokku oli ligikaudu 360 tuhat eurot (2020 oli ligikaudu 356 tuhat eurot).

Ettevõtte juhatuse liikmed on üheliikmeline. 2021. aastal juhatuse liikmele tasu ei arvestatud.

2022. aastal on plaanis ettevõtte tegevust laiendada just mahtude arvelt ehk puhastusteenuse mahtu suurendada. Tegevusvaldkondi plaanis laiendada ei ole.

Uuel aruandeaastal on plaanis oma tähelepanu fookuseerida peamiselt kvaliteedi hoidmisele, käibe kasvule ja ettevõtte rentaablusele. Sellest tulenevalt on plaanis aktiivselt tegeleda teenuse müügiga ning leida võimalikult operatiivseid lahendusi teenuse osutamisel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	64 495	114 525	2
Nõuded ja ettemaksed	36 423	33 426	3
Kokku käibevarad	100 918	147 951	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	16 207	17 908	5
Kokku põhivarad	16 207	17 908	
Kokku varad	117 125	165 859	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	67 785	60 926	6
Kokku lühiajalised kohustised	67 785	60 926	
Kokku kohustised	67 785	60 926	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	7
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	30 071	58 168	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 769	44 265	
Kokku omakapital	49 340	104 933	
Kokku kohustised ja omakapital	117 125	165 859	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	473 861	480 800	8
Muud äritulud	0	67	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-40 323	-47 003	10
Mitmesugused tegevuskulud	-36 296	-30 137	11
Tööjõukulud	-359 757	-355 716	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 408	-3 752	5
Muud ärikulud	-165	-3	13
Ärikasum (kahjum)	31 912	44 256	
Muud finantstulud ja -kulud	6	9	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	31 918	44 265	
Tulumaks	-15 149	0	15
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 769	44 265	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Cleanpro OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on kasutatud kasumiaruande skeemi nr 1.

Cleanpro OÜ on koostanud väikeettevõtja lühendatud aastaaruande.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki ning lühiajaliselt soetatud väärtpapereid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, kusjuures lähtutud on tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 60 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja mud mittetagastatavad maksud) 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 võimalikudväärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara amortiseeritaks lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast.

Amortisatsiooninormid on põhivara gruppide lõikes järgnevad:

- * Maad ei amortiseerita
- * Ehitised 2-10% aastas
- * Masinad ja seadmed 20-50% aastas
- * Muud materiaalsed põhivarad 20-50% aastas
- * Firmaväärtused 10% aastas
- * Muud immateriaalsed põhivarad 10-50% aastas

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav

kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem..

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Kõikide finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Teenuse täitmise valmidusastet hinnatakse lähtudes teenusele seni tehtud kulutuste osast võrreldes projekti kogukuludega.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt.

Dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks on 20/80 väljamakstavalt netosummalt. Alates 2019. aastast on võimalik dividendide väljamaksetele rakendada maksumäära 14/86. Seda soodsamat maksumäära saab kasutada dividendimaksele, mis ulatub kuni kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendide väljamakseni, mis on maksustatud 20/80 maksumääraga. Kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendimakse arvestamisel on 2018.a. esimene arvesse võetav aasta. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividendide jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks juhul, kui kogu jaotamata kasum makstaks välja dividendidena, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Osapooled loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapoolte näideteks on:

- (a) Emaettevõtte (ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- (b) Tütarettevõtted;
- (c) Sidusettevõtted;
- (d) Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (näit. emaettevõtte ülejäänud tütarettevõtted);
- (e) Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele;
- (f) Punktis (e) kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (s.o. pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu; näit. elukaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Arvelduskontod	64 495	114 525
Kokku raha	64 495	114 525

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	36 276	36 276
Ostjatelt laekumata arved	36 276	36 276
Muud nõuded	147	147
Viitlaekumised	147	147
Kokku nõuded ja ettemaksed	36 423	36 423
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	33 070	33 070
Ostjatelt laekumata arved	33 070	33 070
Muud nõuded	356	356
Viitlaekumised	356	356
Kokku nõuded ja ettemaksed	33 426	33 426

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	7 396	6 555
Üksikisiku tulumaks	5 093	4 414
Sotsiaalmaks	15 068	14 662
Kohustuslik kogumispension	543	744
Töötuskindlustusmaksed	1 058	1 028
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	29 158	27 403

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019			
Soetusmaksumus	22 435	1 081	23 516
Akumuleeritud kulum	-19 194	-1 031	-20 225
Jääkmaksumus	3 241	50	3 291
Ostud ja parendused	15 794	2 575	18 369
Amortisatsioonikulu	-3 124	-628	-3 752
31.12.2020			
Soetusmaksumus	33 926	3 304	37 230
Akumuleeritud kulum	-18 015	-1 307	-19 322
Jääkmaksumus	15 911	1 997	17 908
Ostud ja parendused	3 707	0	3 707
Amortisatsioonikulu	-4 707	-701	-5 408
31.12.2021			
Soetusmaksumus	30 763	3 304	34 067
Akumuleeritud kulum	-15 852	-2 008	-17 860
Jääkmaksumus	14 911	1 296	16 207

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2021	2020
Masinad ja seadmed	0	67
Muud masinad ja seadmed	0	67
Kokku	0	67

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 498	4 498	
Võlad töövõtjatele	34 129	34 129	
Maksuvõlad	29 158	29 158	4
Kokku võlad ja ettemaksed	67 785	67 785	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 538	2 538	
Võlad töövõtjatele	30 985	30 985	
Maksuvõlad	27 403	27 403	4
Kokku võlad ja ettemaksed	60 926	60 926	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 500	2 500
Osaühingul on üks osa nimiväärtusega 2500 eurot.		

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2021 oli 46 840 eurot. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustus mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisega on 9 368 eurot. Seega on netodividendidena võimalik välja maksta 37 472 eurot.

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2020 oli 102 433 eurot. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustus mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisega on 20 487 eurot. Seega on netodividendidena võimalik välja maksta 81 946 eurot.

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	473 861	480 800
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	473 861	480 800
Kokku müügitulu	473 861	480 800
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puhastusteenused	395 719	399 158
Vahendatud kaubad ja teenused	34 322	37 687
Tehnosüsteemide hooldusteenused	43 820	43 955
Kokku müügitulu	473 861	480 800

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020
Kasum materiaalseste põhivarade müügist	0	67
Kokku muud äritulud	0	67

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Lepinguliste teenuste kulud	18 410	20 464
Müügiks ostetud kaubad ja teenused	21 913	26 539
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	40 323	47 003

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	2 394	1 995
Energia	8 761	7 485
Elektrienergia	224	218
Soojusenergia	317	336
Kütus	8 220	6 931
Mitmesugused bürookulud	8 651	8 522
Koolituskulud	59	99
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	3 761	0
Muud	12 670	12 036
Kokku mitmesugused tegevuskulud	36 296	30 137

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	269 518	269 446
Sotsiaalmaksud	90 239	86 270
Kokku tööjõukulud	359 757	355 716
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	29	34

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2021	2020
Trahvid, viivised ja hüvitised	165	3
Kokku muud ärikulud	165	3

Lisa 14 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2021	2020
Arvelduskonto intressid	6	9
Kokku muud finantstulud ja -kulud	6	9

Lisa 15 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2021			2020		
	Maksustatav summa	Tulumaks	Edasilükatud tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks	Edasilükatud tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	72 362	15 149	0	0	0	0
Kokku	72 362	15 149	0	0	0	0

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Arkaadia Puhastuse OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Arkaadia Investeeringute OÜ
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	2021	2020
Nõuded ja ettemaksed		
Emaettevõtja	315	250
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	611	360
Kokku nõuded ja ettemaksed	926	610
Võlad ja ettemaksed		
Emaettevõtja	234	69
Kokku võlad ja ettemaksed	234	69

MÜÜDUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Emaettevõtja	2 547	1 095
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	6 945	5 643
Kokku müüdnud	9 492	6 738

OSTETUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Emaettevõtja	858	1 560
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	6 105	6 202
Kokku ostetud	6 963	7 762

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.02.2022

Cleanpro OÜ (registrikood: 12209372) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNELA TIITSON	Juhatuse liige	04.02.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	30 071
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 769
Kokku	46 840
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	46 840
Kokku	46 840

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete üldpuhastus	81211	395719	83.51%	Jah
Hoonehalduse abitegevused	81101	43820	9.25%	Ei
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	34322	7.24%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Arkaadia Puhastuse OÜ	10981157	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6108555
E-posti aadress	info@arkaadia.ee