

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2021

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2021

**ärinimi:** Cleanest OÜ

**registrikood:** 11585067

**tänava/talu nimi,** Kalevi tn 26

**maja ja korteri number:**

**linn:** Kuressaare linn

**vald:** Saaremaa vald

**maakond:** Saare maakond

**postisihthnumber:** 93815

**telefon:** +372 4521700

**e-posti aadress:** info@cleanest.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 Varud                               | 7  |
| Lisa 4 Materiaalsed põhivarad              | 8  |
| Lisa 5 Võlad ja ettemaksed                 | 9  |
| Lisa 6 Müügitulu                           | 9  |
| Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused | 10 |
| Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud           | 11 |
| Lisa 9 Tööjõukulud                         | 11 |
| Lisa 10 Seotud osapooled                   | 11 |
| Aruande allkirjad                          | 13 |

# Tegevusaruanne

## Üldiseloostus

Cleanest OÜ tegutseb 2009 aastast. Peamine tegevussuund on ettevõtete varustamine hügieenitarvete, koristusvahendite, pakkematerjalide ning joogiveega. Ettevõtte on Kuressaares hulgimüügiladu.

## Investeeringud

Seoses lao kolimisega uuele üüripinnale kaasnesid kolimise ja ruumide sisustamisega seonduvad kulutused.

## Töötajad

Töötajate keskmiseks arvaks oli 5 ja töötasude kogusumma 64668 eurot (bruto). Juhatusel liikmetele maksti töötasu summas 23444 eurot.

## Ettevõtte tegevust iseloomustavad finantssuhtarvud

|                            | 2021 |
|----------------------------|------|
| Maksevõime kordaja         | 1,48 |
| Võlakordaja                | 66%  |
| Koguvara käibekordaja(ROA) | 31%  |

Suhtarvude leidmise metoodika:

Maksevõime kordaja                      Käibevara / Lühiajalised kohustused

Võlakordaja                                  Koguvõlg / Koguvara x 100

Koguvara käibekordaja(ROA)              Puhaskasum / Koguvara x 100

Ettevõtte juhatuse hinnangul on Cleanest OÜ jätkuvalt tegutsev.

Peeter Rauniste

Reelika Seema

Juhatusel liige

Juhatusel liige

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2021     | 31.12.2020     | Lisa nr |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Varad                                        |                |                |         |
| Käibevarad                                   |                |                |         |
| Raha                                         | 30 111         | 907            |         |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 57 939         | 79 742         | 2       |
| Varud                                        | 51 018         | 70 005         | 3       |
| <b>Kokku käibevarad</b>                      | <b>139 068</b> | <b>150 654</b> |         |
| Põhivarad                                    |                |                |         |
| Materiaalsed põhivarad                       | 33 334         | 18 732         | 4       |
| <b>Kokku põhivarad</b>                       | <b>33 334</b>  | <b>18 732</b>  |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>172 402</b> | <b>169 386</b> |         |
| Kohustised ja omakapital                     |                |                |         |
| Kohustised                                   |                |                |         |
| Lühiajalised kohustised                      |                |                |         |
| Laenukohustised                              | 5 172          | 971            |         |
| Võlad ja ettemaksed                          | 88 792         | 115 154        | 5       |
| <b>Kokku lühiajalised kohustised</b>         | <b>93 964</b>  | <b>116 125</b> |         |
| Pikaajalised kohustised                      |                |                |         |
| Laenukohustised                              | 17 064         | 3 912          |         |
| Võlad ja ettemaksed                          | 2 265          | 2 265          | 5       |
| <b>Kokku pikaajalised kohustised</b>         | <b>19 329</b>  | <b>6 177</b>   |         |
| <b>Kokku kohustised</b>                      | <b>113 293</b> | <b>122 302</b> |         |
| Omakapital                                   |                |                |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 5 112          | 5 112          |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 41 972         | 46 715         |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 12 025         | -4 743         |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>59 109</b>  | <b>47 084</b>  |         |
| <b>Kokku kohustised ja omakapital</b>        | <b>172 402</b> | <b>169 386</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2021          | 2020          | Lisa nr |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|---------|
| Müügitulu                                   | 664 760       | 625 024       | 6       |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -489 646      | -465 212      | 7       |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -62 309       | -81 108       | 8       |
| Tööjõukulud                                 | -92 248       | -79 818       | 9       |
| Põhivarade kulum ja väärtuse langus         | -6 731        | -2 184        | 4       |
| Muud ärikulud                               | 172           | -115          |         |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>13 998</b> | <b>-3 413</b> |         |
| Intressikulud                               | -1 893        | -1 508        |         |
| Muud finantstulud ja -kulud                 | -80           | 178           |         |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>12 025</b> | <b>-4 743</b> |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>12 025</b> | <b>-4 743</b> |         |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

Cleanest OÜ 2021.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava 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 põhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

### Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning raha pangas.

### Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostajate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused) Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

### Varud

Varud sisaldavad enamasti laos olevat kaupa. Varud võetakse arvele soetusmaksumuses. Varude kulus kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Normaalsest suuremad laokulud, turustuskulud, halduskulud, arengu- ja uurimuskulud on perioodikulud, mida kajastatakse otseselt kasumiaruandes, neid kulusid ei lisata kaupade maksumusse.

### Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 EURi.

Materiaalne põhivara võetakse arvele 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 akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tagavad põhivara säilimise, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooninormid:

Transpordivahendid 10% aastas

Muud masinad ja seadmed 20% aastas

Immateriaalne põhivara 35% aastas

### Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

### Finantskohustised

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

**Tulud**

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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, siis lähtutakse valmidusastme meetodist.

## Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

|                                    | 31.12.2021    | 12 kuu jooksul |
|------------------------------------|---------------|----------------|
| Nõuded ostjate vastu               | 56 268        | 56 268         |
| Ostjatelt laekumata arved          | 56 268        | 56 268         |
| Ettemaksed                         | 1 671         | 1 671          |
| Tulevaste perioodide kulud         | 1 654         | 1 654          |
| Muud makstud ettemaksed            | 17            | 17             |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>57 939</b> | <b>57 939</b>  |
|                                    |               |                |
|                                    | 31.12.2020    | 12 kuu jooksul |
| Nõuded ostjate vastu               | 66 201        | 66 201         |
| Ostjatelt laekumata arved          | 66 201        | 66 201         |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 4 389         | 4 389          |
| Ettemaksed                         | 9 152         | 9 152          |
| Tulevaste perioodide kulud         | 9 152         | 9 152          |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>79 742</b> | <b>79 742</b>  |

## Lisa 3 Varud

(eurodes)

|                        | 31.12.2021    | 31.12.2020    |
|------------------------|---------------|---------------|
| Müügiks ostetud kaubad | 51 018        | 70 005        |
| <b>Kokku varud</b>     | <b>51 018</b> | <b>70 005</b> |

## Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

|                          |                    |                         |                    | Kokku   |
|--------------------------|--------------------|-------------------------|--------------------|---------|
|                          |                    |                         | Masinad ja seadmed |         |
|                          | Transpordivahendid | Muud masinad ja seadmed |                    |         |
| 31.12.2019               |                    |                         |                    |         |
| Soetusmaksumus           | 9 694              | 8 787                   | 18 481             | 18 481  |
| Akumuleeritud kulum      | -9 694             | -5 354                  | -15 048            | -15 048 |
| Jääkmaksumus             | 0                  | 3 433                   | 3 433              | 3 433   |
|                          |                    |                         |                    |         |
| Ostud ja parendused      |                    | 17 483                  | 17 483             | 17 483  |
| Muud ostud ja parendused |                    | 17 483                  | 17 483             | 17 483  |
| Amortisatsioonikulu      |                    | -2 184                  | -2 184             | -2 184  |
|                          |                    |                         |                    |         |
| 31.12.2020               |                    |                         |                    |         |
| Soetusmaksumus           | 9 694              | 26 270                  | 35 964             | 35 964  |
| Akumuleeritud kulum      | -9 694             | -7 538                  | -17 232            | -17 232 |
| Jääkmaksumus             | 0                  | 18 732                  | 18 732             | 18 732  |
|                          |                    |                         |                    |         |
| Ostud ja parendused      | 20 379             | 954                     | 21 333             | 21 333  |
| Muud ostud ja parendused | 20 379             | 954                     | 21 333             | 21 333  |
| Amortisatsioonikulu      | -1 528             | -5 203                  | -6 731             | -6 731  |
|                          |                    |                         |                    |         |
| 31.12.2021               |                    |                         |                    |         |
| Soetusmaksumus           | 30 073             | 22 712                  | 52 785             | 52 785  |
| Akumuleeritud kulum      | -11 222            | -8 229                  | -19 451            | -19 451 |
| Jääkmaksumus             | 18 851             | 14 483                  | 33 334             | 33 334  |



## Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2021    | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |
|----------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|
|                                  |               | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul |
| Võlad tarnijatele                | 71 139        | 71 139                            |                     |
| Võlad töövõtjatele               | 11 484        | 11 484                            |                     |
| Maksuvõlad                       | 4 426         | 4 426                             |                     |
| Muud võlad                       | 4 008         | 1 743                             | 2 265               |
| Muud viitvõlad                   | 4 008         | 1 743                             | 2 265               |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>91 057</b> | <b>88 792</b>                     | <b>2 265</b>        |

  

|                                  | 31.12.2020     | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |
|----------------------------------|----------------|-----------------------------------|---------------------|
|                                  |                | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul |
| Võlad tarnijatele                | 97 029         | 97 029                            |                     |
| Võlad töövõtjatele               | 13 368         | 13 368                            |                     |
| Maksuvõlad                       | 2 859          | 2 859                             |                     |
| Muud võlad                       | 4 163          | 1 898                             | 2 265               |
| Muud viitvõlad                   | 4 163          | 1 898                             | 2 265               |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>117 419</b> | <b>115 154</b>                    | <b>2 265</b>        |

## Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

|                                             | 2021           | 2020           |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes |                |                |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                |                |                |
| Eesti                                       | 664 760        | 625 024        |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>  | <b>664 760</b> | <b>625 024</b> |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>664 760</b> | <b>625 024</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes               |                |                |
| spetsialiseerimata hulgimüük                | 664 760        | 625 024        |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>664 760</b> | <b>625 024</b> |

## Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

|                                                  | 2021           | 2020           |
|--------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Tooraine ja materjal                             | 38 909         | 35 162         |
| Varude allahindlus ja mahakandmine               | 25             | 57             |
| Müügi eesmärgil ostetud kaubad                   | 393 719        | 374 764        |
| <b>Energia</b>                                   | <b>10 047</b>  | <b>8 052</b>   |
| Elektrienergia                                   | 1 839          | 1 294          |
| Soojusenergia                                    | 578            | 138            |
| Kütus                                            | 7 630          | 6 620          |
| Transpordikulud                                  | 8 140          | 5 987          |
| Üür ja rent                                      | 30 713         | 23 768         |
| Valveteenus                                      | 234            | 540            |
| Prügivedu                                        | 361            | 317            |
| Abimaterjalid                                    | 218            | 377            |
| Auto remont, hooldus                             | 5 534          | 3 675          |
| Doseerimissüsteemide paigaldus                   | 321            | 2 308          |
| vesi, kanalisatsioon                             | 81             | 40             |
| Isikukaitsevahendid                              | 129            | 476            |
| Inventar                                         | 1 118          | 9 689          |
| Muud                                             | 97             | 0              |
| <b>Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused</b> | <b>489 646</b> | <b>465 212</b> |

## Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

|                                        | 2021          | 2020          |
|----------------------------------------|---------------|---------------|
| Mitmesugused bürookulud                | 393           | 1 596         |
| Lähetuskulud                           | 932           | 998           |
| Koolituskulud                          | 1 338         | 1 027         |
| Reklaamikulud                          | 3 670         | 2 060         |
| Väikevahendid                          | 23            | 2 113         |
| Kindlustus                             | 2 313         | 2 463         |
| Sidekulud                              | 2 483         | 1 885         |
| IT kulud                               | 1 485         | 6 731         |
| Juhtimisteenus                         | 38 100        | 38 074        |
| esinduskulud                           | 1 618         | 3 592         |
| koristus                               | 291           | 274           |
| pangateenused                          | 1 364         | 366           |
| seadmete remont                        | 34            | 373           |
| remondikulu                            | 2 173         | 7 499         |
| kasutusrendi osamakse                  | 6 092         | 12 057        |
| muud seadmed                           | 0             | 0             |
| <b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b> | <b>62 309</b> | <b>81 108</b> |

## Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                      | 2021          | 2020          |
|------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Palgakulu                                            | 64 668        | 56 102        |
| Sotsiaalmaksud                                       | 19 835        | 16 934        |
| Puhkustasu reserv                                    | 7 745         | 6 782         |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                             | <b>92 248</b> | <b>79 818</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale        | 5             | 5             |
| Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:      |               |               |
| Töölepingu alusel töötav isik                        | 5             | 3             |
| Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige | 0             | 2             |

## Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

| LÜHIAJALISED                | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|-----------------------------|------------|------------|
| <b>Nõuded ja ettemaksed</b> |            |            |
| Sidusettevõtjad             | 0          | 6 331      |

|                                                                                                                                  |          |              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------|
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 0        | 3 275        |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>                                                                                                | <b>0</b> | <b>9 606</b> |

| <b>PIKAAJALISED</b>                                                                                                              | <b>31.12.2021</b> | <b>31.12.2020</b> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Võlad ja ettemaksed                                                                                                              |                   |                   |
| Sidusettevõtjad                                                                                                                  | 1 262             | 1 501             |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 1 742             | 1 742             |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>                                                                                                 | <b>3 004</b>      | <b>3 243</b>      |

|                                                                               |             |             |
|-------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused |             |             |
|                                                                               | <b>2021</b> | <b>2020</b> |
| Arvestatud tasu                                                               | 23 444      | 21 911      |

Juhtkonda kuulub 2 juhatuse liiget, kellele maksti töötasu 23444€. Muid olulisi soodustusi pole tehtud.

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.06.2022

**Cleanest OÜ (registrikood: 11585067) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| PEETER RAUNISTE    | Juhatuse liige     | 16.06.2022           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2021    |
|------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 41 972        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 12 025        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>53 997</b> |
| Jaotamine                                                              |               |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 53 997        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>53 997</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                        | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|-----------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Spetsialiseerimata hulgikaubandus | 46901      | 664760          | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi  | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht                                             | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|-----------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|------------------------------|
| Peeter Rauniste | 37504190011                               | Kuressaare linn,<br>Saaremaa vald,<br>Saare maakond,<br>Eesti | 3834 EUR<br>(Lihtomand)      |
| Reelika Seema   | 48112310018                               |                                                               | 1278 EUR<br>(Lihtomand)      |

## Sidevahendid

|                 |                  |
|-----------------|------------------|
| Liik            | Sisu             |
| Telefon         | +372 4521700     |
| E-posti aadress | info@cleanest.ee |