

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: OÜ Puhastusimport

registrikood: 10382882

tänava/talu nimi, Kadaka tee 3/2
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10621

telefon: +372 5015477, +372 6550005

e-posti aadress: reet@puhastusimport.ee

veebilehe aadress: www.puhastusimport.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	13
Lisa 8 Kapitalirent	14
Lisa 9 Kasutusrent	15
Lisa 10 Laenukohustised	16
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad	17
Lisa 13 Osakapital	17
Lisa 14 Müügitulu	17
Lisa 15 Muud äritulud	18
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 18 Tööjõukulud	19
Lisa 19 Muud ärikulud	19
Lisa 20 Intressikulud	19
Lisa 21 Tulumaks	19
Lisa 22 Seotud osapooled	20
Aruande allkirjad	21
Vandeaudiitori aruanne	22

Tegevusaruanne

OÜ Puhastusimport on kindel partner heakorra küsimustes.

OÜ Puhastusimport on Eesti erakapitalil baseeruv puhastustoodete maaletooja ja turustaja, mis alustas tegevust 1994. aastal.

Meie laiaast tootevalikust leiab kõik vajaliku siseruumide ja õuealade hoolduseks - ergonomilised koristustarvikud, keskkonnasõbralikud puhastusained, jäätmekäitluslahendused, IoT tehnoloogiaga varustatud puhastusmasinad ning kvaliteetne kommunaal- ja aiatehnika.

OÜ Puhastusimport juhatus on üheliikmeline. Juhatuses esindaja on Martin Lill.

Alates 2006.aasta augustist on OÜ Puhastusimport emaettevõtte ProFiks Invest OÜ, millel on 100% osalus.

Ettevõtte strateegia on keskenduda tegevusele, kus meie ja tarnijate oskused, teadmised ja kogemused aitavad klientidel saavutada puhastustöodes kõige kvaliteetsemat ja tõhusamat tulemust. Turuliidri positsiooni hoidmise aluseks on lai toodete valik ja professionaalne meeskond, kes tunneb puhastustooteid, teenindab kliente ning pakub koolitust ja nõustamist.

2022. aastal jätkas Puhastusimport OÜ eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamist.

Tulud, kulud ja kasum

2022. aastal moodustas OÜ Puhastusimport müügitulu 13,182 miljonit € (2021.aastal 10,795 miljonit €), mis on 22% suurem kui 2021. aastal.

88% (84%) müügituludest moodustab Eesti sisene müük ja 12% (16%) müügituludest on seotud müügiga EU riikidesse.

Aruandeperioodi kasumiks kujunes 591 tuhat €, 2021 aastal 209,6 tuhat €.

Personal

Töötajate tasu koos maksudega oli 2,254 miljonit € (1,860 miljonit €), millest 47,5 tuhat € (45,8 tuhat €) maksti ettevõtte juhatajale.

Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale oli 62 ja 1 juhtkonnaliige (56 +1).

Peamised finantssuhtarvud	2022	2021
Müügitulu (miljonit €)	13,182	10,795
Käibe kasv %	22	16,5
Brutokasumi määr %	31,4	29,3
Puhaskasum (tuhat €)	591	209,6
Lühiajaliste kohustiste kattekordaja	1,92	2,2
ROA	11,1	5,2
ROE	22,1	9,3

Suhtarvude arvestamisel kasutatud valemid:

*Käibe kasv (%)=(müügitulu 2022-müügitulu 2021)/müügitulu 2021*100

*Brutokasumi määr(%)=brutokasum(müügitulu-kaubakulu)/müügitulu*100

*Lühiajaliste kohustiste kattekordaja(kordades)=käibevara/lühiajalised kohustised

*ROA(%)=puhaskasum/varad kokku*100

*ROE(%)=puhaskasum/omakapital kokku*100

2023 aasta tegevusplaan ja arengusuunad

- olla tuntuim puhastustoodete turustaja Eestis
- olla rohepöörde suunanäitaja puhastusvaldkonnas
- laiendada välitöömasinate (kommunaalmasinate) sortimenti
- arendada infosüsteeme(uue kodulehekülje täiustamine ning uue e-tellimuskeskuse täiustamine)

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	83 317	432 323	2
Nõuded ja ettemaksed	1 362 712	1 076 772	3
Varud	2 662 297	1 707 075	4
Kokku käibevarad	4 108 326	3 216 170	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	19 159	21 365	3
Materiaalsed põhivarad	1 181 508	819 703	7
Kokku põhivarad	1 200 667	841 068	
Kokku varad	5 308 993	4 057 238	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	125 637	103 340	10
Võlad ja ettemaksed	2 009 504	1 336 398	11
Kokku lühiajalised kohustised	2 135 141	1 439 738	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	505 143	367 913	10
Kokku pikaajalised kohustised	505 143	367 913	
Kokku kohustised	2 640 284	1 807 651	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	7 669	7 669	13
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 067 484	2 029 750	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	591 000	209 612	
Kokku omakapital	2 668 709	2 249 587	
Kokku kohustised ja omakapital	5 308 993	4 057 238	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	13 181 611	10 795 329	14
Muud äritulud	110 479	57 249	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 039 771	-7 635 105	16
Mitmesugused tegevuskulud	-1 034 244	-873 567	17
Tööjõukulud	-2 253 851	-1 860 007	18
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-304 721	-234 913	7
Muud ärikulud	-19 381	-3 833	19
Ärikasum (kahjum)	640 122	245 153	
Intressikulud	-13 001	-8 020	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	627 121	237 133	
Tulumaks	-36 121	-27 521	21
Aruandeaasta kasum (kahjum)	591 000	209 612	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	640 122	245 153	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	304 721	234 913	7
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-70 924	-46 237	7
Muud korrigeerimised	11 044	63 324	7
Kokku korrigeerimised	244 841	252 000	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-285 940	-107 066	3
Varude muutus	-1 299 104	-567 393	4
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	673 106	254 524	11
Makstud intressid	-13 001	-8 020	20
Kokku rahavood äritegevusest	-39 976	69 198	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-31 980	-58 528	7
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	156 456	130 500	7
Antud laenud	0	-15 000	3
Antud laenude tagasimaksed	2 206	2 175	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	126 682	59 147	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-227 713	-254 156	
Makstud dividendid	-171 878	-139 800	21
Makstud ettevõtte tulumaks	-36 121	-27 521	21
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-435 712	-421 477	
Kokku rahavood	-349 006	-293 132	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	432 323	725 455	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-349 006	-293 132	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	83 317	432 323	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2020	7 669	2 556	2 169 550	2 179 775
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	209 612	209 612
Väljakuulutatud dividendid	0	0	-139 800	-139 800
31.12.2021	7 669	2 556	2 239 362	2 249 587
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	591 000	591 000
Väljakuulutatud dividendid	0	0	-171 878	-171 878
31.12.2022	7 669	2 556	2 658 484	2 668 709

Täiendav informatsioon lisas 21,13

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Puhastusimport OÜ raamatupidamise aastaaruanne 2022.aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga(EFS). EFS tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

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

Puhastusimport OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2.lisas toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud valuutakursid tehingu toimumise päeval. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustised 31.detsembril 2022 on ümber hinnatud eurodesse. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtjaks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõtjal on kontroll üle 50% tütarettevõtja osadest või muul moel kontrollib tütarettevõtja tegevus- ja finantspoliitikat. Konsolideeritud aruannet ei koostata, sest Puhastusimport OÜ emaettevõtte ProFiks Invest OÜ koostab konsolideeritud aruande.

Tütarettevõtete kajastamisel kasutatakse soetusmaksumuse meetodit.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostuhinnast ja transpordikulust.

Muud varude soetamisega otseselt seotud kulud(kindlustus jne.)kantakse otse kuludesse.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse kindlaks määramisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 1000€ ja kasuliku elueaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik eluiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 €, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrares neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt kasulikule elueale.

Arvelevõetud materiaalse põhivaraga seotud hilisemad väljaminekud (näiteks mõne varaobjekti teatud osade asendamine) lisatakse varade bilansilisele väärtusele siis, kui on täidetud järgmised kriteeriumid: (a) on tõenäoline, et ettevõtte saab sellest tulevikus majanduslikku kasu ning (b) nende soetusmaksumust on võimalik usaldusväärselt mõõta. Asendatud osad kantakse bilansist välja. Kõik teised väljaminekud kajastatakse kuludena perioodil, mil vastavad kulutused tehti.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset arvestusmeetodit.

Vara amortiseerimine lõpetatakse kui vara lõppväärtus, milleks on summa, mida ettevõtte saaks vara võõrandamisel täna, juhul kui vara oleks sama vana ja samas seisukorras, nagu ta on eeldatavasti tema kasuliku eluea lõppedes, ületab tema bilansilist jääkmaksumust.

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamisel või siis, kui ettevõtte ei eelda selle vara kasutamisest või müügist enam majandusliku kasu saamist. Materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest tekkivad kasumid ja kahjumid kajastatakse selle perioodi, millal kajastamine lõpetati, kasumiaruandes real "muud äritulud" või "muud ärikulud".

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Renditavad masinad	3
Inventar	5-7
Arvutid	4
Autod	3-7

Rendid

Kapitali – ja kasutusrent

Renditehingut on käsitletud kapitalirendina, kus on täidetud tingimus, et renditava vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõpuks üle rentnikule. Kõik ülejäänud renditehingud on kajastatud kasutusrendina.

Rendi kajastamine rentnikuna.

Kapitalirendi tingimuste kohaselt renditud põhivara kajastatakse rendi jõustumise hetkel bilansis põhivara ja kohustusena vara õiglase väärtuse summas. Rendileandjale makstavad renditasud jagunevad põhiosa tagasimakseteks ja kuluks. Kapitalirendi tingimuste kohaselt renditavat põhivara amortiseeritakse samade amortisatsioonipõhimõtete alusel nagu sama tüüpi vara, mis ettevõtte on soetanud.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Tingimuslik kohustis on võimalik või eksisteeriv kohustis, mille realiseerumine on vähemtõenäoline kui mitterealiseerumine.

Tingimuslik kohustis on avalikustatud aruande lisas.

Tulud

Tulu kajastamine

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on üle läinud müüjalt ostjale.

Intressitulu kajastatakse tuluna, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust võimalik usaldusväärselt hinnata.

Masinate renditulu-rendiperioodi jooksul saadavad maksed kajastatakse tuluna kogu rendiperioodi jooksul, sõltumata sellest, millistel perioodidel ja kui suured maksed tegelikult toimuvad.

Maksustamine

Ettevõtte tulu maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või tegelikult välja makstakse.

Alates 2019. aastast tuleb regulaarselt väljamakstavatele dividendidele rakendada osaliselt soodsamat maksumäära 14/86 (tavamäär 20/80).

Kohustuslik reservkapital

Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest.

Ettevõtte on moodustanud reservkapitali varasemate perioodide puhaskasumist.

Reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Kassa	3 371	5 313
Pank	79 946	427 010
Kokku raha	83 317	432 323

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	1 287 241	1 287 241	0	
Ostjatelt laekumata arved	1 287 241	1 287 241	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 643	4 643	0	5
Laenunõuded	19 159	0	19 159	
Ettemaksed	70 828	70 828	0	
Tulevaste perioodide kulud	13 521	13 521	0	
Muud makstud ettemaksed	57 307	57 307	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 381 871	1 362 712	19 159	

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	1 055 995	1 055 995	0	
Ostjatelt laekumata arved	1 060 903	1 060 903	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-4 908	-4 908	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 782	4 782	0	5
Laenunõuded	21 365	0	21 365	
Ettemaksed	15 995	15 995	0	
Tulevaste perioodide kulud	15 995	15 995	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 098 137	1 076 772	21 365	

Ettemaksete all on kajastatud kindlustusmaksed, perioodika tellimused ja muud tulevaste perioodide kulud.

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Müügiks ostetud kaubad	2 525 538	1 679 751
Ettemaksed varude eest	593	16 612
Kaubad teel	136 166	10 712
Kokku varud	2 662 297	1 707 075

Olulisi allahindlusi tehtud ei ole.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	113 777	0	122 140
Üksikisiku tulumaks	0	56 249	0	44 449
Erisoodustuse tulumaks	0	6 566	0	9 557
Sotsiaalmaks	0	99 966	0	80 858
Kohustuslik kogumispension	0	4 328	0	3 647
Töötuskindlustusmaksed	0	6 841	0	5 596
Ettemaksukonto jääk	4 643		4 782	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 643	287 727	4 782	266 247

Ristviide lisale 3 ja 11

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2021	31.12.2022
802221896	SK Puhastusimport CC		kurling	100	100

MTÜ SK Puhastusimport CC osa netovarast

2022 2021
0€ 0€

Tütarettevõtte varad pole börsil noteeritud. MTÜ bilansiline väärtus on 0 eurot.

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2020					
Soetusmaksumus	836 119	438 980	1 275 099	169 304	1 444 403
Akumuleeritud kulum	-534 344	-258 670	-793 014	-40 593	-833 607
Jääkmaksumus	301 775	180 310	482 085	128 711	610 796
Ostud ja parendused	365 915	72 788	438 703	122 747	561 450
Amortisatsioonikulu	-124 994	-73 902	-198 896	-36 017	-234 913
Müügid (jääkmaksumuses)	-59 600	0	-59 600	0	-59 600
Ümberliigitamised	0	-58 030	-58 030	0	-58 030
Ümberliigitamised ettemaksetest	0	-58 030	-58 030	0	-58 030
31.12.2021					
Soetusmaksumus	991 508	383 005	1 374 513	292 051	1 666 564
Akumuleeritud kulum	-508 412	-261 839	-770 251	-76 610	-846 861
Jääkmaksumus	483 096	121 166	604 262	215 441	819 703
Ostud ja parendused	375 499	332 594	708 093	32 439	740 532
Amortisatsioonikulu	-150 424	-103 063	-253 487	-51 234	-304 721
Müügid (jääkmaksumuses)	-66 745	0	-66 745	0	-66 745
Ümberliigitamised	0	-7 261	-7 261	0	-7 261
Ümberliigitamised ettemaksetest	0	-7 261	-7 261	0	-7 261
31.12.2022					
Soetusmaksumus	1 151 226	674 125	1 825 351	323 632	2 148 983
Akumuleeritud kulum	-509 800	-330 689	-840 489	-126 986	-967 475
Jääkmaksumus	641 426	343 436	984 862	196 646	1 181 508

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2022	2021
Masinad ja seadmed	156 456	135 500
Transpordivahendid	156 456	135 500
Kokku	156 456	135 500

2022.a.on põhivarast välja kantud vara:

Masinad seadmed 41 474€, sellest võetud arvele kaubavarudena 7 261 €

Transpordi vahendid 215 781€

Muud inventari on välja kantud 858€ eest vara, üle kantud masinate ja seadmete alla 7 431€ eest vara.

2021.a on põhivarast välja kantud vara:

Masinad ja seadmed 128 763€, sellest võetud kaubavarudesse arvele 58 030€

Transpordivahendeid 210 526€

Soetatud põhivara:

2022.a. 740 532€

2021.a. 484 448€

Reaalselt tasutud põhivara eest:

2022 31 980€

2021 58 528€

Müüdud põhivara (autod) soetusmaksumus

2022 215 781€

2021 240 189€

Müüdud vara amortisatsioonikulu

2022 149 036€

2021 150 926€

Kasum põhivara müügist

2022 70 924€

2021 46 237€

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Sõidukid	586 898	111 664	475 234	1,75-2,5	EUR	2027	10
Laokapp	39 766	9 857	29 909	1,99%+ 6 kuu euribor	EUR	2026	10
Kapitalirendikohustised kokku	626 664	121 521	505 143				

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Sõidukid	421 388	93 241	328 147	1,75-2,5% + 6 kuu euribor	EUR	2026	10
Laokapp	49 426	9 660	39 766	1,99%+ 6 kuu euribor	EUR	2026	10
Kapitalirendikohustised kokku	470 814	102 901	367 913				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2022	31.12.2021
Masinad ja seadmed	478 135	381 204
Kokku	478 135	381 204

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2022	2021	Lisa nr
Kasutusrenditulu	284 249	195 466	14
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
12 kuu jooksul	250 000	200 000	
1-5 aasta jooksul	200 000	150 000	
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus			
Masinad ja seadmed	343 436	121 166	
Kokku	343 436	121 166	

Ettevõtte rendib kasutusrendi korras puhastusmasinaid.

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2022	2021	Lisa nr
Kasutusrendikulu	322 438	311 600	14
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
12 kuu jooksul	350 000	320 000	

Ettevõtte rendib kontoriruumi, ladusid Tallinnas ja Tartus ja 2 kaubikut.

Lisa 10 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
krediitkaart	4 116	4 116			18%	EUR	10.01.2023	
Lühiajalised laenud kokku	4 116	4 116						
Kapitalirendikohustised kokku	626 664	121 521	505 143					8
Laenukohustised kokku	630 780	125 637	505 143					8

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Krediitkaart	439	439			18%	EUR	10.01.2022	
Lühiajalised laenud kokku	439	439						
Kapitalirendikohustised kokku	470 814	102 901	367 913					8
Laenukohustised kokku	471 253	103 340	367 913					8

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 541 256	1 541 256	
Võlad töövõtjatele	166 405	166 405	
Maksuvõlad	287 727	287 727	5
Saadud ettemaksed	14 116	14 116	
Tulevaste perioodide tulud	7 426	7 426	
Muud saadud ettemaksed	6 690	6 690	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 009 504	2 009 504	

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	893 275	893 275	
Võlad töövõtjatele	143 269	143 269	
Maksuvõlad	266 247	266 247	5
Saadud ettemaksed	33 607	33 607	
Tulevaste perioodide tulud	22 566	22 566	
Muud saadud ettemaksed	11 041	11 041	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 336 398	1 336 398	

Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	2 126 787	1 798 940
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	531 697	440 422
Kokku tingimuslikud kohustised	2 658 484	2 239 362

Arvestamisel ei ole aluseks võetud soodusmääraga makstavaid dividende.

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	7 669	7 669
Osade arv (tk)	1	1
Puhastusimport OÜ-l on üks osa.		

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Läti	1 502 723	1 698 703	
Soome	36 311	15 255	
Leedu	21 146	23 878	
Eesti	11 595 651	9 057 493	
Belgia	25 780	0	
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	13 181 611	10 795 329	
Kokku müügitulu	13 181 611	10 795 329	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
Renditulu	284 249	195 466	9
Koristustarvikud, masinad	11 095 195	9 618 349	
Kommunaalmasinad	1 802 167	981 514	
Kokku müügitulu	13 181 611	10 795 329	

OÜ Puhastusimport põhitegevusala EMTKi järgi- 46901 (hulgimüük)

Kogu müügi moodustab puhastustarvikute, hügieenitoodete, puhastusmasinate ja kommunaalmasinate müük ning masinate renditulu. Kogu müük toimus Eestis.

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Kasum materiaaalsete põhivarade müügist	70 924	46 237	7
Kasum valuutakursi muutustest	0	1 121	
Rendi- ja üüritulu	10 800	0	
Koolitus	10 377	0	
Muud	18 378	9 891	
Kokku muud äritulud	110 479	57 249	

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2022	2021
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-8 614 753	-7 285 969
Transpordikulud	-21 989	-14 384
Logistikakulud	-210 143	-155 686
Üür ja rent	-192 886	-179 066
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 039 771	-7 635 105

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Üür ja rent	-144 704	-140 615
Energia	-181 456	-120 560
Elektrienergia	-43 192	-26 347
Soojusenergia	-23 984	-15 928
Kütus	-114 280	-78 285
Veevarustusteenused	-1 403	-1 074
Mitmesugused bürookulud	-54 640	-29 319
Lähetuskulud	-38 694	-5 865
Koolituskulud	-20 253	-14 977
Riiklikud ja kohalikud maksud	-87 508	-38 658
Kulu ebatähtselt laekuvatest nõuetest	-129	-1 631
Turunduskulud	-190 022	-244 551
Autopark	-116 447	-102 502
IT kulud	-27 639	-27 832
Inventar	-15 186	-13 915
Halduskulud	-22 298	-38 417
Töötervishoiukulud	-13 768	-8 675
Muud	-120 097	-84 976
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 034 244	-873 567

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	-1 687 139	-1 391 703
Sotsiaalmaksud	-566 712	-468 304
Kokku tööjõukulud	-2 253 851	-1 860 007
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	62	56
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	65	59
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2022	2021
Kahjum valuutakursi muutustest	19 339	0
Muud	42	3 833
Kokku muud ärikulud	19 381	3 833

Lisa 20 Intressikulud

(eurodes)

	2022	2021
Intressikulu kapitalirendilt	-12 910	-8 020
Muud intressikulud	-91	0
Kokku intressikulud	-13 001	-8 020

Lisa 21 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2022		2021	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	171 878	36 121	139 800	27 521
Eesti	171 878	36 121	139 800	27 521
Kokku	171 878	36 121	139 800	27 521

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	ProFiks Invest OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	ProFiks Invest OÜ
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	348 110	309 890
Kokku nõuded ja ettemaksed	348 110	309 890

MÜÜDUD	2022			2021		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	1 448 748	81 778	8 500	1 688 966	20 770	5 000
Kokku müüdnud	1 448 748	81 778	8 500	1 688 966	20 770	5 000

OSTETUD	2022			2021		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	4 948	16 784	0	12 181	0	0
Kokku ostetud	4 948	16 784	0	12 181	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	47 481	45 760

Aruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda
- c. eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.
- d. emaettevõtte, tütarettevõtte ja teised samasse gruppi kuuluvad ettevõtted

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.03.2023

OÜ Puhastusimport (registrikood: 10382882) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN LILL	Juhatuse liige	09.03.2023

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Puhastusimport osanikule

Arvamus

Oleme auditeerinud OÜ Puhastusimport (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2022 ning kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2022 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finants tulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestusekspertide eetikakoodeksiga (Eesti) (sh sõltumatuse standardid), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt nendele nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusel.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie vandeauditori aruannet. Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon lahkneb oluliselt raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Lisaks on meie kohustus avaldada, kas tegevusaruandes esitatud informatsioon on vastavuses kohalduvate seaduses sätestatud nõuetega.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on eespool toodu osas oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma.

Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda ning avaldame, et tegevusaruandes esitatud informatsioon on olulises osas kooskõlas raamatupidamise aastaaruandega ning kohalduvate seaduses sätestatud nõuetega.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad ettevõtte raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamus. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduure vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusel. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, väaresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamusel avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärselt kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamus. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Gerri-Lys Kalmus

Vandeauditori number 658

Audit & Review OÜ

Auditiorettevõtja tegevusloa number 295

Laane ühistu 18, Salmistu küla, Kuusalu vald, Harju maakond, 74629

09.03.2023

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Puhastusimport (registrikood: 10382882) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GERRI-LYS KALMUS	Vandeaudiitor	09.03.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 067 484
Aruandeaasta kasum (kahjum)	591 000
Kokku	2 658 484
Jaotamine	
Dividendideks	200 000
Kokku	200 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	12897362	97.84%	Jah
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	284249	2.16%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
ProFiks Invest OÜ	11281947	Alliku küla, Saue vald, Harju maakond, Eesti	7669 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6550005
Mobiiltelefon	+372 5015477
E-posti aadress	reet@puhastusimport.ee
Veebilehe aadress	www.puhastusimport.ee