

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: O.K. Puhastusteenused OÜ

registrikood: 12322008

tänavanimi: Haapsalu mnt

maja ja korteri number: 6/3

alevik: Palivere alevik

vald: Lääne-Nigula vald

maakond: Lääne maakond

postisihnumber: 90802

telefon: +372 55999959

e-posti aadress: info@okpuhastus.ee

veebilehe aadress: okpuhastus.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Tööjõukulud	9
Lisa 8 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

O.K. Puhastusteenused OÜ on asutatud puhastusteenuste osutamise ja puhastusmaterjalide müügiga tegelemiseks 2012.aastal

Ettevõtte on maksejõuline, piisavate varadega ja kindlatel turupositsioonidel tegutsev tegus ettevõtte, kes on kinnitanud oma konkurentsivõimet ja jätkusuutlikkust.

Aastaaruande koostamise perioodil ei toimunud olulisi sündmusi, mis ei kajastu raamatupidamise aastaaruandes

Ott Sikemäe
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 581	7 293	
Nõuded ja ettemaksed	13 960	16 094	2
Kokku käibevarad	15 541	23 387	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	79	0	
Materiaalsed põhivarad	1 124	2 431	4
Kokku põhivarad	1 203	2 431	
Kokku varad	16 744	25 818	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	5 000	0	
Võlad ja ettemaksed	5 512	3 691	5
Kokku lühiajalised kohustised	10 512	3 691	
Kokku kohustised	10 512	3 691	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 627	24 062	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 895	-4 435	
Kokku omakapital	6 232	22 127	
Kokku kohustised ja omakapital	16 744	25 818	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	80 134	34 501	6
Muud äritulud	26 000	940	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-46 392	-12 229	
Mitmesugused tegevuskulud	-5 523	-1 417	
Tööjõukulud	-25 877	-23 024	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 307	-2 846	
Muud ärikulud	-100	-360	
Ärikasum (kahjum)	26 935	-4 435	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-42 830	0	8
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-15 895	-4 435	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 895	-4 435	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ O.K.Puhastusteenused raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standardiga ja põhineb soetusmaksumuse printsiibil.

Eesti Finantsaruandluse Standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduse alusel rahandusministri määrusega.

OÜ O.K.Puhastusteenused kasutab kasumiaruande koostamisel EV Raamatupidamise seaduse lisas nr 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha

Rahana kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varude kuluks kandmisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kantakse kasutusele võtmise hetkel kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema 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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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, lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulud kajastuvad kasumiaruandes tekkepõhiselt

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapooled aruandes on:

a) ettevõtte omanikud ja juhtkond

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 420	3 420
Ostjatelt laekumata arved	3 420	3 420
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 444	3 444
Muud nõuded	7 096	7 096
Viitlaekumised	7 096	7 096
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 960	13 960
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 281	1 281
Ostjatelt laekumata arved	1 281	1 281
Muud nõuded	14 813	14 813
Viitlaekumised	14 813	14 813
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 094	16 094

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3 444		66
Üksikisiku tulumaks		300	368
Sotsiaalmaks		514	626
Kohustuslik kogumispension		31	31
Töötuskindlustusmaksed		37	46
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 444	882	1 137

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

				Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2020				
Soetusmaksumus	11 367	5 818	17 185	17 185
Akumuleeritud kulum	-8 336	-5 071	-13 407	-13 407
Jääkmaksumus	3 031	747	3 778	3 778
Ostud ja parendused		1 499	1 499	1 499
Amortisatsioonikulu	-2 273	-573	-2 846	-2 846
31.12.2021				
Soetusmaksumus	11 367	7 317	18 684	18 684
Akumuleeritud kulum	-10 609	-5 644	-16 253	-16 253
Jääkmaksumus	758	1 673	2 431	2 431
Amortisatsioonikulu	-758	-549	-1 307	-1 307
31.12.2022				
Soetusmaksumus	11 367	6 814	18 181	18 181
Akumuleeritud kulum	-11 367	-5 690	-17 057	-17 057
Jääkmaksumus	0	1 124	1 124	1 124

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 270	2 270
Võlad töövõtjatele	2 360	2 360
Maksuvõlad	882	882
Kokku võlad ja ettemaksed	5 512	5 512
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	268	268
Võlad töövõtjatele	2 286	2 286
Maksuvõlad	1 137	1 137
Kokku võlad ja ettemaksed	3 691	3 691

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	80 134	34 501
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	80 134	34 501
Kokku müügitulu	80 134	34 501
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puhastusteenused	49 317	34 501
remonditeenus	30 817	0
Kokku müügitulu	80 134	34 501

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	19 340	17 577
Sotsiaalmaksud	6 537	5 447
Kokku tööjõukulud	25 877	23 024
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 8 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt (eurodes)

	2022	2021
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	-42 830	0
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-42 830	0

Lisa 9 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 096	14 813
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 096	14 813

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	18 317	15 603

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.03.2023

O.K. Puhastusteenused OÜ (registrikood: 12322008) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OTT SIKEMÄE	Juhatuse liige	23.05.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 627
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 895
Kokku	3 732

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 627
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 895
Kokku	3 732

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete üldpuhastus	81211	49317	61.54%	Jah
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	4120	30817	38.46%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ott Sikemäe	38401194724		2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55999959
E-posti aadress	info@okpuhastus.ee
Veebilehe aadress	okpuhastus.ee