

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: SodaClean OÜ

registrikood: 11517166

tänava/talu nimi, Sookure

maja ja korteri number:

küla: Kihmla küla

vald: Anija vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75219

telefon: +372 56680607

e-posti aadress: info@sodaclean.eu

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 4 Kapitalirent	9
Lisa 5 Kasutusrent	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Muud äritulud	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Muud ärikulud	13
Lisa 13 Intressikulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

OÜ SodaClean 2023 aasta müügitulu on 157 831 eurot ning majandusaasta lõppes 8 902 eurose kahjumiga. 2023 aasta lõpuga on ettevõtte omakapital kokku 66 168 eurot.

Ettevõtte tegeleb mänguväljakute paigaldusteenusega ja samuti pakutakse sooda-ja liivapritsiteenust. Ettevõtte on jätkuvalt tegutsev.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	27 758	47 739	
Nõuded ja ettemaksed	382	24 457	2
Varud	3	11 537	
Kokku käibevarad	28 143	83 733	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	80 202	52 844	3
Kokku põhivarad	80 202	52 844	
Kokku varad	108 345	136 577	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	8 354	2 975	4
Võlad ja ettemaksed	6 332	47 083	6,14
Kokku lühiajalised kohustised	14 686	50 058	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	27 491	11 448	4
Kokku pikaajalised kohustised	27 491	11 448	
Kokku kohustised	42 177	61 506	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	72 258	52 670	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 902	19 589	
Kokku omakapital	66 168	75 071	
Kokku kohustised ja omakapital	108 345	136 577	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	157 831	192 410	7
Muud äritulud	5 115	549	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-83 900	-67 944	9
Mitmesugused tegevuskulud	-27 872	-28 725	5,10
Tööjõukulud	-33 816	-65 376	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-20 548	-10 268	3
Muud ärikulud	-2 852	-238	12
Ärikasum (kahjum)	-6 042	20 408	
Intressikulud	-2 765	-820	13
Muud finantstulud ja -kulud	-95	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-8 902	19 589	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 902	19 589	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

SodaClean OÜ 2023 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud väikeettevõtte aruande põhimõttel.

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

2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raha

Raha kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Ettemakstud kulud jagunevad vastavalt nende sisule. Maksude ettemaksed on liigitatud maksuliikide lõikes. Bilansi real Nõuded ja ettemaksed kajastatakse nõudeid ostjate ja tellijate vastu ning ettemakseid hankijatele ja Maksu- ja Tolliametile maksude osas, mille sissenõudmistähtaeg ei ole veel saabunud.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 1500 eurot. Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb nende ostuhinnast ja soetamise ning kasutusele võtmisega seotud kuludest.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit ja kuluminorm määratakse igale materiaalse põhivara objektile või igale selle olulisele eristatavale komponendile eraldi sõltuvalt kasulikust elueast.

Varad mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1500 euro, kajastatakse, kuni kasutamisele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutamisele võtmise hetkel kantakse kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Vara hakatakse amortiseerima alates tema kasutusele võtmise hetkest.

Jooksvad remonditööd on kajastatud perioodikuluna

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5-10 aastat
Muud masinad ja seadmed	5 aastat
Muu materiaalne põhivara	5 aastat

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik:

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete 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. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis on amortisatsiooni-perioodiks vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Pikaajalise kohustusena on bilansis kajastatud kohustused, mille makse tähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva.

Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena.

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.

Kulud

Kulude kajastamine raamatupidamises toimub tulude-kulude vastavuse printsiibil. Kulud, mis tehakse äritegevuse käigus on, kas perioodi kulud või ettemakstud kulud.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel 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 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. OÜ SodaClean OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

*tegev- ja kõrgemat juhtkonda;

*ettevõtte osanikud;

*eespool loetletud isikute lähedasi perekonnaliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	382	382
Kokku nõuded ja ettemaksed	382	382
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	24 320	24 320
Ostjatelt laekumata arved	24 320	24 320
Ettemaksed	137	137
Tulevaste perioodide kulud	137	137
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 457	24 457

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2021					
Soetusmaksumus	16 917	5 000	21 917		21 917
Akumuleeritud kulum	-4 584	-1 583	-6 167		-6 167
Jääkmaksumus	12 333	3 417	15 750		15 750
Ostud ja parendused	25 079	22 250	47 329	2 567	49 896
Muud ostud ja parendused	25 079	22 250	47 329	2 567	49 896
Amortisatsioonikulu	-5 239	-4 667	-9 906	-362	-10 268
Müügid (jääkmaksumuses)	-2 534		-2 534		-2 534
31.12.2022					
Soetusmaksumus	38 246	27 250	65 496	2 567	68 063
Akumuleeritud kulum	-8 607	-6 250	-14 857	-362	-15 219
Jääkmaksumus	29 639	21 000	50 639	2 205	52 844
Ostud ja parendused	28 752	38 745	67 497	8 643	76 140
Muud ostud ja parendused	28 752	38 745	67 497	8 643	76 140
Amortisatsioonikulu	-7 372	-12 126	-19 498	-1 050	-20 548
Müügid (jääkmaksumuses)	-28 234		-28 234		-28 234
31.12.2023					
Soetusmaksumus	33 019	65 995	99 014	11 210	110 224
Akumuleeritud kulum	-10 234	-18 376	-28 610	-1 412	-30 022
Jääkmaksumus	22 785	47 619	70 404	9 798	80 202

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2023	2022
Masinad ja seadmed	30 167	3 083
Transpordivahendid	30 167	3 083
Kokku	30 167	3 083

Lisa 4 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Leping 245496	11 455	3 183	8 272	4,90%+ 6 kuu Euribor	Eur	2027
Leping 267461	24 390	5 171	19 219	3,70%+6 kuu Euribor	Eur	2028
Kapitalirendikohustised kokku	35 845	8 354	27 491			

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Leping 245496	14 423	2 975	11 448	4,90%+ 6 kuu Euribor	Eur	2027
Kapitalirendikohustised kokku	14 423	2 975	11 448			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2023	31.12.2022
Masinad ja seadmed	42 618	17 500
Kokku	42 618	17 500

Lisa 5 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2023	2022
Kasutusrendikulu	3 667	5 082

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	433	433
Võlad töövõtjatele	5 408	5 408
Võlad seotud osapooltele	116	116
Maksuvõlad	375	375
Kokku võlad ja ettemaksed	6 332	6 332
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	34 596	34 596
Võlad töövõtjatele	5 326	5 326
Maksuvõlad	7 027	7 027
Muud võlad	134	134
Kokku võlad ja ettemaksed	47 083	47 083

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	157 831	192 410
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	157 831	192 410
Kokku müügitulu	157 831	192 410
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mänguväljakute ehitus	154 636	182 130
Liivapritsi teenus	3 195	10 280
Kokku müügitulu	157 831	192 410

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2023	2022
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	4 600	549
Kasum valuutakursi muutustest	38	0
Muud	477	0
Kokku muud äritulud	5 115	549

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2023	2022
Tooraine ja materjal	29 735	53 885
Energia	7 074	4
Elektrienergia	223	4
Kütus	6 851	0
Alltöövõtutööd	3 000	5 288
Transpordikulud	3 669	2 837
Üür ja rent	15 951	2 649
Väheväärtuslik põhivara	4 328	643
Masinate varuosad, remont, hooldus	8 203	1 898
Masinate, seadmete kindlustus	478	0
Muud	11 462	740
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	83 900	67 944

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Maarent	675	0
Üür ja rent	2 992	5 082
Energia	6 307	12 637
Kütus	6 307	12 637
Mitmesugused bürookulud	1 029	1 216
Lähetuskulud	563	297
Koolituskulud	117	1 063
Riiklikud ja kohalikud maksud	313	527
Reklaamikulud	196	149
Sidekulud	1 665	697
Autode kulud	11 030	5 096
Varakindlustus	28	263
Muud	2 957	1 698
Kokku mitmesugused tegevuskulud	27 872	28 725

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	24 623	48 756
Sotsiaalmaksud	9 193	16 620
Kokku tööjõukulud	33 816	65 376
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	2
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	2	2

Lisa 12 Muud ärikulud

(eurodes)

	2023	2022
Kahjum materiaalsete põhivarade müügist	2 667	0
Kahjum valuutakursi muutustest	185	238
Kokku muud ärikulud	2 852	238

Lisa 13 Intressikulud

(eurodes)

	2023	2022
Intressikulu laenudelt	0	105
Intressikulu kapitalirendilt	2 765	715
Kokku intressikulud	2 765	820

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	116	135
Kokku võlad ja ettemaksed	116	135

LAENUKOHUSTISED	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 000	-11 000	0	0
Kokku laenukohustised	11 000	-11 000	0	0

MÜÜDUD	2023
	Kaubad
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 000
Kokku müüdud	12 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	18 505	20 389

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.04.2024

SodaClean OÜ (registrikood: 11517166) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RANNO TUST	Juhatuse liige	23.04.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	72 258
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 902
Kokku	63 356
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	63 356
Kokku	63 356

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	157831	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56680607
E-posti aadress	info@sodaclean.eu