

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Terve Puhastus OÜ

registrikood: 14962926

tänavatalu nimi, Kihlasaare
maja ja korteri number:

küla: Neeruti küla

vald: Otepää vald

maakond: Valga maakond

postisihthnumber: 67505

telefon: +372 56700193

e-posti aadress: info@tervepuhastus.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Kapitalirent	9
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Intressikulud	10
Lisa 11 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Osaühing Terve Puhastus on Eestis tegutsev äriühing, mis asutati 04.05.2020.

Ettevõtte tegevusalaks on hoonete üldpuhastuse teenus, järgides oma töös puhastusstandardeid ning kasutades ökoloogilisi puhastusvahendeid. Osutatakse alljärgnevaid teenuseid:

- diivanite, vaipade ja pehmemööbli puhastus,
- põrandapindade süvapuhas ja vahatamine,
- fassaadipuhastus,
- aknapesu,
- igapäevane või erakorraline (nt peojärgne) hoolduskoristus,
- suurköökidete puhastamine,
- korteriühistute ja kortermajade haldusteenus, mis hõlmab ka väliseid korrashoiutöid,
- vannitubade süvapuhas ja pinnakaitsega katmine ehk nanotamine.

Kasutatakse probiootilisi ja keskkonnale ohutuid puhastusvahendeid.

Peamine tegevuspiirkond 2023 majandusaastal oli Tallinn ja Harjumaa.

Suurimad kliendid olid: Advancer OÜ, Evidensia Loomakliinikud OÜ, Mave Varahalduse OÜ, Southwestern Ventures OÜ, Maxilla Hambakliinik ja Olerex AS terminalid. Aga puhastusteenust osutati ka eraisikutele, mis hõlmas 5% käibest.

Ettevõtte on ka oma E-pood, kust võib leida laias valikus professionaalseid puhastustarvikuid ja puhastusvahendeid, mis on vabad mürgistest kemikaalidest. Samuti on saadaval parim valik populaarseimatest toidulisanditest ja tervisetoodetest. Avatud on ka esinduskauplus Tallinnas, Marsi 6.

Osaühingu müügikäive 2023 aastal oli 126 367 eurot, aruandeaasta lõppes kasumiga 9 853 eurot. Samal tegevusalal plaanitakse jätkata ka järgneval äriperioodil.

Peamised finantssuhtarvud lõppenud majandusaasta kohta:

Ärikasumimarginaal = 0,08 %

Puhaskasumimarginaal = 0,08 %

Varade tootlus (ROA) = 0,23 %

Omakapitali tootlus (ROE) = 0,45 %

Põhivarade käibekordaja = 4,93 %

Varade käibekordaja = 2,91 %

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (current ratio) = 1,52 %

Maksevõime e likviidsuskordaja = 1,29 %.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	11 092	450
Nõuded ja ettemaksed	3 919	780
Nõuded ostjate vastu	3 369	0
Nõuded seotud osapoolte vastu	0	696
Ettemaksed	550	84
Kokku varud	2 711	17
Müügiks ostetud kaubad	2 711	0
Ettemaksed varude eest	0	17
Kokku käibevarad	17 722	1 247
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	25 629	10 451
Kokku põhivarad	25 629	10 451
Kokku varad	43 351	11 698
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	1 706	0
Võlad ja ettemaksed	9 963	2 056
Võlad tarnijatele	3 207	738
Võlad töövõtjatele	4 812	702
Maksuvõlad	1 431	616
Muud võlad	513	0
Kokku lühiajalised kohustised	11 669	2 056
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	9 687	0
Kokku pikaajalised kohustised	9 687	0
Kokku kohustised	21 356	2 056
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Sissemaksmata osakapital	0	-2 500
Kohustuslik reservkapital	250	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 392	11 338
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 853	-1 946
Kokku omakapital	21 995	9 642
Kokku kohustised ja omakapital	43 351	11 698

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	126 367	77 046
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-42 980	-39 411
Mitmesugused tegevuskulud	-43 856	-24 722
Tööjõukulud	-26 094	-13 021
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 343	-1 883
Muud ärikulud	-168	-5
Ärikasum (kahjum)	9 926	-1 996
Intressitulud	0	50
Intressikulud	-73	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 853	-1 946
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 853	-1 946

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Terve Puhastus OÜ 2023 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Finantsaruandlusestandard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel käsitletakse äriühingut jätkuvalt tegutseva organisatsioonina ja raamatupidamises on jätkuvalt kasutatud samu arvestusmeetodeid, hindamisaluseid, aruandlusviise ja aruandeskeeme.

Kasumiaruanne on koostatud raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeem 1 alusel.

Terve Puhastus OÜ 2023 aasta raamatupidamise aruanne on koostatud täiseurodes.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, aktsiaid ja muid väärtvapereid, ostjalt laekumata arveid, viitlaekumisi, muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid ja positiivse turuväärtusega tuletisinstrumente.

Finantskohustiseks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid, muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustisi, emiteeritud võlakirju ja negatiivse turuväärtusega tuletisinstrumente.

Finantsvarad ja –kohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustise eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustisega otseselt seotud kulutusi.

Finantsvarad ja –kohustised kajastatakse bilansis hetkel, mil ettevõttele läheb üle omandiõigus vastavalt finantsvara või –kohustise lepingu tingimustele.

Raha

Rahana kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke.

Raha lähenditeks loetakse lühiajalisi kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva rahasumma vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjalt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani (kajastatakse bilansis eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved") ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 500 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 500 euro, kantakse kasutusele võtmise hetkel 100%-liselt kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Transpordivahendid.....10%
- Masinad ja seadmed.....20%
- Muu materiaalne põhivara.....20 - 33%

Materiaalse põhivara parendused kuuluvad kapitaliseerimisele juhul, kui nendega seoses viiakse konkreetse vara omadused kvalitatiivselt uuele tasemele või kui on võimalik tõestada, et tehtud kulutustega vastavuses olevad tulud tekivad olulises osas tulevastel perioodidel. Jooksvad remonttööd on kajastatud perioodikuluna.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500**Rendid**

Rendilepingut loetakse kapitalirendiks juhul, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Kapitalirendi tingimuste kohaselt renditud põhivara kajastatakse rendi jõustumise hetkel bilansis põhivarana ja kohustisena vara õiglase väärtuse summas. Rendileandjale makstavad renditasud jagunevad põhiosa tagasimakseteks ja finantskuludeks (intressikulu). Finantskulu jaotub kogu rendiperioodile. Kapitalirendi tingimuste kohaselt renditud põhivara amortiseeritakse samade amortisatsioonipõhimõtete alusel nagu muu sama tüüpi vara, mis ettevõtte on soetanud. Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent. Kasutusrendi aruandeperioodil tasutavad maksed kajastatakse kuluna ühtlaselt kogu rendiperioodi jooksul (igakuiselt).

Finantskohustised

Kohustist, mille maksetähtaeg on üle ühe aasta, loetakse pikaajaliseks kohustiseks, ülejäänud kohustised kajastatakse bilansis lühiajaliste kohustiste hulgas. Materiaalselt fikseeritavaid teadaolevaid ja potentsiaalseid kohustisi, kulusid ja kahjumit, sealhulgas järgmisse majandusaastasse üleminev puhkusereservi jääk, võetakse bilansis arvele ja kajastatakse kuludes.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on ostjale üle läinud ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Müügitulu kajastab müüdud kaupade ja teenuste eest saadavaid summasid, millest on maha arvestatud hinnaalandid ja tagastatud kaubad. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil

Kulud

Aruandeperioodi kulude hulka on loetud perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenustega seotud väljaminekud, tööjõuja sotsiaalmaksukulud, käibe- ja põhivara allahindlus, põhivara kulum, aruandeperioodi intressid, viivised ja muud kulud.

Seotud osapooled

Terve Haldus OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) omanikke;
- b) juhtkonna ning juhatuse liikmeid;
- c) eelpool loetletud isikute lähikondlasi.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Pangakonto ja kassa	11 092	450
Kokku raha	11 092	450

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	624	191
Üksikisiku tulumaks	121	
Sotsiaalmaks	635	396
Töötuskindlustusmaksed	51	29
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 431	616

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2021					
Soetusmaksumus	0	5 220	5 220	500	5 720
Akumuleeritud kulum	0	-1 758	-1 758	-250	-2 008
Jääkmaksumus	0	3 462	3 462	250	3 712
Ostud ja parendused	3 640	3 838	7 478		7 478
Muud ostud ja parendused	3 640	3 838	7 478		7 478
Amortisatsioonikulu	-334	-405	-739		-739
31.12.2022					
Soetusmaksumus	3 640	9 058	12 698	500	13 198
Akumuleeritud kulum	-334	-2 163	-2 497	-250	-2 747
Jääkmaksumus	3 306	6 895	10 201	250	10 451
Ostud ja parendused	13 325	3 888	17 213	1 308	18 521
Muud ostud ja parendused	13 325	3 888	17 213	1 308	18 521
Amortisatsioonikulu	-475	-2 523	-2 998	-345	-3 343
31.12.2023					
Soetusmaksumus	16 965	12 946	29 911	1 808	31 719
Akumuleeritud kulum	-809	-4 686	-5 495	-595	-6 090
Jääkmaksumus	16 156	8 260	24 416	1 213	25 629

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirendileping nr 286992, TOYOTA PROACE	10 893	1 206	9 687
Kapitalirendikohustised kokku	10 893	1 206	9 687

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2023	
Muud varad	13 214	
Kokku	13 214	

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laenuleping	500	500			0%	EUR	30.06.2024
Lühiajalised laenud kokku	500	500					
Kapitalirendikohustised kokku	10 893	1 206	9 687				
Laenukohustised kokku	11 393	1 706	9 687				

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	126 367	77 046
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	126 367	77 046
Kokku müügitulu	126 367	77 046
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puhastusteenused	114 211	77 046
Puhastusvahendite müük	12 156	0
Kokku müügitulu	126 367	77 046

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Üür ja rent	8 559	2 400
Mitmesugused bürookulud	11 234	5 808
Lähetuskulud	1 097	493
Koolituskulud	0	860
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	73
Ruumide kommunaal-, hooldus ja remondikulud	1 176	110
Pangateenus	50	38
Reklaam	6 522	7 942
Sõidukite- ja transpordikulud	8 377	3 766
Muud	6 841	3 232
Kokku mitmesugused tegevuskulud	43 856	24 722

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	20 821	9 743
Sotsiaalmaksud	5 273	3 278
Kokku tööjõukulud	26 094	13 021
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	2

Lisa 10 Intressikulud (eurodes)

	2023
Intressikulu kapitalirendilt	73
Kokku intressikulud	73

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	7 966	7 466

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.05.2024

Terve Puhastus OÜ (registrikood: 14962926) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SILVER TERVE	Juhatuse liige	08.05.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 392
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 853
Kokku	19 245
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	19 245
Kokku	19 245

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 392
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 853
Kokku	19 245
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	19 245
Kokku	19 245

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete üldpuhastus	81211	114211	90.38%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56700193
E-posti aadress	info@tervepuhastus.ee