

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 02.11.2022

aruandeaasta lõpp: 01.11.2023

ärinimi: Eripuhastustööd OÜ**registrikood: 14364556**

tänava/talu nimi, Toom-Kuninga tn 15-109

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10122

e-posti aadress: info@taliclean.eu

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Müügitulu	7
Lisa 3 Tööjõukulud	7
Lisa 4 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Eripuhastustööd OÜ loodi 2017.a. novembrikuus, eesmärgiga pakkuda erinevaid hoonete puhastusega seotud teenuseid.

Aruandeaastal tegutseti põhitegevusalal.

Majandusaastal oli ettevõttel 1 töötaja. Tööjõukulud moodustasid 2962 eurot.

Eripuhastustööd OÜ järgmise aasta plaan on jätkata tegevusega põhitegevusalal ja tegutseda kasumlikult.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	01.11.2023	01.11.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	237	2 227
Nõuded ja ettemaksed	121 973	100 173
Kokku käibevarad	122 210	102 400
Kokku varad	122 210	102 400
Kohustised ja omakapital		
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	99 900	68 358
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 810	31 542
Kokku omakapital	122 210	102 400
Kokku kohustised ja omakapital	122 210	102 400

Kasumiaruanne

(eurodes)

	02.11.2022 - 01.11.2023	02.11.2021 - 01.11.2022	Lisa nr
Müügitulu	39 961	47 237	2
Muud äritulud	3 050	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-20 258	-13 913	
Mitmesugused tegevuskulud	-985	-1 097	
Tööjõukulud	-2 962	-1 735	3
Muud ärikulud	-346	0	
Ärikasum (kahjum)	18 460	30 492	
Intressitulud	1 350	1 050	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	19 810	31 542	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 810	31 542	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Eripuhastustööd OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vavastavalt Eesti finantsaruandluse standardile ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täpsustab rahandusministri määrus. Eesti finantsaruandluse standard koosneb endiselt Raamatupidamise Toimkonna juhenditest (edaspidi ka RTJ), mis põhinevad Rahvusvaheliste Raamatupidamise Standardite Nõukogu (IASB) poolt väljaantud standardil väikeste ja keskmise suurusega ettevõtetele (IFRS for small and medium-sized entities või SME IFRS) ning on eelkõige mõeldud rakendamiseks väiksematele ja keskmise suurusega ettevõtetele, kellel puudub vajadus täismahus IFRSi aruannete koostamiseks.

Raha

Raha ekvivalentina kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalisi (kuni 3-kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh. kassas ja panga arvelduskontodel olev raha, mille kasutamisel ei esine olulisi piiranguid, kuni 3-kuulised tähtajalised deposiidid ning rahaturufondi osakud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud muudes tegevuskuludes. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisenä.

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 kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Seotud osapooled

Eripuhastustööd OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke ja nendega seotud ettevõtteid;
- tütar- ja sidusettevõtteid;
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h. emaettevõtte teised tüdarettevõtted);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Müügitulu

(eurodes)

	02.11.2022 - 01.11.2023	02.11.2021 - 01.11.2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	39 961	47 237
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	39 961	47 237
Kokku müügitulu	39 961	47 237
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puhastusteenused	39 961	47 237
Kokku müügitulu	39 961	47 237

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

	02.11.2022 - 01.11.2023	02.11.2021 - 01.11.2022
Palgakulu	2 214	1 297
Sotsiaalmaksud	748	438
Kokku tööjõukulud	2 962	1 735
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	01.11.2023	01.11.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	118 173	100 173
Kokku nõuded ja ettemaksed	118 173	100 173

ANTUD LAENUD	01.11.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	01.11.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	23 500	28 800	400	51 900	1 050
Kokku antud laenud	23 500	28 800	400	51 900	1 050

ANTUD LAENUD	01.11.2022	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	01.11.2023	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	51 900	12 200	1 200	62 900	1 350
Kokku antud laenud	51 900	12 200	1 200	62 900	1 350

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindu.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.05.2024

Eripuhastustööd OÜ (registrikood: 14364556) 02.11.2022 - 01.11.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLGER TALI	Juhatuse liige	13.05.2024
Resolutsioon:	Kinnitada aruanne.	

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	01.11.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	99 900
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 810
Kokku	119 710
Jaotamine	
Kokku	119 710

Kasumit mitte jaotada.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete muu puhastus ja tööstuslik puhastustegevus	81221	39961	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@taliclean.eu