

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Korrashoid OÜ

registrikood: 12972926

tänavanimi: Mere tn 8

maja number:

alevik: Käina alevik

vald: Hiiumaa vald

maakond: Hiiu maakond

postisihthumber: 92101

telefon: +372 53232661

e-posti aadress: info@kvkorrashoid.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 6 Kapitalirent	12
Lisa 7 Laenukohustised	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad	14
Lisa 10 Osakapital	14
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Muud äritulud	14
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 15 Tööjõukulud	16
Lisa 16 Seotud osapooled	16
Aruande allkirjad	18
Vandeaudiitori aruanne	19

Tegevusaruanne

Korrashoid OÜ on 2016.a. jaanuaris loodud ettevõtte, mis pakub kinnisvara korrashoiuga seotud teenuseid ennekõike Lääne-Eesti piirkonnas, kuid tänaseks oleme oma tegevustega laienenud ka Tallinnasse, Harjumaale ning Pärnusse. Meie sooviks on pakkuda oma klientidele kvaliteetseid, paindlikke ja mõistliku hinnaga kinnisvara korrashoiu teenuseid – siseruumide heakorrateenused, välikoristus ja kojamehetööd, eri- ja suurpuhastustööd, halduriteenust ning hoone tehnosüsteemide korrashoidu.

Ettevõtte juhtidel/omanikel on pikaajaline antud valdkonna töökogemus ning ka pädevust tõendavad puhastustööde juhi tase 5 kutsetunnistused, samuti kinnisvara halduri ja hooldusmeistri kutsetunnistused. Korrashoid OÜ-le on omistatud Eesti Kinnisvara Korrashoiu Liidu poolt heakorratööde 3*** sertifikaat.

Ettevõtte töötab stabiilse kasumiga, mida seni suures osas on kasutatud uute objektide käivitamiseks ning tehnika ja seadmete soetamiseks ning uuendamiseks. Korrashoid OÜ pakub tööd ca 110 inimesele. Ettevõtte krediitireiting on teatmik.ee andmetel AA+ tasemel.

Korrashoid OÜ lepingulisteks klientideks ja meie teenuste tellijateks on paljud Hiiumaa, Saaremaa, Haapsalu, Pärnu ja Harjumaal asutused ja äriettevõtted. Pakume oma teenuseid tehastele, koolidele, kauplustele, kontori- ja ärihoonetele, korteriühistutele jne. Meie suuremateks klientideks on Riigi Kinnisvara AS, TS Laevad OÜ, AS Tallinna sadam ja Hiiumaa vallavalitsus.

Seisuga 31.12.2023 ületavad lühiajalised kohustised käibevarade summat 25792 euro võrra ja see tuleneb omanike poolt ettevõttele antud laenudest. Omanikud ei küsi enne oma laenusid tagasi, kui ettevõttel on see rahaliselt võimalik.

2023 aastaks prognoosisime käibeks 1 800 000€, tegelikkuses kujunes müügituluks 1 976 435€ (tõus võrreldes 2022 aastaga 27%), kasumiks kujunes 5,8%.

Käibe tõus tulenes suuresti sellest, et 2023.a. veebruarikuust taasalusime koostööd meie piirkonna suurima kliendiga TS Laevad OÜ, hakkasime koristama nende mandri ja suursaarte vahel sõitvaid parvlaevu.

2024. aastaks me suuremat käibekasvu ei prognoosi, mõningast kasvu loodame meie klientidele pakutavast teenuste hindade kallinemisest. Toimumas on ka mõned suured riigihanked, kus plaanime kindlasti osaleda, aga hetkel ei ole veel teada hangete tulemused – tulemustest oleneb, kas me jätkame RKAS-e objektide teenindamisega või mitte.

Jätakuvalt on meie valdkonna suuremateks probleemideks tublide tööinimeste vähene olemasolu ning töötajate poolne surve töötasudele tõusule. Teiselt poolt piirab töötasude tõstmist meie valdkonna ettevõtte rohkus turul ja sellest tulenev tihe konkurents.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	79 106	57 444	
Finantsinvesteeringud	3 941	0	2
Nõuded ja ettemaksed	218 068	177 291	3
Kokku käibevarad	301 115	234 735	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	0	49 955	3
Kinnisvarainvesteeringud	241 338	37 925	4
Materiaalsed põhivarad	193 807	147 159	5
Kokku põhivarad	435 145	235 039	
Kokku varad	736 260	469 774	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	94 076	36 227	7
Võlad ja ettemaksed	232 966	190 341	8
Kokku lühiajalised kohustised	327 042	226 568	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	99 792	48 780	7
Kokku pikaajalised kohustised	99 792	48 780	
Kokku kohustised	426 834	275 348	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	10
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	191 675	162 723	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	115 001	28 953	
Kokku omakapital	309 426	194 426	
Kokku kohustised ja omakapital	736 260	469 774	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	1 976 433	1 545 812	11
Muud äritulud	12 107	7 894	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-395 119	-334 278	13
Mitmesugused tegevuskulud	-175 900	-152 815	14
Tööjõukulud	-1 232 338	-968 650	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-53 147	-53 189	4,5
Muud ärikulud	-9 242	-8 618	
Ärikasum (kahjum)	122 794	36 156	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	565	0	
Intressikulud	-8 424	-2 589	
Muud finantstulud ja -kulud	66	36	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	115 001	33 603	
Tulumaks	0	-4 650	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	115 001	28 953	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korrashoid OÜ 2023 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Korrashoid OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Tegemist on väikeettevõtte lühendatud aruandega.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Lisarea nimetus	31.12.2022	Muutus	31.12.2022
lühiajalised laenukohustised	5 000	31 227	36 227
pikaajalised laenukohustised	80 007	-31 227	48 780

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvara võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt seotud kulutusi. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab selle üle kontrolli. Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpabereid.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringud kajastatakse õiglasel väärtuses, milleks on turuhind bilansipäeval.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lisaks on arved alla hinnatud 100%, kui arved on maksmata maksetähtajast poole aasta jooksul. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud mitmesugustes tegevuskuludes. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on kinnisvaraobjekt (maa või hoone või osa hoonest või mõlemad), mida hoitakse (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) eelkõige renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil, mitte aga kasutamiseks toodete tootmisel või teenuste osutamisel, halduseesmärkidel või müügiks tavapärase äritegevuse käigus. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele selle soetusmaksumuses, mis sisaldab ostuhinda ja soetamisega otseselt seotud kulutusi. Edaspidi kajastatakse kinnisvarainvesteeringut soetusmaksumuse meetodil. Amordimäärad on kinnisvarainvesteeringutele 4% aastas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 Eurot ja mille kasulik eluiga on üle

ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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

Kui põhivara objekti valmistamist on finantseeritud laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused (sh. intressid) objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Maa: ei amortiseerita

Ehitised ja rajatised: amortisatsiooninorm 4% aastas (kasulik eluiga 25 aastat)

Masinad ja seadmed: amortisatsiooninorm 10-40% aastas (kasulik eluiga 2,5 - 10 aastat)

Muu materiaalne põhivara: amortisatsiooninorm 20-40% aastas (kasulik eluiga 2,5 - 5 aastat)

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasuliku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5-10
Arvutid, arvutisüsteemid	3-5
Muud masinad ja sedamed	3-10
Muu materiaalne põhivara	3-5

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Kui juhtkond hindab, et tõenäoliselt vara ostetakse rendiperioodi lõpus välja, siis kajastatakse ka kasutusrendilepingud kapitalirendina. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustised

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud kulutusi.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale ja müügitulu ja tehinguga seotud kulud saab usaldusväärselt mõõta.

Tulusid toetustest kajastatakse vastavalt tulude ja kulude vastavuse printsiibile selles perioodis, millal kulutused tehakse.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Kulud

Kulud arvestatakse tekkepõhiselt järgides tulude ja kulude vastavuse printsiipi.

Seotud osapooled

Seotud osapool on isik või ettevõtte, kes on seotud aastaaruannet koostava ettevõttega määral, et nendevahelised tehingud ei pruugi toimuda turutingimustel.

Isik või selle isiku lähedane pereliige (st pereliige, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu, näiteks abikaasa, elukaaslane või laps) on seotud aruandva ettevõttega, kui see isik:

- (a) on aruandva ettevõtte või selle emaettevõtte juhtkonna liige (st isik, kellel on volitused ettevõtte tegevuse kavandamiseks, juhtimiseks ja kontrollimiseks otseselt või kaudselt, ning kes kannab selle eest vastutust);
- (b) omab kontrolli või olulist mõju aruandva ettevõtte üle (näiteks läbi aktsiasaluse).

Ettevõtte on seotud osapool, kui kehtib üks või mitu järgmistest tingimustest:

- (a) ettevõtte ja aruandev ettevõtte on ühise kontrolli all (st nad on kas sama kontserni liikmed või neid kontrollib sama isik (või selle isiku lähedane pereliige));
 - (b) üks ettevõtte on kolmanda osapool (kelleks võib olla nii ettevõtte kui isik) poolt kontrollitav ettevõtte ja teine ettevõtte on selle kolmanda osapool (juhul kui kolmandaks osapooliks on isik, siis selle isiku või tema lähedase pereliikme) olulise mõju all olev ettevõtte;
 - (c) ettevõtte omab aruandva ettevõtte üle kontrolli või olulist mõju;
 - (d) ettevõtte on aruandva ettevõtte kontrolli või olulise mõju all;
 - (e) ettevõtte, mille üle eelmises lõigus määratletud isikud (või nende lähedased pereliikmed) omavad kontrolli või olulist mõju;
 - (f) ettevõtte, mille juhtkonda kuuluvad isikud (või nende lähedased pereliikmed), kes omavad kontrolli või olulist mõju aruandva ettevõtte üle.
- Võimalike seotud osapoolte vaheliste suhete tuvastamisel on võetud arvesse suhte sisu, mitte ainult selle õiguslikku vormi.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Aktsiad ja osad	Kokku
31.12.2022	0	
Soetamine	3 375	3 375
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	566	566
31.12.2023	3 941	3 941
Kajastatud õiglasest väärtuses	3 941	3 941

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	202 579	202 579		
Ostjatelt laekumata arved	202 579	202 579		
Nõuded seotud osapoolte vastu	10 000	10 000		16
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	265	265		
Ettemaksed	5 224	5 224		
Tulevaste perioodide kulud	4 491	4 491		
Muud makstud ettemaksed	733	733		
Kokku nõuded ja ettemaksed	218 068	218 068		
	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	157 301	157 301		
Ostjatelt laekumata arved	157 301	157 301		
Nõuded seotud osapoolte vastu	19 000	19 000		16
Ettemaksed	50 945	990	49 955	
Muud makstud ettemaksed	50 945	990	49 955	
Kokku nõuded ja ettemaksed	227 246	177 291	49 955	

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2021		
Soetusmaksumus	42 453	42 453
Akumuleeritud kulum	-2 830	-2 830
Jääkmaksumus	39 623	39 623
Amortisatsioonikulu	-1 698	-1 698
31.12.2022		
Soetusmaksumus	42 453	42 453
Akumuleeritud kulum	-4 528	-4 528
Jääkmaksumus	37 925	37 925
Ostud ja parendused	213 646	213 646
Amortisatsioonikulu	-10 233	-10 233
31.12.2023		
Soetusmaksumus	256 099	256 099
Akumuleeritud kulum	-14 761	-14 761
Jääkmaksumus	241 338	241 338

	2023	2022
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	10 510	7 268
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	3 168	2 359

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2021						
Soetusmaksumus	178 857	0	114 882	293 739	16 128	309 867
Akumuleeritud kulum	-54 873	0	-68 720	-123 593	-10 214	-133 807
Jääkmaksumus	123 984	0	46 162	170 146	5 914	176 060
Ostud ja parendused	10 965		11 625	22 590		22 590
Muud ostud ja parendused	10 965		11 625	22 590		22 590
Amortisatsioonikulu	-24 292		-23 974	-48 266	-3 225	-51 491
Allahindlused väärtuse languse tõttu			0	0		0
31.12.2022						
Soetusmaksumus	189 822	0	121 307	311 129	16 128	327 257
Akumuleeritud kulum	-79 165	0	-87 494	-166 659	-13 439	-180 098
Jääkmaksumus	110 657	0	33 813	144 470	2 689	147 159
Ostud ja parendused	110 757	1 282	11 203	123 242		123 242
Muud ostud ja parendused	110 757	1 282	11 203	123 242		123 242
Amortisatsioonikulu	-25 090	-80	-15 055	-40 225	-2 689	-42 914
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-6 432			-6 432		-6 432
Müügid (jääkmaksumuses)	-27 248			-27 248		-27 248
31.12.2023						
Soetusmaksumus	239 650	1 282	129 655	370 587	0	370 587
Akumuleeritud kulum	-77 006	-80	-99 694	-176 780	0	-176 780
Jääkmaksumus	162 644	1 202	29 961	193 807	0	193 807

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2023	2022
Masinad ja seadmed	37 133	
Transpordivahendid	37 133	
Kokku	37 133	

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Transpordivahendid	123 868	24 076	99 792	2,49+6 kuu euribor	EUR	2028	7
Kapitalirendikohustised kokku	123 868	24 076	99 792				

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Transpordivahendid	80 007	31 227	48 780	2,49+6 kuu euribor	EUR	2026	7
Kapitalirendikohustised kokku	80 007	31 227	48 780				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2023	31.12.2022
Masinad ja seadmed	160 643	107 450
Kokku	160 643	107 450

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
omanikud	70 000	70 000			0%	EUR	2024	16
Lühiajalised laenud kokku	70 000	70 000						
Kapitalirendikohustised kokku	123 868	24 076	99 792					6
Laenukohustised kokku	193 868	94 076	99 792					

	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	5 000	5 000						
Lühiajalised laenud kokku	5 000	5 000						
Kapitalirendikohustised kokku	80 007	31 227	48 780					6
Laenukohustised kokku	85 007	36 227	48 780					

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	32 317	32 317	
Võlad töövõtjatele	94 158	94 158	
Võlad seotud osapooltele	8 775	8 775	16
Maksuvõlad	66 051	66 051	
Muud võlad	31 665	31 665	
Muud viitvõlad	31 665	31 665	
Kokku võlad ja ettemaksed	232 966	232 966	

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	31 790	31 790	
Võlad töövõtjatele	81 420	81 420	
Maksuvõlad	50 298	50 298	
Muud võlad	26 833	26 833	
Muud viitvõlad	26 833	26 833	
Kokku võlad ja ettemaksed	190 341	190 341	

Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	245 341	153 341
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	61 335	38 335
Kokku tingimuslikud kohustised	306 676	191 676

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	1 976 433	1 545 812	
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 976 433	1 545 812	
Kokku müügitulu	1 976 433	1 545 812	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
Hoonete üldpuhastus	1 965 923	1 538 544	
kinnisvara üür	10 510	7 268	4
Kokku müügitulu	1 976 433	1 545 812	

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2023	2022
Kasum materiaaalsete põhivarade müügist	6 387	2 000
Saadud tugiisiku tasu + palgatoetus töötukassa	5 431	5 735
Muud	289	159
Kokku muud äritulud	12 107	7 894

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2023	2022
Tooraine ja materjal	64 612	42 762
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	139 245	125 050
Energia	4 065	3 229
Kütus	4 065	3 229
Alltöövõtutööd	108 584	95 819
Üür ja rent	10 723	11 727
Töö- ja kaitseriietus	18 314	15 478
Põhitegevusega seotud materjalid ja teenused	49 576	40 213
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	395 119	334 278

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Üür ja rent	6 673	3 195
Energia	21 435	20 827
Kütus	21 435	20 827
Mitmesugused bürookulud	13 019	6 557
Lähetuskulud	3 976	10 833
Koolituskulud	7 286	10 820
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	415	0
Ruumide kommunaalkulud	6 677	6 129
Ruumide sisustus	21 813	12 087
Kindlustused	6 008	5 011
Laevapere liikmete toit ja muu	37 321	11 311
Autode hooldus ja remont	11 985	10 416
Isikliku sõiduautokomp töötajatele	34 982	31 709
Erisoodustused töötajatele koos maksudega	927	0
Muud	3 383	23 920
Kokku mitmesugused tegevuskulud	175 900	152 815

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	941 712	740 759
Sotsiaalmaksud	290 626	227 891
Kokku tööjõukulud	1 232 338	968 650
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	63	53
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	61	51
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 000	19 000	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 000	19 000	
Laenukohustised			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	70 000	0	7
Kokku laenukohustised	70 000	0	
Võlad ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 775	0	8
Kokku võlad ja ettemaksed	8 775	0	

ANTUD LAENUD	31.12.2022	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Lisa nr
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	19 000	9 000	10 000	
Kokku antud laenud	19 000	9 000	10 000	

--

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Lisa nr
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	97 000	27 000	70 000	
Kokku laenukohustised	0	97 000	27 000	70 000	

MÜÜDUD	2023		2022
	Kaubad	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	141	4 621	
Kokku müüdnud	141	4 621	

OSTETUD	2023		2022
	Kaubad	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		55 669	32 125
Kokku ostetud		55 669	32 125

ANTUD GARANTIID/TAGATISED			
	31.12.2023	31.12.2022	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 300	4 300	31.12.2023
Kokku antud garantiid/tagatised	4 300	4 300	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	28 500	21 742

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.04.2024

Korrashoid OÜ (registrikood: 12972926) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIRI KÕRM	Juhatuse liige	29.04.2024
Resolutsioon:	Kinnitan 2023. majandusaasta aastaaruande.	

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Korrashoid OÜ osanikule

Oleme üle vaadanud Korrashoid OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2023, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet ning raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 17.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõtude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistest osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanoodeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatusse käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatusse käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatusse põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistest osades õiglaselt Korrashoid OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2023 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Dana Mihelson

Vandeaudiitori number 233

Dana Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 168

Eha tn 9, Kärkla linn, Hiiumaa vald, Hiiumaa maakond, 92414

29.04.2024

Audiitorite digitaalallkirjad

Korrashoid OÜ (registrikood: 12972926) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DANA MIHELSON	Vandeaudiitor	29.04.2024

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	191 675
Aruandeaasta kasum (kahjum)	115 001
Kokku	306 676

KAsumit ei jaotata

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	191 675
Aruandeaasta kasum (kahjum)	115 001
Kokku	306 676

KAsumit ei jaotata

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete üldpuhastus	81211	1965923	99.47%	Jah
Külaliskorter	55204	10510	0.53%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53232661
E-posti aadress	info@kvkorrashoid.ee