

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: PUHASTUSPROFF OÜ

registrikood: 10889581

tänavatalu nimi, Türi tn 10c
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11313

telefon: +372 6706655

e-posti aadress: info@puhastusproff.ee

veebilehe aadress: www.puhastusproff.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	6
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	13
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	14
Lisa 5 Kapitalirent	15
Lisa 6 Laenukohustised	16
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad	17
Lisa 9 Müügitulu	17
Lisa 10 Muud äritulud	18
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 13 Tööjõukulud	19
Lisa 14 Tulumaks	19
Lisa 15 Seotud osapooled	19
Aruande allkirjad	21
Vandeauditori aruanne	22

Tegevusaruanne

Puhastusproff OÜ on asutatud 2002. aastal.

Regulaarsed majandustegevust alustas ettevõtte 2002. aasta novembris puhastus ja koristusteenuste osutamisega.

Ettevõtte on Eesti Kinnisvara Korrashoiu Liidu (EKKL) liige alatest 2003 aastast. Tellija ja ettevõtte enda riskide maandamise vahendina on ettevõttel kindlustusandjaga sõlmitud üldine tsiviilvastutuse kindlustuse leping hüvitussummale 300 000 eurot.

Järgnevat kolmeks aastaks uuendati:

Kvaliteedijuhtimissüsteem ISO 9001:2015

Keskkonnajuhtimissüsteem ISO 14001:2015

Puhastusproff OÜ töötajad omavad järgmiseid erialaseid kutsetunnistusi:

Kutse	kutsetase	Töötajaid
Täiskasvanute koolitaja	tase 6	2
Kinnisvarahaldur	tase 5	2
Kinnisvara tehnohoolduse meister	tase 5	1
Kinnisvara heakorrameister	tase 5	1
Kinnisvara hooldusjuht	tase 6	1
Puhastustööde juht	tase 5	9
Puhastustööde juht	tase 4	12
Puhastusteenindaja	tase 3	21
Eripuhastustöötaja	tase 3	2

Puhtuse kvaliteeditaseme mõõtmise ja kvaliteedikontrolli süsteemi läbitud koolitusi

- Puhastustööde juhid, Insta 800:2010 tase 4 (2 töötajat)
- Puhastustööde juhid, Insta 800:2010 tase 3 (8 töötajat)

Kokku korraldasime- ja viisime läbi oma töötajatele (mh. koos oma partneritega- Järvamaa Kutsehariduskeskus; Tallinna Kopli Ametikool; Puhastusekspert OÜ; Puhastusimport OÜ; ETKA Andras) 54 erialast koolitust.

Puhastusproff on kujunemas üheks kolmest suurest arvamusiidriks. Äripäev küsib meilt regulaarselt kinnisvarakorrashoiu turuosalise kommentaari (SOL Balticsi ja Stell Eesti kõrval).

Tunnustus:

14.11.2023 Tunnustuskiri Tartu linnavalitsuselt: Jäätmete liigiti kogumine (PrügiBinGO)

Põhilised arengud aruandeaastal:

- Majandusaasta müügitulu oli **9 758 000.- eurot (2022: 9 246).**
- Põhivarasse investeeriti 698 000.- eurot, kusjuures enamuses rasketehnikasse ja lumekoristustehnikasse (2022: 424 000.-) tuhat eurot. Esimesena Eestis soetasime autonoomse põrandapesuroboti (Gausium Robot 75P).

Puhastusproff OÜ koostööpartneritest püsitarbijad on:

Puhastusimport AS, Easy Star OÜ, AS Kiilto Clean OÜ, Ebeta AS, Avera Trading OÜ, Eco Clean OÜ, Neste Eesti AS, Elisa Eesti AS, Antista AS, Alert Auto OÜ.

Kavandataavad ja käimas olevad arengud Puhastusproff OÜ -s:

- Ettevõtte 2024 aasta käibeproгноos on 11,5 miljonit eurot ja puhaskasumi prognos 5% müügitulust
- Edaspidises ettevõtte arengukavas jätkatakse spetsialiseerumist alalisele hoolduskoristusele ja eripuhastustöödele, samuti mehhaniseeritud välikoristusele ja kinnisvarahaldusele
- Jätkatakse personali vajadusepõhist täiendkoolitust, lähtuvalt ametikohast
- Uuendada ettevõttele ja töötajaskonnale EKKL ja Kutsekoja poolt omistatud sertifitseerimise ja kutseomistamise tunnistuste kehtivust
- Ettevõtte jätkab intensiivselt koristusteenuse riigihanke pakkumistel osalemist, eesmärgiga Saavutada Riigi Kinnisvara heakorratööde portfelist ca 25% (15 milj)
- Välitööde perspektiivis on ca 30% heakorratööde lepingutest
- Objektipõhise juhtimisarvestuse süsteemi FINAR arendamist
- Jätkame ja arendame koostööd meie töötajate koolitamisel Järvamaa Kutsehariduskeskusega ja Kopli Ametikooliga
- Järgneva majandusaasta investeeringute mahuks prognoosime 250 000.- eurot
- Alustasime säästva arengu eesmärkide tegevuskava koostamisega
- Alustasime kodulehe www.puhastusproff.ee kaasajastamist
- Alustame 2024.a. suuremate tellijate juures elektroonilist tööaja arvestust, mis võimaldab puhastusteenindajaid efektiivsemalt juhtida ja koormust kaardistada. Eesmärgiks on parendada osutatava teenuse kvaliteeti ja optimeerida puhastusteenindajate tööaega.

Alates neljandast kvartalist 2023 on ettevõtte juhatuses neli liiget.

Juhtkond jälgib järjepidevalt majanduse arengut, hetkeseisu kaaluatluse tulemusena hindab, et ettevõtja majandustegevus jätkub ning tagatud on ettevõtja jätkusuutlikkus pikemas perspektiivis.

2023 aastal oli Puhastusproff OÜ keskmine töötajate arv 237 (taandatuna täistööajale) (2022: 239) töötajat ning palgakulu 4 085 088 (2022: 3 712 295) eurot.

Finantssuhtarvud

2023

2022

A. Likviidsussuhtarvud – ettevõtte võime lühiajaliste kohustuste tasumiseks:

1. Lühiajalise võla kattekordaja e maksevõime = käibevara / lühiajalised kohustused
 $1695/1686 = 1,0$ $1669/1732 = 1,0$

2. Likviidsuskordaja e acid test = (käibevara – varud – ettemaksed) / lühiajalised kohustused
 $(1695-42-12)/1686 = 1,0$ $(1699-38-18)/1732 = 1,0$

B. Kapitali struktuuri suhtarvud – ettevõtte võime tasuda lühi- ja pikaajalisi kohustusi, kapitali struktuur:

3. Võlakordaja = kohustused / kogupassiva
 $1772/2829 = 0,6$ $2615/3605 = 0,7$

4. Omakapitali osatähtsus = omakapital / kogukapital
 $1057/2829 = 0,4$ $990/3605 = 0,3$

C. Rentaabluse suhtarvud – kasumi genereerimise võime käibelt ja kapitalilt:

5. ROA ehk kogukapitali puharentaablus = puhaskasum / kogukapital
 $143/2829 = 5\%$ $221/3605 = 6\%$

6. ROE ehk omakapitali puhasrentaablus = puhaskasum / omakapital
 $143/1057 = \mathbf{0,14}$

$221/990 = \mathbf{0,2}$

Sven Mägi
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	78 054	207 451	2
Finantsinvesteeringud	5 998	5 611	
Nõuded ja ettemaksed	1 569 172	1 448 597	3
Varud	42 374	37 620	
Kokku käibevarad	1 695 598	1 699 279	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	23 688	21 500	3
Materiaalsed põhivarad	1 109 946	1 884 275	4
Kokku põhivarad	1 133 634	1 905 775	
Kokku varad	2 829 232	3 605 054	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	235 299	436 030	5,6
Võlad ja ettemaksed	1 450 498	1 296 190	7
Kokku lühiajalised kohustised	1 685 797	1 732 220	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	85 874	883 157	5,6
Kokku pikaajalised kohustised	85 874	883 157	
Kokku kohustised	1 771 671	2 615 377	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	23 008	23 008	
Kohustuslik reservkapital	2 301	2 301	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	889 368	743 571	8
Aruandeaasta kasum (kahjum)	142 884	220 797	8
Kokku omakapital	1 057 561	989 677	
Kokku kohustised ja omakapital	2 829 232	3 605 054	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	9 770 751	9 246 150	9
Muud äritulud	42 330	44 108	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 840 831	-2 226 629	11
Mitmesugused tegevuskulud	-1 767 239	-1 698 283	12
Tööjõukulud	-5 287 127	-4 775 865	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-321 430	-316 670	
Olulised käibevara allahindlused	-17 814	0	
Muud ärikulud	-346 252	-528	
Ärikasum (kahjum)	232 388	272 283	
Muud finantstulud ja -kulud	-70 731	-45 228	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	161 657	227 055	
Tulumaks	-18 773	-6 258	14
Aruandeaasta kasum (kahjum)	142 884	220 797	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	232 388	272 283	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	321 430	316 670	4
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	344 727	0	
Muud korrigeerimised	4 627	-15 207	
Kokku korrigeerimised	670 784	301 463	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-128 876	-327 129	
Varude muutus	-4 753	-12 025	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	185 228	291 868	
Makstud ettevõtte tulumaks	-18 773	-6 258	
Muud rahavood äritegevusest	-387	0	
Kokku rahavood äritegevusest	935 611	520 202	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-831 791	-424 025	
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	935 335	0	
Antud laenude tagasimaksed	0	10 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	103 544	-414 025	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	79 724	
Saadud laenude tagasimaksed	-886 587	-111 968	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-142 347	0	
Makstud intressid	-64 618	-45 675	
Makstud dividendid	-75 000	-25 000	14
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 168 552	-102 919	
Kokku rahavood	-129 397	3 258	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	207 451	204 193	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-129 397	3 258	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	78 054	207 451	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2021	23 008	2 301	768 571	793 880
Aruandeaasta kasum (kahjum)			220 797	220 797
Väljakuulutatud dividendid			-25 000	-25 000
31.12.2022	23 008	2 301	964 368	989 677
Aruandeaasta kasum (kahjum)			142 884	142 884
Väljakuulutatud dividendid			-75 000	-75 000
31.12.2023	23 008	2 301	1 032 252	1 057 561

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Puhastusproff OÜ 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Puhastusproff OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

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 müüdu finantsvara üle.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Iga kliendi laekumata arveid on hinnatud 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 vähenemisenä.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

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

Kui põhivara objekti valmistamist on finantseeritud laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused 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 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 ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Vara väärtuse vähenemine

Igal aruandekuupäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad varaobjekti väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test. Vara kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga kahest näitajast: kas vara neto müügihinnast või diskonteeritud rahavoogude põhjal leitatav kasutusväärtusest. Kui testimise tulemusena selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse põhivara objekt alla tema kaetavale väärtusele.

Juhul kui vara väärtuse testi ei ole võimalik teostada üksiku varaobjekti suhtes, leitakse kaetav väärtus väikseima varade grupi (raha genereeriva üksuse) kohta, kuhu see vara kuulub. Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Kui varem alla hinnatud varade kaetava väärtuse testi tulemusena selgub, et kaetav väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse, siis tühistatakse varasem allahindlus ning suurendatakse vara bilansilist maksumust. Ülempiiriks on vara bilansiline jääkmaksumus, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele ja vara bilansis kajastamise kriteeriumitele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsele põhivaradele.

Immateriaalse vara väärtuse languse kahtluse korral viiakse läbi vara väärtuse test samadel alustel kui materiaalse põhivara puhul.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
masinad ja seadmed	2-8
muu inventar, tööriistad ja sisseseade	2-8

Rendid

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

Ettevõtte kui rendileandja

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas. Saadavad rendimaksud jagatakse kapitalirendinõude põhiosa makseteks ja finantstuluks. Finantstulu kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Ettevõtte kui rentnik

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 õiglase 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 läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtuvalt osutatava teenuse valmisastmest bilansipäeval, eeldusel, et teenuse osutamist hõlmava tehingu lõpptulemust (s.o tehinguga seotud tulused ja kulused) on võimalik usaldusväärselt prognoosida.

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 osapoole (kelleks võib olla nii ettevõtte kui isik) poolt kontrollitav ettevõtte ja teine ettevõtte on selle kolmanda osapoole (juhul kui kolmandaks osapooleks 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) ettevõtted, mille üle eelmises lõigus määratletud isikud (või nende lähedased pereliikmed) omavad kontrolli või olulist mõju;

(f) ettevõtted, 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 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Swedbank	78 054	207 451
Kokku raha	78 054	207 451

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 512 429	1 512 429	0
Ostjatelt laekumata arved	1 530 243	1 530 243	0
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-17 814	-17 814	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	10 000	10 000	0
Laenunõuded	20 000		20 000
Muud nõuded	3 688		3 688
Intressinõuded	3 688		3 688
Ettemaksed	1 878	1 878	0
Muud makstud ettemaksed	1 878	1 878	0
Riigihangete tagatised	14 928	14 928	0
Sotsiaalkindlustusamet	1 170	1 170	0
Aruandvad isikud	28 767	28 767	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 592 860	1 569 172	23 688

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 388 715	1 388 715	0
Ostjatelt laekumata arved	1 388 715	1 388 715	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	10 000	10 000	0
Laenunõuded	20 000	0	20 000
Muud nõuded	2 688	1 188	1 500
Intressinõuded	2 688	1 188	1 500
Ettemaksed	7 558	7 558	0
Tulevaste perioodide kulud	5 680	5 680	0
Muud makstud ettemaksed	1 878	1 878	0
Deposiit	1 150	1 150	0
Riigihangete tagatised	14 928	14 928	0
Sotsiaalkindlustusamet	1 236	1 236	0
Aruandvad isikud	23 822	23 822	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 470 097	1 448 597	21 500

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2021								
Soetusmaksumus	230 250	1 085 147	780 776	31 386	599 588	1 411 750	131 750	2 858 897
Akumuleeritud kulum		-23 407	-558 872	-21 670	-451 782	-1 032 324	-41 453	-1 097 184
Jääkmaksumus	230 250	1 061 740	221 904	9 716	147 806	379 426	90 297	1 761 713
Ostud ja parendused		66 771	79 724	11 848	263 465	355 037	2 217	424 025
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		66 771						66 771
Muud ostud ja parendused			79 724	11 848	263 465	355 037	2 217	357 254
Amortisatsioonikulu	0	-73 392	-115 208	-7 504	-97 682	-220 394	-22 884	-316 670
Ümberliigitamised	0	0	0	0	22 661	22 661	-7 454	15 207
Muud ümberliigitamised	0	0	0	0	22 661	22 661	-7 454	15 207
31.12.2022								
Soetusmaksumus	230 250	1 151 918	813 425	43 234	894 928	1 751 587	113 549	3 247 304
Akumuleeritud kulum	0	-96 799	-627 005	-29 174	-558 678	-1 214 857	-51 373	-1 363 029
Jääkmaksumus	230 250	1 055 119	186 420	14 060	336 250	536 730	62 176	1 884 275
Ostud ja parendused			208 970	6 886	615 216	831 072	719	831 791
Amortisatsioonikulu		-69 993	-90 743	-5 977	-140 266	-236 986	-14 451	-321 430
Müügid (jääkmaksumuses)	-230 250	-985 126	-14 270	1	-8 150	-22 419	-46 895	-1 284 690
31.12.2023								
Soetusmaksumus	0	0	806 934	36 375	1 129 553	1 972 862	5 252	1 978 114
Akumuleeritud kulum	0	0	-516 557	-21 405	-326 503	-864 465	-3 703	-868 168
Jääkmaksumus	0	0	290 377	14 970	803 050	1 108 397	1 549	1 109 946

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2023	2022
Maa	230 250	
Ehitised	669 750	
Masinad ja seadmed	31 535	0
Transpordivahendid	27 368	0
Muud masinad ja seadmed	4 167	0
Muud materiaalsed põhivarad	3 000	
Kokku	934 535	0

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Transpordivahendid	151 173	65 299	85 874	2,49%+ 6 kuu eur	EUR	2028
Kapitalirendikohustised kokku	151 173	65 299	85 874			

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Transpordivahendid	262 600	124 517	138 083	2,49%+ 6 kuu eur	EUR	2027
Kapitalirendikohustised kokku	262 600	124 517	138 083			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2023	31.12.2022
Masinad ja seadmed	151 173	262 600
Kokku	151 173	262 600

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Elektrilevi laen	20 000	20 000			0 %		2024
Teenindusproff laen	150 000	150 000			5 %		2024
Lühiajalised laenud kokku	170 000	170 000					
Kapitalirendikohustised kokku	151 173	65 299	85 874				
Laenukohustised kokku	321 173	235 299	85 874				
	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank laen	806 587	81 513	725 074		2,8 % + euribor	EUR	2026
Elektrilevi laen	100 000	80 000	20 000		0 %	EUR	2024
Teenindusproff laen	150 000	150 000			5 %	EUR	2023
Pikaajalised laenud kokku	1 056 587	311 513	745 074				
Kapitalirendikohustised kokku	262 600	124 517	138 083				
Laenukohustised kokku	1 319 187	436 030	883 157				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2023	31.12.2022
Ehitised		1 376 738
Kokku		1 376 738

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	515 855	515 855
Võlad töövõtjatele	660 830	660 830
Maksuvõlad	260 234	260 234
Muud võlad	13 579	13 579
Intressivõlad	10 804	10 804
Muud viitvõlad	2 775	2 775
Kokku võlad ja ettemaksed	1 450 498	1 450 498
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	464 837	464 837
Võlad töövõtjatele	598 687	598 687
Maksuvõlad	226 587	226 587
Muud võlad	6 079	6 079
Intressivõlad	3 304	3 304
Muud viitvõlad	2 775	2 775
Kokku võlad ja ettemaksed	1 296 190	1 296 190

Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	1 032 252	964 368
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	258 063	241 092
Kokku tingimuslikud kohustised	1 290 315	1 205 460

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	9 770 751	9 246 150
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	9 770 751	9 246 150
Kokku müügitulu	9 770 751	9 246 150
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvara heakorrateenus	9 770 751	9 246 150
Kokku müügitulu	9 770 751	9 246 150

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2023	2022
Kindlistuse hüvitis	10 299	12 153
Töötukassa palgatoetus	24 000	18 472
Muud	8 031	13 483
Kokku muud äritulud	42 330	44 108

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2023	2022
Tooraine ja materjal	362 840	364 955
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	363 506	315 700
Alltöövõtutööd	1 114 485	1 545 974
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 840 831	2 226 629

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Üür ja rent	216 121	207 521
Energia	147 683	170 161
Kütus	147 683	170 161
Lähetuskulud	20 125	25 189
Koolituskulud	81 689	20 557
Koristusmasinate remont, hooldus, rent	120 050	129 247
Tööriided, isikukaitsevahendid	49 367	55 013
Transpordikulud	78 108	22 995
Reklaam ja PR	3 045	9 470
sidevahendid	25 161	28 141
Sisseostetud teenused	158 035	218 013
IT arendused	26 548	23 245
Esinduskulud	15 553	23 459
Transpordi vahendite hooldus, kindlustused	153 404	138 417
Ettevõtte oma kinnisvara hooldus ja remonttööd	120 870	162 527
Töömashinate rent	171 382	0
Muud	380 098	464 328
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 767 239	1 698 283

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	4 085 088	3 712 296
Sotsiaalmaksud	1 202 039	1 063 569
Kokku tööjõukulud	5 287 127	4 775 865
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	237	239

Lisa 14 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2023		2022	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	75 000	18 773	25 000	6 258
Eesti	75 000	18 773	25 000	6 258
Kokku	75 000	18 773	25 000	6 258

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Teenindusproff OÜ
--	-------------------

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Võlad ja ettemaksed		
Emaettevõtja	184 486	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	138 093
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 190	0
Kokku võlad ja ettemaksed	189 676	138 093

LAENUKOHUSTISED	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	200 000	50 000	150 000	3 304
Kokku laenukohustised	200 000	50 000	150 000	3 304
LAENUKOHUSTISED	31.12.2023		Perioodi arvestatud intress	
Emaettevõtja	150 000		7 500	
Kokku laenukohustised	150 000		7 500	

MÜÜDUD	2023		2022	
	Teenused	Põhivara	Teenused	Põhivara
Emaettevõtja		927 800		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad				0
Kokku müüdud		927 800		0

OSTETUD	2023		2022	
	Teenused	Põhivara	Teenused	Põhivara
Emaettevõtja	391 138	753 887		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad			319 505	170 860
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	88 616			
Kokku ostetud	479 754	753 887	319 505	170 860

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	30 589	23 669

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.04.2024

PUHASTUSPROFF OÜ (registrikood: 10889581) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SVEN MÄGI	Juhatuse liige	04.04.2024
ALLAN RONIMOIS	Juhatuse liige	04.04.2024
DANE OLEJNIK	Juhatuse liige	05.04.2024
REIN RONIMOIS	Juhatuse liige	05.04.2024

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

PUHASTUSPROFF OÜ osanikele

Arvamus

Oleme auditeerinud PUHASTUSPROFF OÜ (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2023 ning kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2023 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga”. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestuseksperptide eetikakoodeksiga (Eesti) (sh sõltumatuse standardid), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt nendele nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie vandeauditori aruannet. Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon lahkneb oluliselt raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Lisaks on meie kohustus avaldada, kas tegevusaruandes esitatud informatsioon on vastavuses kohalduvate seaduses sätestatud nõuetega.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on eespool toodu osas oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma.

Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda ning avaldame, et tegevusaruandes esitatud informatsioon on olulises osas kooskõlas raamatupidamise aastaaruandega ning kohalduvate seaduses sätestatud nõuetega.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad ettevõtte raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamust. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuri vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus

võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, väärtesitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;

- omandame arusaamise auditi puhul asjaspepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;

- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;

- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärset kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeaudiitori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeaudiitori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;

- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Sergei Tšistjakov

Vandeaudiitori number: 481

Assertum Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number: 62

Lõõtsa tn 2a, Tallinn, Harju maakond, 11415

05.04.2024

Audiitorite digitaalallkirjad

PUHASTUSPROFF OÜ (registrikood: 10889581) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI TŠISTJAKOV	Vandeaudiitor	05.04.2024

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	889 368
Aruandeaasta kasum (kahjum)	142 884
Kokku	1 032 252
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	142 884
Kokku	142 884

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	889 368
Aruandeaasta kasum (kahjum)	142 884
Kokku	1 032 252
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	142 884
Kokku	142 884

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete üldpuhastus	81211	9770751	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6706655
E-posti aadress	info@puhastusproff.ee
Veebilehe aadress	www.puhastusproff.ee