

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2024

aruandeaasta lõpp: 31.12.2024

ärinimi: SodaClean OÜ

registrikood: 11517166

postiaadress: Harju maakond, Anija vald, Kihmla küla, Sookure
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 2024 aasta müügitulu on 200 077 eurot ning majandusaasta lõppes 41 497 eurose kasumiga. 2024 aasta lõpuga on ettevõtte omakapital kokku 95 465 eurot.

Ettevõtte tegeleb mänguväljakute ja turvaaluste rajamisega, ning ümbritseva maastiku töödega. Ettevõtte on jätkuvalt tegutsev.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2024	31.12.2023	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	55 380	27 758	
Nõuded ja ettemaksed	1 781	382	2
Varud	149	3	
Kokku käibevarad	57 310	28 143	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	96 653	80 202	3
Kokku põhivarad	96 653	80 202	
Kokku varad	153 963	108 345	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	13 181	8 354	4
Võlad ja ettemaksed	7 928	6 332	6
Kokku lühiajalised kohustised	21 109	14 686	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	37 389	27 491	4
Kokku pikaajalised kohustised	37 389	27 491	
Kokku kohustised	58 498	42 177	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 156	72 258	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 497	-8 902	
Kokku omakapital	95 465	66 168	
Kokku kohustised ja omakapital	153 963	108 345	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2024	2023	Lisa nr
Müügitulu	200 077	157 831	7
Muud äritulud	705	5 115	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-64 177	-83 900	9
Mitmesugused tegevuskulud	-22 914	-27 872	10
Tööjõukulud	-42 737	-33 816	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-23 430	-20 548	3
Muud ärikulud	-399	-2 852	12
Ärikasum (kahjum)	47 125	-6 042	
Intressikulud	-2 514	-2 765	13
Muud finantstulud ja -kulud	-64	-95	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	44 547	-8 902	
Tulumaks	-3 050	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 497	-8 902	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

SodaClean OÜ 2024 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.

2024. 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.

Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis on amortisatsiooniperioodiks 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)

	31.12.2024	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	634	634
Ostjatelt laekumata arved	634	634
Ettemaksed	1 147	1 147
Tulevaste perioodide kulud	1 147	1 147
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 781	1 781
	31.12.2023	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	382	382
Kokku nõuded ja ettemaksed	382	382

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Ostud ja parendused	42 771		42 771	2 196	44 967
Muud ostud ja parendused	42 771		42 771	2 196	44 967
Amortisatsioonikulu	-8 014	-12 991	-21 005	-2 425	-23 430
Müügid (jääkmaksumuses)	-4 294	-792	-5 086		-5 086
31.12.2024					
Soetusmaksumus	71 019	64 745	135 764	13 406	149 170
Akumuleeritud kulum	-17 771	-30 909	-48 680	-3 837	-52 517
Jääkmaksumus	53 248	33 836	87 084	9 569	96 653

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2024	2023
Masinad ja seadmed	5 769	30 167
Transpordivahendid	4 877	30 167
Muud masinad ja seadmed	892	
Kokku	5 769	30 167

Lisa 4 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2024	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Leping 245496	8 266	3 488	4 778	4,90%+ 6 kuu Euribor	Eur	2027
Leping 267461	19 204	5 638	13 566	3,70%+6 kuu Euribor	Eur	2028
Leping 314356	23 100	4 055	19 045	3,70%+6 kuu Euribor	Eur	2029
Kapitalirendikohustised kokku	50 570	13 181	37 389			

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud 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			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2024	31.12.2023
Masinad ja seadmed	65 655	42 618
Kokku	65 655	42 618

Lisa 5 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2024	2023
Kasutusrendikulu	2 335	3 667

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2024	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 225	1 225
Võlad töövõtjatele	2 332	2 332
Maksuvõlad	4 371	4 371
Kokku võlad ja ettemaksed	7 928	7 928
	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

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2024	2023
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	200 077	157 831
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	200 077	157 831
Kokku müügitulu	200 077	157 831
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mänguväljakute ehitus	200 077	154 636
Liivapritsi teenus	0	3 195
Kokku müügitulu	200 077	157 831

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2024	2023
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	683	4 600
Kasum valuutakursi muutustest	22	38
Muud	0	477
Kokku muud äritulud	705	5 115

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

	2024	2023
Tooraine ja materjal	35 231	29 735
Energia	14 043	7 074
Elektrienergia	345	223
Kütus	13 698	6 851
Alltöövõtutööd	0	3 000
Transpordikulud	2 257	3 669
Üür ja rent	547	15 951
Väheväärtuslik põhivara	4 144	4 328
Masinate varuosad, remont, hooldus	3 048	8 203
Masinate, seadmete kindlustus	707	478
Muud	4 200	11 462
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	64 177	83 900

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2024	2023	Lisa nr
Maarent	1 375	675	5
Üür ja rent	960	2 992	5
Energia	0	6 307	
Kütus	0	6 307	
Mitmesugused bürookulud	5 071	1 029	
Lähetuskulud	0	563	
Koolituskulud	0	117	
Riiklikud ja kohalikud maksud	247	313	
Reklaamikulud	18	196	
Sidekulud	930	1 665	
Autode kulud	12 048	11 030	
Varakindlustus	12	28	
Muud	2 253	2 957	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	22 914	27 872	

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2024	2023
Palgakulu	32 032	24 623
Sotsiaalmaksud	10 704	9 193
Kokku tööjõukulud	42 736	33 816
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	2
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	0

Lisa 12 Muud ärikulud

(eurodes)

	2024	2023
Kahjum materiaalsete põhivarade müügist	0	2 667
Kahjum valuutakursi muutustest	24	185
Muud	375	0
Kokku muud ärikulud	399	2 852

Lisa 13 Intressikulud

(eurodes)

	2024	2023
Intressikulu kapitalirendilt	2 514	2 765
Kokku intressikulud	2 514	2 765

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2024	31.12.2023
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	116
Kokku võlad ja ettemaksed	0	116

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 müüdnud	12 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2024	2023
Arvestatud tasu	13 139	18 505

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.03.2025

SodaClean OÜ (registrikood: 11517166) 01.01.2024 - 31.12.2024 majandusaasta aruande andmete õigsust on digitaalselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RANNO TUST	Juhatuse liige	12.03.2025

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek
(eurodes)

	31.12.2024
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 156
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 497
Kokku	92 653
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	92 653
Kokku	92 653

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	EMTAK versioon	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	EMTAK 2025	200077	100.00%	Jah