

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2024

aruandeaasta lõpp: 31.12.2024

ärinimi: O.K. Puhastusteenused OÜ

registrikood: 12322008

postiaadress: Lääne maakond, Lääne-Nigula vald, Palivere alevik,
Haapsalu mnt 6/3

postisihthnumber: 90802

telefon: +372 55999959

e-posti aadress: info@okpuhastus.ee

veebilehe aadress: okpuhastus.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Tööjõukulud	9
Lisa 8 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

O.K. Puhastusteenused OÜ on asutatud puhastusteenuste osutamise ja puhastusmaterjalide müügiga tegelemiseks 2012.aastal

Ettevõtte on maksejõuline, piisavate varadega ja kindlatel turupositsioonidel tegutsev tegus ettevõtte, kes on kinnitanud oma konkurentsivõimet ja jätkusuutlikkust.

Eesmärgid 2025.aastaks:

1. Teenuste portfelli ümbervaatamine

Vähendada vähem efektiivsete või ajamahukate, kuid madala marginaaliga teenuste pakkumist.

2. Hindade korrigeerimine

Pakkuda paketi hindu või lisandväärtusega teenuseid, et suurendada keskmist arvet.

3. Kliendibaasi laiendamine

Luu koostöövõrgustikke sarnase tegevusvaldkonna ettevõtetega.

4. Kulude optimeerimine

Vaadata üle püsikulud ning otsida kulutõhusamaid lahendusi.

Aastaruande koostamise perioodil ei toimunud olulisi sündmusi, mis ei kajastu raamatupidamise aastaruandes

Ott Sikemäe

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2024	31.12.2023	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4	7	
Nõuded ja ettemaksed	6 780	6 924	2
Varud	38 426	37 586	
Kokku käibevarad	45 210	44 517	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	38 917	53 977	
Materiaalsed põhivarad	6 704	824	4
Kokku põhivarad	45 621	54 801	
Kokku varad	90 831	99 318	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	86 066	85 460	
Võlad ja ettemaksed	8 357	4 850	5
Kokku lühiajalised kohustised	94 423	90 310	
Kokku kohustised	94 423	90 310	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 508	3 732	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 600	2 776	
Kokku omakapital	-3 592	9 008	
Kokku kohustised ja omakapital	90 831	99 318	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2024	2023	Lisa nr
Müügitulu	41 825	68 069	6
Muud äritulud	820	10 000	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-25 519	-41 354	
Mitmesugused tegevuskulud	-4 133	-7 121	
Tööjõukulud	-25 022	-26 488	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-513	-300	
Muud ärikulud	-55	-31	
Ärikasum (kahjum)	-12 597	2 775	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	0	1	8
Muud finantstulud ja -kulud	-3	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-12 600	2 776	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 600	2 776	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ O.K.Puhastusteenused raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standardiga ja põhineb soetusmaksumuse printsiibil. Eesti Finantsaruandluse Standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduse alusel rahandusministri määrusega.

OÜ O.K.Puhastusteenused kasutab kasumiaruande koostamisel EV Raamatupidamise seaduse lisas nr 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha

Rahana kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varude kuluks kandmisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kantakse kasutusele võtmise hetkel kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Finantskohustised

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulud kajastuvad kasumiaruandes tekkepõhiselt

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. 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.

Seotud osapooled aruandes on:

a) ettevõtte omanikud ja juhtkond

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2024	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 117	6 117
Ostjatelt laekumata arved	6 117	6 117
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	663	663
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 780	6 780
	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 398	2 398
Ostjatelt laekumata arved	2 398	2 398
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 698	1 698
Muud nõuded	2 828	2 828
Viitlaekumised	2 828	2 828
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 924	6 924

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2024		31.12.2023	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	186		1 698	161
Üksikisiku tulumaks		232		319
Sotsiaalmaks		524		545
Kohustuslik kogumispension		32		31
Töötuskindlustusmaksed		38		40
Ettemaksukonto jääk	477			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	663	826	1 698	1 096

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

				Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2023				
Soetusmaksumus	11 367	6 814	18 181	18 181
Akumuleeritud kulum	-11 367	-5 990	-17 357	-17 357
Jääkmaksumus	0	824	824	824
Ostud ja parendused	6 393		6 393	6 393
Muud ostud ja parendused	6 393		6 393	6 393
Amortisatsioonikulu	-213	-300	-513	-513
31.12.2024				
Soetusmaksumus	6 393	6 814	13 207	13 207
Akumuleeritud kulum	-213	-6 290	-6 503	-6 503
Jääkmaksumus	6 180	524	6 704	6 704

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2024	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	763	763
Võlad töövõtjatele	1 763	1 763
Maksuvõlad	826	826
Muud võlad	5 005	5 005
Muud viitvõlad	5 005	5 005
Kokku võlad ja ettemaksed	8 357	8 357
	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 672	1 672
Võlad töövõtjatele	2 082	2 082
Maksuvõlad	1 096	1 096
Kokku võlad ja ettemaksed	4 850	4 850

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2024	2023
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	41 825	68 069
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	41 825	68 069
Kokku müügitulu	41 825	68 069
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puhastusteenused	38 325	41 569
remonditeenus	3 500	26 500
Kokku müügitulu	41 825	68 069

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2024	2023
Palgakulu	19 103	19 797
Sotsiaalmaksud	5 779	6 533
muu	140	158
Kokku tööjõukulud	25 022	26 488
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 8 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt

(eurodes)

	2024	2023
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt		1
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt		1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2024	31.12.2023
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	2 828
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	2 828
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 005	0
Kokku võlad ja ettemaksed	5 005	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2024	2023
Arvestatud tasu	15 279	14 400

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.06.2025

O.K. Puhastusteenused OÜ (registrikood: 12322008) 01.01.2024 - 31.12.2024 majandusaasta aruande andmete õigsust on digitaalselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OTT SIKEMÄE	Juhatuse liige	16.06.2025

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2024
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 508
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 600
Kokku	-6 092
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-6 092
Kokku	-6 092

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2024
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 508
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 600
Kokku	-6 092
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-6 092
Kokku	-6 092

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	EMTAK versioon	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete üldpuhastus	81211	EMTAK 2025	38325	91.63%	Jah
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41001	EMTAK 2025	3500	8.37%	Ei