

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Portocus Puhastus OÜ

registrikood: 11274404

tänava/talu nimi, Narva mnt 63/4

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10120

telefon: +372 5019022, +372 56633767

e-posti aadress: piret@portocus.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Portocus Puhastus OÜ on registreeritud 19.07.2006. a. Ettevõtte peamiseks tegevusalaks on hoonete üldpuhastus. Teostatakse hoolduskoristust erinevates büroohoonetes ning samuti osutatakse erinevaid eritööde teenuseid klientidele. Näiteks akende pesu, vaipade ja mööblite keemilist puhastust, põrandate süvapesu ja vahatamist jne.

2020 aastal arvestati juhatuse liikmetele tasusid summas 15 181 eurot ning muid soodustusi ei tehtud.

Majandusaastal teeniti müügitulu summas 337 842 eurot ning töötajaid oli keskmiselt 19.

2021 aastal jätkatakse samal tegevusalal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	51 413	9 281	2
Finantsinvesteeringud	10 130	10 130	
Nõuded ja ettemaksed	45 151	56 198	3,4,9
Kokku käibevarad	106 694	75 609	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	10 333	915	5
Kokku põhivarad	10 333	915	
Kokku varad	117 027	76 524	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	9 840	7 937	9
Võlad ja ettemaksed	29 387	30 876	4,6
Kokku lühiajalised kohustised	39 227	38 813	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	5 712	0	
Kokku pikaajalised kohustised	5 712	0	
Kokku kohustised	44 939	38 813	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	34 899	28 805	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 377	6 094	
Kokku omakapital	72 088	37 711	
Kokku kohustised ja omakapital	117 027	76 524	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	337 842	280 389	7
Muud äritulud	0	115	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-80 127	-71 606	
Mitmesugused tegevuskulud	-32 707	-28 078	
Tööjõukulud	-189 196	-173 256	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-600	-244	5
Muud ärikulud	-603	-1 193	
Ärikasum (kahjum)	34 609	6 127	
Intressikulud	-233	-33	
Muud finantstulud ja -kulud	1	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	34 377	6 094	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 377	6 094	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

2020. a 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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt väikeettevõtja taksonoomiale.

Osaühingu majandusaasta on 01. jaanuar – 31. detsember.

Kasumiaruande koostamisel lähtutakse EV Raamatupidamistoimkonna poolt koostatud kasumiaruande skeemist nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes ümardatuna täisühikuteni.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja võlakirjadesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on lühiajalised finantsinvesteeringud hinnatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud nõudeid. Nõuded ostjate vastu, samuti kõik muud nõuded, on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses (so soetusväärtus, millest on maha arvatud nõude laekumise ebatõenäolisusest tingitud allahindlus ning laenude põhiosa tagasimaksud) või soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid on kajastatud bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Ostjatelt laekumata nõuete allahindluskulu (ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest tekkinud kulu) kajastatakse muu tegevuskuluna.

Intressitulu nõuetelt kajastatakse kasumiaruande real „Finantstulud ja -kulud“

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks on ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavad varad kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 300 eurot.

Materiaalne põhivara on algselt võetud arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid raamatupidamises võetud arvele eraldi varaobjektidena.

Jooksvad hooldus- ja remondikulud on kajastatud kasumiaruandes.

Materiaalne põhivara kajastub bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 300**Finantskohustised**

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglase väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine on toimunud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi on bilansis kajastatud maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajalised finantskohustused on võetud algselt arvele maksmisele kuuluva tasu õiglases väärtuses. Pikaajalistelt kohustustelt intressikulu arvestamisel on kasutatud finantsinstrumendi sisemise intressimäära meetodit. Kui pikaajalise kohustuse sisemine intressimäär erineb lepingus fikseeritud intressimäärast, on see võetud arvele tema nüüdisväärtuses, diskonteerituna turu intressimääraga sarnaste tingimustega finantsinstrumendile.

Tulud

Tulu kaupade müügist on kajastatud siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale.

Tulu teenuse müügist on kajastatud teenuse osutamise järel.

Seotud osapooled

Osapooli on loetud seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoolle üle või olulist mõju teise osapoolle ärioludele otsustele. Portocus Puhastus OÜ seotud osapoolteks on:

- a) tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, v.a juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju Portocus Puhastus OÜ ärioludele otsustele;
- b) punktis a kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Kokku raha	51 413	9 281

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	32 491	32 491	
Ostjatelt laekumata arved	32 491	32 491	
Nõuded seotud osapoolte vastu	826	826	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	187	187	4
Muud nõuded	11 100	11 100	
Laenunõuded	11 100	11 100	
Ettemaksed	512	512	
Tulevaste perioodide kulud	512	512	
Aruandev isik	35	35	
Kokku nõuded ja ettemaksed	45 151	45 151	
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	32 602	32 602	
Ostjatelt laekumata arved	32 602	32 602	
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 984	1 984	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0	4
Muud nõuded	21 100	21 100	
Laenunõuded	21 100	21 100	
Ettemaksed	512	512	
Tulevaste perioodide kulud	512	512	
Aruandev isik	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	56 198	56 198	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		3 983		4 428
Üksikisiku tulumaks		2 486		2 041
Sotsiaalmaks		8 208		7 962
Kohustuslik kogumispension		410		377
Töötuskindlustusmaksed		609		588
Ettemaksukonto jääk	187		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	187	15 696		15 396

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2018						
Soetusmaksumus		751		751		751
Akumuleeritud kulum		-63		-63		-63
Jääkmaksumus		688		688		688
Ostud ja parendused		471		471		471
Muud ostud ja parendused		471		471		471
Amortisatsioonikulu		-244		-244		-244
31.12.2019						
Soetusmaksumus		1 222		1 222		1 222
Akumuleeritud kulum		-307		-307		-307
Jääkmaksumus		915		915		915
Ostud ja parendused	7 000		2 369	9 369	649	10 018
Muud ostud ja parendused	7 000		2 369	9 369	649	10 018
Amortisatsioonikulu	-117	-244	-217	-578	-22	-600
31.12.2020						
Soetusmaksumus	7 000	1 222	2 369	10 591	649	11 240
Akumuleeritud kulum	-117	-551	-217	-885	-22	-907
Jääkmaksumus	6 883	671	2 152	9 706	627	10 333

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 404	2 404	
Võlad töövõtjatele	11 287	11 287	
Maksuvõlad	15 696	15 696	4
Kokku võlad ja ettemaksed	29 387	29 387	
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 083	4 083	
Võlad töövõtjatele	11 397	11 397	
Maksuvõlad	15 396	15 396	4
Kokku võlad ja ettemaksed	30 876	30 876	

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	337 842	280 389
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	337 842	280 389
Kokku müügitulu	337 842	280 389
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hoonete üldpuhastus	337 842	280 389
Kokku müügitulu	337 842	280 389

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	-142 573	-129 848
Sotsiaalmaksud	-46 623	-43 408
Kokku tööjõukulud	-189 196	-173 256
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	17	16

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 916	7 937	8 075	7 937

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2020	2019
Arvestatud tasu	15 181	14 400

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2021

Portucus Puhastus OÜ (registrikood: 11274404) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PIRET TUTT	Juhatuse liige	10.07.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	34 899
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 377
Kokku	69 276
Jaotamine	
Kasumi kandmine järgmisesse aastasse	
Kokku	69 276

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	34 899
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 377
Kokku	69 276
Jaotamine	
Kasumi kandmine järgmisesse aastasse	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete muu puhastus ja tööstuslik puhastustegevus	81221	337842	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Roul Tutt	37410150266	Eesti	1278 EUR (Lihtomand)
Piret Tutt	47111170248		1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5019022
Mobiiltelefon	+372 56633767
E-posti aadress	piret@portocus.ee