

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Osühing PALLASTI PESUMAJA

registrikood: 10017361

tänava/talu nimi, Pallasti tn 37

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11416

telefon: +372 6210610

faks: +372 6210610

e-posti aadress: mironoc@hotmail.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 ostjate vastu	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 7 Võlad tarnijatele	9
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 9 Müügitulu	9
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 12 Tööjõukulud	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Netokäive realiseerimine 2021 aastal moodustas 28840 eurot. Põhitegevus- 96011 EMTAK 2008 tekstiiltoodete pesu ja keemiline puhastus. Kõik tegevus toimus Eesti Riik. Töötajate arv on 2 inimest. Palk 2021 a. oli 8072 eurot. Juhatusel liikmetel tasu ei ole makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	3	11
Nõuded ja ettemaksed	2 135	1 954
Varud	7 091	2 453
Kokku käibevarad	9 229	4 418
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	5 074	5 638
Kokku põhivarad	5 074	5 638
Kokku varad	14 303	10 056
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	8 233	4 038
Kokku lühiajalised kohustised	8 233	4 038
Kokku kohustised	8 233	4 038
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	5 840	5 840
Kohustuslik reservkapital	614	614
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-436	-544
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52	108
Kokku omakapital	6 070	6 018
Kokku kohustised ja omakapital	14 303	10 056

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	28 840	27 130
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-15 780	-11 033
Mitmesugused tegevuskulud	-1 537	-4 638
Tööjõukulud	-10 782	-10 465
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-564	-613
Ärikasum (kahjum)	177	381
Intressikulud	-125	-273
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	52	108
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52	108

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OU Pallasti Pesumaja 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksamise printsiipi. Hea raamatupidamistavaga tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Pallasti Pesumaja kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruanne skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostanud eurodes.

Nõuded ostjate vastu

Ostajatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved, mille maksetähtaeg on ületanud 180 päevad, on kantud kuludesse. Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja sama kulukirje vastukandena. Lootesetud nõuded on bilansist välja kantud.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varud on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netto realiseerimismaksumus ning nenede kulukskandmisel kasutatakse otsest meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 500 eurot. Varad, mille kasulik tööaega on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 500 eurot, kajatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) järele kasutuselevõtmise hetkel kantase 100%-liselt kulusse.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooni norm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Amortisatsiooni määrad aastast on põhivara gruppidele järgmised:
muu inventaar 15-20%
masinad ja seadmed 5-20%

Kohustused

Kohustused, millede makse tähtajad on bilanssi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilanssis esitatud pikaajaliste kohustena, ülejäänud lühiajaliste kohustena. Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilanssis.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kaubamüügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandi õiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendile.

Rahavoogude aruanne

OÜ Pallasti Pesumaja rahavoogude aruanne on koostatud kaudselt meetodil, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumid, elimineerides mitte rahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode moodused.

Puhkuse reserv

Puhkuse tasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkuse tasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas- aruande aasta lõpul. Väljateenitud puhkuse tasu kajastatakse kasumi aruandes kuluna ning bilanssis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule OÜ Pallasti Pesumaja moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 oskapitalist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Arvelduskontod	3	11
Kokku raha	3	11

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Ostjatelt laekumata arved	2 135	1 954
Kokku nõuded ostjate vastu	2 135	1 954

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	49	49
Käibemaks	169	307
Üksikisiku tulumaks	47	45
Sotsiaalmaks	326	325
Kohustuslik kogumispension		12
Töötuskindlustusmaksed	15	15
Intress		10
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	606	763

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud masinad ja seadmed	
31.12.2019		
Soetusmaksumus	11 748	11 748
Akumuleeritud kulum	-5 497	-5 497
Jääkmaksumus	6 251	6 251
Amortisatsioonikulu	-613	-613
31.12.2020		
Soetusmaksumus	11 748	11 748
Akumuleeritud kulum	-6 110	-6 110
Jääkmaksumus	5 638	5 638
Amortisatsioonikulu	-564	-564
31.12.2021		
Soetusmaksumus	11 748	11 748
Akumuleeritud kulum	-6 674	-6 674
Jääkmaksumus	5 074	5 074

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 398	5 398
Võlad töövõtjatele	688	688
Maksuvõlad	606	606
Muud võlad	1 541	1 541
Kokku võlad ja ettemaksed	8 233	8 233
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 930	2 930
Võlad töövõtjatele	345	345
Maksuvõlad	763	763
Kokku võlad ja ettemaksed	4 038	4 038

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Võlad tarnijatele kauba ja teenuste eest	5 398	2 930
Kokku võlad tarnijatele	5 398	2 930

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Töötasude kohustis	688	345
Kokku võlad töövõtjatele	688	345

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	28 840	27 130
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	28 840	27 130
Kokku müügitulu	28 840	27 130
Müügitulu tegevusalade lõikes		
96011	28 840	27 130
Kokku müügitulu	28 840	27 130

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Tooraine ja materjal	1 143	-543
Üür ja rent	6 300	-6 600
Kommunaalkulud	8 337	-3 890
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	15 780	-11 033

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Sidekulud	263	298
Reklaam	385	540
Vara kindlustus	889	1 039
Veoteenustekulud	0	1 860
Muud	0	901
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 537	4 638

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	8 072	7 779
Sotsiaalmaksud	2 710	2 686
Arvestatud puhkuse reserv		
Kokku tööjõukulud	10 782	10 465
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.05.2022

Osaühing PALLASTI PESUMAJA (registrikood: 10017361) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NATALIA KLIMENKO	Juhatuse liige	10.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-436
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52
Kokku	-384

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tekstiil- ja karusnahatoodete pesu ja keemiline puhastus	96011	28840	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Natalja Klimenko	22.10.1959	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2920 EUR (Lihtomand)
Anatoli Porohnjuk	36407040231		2920 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6210610
Faks	+372 6210610
E-posti aadress	mironoc@hotmail.ee