

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Osaühing 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 2019 aastal moodustas 39497 eurot. Põhitegevus- 96011 EMTAK 2008 tekstiiltoodete pesu ja keemiline puhastus. Kõik tegevus toimus Eesti Riik. Töötajate arv on 2 inimene. Palk 2019 a. oli 8258 eurot. Juhatuse liikmetele tasu ei ole makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	8	437
Nõuded ja ettemaksed	1 138	722
Varud	2 345	1 890
Kokku käibevarad	3 491	3 049
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	6 251	7 398
Kokku põhivarad	6 251	7 398
Kokku varad	9 742	10 447
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	3 832	5 982
Kokku lühiajalised kohustised	3 832	5 982
Kokku kohustised	3 832	5 982
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	5 840	5 840
Kohustuslik reservkapital	614	614
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 989	-2 058
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 445	69
Kokku omakapital	5 910	4 465
Kokku kohustised ja omakapital	9 742	10 447

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu	39 497	38 912
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-18 274	-18 720
Mitmesugused tegevuskulud	-8 098	-5 778
Tööjõukulud	-10 050	-13 314
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 147	-392
Ärikasum (kahjum)	1 928	708
Intressikulud	-483	-639
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 445	69
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 445	69

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OU Pallasti Pesumaja 2019. 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 tööeast.

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)

	31.12.2019	31.12.2018
Arvelduskontod	8	437
Kokku raha	8	437

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Ostjatelt laekumata arved	1 138	722
Kokku nõuded ostjate vastu	1 138	722

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	48		31
Käibemaks	425		249
Üksikisiku tulumaks	36		49
Sotsiaalmaks	311		260
Kohustuslik kogumispension	11		8
Töötuskindlustusmaksed	17		13
Intress	3		
Ettemaksukonto jääk		7	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	851	7	610

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud masinad ja seadmed	
31.12.2017		
Soetusmaksumus	11 849	11 849
Akumuleeritud kulum	-3 958	-3 958
Jääkmaksumus	7 891	7 891
Amortisatsioonikulu	-392	-392
Muud muutused	-101	-101
31.12.2018		
Soetusmaksumus	11 748	11 748
Akumuleeritud kulum	-4 350	-4 350
Jääkmaksumus	7 398	7 398
Amortisatsioonikulu	-1 147	-1 147
31.12.2019		
Soetusmaksumus	11 748	11 748
Akumuleeritud kulum	-5 497	-5 497
Jääkmaksumus	6 251	6 251

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 468	1 468
Võlad töövõtjatele	700	700
Maksuvõlad	851	851
Muud võlad	813	813
Muud viitvõlad	813	813
Kokku võlad ja ettemaksed	3 832	3 832
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 504	4 504
Võlad töövõtjatele	868	868
Maksuvõlad	610	610
Kokku võlad ja ettemaksed	5 982	5 982

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Võlad tarnijatele kauba ja teenuste eest	1 468	4 504
Kokku võlad tarnijatele	1 468	4 504

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Töötasude kohustis	700	608
Puhkusetasude kohustis	0	260
Kokku võlad töövõtjatele	700	868

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	39 497	38 912
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	39 497	38 912
Kokku müügitulu	39 497	38 912
Müügitulu tegevusalade lõikes		
96011	39 497	38 912
Kokku müügitulu	39 497	38 912

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2019	2018
Tooraine ja materjal	-1 963	-1 687
Energia	-6 704	-7 024
Elektrienergia	-4 256	-4 594
Soojusenergia	-2 448	-2 430
Üür ja rent	-7 200	-7 200
Vesi	-2 407	-2 809
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-18 274	-18 720

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Sidekulud	-293	-306
Reklaam	-1 197	-1 142
Vara kindlustus	-976	-947
Veoteenustekulud	-2 151	-1 934
Muud	-3 481	-1 449
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-8 098	-5 778

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	-8 258	-10 471
Sotsiaalmaksud	-2 792	-3 512
Arvestatud puhkuse reserv		
Kokku tööjõukulud	-11 050	-13 983
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.02.2020

Osaühing PALLASTI PESUMAJA (registrikood: 10017361) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NATALIA KLIMENKO	Juhatuse liige	11.02.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 989
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 445
Kokku	-544

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tekstiil- ja karusnahatoodete pesu ja keemiline puhastus	96011	39497	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