

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Osaühing Pesumaja REA

registrikood: 10165009

tänavanimi, Sepa tn 20

maja number:

linn: Tartu linn, Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 50113

telefon: +372 7477486

faks: +372 7477486

e-posti aadress: pesumaja.rea@neti.ee

veebilehe aadress: www.pesumaja-rea.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 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 7 Laenukohustised	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Sihtfinantseerimine	12
Lisa 11 Osakapital	13
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Muud äritulud	13
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Muud ärikulud	14
Lisa 17 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Osaühing Pesumaja REA tegutseb aastast 1992. Põhitegevusaladeks on pesu pesemise, rõivaste keemilise puhastuse ja vaipade puhastuse teenuse osutamine ettevõtetele ja eraklientidele.

2020 aastal ettevõttes investeringuid ei tehtud. 2021 aastal on plaanis investeerida seadmete ja transpordivahendite kaasajastamisse, et suurendada pesu pesemise mahtu ja efektiivsust. 2021 aasta peamiseks eesmärgiks on ettevõtte kasumlikkuse tagamine.

2020 aastal ettevõtte müügitulu vähenes võrreldes eelmise aastaga 219 tuhat eurot ehk 30,4%. Müügitulu vähenemisel oli oluline osa COVID-19 pandeemial.

Osaühing Pesumaja REA sai vähenenud müügitulu ja töömahtude kompenseerimiseks töötukassast töötasude väljamaksmiseks hüvitist.

Finantssuhtarvud:

	2020	2019
Müügitulu	501 876	721 194
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (käibevara/lühiajalised kohustused)	1,36	0,60
Vara käibekordaja (netokäive/keskmise vara)	1,68	2,57
Debitoorse võlgnevuse käibesagedus (müügitulu /keskmise debitoorne võlgnevus)	17,7	24,3
Raha laekumise periood (360 päeva /debitoorse võlgnevuse käibesagedus)	20,3	14,8

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	60 137	7 245	2
Nõuded ja ettemaksed	27 413	29 207	3
Varud	32 724	33 415	4
Kokku käibevarad	120 274	69 867	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	178 766	210 696	6
Kokku põhivarad	178 766	210 696	
Kokku varad	299 040	280 563	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	26 465	21 275	7
Võlad ja ettemaksed	61 914	95 170	8
Kokku lühiajalised kohustised	88 379	116 445	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	32 513	7
Kokku pikaajalised kohustised	0	32 513	
Kokku kohustised	88 379	148 958	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	126 000	126 000	11
Kohustuslik reservkapital	12 600	12 600	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-6 995	-10 430	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	79 056	3 435	
Kokku omakapital	210 661	131 605	
Kokku kohustised ja omakapital	299 040	280 563	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	501 876	721 194	12
Muud äritulud	125 077	0	10, 13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-173 087	-275 674	14
Mitmesugused tegevuskulud	-9 670	-9 067	
Tööjõukulud	-333 750	-405 479	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-28 944	-26 076	6
Muud ärikulud	-482	-170	16
Ärikasum (kahjum)	81 020	4 728	
Intressikulud	-1 966	-1 282	
Muud finantstulud ja -kulud	2	-11	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	79 056	3 435	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	79 056	3 435	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Pesumaja REA OÜ 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, kasutatakse kasumiaruande skeemi 1.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Asjaoludeks, mis on võimalikuks nõuete väärtuse languseks on võlgniku finantsraskused ja maksetähtaegade mittekinnipidamine, ettevõtte pankrot. Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuteks ja kantakse bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

Varudena kajastatakse materjale või tarvikuid, mida tarbitakse tootmisprotsessis või teenuste osutamisel.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 450 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt 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. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivaragruppidel järgmised:

Ehitised ja rajatised 3-5%

Muud masinad ja seadmed 5-25%

Transpordivahendid 15-25%

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 450

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas (mis on kajastatud näiteks arvel, lepingus või muul alusdokumendil).

Sihtfinantseerimine

Tegevuse sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna siis, kui:

- (a) sihtfinantseerimise laekumine on praktiliselt kindel; ja
- (b) sihtfinantseerimisega seotud sisulised tingimused on täidetud.

Kohustuslik reservkapital

Ettevõtteel on moodustatud kohustuslik reservkapital.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Kulud

Kulud kajastatakse samas perioodis, milles kajastatakse nendega seotud tulud.

Seotud osapooled

Aruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks tegevjuhtkonda ja tegevjuhtkonnaga seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Arvelduskontod	57 232	657
Raha kassas	2 905	6 588
Kokku raha	60 137	7 245

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	25 766	25 766
Ostjatelt laekumata arved	25 766	25 766
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	100	100
Muud nõuded	1 043	1 043
Viitlaekumised	1 043	1 043
Ettemaksed	504	504
Tulevaste perioodide kulud	504	504
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 413	27 413
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	27 046	27 046
Ostjatelt laekumata arved	27 046	27 046
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	270	270
Muud nõuded	992	992
Viitlaekumised	992	992
Ettemaksed	899	899
Tulevaste perioodide kulud	899	899
Kokku nõuded ja ettemaksed	29 207	29 207

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tooraine ja materjal	32 724	33 405
Ettemaksed varude eest	0	10
Kokku varud	32 724	33 415

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	6 601	0	8 463
Üksikisiku tulumaks	0	1 995	0	2 882
Erisoodustuse tulumaks	0	0	0	5
Sotsiaalmaks	0	5 349	0	6 779
Kohustuslik kogumispension	0	254	0	340
Töötuskindlustusmaksed	0	421	0	573
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	12	0	23
Ettemaksukonto jääk	100		270	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	100	14 632	270	19 065

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2018								
Soetusmaksumus	7 917	257 161	58 460	1 684	294 865	355 009	34 694	654 781
Akumuleeritud kulum		-153 662	-40 557	-1 528	-268 298	-310 383		-464 045
Jääkmaksumus	7 917	103 499	17 903	156	26 567	44 626	34 694	190 736
Ostud ja parendused	0	0	7 000	0	11 970	18 970	27 066	46 036
Muud ostud ja parendused			7 000	0	11 970	18 970	27 066	46 036
Amortisatsioonikulu	0	-8 915	-5 493	-156	-11 512	-17 161	0	-26 076
Ümberliigitamised	0	0	0	0	44 098	44 098	-44 098	0
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest	0	0	0	0	44 098	44 098	-44 098	0
31.12.2019								
Soetusmaksumus	7 917	257 161	65 460	0	350 932	416 392	17 662	699 132
Akumuleeritud kulum	0	-162 577	-46 050	0	-279 809	-325 859	0	-488 436
Jääkmaksumus	7 917	94 584	19 410	0	71 123	90 533	17 662	210 696
Amortisatsioonikulu	0	-8 916	-5 176	0	-14 852	-20 028		-28 944
Müügid (jääkmaksumuses)	-2 986	0	0	0	0	0		-2 986
31.12.2020								
Soetusmaksumus	4 931	257 161	65 460	0	350 932	416 392	17 662	696 146
Akumuleeritud kulum	0	-171 493	-51 226	0	-294 661	-345 887	0	-517 380
Jääkmaksumus	4 931	85 668	14 234	0	56 271	70 505	17 662	178 766

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2020	2019
Maa	100 000	0
Kokku	100 000	0

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
SEB pank	26 465	26 465			6 kuu EURIBOR -0,522%+4%		juuni 2024
Lühiajalised laenud kokku	26 465	26 465					
Laenukohustised kokku	26 465	26 465					
	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Omanikulaen	4 000	4 000			0	euro	dets.2020
Diomio OÜ	6 400	6 400			1,0	euro	dets.2020
Lühiajalised laenud kokku	10 400	10 400					
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	19 863	4 905	14 958		3,5%+6 kuu euribor	euro	sept.2023
Swedbank AS	23 525	5 970	17 555		3,75%+6 kuu euribor	euro	okt.2023
Pikaajalised laenud kokku	43 388	10 875	32 513				
Laenukohustised kokku	53 788	21 275	32 513				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2020	31.12.2019
Maa	4 931	7 917
Ehitised	85 668	94 583
Kokku	90 599	102 500

2020 aastal saadud laenu kasutamise otstarve: COVID-19 puhangust põhjustatud käibevahendite puudujäägi katmine.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	13 763	13 763
Võlad töövõtjatele	22 657	22 657
Maksuvõlad	14 632	14 632
Muud võlad	10 437	10 437
Intressivõlad	588	588
Muud viitvõlad	9 849	9 849
Saadud ettemaksed	425	425
Tulevaste perioodide tulud	425	425
Kokku võlad ja ettemaksed	61 914	61 914

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	33 229	33 229
Võlad töövõtjatele	30 846	30 846
Maksuvõlad	19 065	19 065
Muud võlad	11 137	11 137
Intressivõlad	512	512
Muud viitvõlad	10 625	10 625
Saadud ettemaksed	893	893
Tulevaste perioodide tulud	893	893
Kokku võlad ja ettemaksed	95 170	95 170

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Töötasu	19 000	25 910
Puhkusekohustus	5 110	8 122
Kokku võlad töövõtjatele	24 110	34 032

Lisa 10 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	Lisa nr
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Töötukassa töötasuühvitis	27 462	27 462	13
Finantseerimiskulude toetus	600	600	13
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	28 062	28 062	
Kokku sihtfinantseerimine	28 062	28 062	

600 eurot Rahandusministeerium (SA KREDEX Finantseerimiskulude toetus tulenevalt laenulepingust ja käenduslepingust).

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	126 000	126 000
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	501 770	721 194
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	106	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	501 876	721 194
Kokku müügitulu	501 876	721 194
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tekstiil- ja karusnahatoodete pesu ja keemiline puhastus	498 274	716 398
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	3 602	4 796
Kokku müügitulu	501 876	721 194

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	97 015	0	
Tulu sihtfinantseerimisest	28 062	0	10
Kokku muud äritulud	125 077	0	

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2020	2019
Tooraine ja materjal	46 454	80 296
Energia	68 784	110 500
Elektrienergia	16 325	25 908
Soojusenergia	52 459	84 592
Alltöövõtutööd	118	11 371
Transpordikulud	40 130	49 822
Üür ja rent	2 157	3 435
muud teenused	15 444	20 250
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	173 087	275 674

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	264 078	324 482
Sotsiaalmaksud	69 672	80 997
Kokku tööjõukulud	333 750	405 479
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	32	39
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	28	35
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	2	2
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 16 Muud ärikulud (eurodes)

	2020	2019
Trahvid, viivised ja hüvitised	229	140
Muud	253	30
Kokku muud ärikulud	482	170

Lisa 17 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	0	0	120	10 912

Laenud

2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Diomio OÜ	800		1	euro	2020
Marvi Investeeringud OÜ		10 000			

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 667	1 200	405	2 183

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	9 764	17 507

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2021

Osaühing Pesumaja REA (registrikood: 10165009) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VIKTOR KONOŠIN	Juhatuse liige	30.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-6 995
Aruandeaasta kasum (kahjum)	79 056
Kokku	72 061
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	72 061
Kokku	72 061

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-6 995
Aruandeaasta kasum (kahjum)	79 056
Kokku	72 061
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	72 061
Kokku	72 061

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tekstiil- ja karusnahatoodete pesu ja keemiline puhastus	96011	498274	99.28%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	3602	0.72%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Viktor Konošin	35803222725	Eesti	63000 EUR (Lihtomand)
Aleksandr Kanošin	35205032756	Eesti	63000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7477486
Faks	+372 7477486
E-posti aadress	pesumaja.rea@neti.ee
Veebilehe aadress	www.pesumaja-rea.ee