

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Osaühing Pesumaja REA

registrikood: 10165009

tänava/talu nimi, Sepa tn 20

maja ja korteri number:

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 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 5 Varud	8
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 8 Laenukohustised	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 11 Osakapital	12
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Muud äritulud	13
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Muud ärikulud	14
Lisa 17 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Osaühing Pesumaja REA tegutseb aastast 1992.a. ja põhitegevusaladeks on pesu pesemise, keemilise puhastuse ja vaipade puhastuse teenuse osutamine, nii ettevõtetele, kui eraklientidele.

2018 aastal lõpus alustasime seadmepargi kaasajastamist, et suurendada pesu pesemise mahtu ja efektiivsust, mida jätkame ka 2019 aastal.

Finantssuhtarvud :

	2018	2017
Müügitulu	612 112	583 731
Tulu kasv %	4,9 %	8,6 %
Lühiajalise võla kattekordaja (käibevara/lühiajalised kohustused)	0,50	0,53
Vara käibekordaja (netokäive/keskmine vara)	2,52	2,37
Debitoorse võlgnevuse käibesagedus (müügitulu /keskmine debitoorne võlgnevus)	21,8	21,1
Raha laekumise periood (360 päeva /debitoorse võlgnevuse käibesagedus)	16,5	17,1

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	19 137	24 735	2
Nõuded ja ettemaksed	29 999	30 285	3
Varud	4 227	4 293	5
Kokku käibevarad	53 363	59 313	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	190 736	181 327	7
Kokku põhivarad	190 736	181 327	
Kokku varad	244 099	240 640	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	23 954	12 200	8
Võlad ja ettemaksed	82 191	98 895	9
Kokku lühiajalised kohustised	106 145	111 095	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	9 784	0	8
Kokku pikaajalised kohustised	9 784	0	
Kokku kohustised	115 929	111 095	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	126 000	126 000	12
Kohustuslik reservkapital	12 600	12 600	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	944	3 595	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 374	-12 650	
Kokku omakapital	128 170	129 545	
Kokku kohustised ja omakapital	244 099	240 640	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	612 112	583 731	13
Muud äritulud	500	14 352	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-235 657	-233 996	15
Mitmesugused tegevuskulud	-7 909	-9 193	
Tööjõukulud	-355 544	-339 621	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-24 237	-27 425	
Muud ärikulud	-185	-372	17
Ärikasum (kahjum)	-10 920	-12 524	
Intressikulud	-454	-126	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-11 374	-12 650	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 374	-12 650	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Pesumaja REA OÜ 2018. 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.

Aastaaruanne on koostatud väikeettevõtja lühendatud aastaaruande nõuetest lähtuvalt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, kasutatakse kasumiaruande skeemi 1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Ettevõtte arvestusvaluutaks on euro, kõiki teisi valuutasid loetakse välisvaluutadeks. Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel.

Ärituludes- ja kuludes kajastatakse valuutakursi kahjumid ja kasumid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (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 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 akumulieeritud 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 järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest.

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.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 450 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	33
Tootmiseseadmed	16
Transpordivahendid	7
Arvutid	5

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 kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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

Kohustuslik reservkapital

Ettevõtte on moodustatud kohustuslik reservkapital.

Tulud

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

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata.

Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. 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.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Arvelduskontod	28	1 644
Raha kassas	19 109	23 091
Kokku raha	19 137	24 735

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	27 243	27 243
Ostjatelt laekumata arved	27 243	27 243
Muud nõuded	1 041	1 041
Viitlaekumised	1 041	1 041
Ettemaksed	1 715	1 715
Tulevaste perioodide kulud	1 715	1 715
Kokku nõuded ja ettemaksed	29 999	29 999
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	28 774	28 774
Ostjatelt laekumata arved	29 004	29 004
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-230	-230
Muud nõuded	67	67
Viitlaekumised	67	67
Ettemaksed	1 444	1 444
Tulevaste perioodide kulud	1 444	1 444
Kokku nõuded ja ettemaksed	30 285	30 285

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Ostjatelt laekumata arved	27 243	29 004
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	0	-230
Kokku nõuded ostjate vastu	27 243	28 774

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tooraine ja materjal	4 227	4 293
Kokku varud	4 227	4 293

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	4 863	5 165
Üksikisiku tulumaks	2 432	3 096
Erisoodustuse tulumaks	0	1
Sotsiaalmaks	12 436	11 699
Kohustuslik kogumispension	351	330
Töötuskindlustusmaksed	690	614
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	21	19
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	20 793	20 924

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

									Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2016									
Soetusmaksumus	7 917	257 160	51 005	1 685	308 082	360 772	1 708	1 708	627 557
Akumuleeritud kulum		-135 833	-40 419	-1 020	-260 733	-302 172			-438 005
Jääkmaksumus	7 917	121 327	10 586	665	47 349	58 600	1 708	1 708	189 552
Ostud ja parendused			17 800		1 400	19 200			19 200
Muud ostud ja parendused									19 200
Amortisatsioonikulu		-8 913	-3 667	-269	-12 678	-16 614			-25 527
Müügid			-1 898			-1 898			-1 898
31.12.2017									
Soetusmaksumus	7 917	257 160	59 312	1 685	309 482	370 479	1 708	1 708	637 264
Akumuleeritud kulum		-144 746	-36 491	-1 289	-273 411	-311 191			-455 937
Jääkmaksumus	7 917	112 414	22 821	396	36 071	59 288	1 708	1 708	181 327
Ostud ja parendused					710	710	32 986	32 986	33 696
Amortisatsioonikulu		-8 915	-4 918	-240	-10 164	-15 322			-24 237
Allahindlused väärtuse languse tõttu					-50	-50			-50
31.12.2018									
Soetusmaksumus	7 917	257 161	58 460	1 684	294 865	355 009	34 694	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	34 694	190 736

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2018	2017
Masinad ja seadmed	500	6 292
Transpordi- vahendid	500	6 292
Kokku	500	6 292

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Marvi Investeeringud OÜ	10 000	10 000			1%	euro	24.03.2019
Diomio OÜ	5 600	5 600			1%	euro	23.09.2019
Laen	6 030	6 030				euro	20.09.2019
Lühiajalised laenud kokku	21 630	21 630					
Pikaajalised laenud							
Laen Swedbank AS	12 108	2 324	9 784		3,75+6kuu euribor	euro	30.10.2023
Pikaajalised laenud kokku	12 108	2 324	9 784				
Laenukohustised kokku	33 738	23 954	9 784				

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Marvi Investeeringud OÜ	10 000	10 000			1%	EUR	24.03.2018
Diomio OÜ-	2 200	2 200			1%	EUR	23.09.2018
Lühiajalised laenud kokku	12 200	12 200					
Laenukohustised kokku	12 200	12 200					

Tagastiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2018	31.12.2017
Maa	7 917	7 917
Ehitised	257 160	257 160
Kokku	265 077	265 077

Swedbank AS laenu tagastiseks on hüpoteek väärtusega 32 500 eurot.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	22 739	22 739
Võlad töövõtjatele	36 947	36 947
Maksuvõlad	20 793	20 793
Muud võlad	768	768
Intressivõlad	456	456
Muud viitvõlad	312	312
Saadud ettemaksed	944	944
Tulevaste perioodide tulud	944	944
Kokku võlad ja ettemaksed	82 191	82 191

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	30 648	30 648
Võlad töövõtjatele	33 158	33 158
Maksuvõlad	20 924	20 924
Muud võlad	13 529	13 529
Intressivõlad	306	306
Dividendivõlad	10 000	10 000
Muud viitvõlad	3 223	3 223
Saadud ettemaksed	636	636
Tulevaste perioodide tulud	636	636
Kokku võlad ja ettemaksed	98 895	98 895

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Töötasu	23 809	21 858
Puhkusekohustus	13 138	11 299
Kokku võlad töövõtjatele	36 947	33 157

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	126 000	126 000
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	612 112	583 731
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	612 112	583 731
Kokku müügitulu	612 112	583 731
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tekstiil- ja karusnahatoodete pesu ja keemiline puhastus	608 191	583 731
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	3 921	0
Kokku müügitulu	612 112	583 731

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2018	2017
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	500	1 292
Edasimüüdud teenused	0	4 178
Muud	0	8 882
Kokku muud äritulud	500	14 352

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2018	2017
Tooraine ja materjal	82 330	82 567
Energia	93 475	85 976
Elektrienergia	23 772	22 577
Soojusenergia	69 703	63 399
Transpordikulud	51 450	55 104
Üür ja rent	8 402	10 349
muud teenused	0	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	235 657	233 996

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	284 438	267 896
Sotsiaalmaksud	71 106	71 725
Kokku tööjõukulud	355 544	339 621
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	35	34

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2018	2017
Trahvid, viivised ja hüvitised	102	159
Muud	83	213
Kokku muud ärikulud	185	372

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	120	16 006	240	12 506

2018	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Diomio OÜ	3 400	1%	euro	märts 2019

Ostud ja müügid

	2018		2017	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 100	2 550	7 440	2 185

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017

Arvestatud tasu	19 904	22 749
-----------------	--------	--------

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2019

Osaühing Pesumaja REA (registrikood: 10165009) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDR KANOŠIN	Juhatuse liige	27.06.2019
VIKTOR KONOŠIN	Juhatuse liige	27.06.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	944
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 374
Kokku	-10 430
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-11 374
Kokku	-11 374

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	944
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 374
Kokku	-10 430

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tekstiil- ja karusnahatoodete pesu ja keemiline puhastus	96011	608191	99.36%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	3921	0.64%	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