

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Pesumaja REA

registrikood: 10165009

tänava/talu nimi, Sepa tn 20
maja ja korteri number:

linn: 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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 5 Varud	9
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 Tingimuslikud kohustised ja varad	12
Lisa 12 Osakapital	13
Lisa 13 Müügitulu	13
Lisa 14 Muud äritulud	13
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 16 Tööjõukulud	14
Lisa 17 Muud ärikulud	14
Lisa 18 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.

Pesumaja tegevuse peamiseks eesmärgiks 2017 aastal on müügistrateegia muutmine ja pesu pesemise teenuse osutamine peamiselt Lõuna- ja Kesk- Eestis asuvatele ettevõtetele.

Finantssuhtarvud :

	2016	2015
Müügitulu	537 129	533 904
Tulu kasv %	1 %	2,6 %
Lühiajalise võla kattekordaja (käibevara/lühiajalised kohustused)	0,56	0,72
Vara käibekordaja (netokäive/keskmine vara)	1,98	1,75
Debitoorse võlgnevuse käibesagedus (müügitulu /keskmine debitoorne võlgnevus)	22,3	23,1
Raha laekumise periood (360 päeva /debitoorse võlgnevuse käibesagedus)	16,1	15,6

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	28 780	44 104	2
Nõuded ja ettemaksed	25 132	23 063	3
Varud	7 292	7 884	5
Kokku käibevarad	61 204	75 051	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	189 552	217 860	7
Kokku põhivarad	189 552	217 860	
Kokku varad	250 756	292 911	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	13 768	16 263	8
Võlad ja ettemaksed	94 793	87 290	9
Kokku lühiajalised kohustised	108 561	103 553	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	1 568	8
Kokku pikaajalised kohustised	0	1 568	
Kokku kohustised	108 561	105 121	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	126 000	126 000	12
Kohustuslik reservkapital	12 600	12 600	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 190	49 022	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-45 595	168	
Kokku omakapital	142 195	187 790	
Kokku kohustised ja omakapital	250 756	292 911	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	537 129	533 904	13
Muud äritulud	3 979	3 630	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-218 650	-204 730	15
Mitmesugused tegevuskulud	-28 381	-15 011	
Tööjõukulud	-310 881	-286 547	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-28 308	-29 397	
Muud ärikulud	-299	-1 224	17
Ärikasum (kahjum)	-45 411	625	
Intressikulud	-182	-455	
Muud finantstulud ja -kulud	-2	-2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-45 595	168	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-45 595	168	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS REA AV 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euro vahetuskursse, mida fikseerib Euroopa Keskpank. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

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. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

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

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

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
Muud seadmed ja masinad	15
Muu inventar	10

Rendid

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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 finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. 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)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskontod	440	148
Raha kassas	28 340	43 956
Kokku raha	28 780	44 104

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	22 780	22 780
Ostjatelt laekumata arved	22 780	22 780
Muud nõuded	803	803
Viitlaekumised	803	803
Ettemaksed	1 549	1 549
Tulevaste perioodide kulud	1 549	1 549
Kokku nõuded ja ettemaksed	25 132	25 132
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	21 319	21 319
Ostjatelt laekumata arved	21 450	21 450
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-131	-131
Muud nõuded	223	223
Viitlaekumised	223	223
Ettemaksed	1 521	1 521
Tulevaste perioodide kulud	1 521	1 521
Kokku nõuded ja ettemaksed	23 063	23 063

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	22 780	21 450
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	0	-131
Kokku nõuded ostjate vastu	22 780	21 319

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	7 292	7 884
Kokku varud	7 292	7 884

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	4 004	4 645
Üksikisiku tulumaks	2 735	2 202
Erisoodustuse tulumaks	2 684	2 708
Sotsiaalmaks	14 406	12 316
Kohustuslik kogumispension	328	280
Töötuskindlustusmaksed	590	474
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	34	44
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	24 781	22 669

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					
31.12.2014									
Soetusmaksumus	7 917	257 160	70 110	3 435	308 081	381 626	1 708	1 708	648 411
Akumuleeritud kulum		-118 003	-54 025	-2 094	-230 300	-286 419			-404 422
Jääkmaksumus	7 917	139 157	16 085	1 341	77 781	95 207	1 708	1 708	243 989
Ostud ja parendused			3 268			3 268			3 268
Muud ostud ja parendused			3 268			3 268			3 268
Amortisatsioonikulu		-8 915	-4 377	-380	-15 320	-20 077			-28 992
Allahindlused väärtuse languse tõttu			-405			-405			-405
31.12.2015									
Soetusmaksumus	7 917	257 160	72 893	3 434	308 081	384 408	1 708	1 708	651 193
Akumuleeritud kulum		-126 918	-58 322	-2 473	-245 620	-306 415			-433 333
Jääkmaksumus	7 917	130 242	14 571	961	62 461	77 993	1 708	1 708	217 860
Amortisatsioonikulu		-8 915	-3 985	-296	-15 112	-19 393			-28 308
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

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
laen Marvi Investeeringud	10 000	10 000			1%	euro	24.03.2017
laen Diomio OÜ	2 200	2 200			1%	euro	23.09.2017
laen SEB pangast	1 568	1 568			panga baasintress+1,5%	euro	06.03.2017
Lühiajalised laenud kokku	13 768	13 768					
Laenukohustised kokku	13 768	13 768					

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
laen Marvi Investeeringud OÜ-lt	10 000	10 000			1%	euro	24.03.2016
Lühiajalised laenud kokku	10 000	10 000					
Pikaajalised laenud							
laen SEB pangast	7 831	6 263	1 568		panga baasintress+1,5%	euro	06.03.2017
Pikaajalised laenud kokku	7 831	6 263	1 568				
Laenukohustised kokku	17 831	16 263	1 568				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Maa	7 917	7 917
Ehitised	121 328	130 243
Kokku	129 245	138 160

SEB pangast saadud laenu tagatiseks on:

1. Hüpoteek kinnistule väärtusega 127 823 eurot.
Kinnistu asub Tartus, Sepa tn.20, bilansiline väärtus 138 160 eurot.
2. Kommertspant vallasvarale väärtusega 6391 eurot.

Eelpoolnimetatud varad olid panditud ka seisuga 31.12.2015.a.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	21 567	21 567
Võlad töövõtjatele	37 571	37 571
Maksuvõlad	24 781	24 781
Muud võlad	10 184	10 184
Intressivõlad	184	184
Dividendivõlad	10 000	10 000
Saadud ettemaksed	690	690
Tulevaste perioodide tulud	690	690
Kokku võlad ja ettemaksed	94 793	94 793

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	21 596	21 596
Võlad töövõtjatele	32 079	32 079
Maksuvõlad	22 669	22 669
Muud võlad	10 078	10 078
Intressivõlad	78	78
Dividendivõlad	10 000	10 000
Saadud ettemaksed	868	868
Tulevaste perioodide tulud	868	868
Kokku võlad ja ettemaksed	87 290	87 290

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasu	27 416	23 189
Puhkusekohustus	10 155	8 890
Kokku võlad töövõtjatele	37 571	32 079

Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	2 996	39 352
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	599	9 838
Kokku tingimuslikud kohustised	3 595	49 190

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	126 000	126 000
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	537 129	533 904
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	537 129	533 904
Kokku müügitulu	537 129	533 904
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tekstiil- ja karusnahatoodete pesu ja keemiline puhastus	537 129	533 904
Kokku müügitulu	537 129	533 904

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum materiaalse põhivarade müügist	100	0
Edasimüüdud teenused	2 321	2 197
Muud	1 558	1 433
Kokku muud äritulud	3 979	3 630

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	87 084	59 187
Energia	76 804	85 993
Elektrienergia	22 563	20 782
Soojusenergia	54 241	65 211
Transpordikulud	42 245	45 956
Üür ja rent	12 376	13 143
muud teenused	141	451
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	218 650	204 730

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	239 423	217 091
Sotsiaalmaksud	71 458	69 456
Kokku tööjõukulud	310 881	286 547
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	27	25

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	230	1 125
Muud	69	99
Kokku muud ärikulud	299	1 224

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	550	12 384	0	10 078

2016	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	2 200	1	euro	23.09.2017

2015	Saadud laenud	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Marvi Investeeringud OÜ	10 000	24.03.2017

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 870	0	1 720

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	23 008	23 008

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.06.2017

Osaühing Pesumaja REA (registrikood: 10165009) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VIKTOR KONOŠIN	Juhatuse liige	15.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 190
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-45 595
Kokku	3 595
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 595
Kokku	3 595

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 190
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-45 595
Kokku	3 595

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tekstiil- ja karusnahatoodete pesu ja keemiline puhastus	96011	537129	100.00%	Jah

Osanikud

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