

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Ranna Pesumaja

registrikood: 10357594

tänavatalu nimi, Merimetsa 10a
maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80045

telefon: +372 4432922

e-posti aadress: arnekalbus@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Tulumaks	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Ranna Pesumaja põhitegevusala 2011.aastal oli pesumaja- ja puhastusteenuste osutamine. Möödunud majandusaasta tuleb lugeda kordaläinuks. Ettevõtte töötas stabiilselt, müügitulu oli 325,74 tuhat eurot kasvades aastaga ligi 15%. Aruandeaasta puhaskasumiks kujunes 9,93 tuhat eurot.

Olulisi muudatusi ettevõtte töös majandusaastal ei toimunud.

Aruandeaastal soetasime põhivara kokku summas 5,30 tuhat eurot ning remontisime pesumaja ruume 5,59 euro väärtuses.

Tuleval aastal on plaanis jätkata pesumaja teenuste osutamist. Samuti soovime suurendada müügikäivet ja ettevõtte kasumit.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	44 175	47 026	
Nõuded ja ettemaksed	66 135	45 414	2, 3, 4
Varud	441	124	
Kokku käibevara	110 751	92 564	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	119 179	134 958	5
Kokku põhivara	119 179	134 958	
Kokku varad	229 930	227 522	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	9 010	16 010	6, 8, 4
Võlad ja ettemaksed	24 931	25 457	7
Kokku lühiajalised kohustused	33 941	41 467	
Kokku kohustused	33 941	41 467	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	1 050	1 050	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	182 449	176 795	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 934	5 654	
Kokku omakapital	195 989	186 055	
Kokku kohustused ja omakapital	229 930	227 522	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	325 749	283 279	10
Muud äritulud	1 180	2 820	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-139 528	-146 624	
Mitmesugused tegevuskulud	-83 586	-62 501	
Tööjõukulud	-72 819	-49 972	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-21 087	-21 372	5
Muud ärikulud	0	-6	
Ärikasum (kahjum)	9 909	5 624	
Finantstulud ja -kulud	25	30	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 934	5 654	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 934	5 654	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	9 909	5 624	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	21 087	21 372	5
Kokku korrigeerimised	21 087	21 372	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-20 721	-2 911	2
Varude muutus	-317	-98	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-526	8 564	7
Kokku rahavood äritegevusest	9 432	32 551	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 308	-5 166	5
Laekunud intressid	25	30	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 283	-5 136	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	32	
Saadud laenude tagasimaksed	-7 000	-12 782	6
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 000	-12 750	
Kokku rahavood	-2 851	14 665	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	47 026	32 361	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 851	14 665	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	44 175	47 026	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	1 050	176 795	180 401
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 654	5 654
31.12.2010	2 556	1 050	182 449	186 055
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 934	9 934
31.12.2011	2 556	1 050	192 383	195 989

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ RANNA PESUMAJA 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Aruanne on koostatud eurodes (EUR).

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhisuse ja soetusmaksumuse printsiipe.

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

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Alates 01.01.2011 on seosest Eesti üleminekuga Eesti krooni (EEK) kasutamisel eurole (EUR) ettevõtte raamatupidamisarvestuses kasutatavaks arvestusvaluutaks euro. 2011. aasta ja järgnevat aastate raamatupidamise aastaaruanded koostatakse eurodes. Võrdlusandmed konverteeriti eurodesse ametliku valuutakursiga 15,6466EEK/EUR.

Raha

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

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil-äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõude allahindlus kajastatakse kasumiaruandes tegevuskuludes. Kui nõude tagasisaamine on muutunud lootusetuks, siis kajastatakse need nõuded bilansiväliste varadena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 640 euro ning kasutusajaga üle ühe aasta. Vara väärtuses alla 640 euro kantakse kuludesse ostumomendil.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimääraks masinatel, seadmetel ja inventaril on 20%

Rendid

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarse kuluna.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Väljateenitud puhkusetasu on kasumiaruandes kajastatud kuludes ning bilansis arvele võetud kohustusena.

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt on tulumaksu objektiks ettevõtte kasumi asemel väljamakstud dividendid. Dividendide maksimisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna. Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või omab olulist mõju teise osapoole äriolukorrale. Seotud osapooled on tegevjuht, juhatus ning olulise osalusega eraisikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukorrale. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende

poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuste osutamisel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	65 021	42 787	3
Ostjatelt laekumata arved	65 021	44 366	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-1 579	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	248	0	4
Ettemaksed	866	2 627	
Kokku nõuded ja ettemaksed	66 135	45 414	

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	65 021	44 366
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-1 579
Kokku nõuded ostjate vastu	65 021	42 787
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-1 579	-3 668
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	27	0
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	-1 201
Lootusetuks tunnistatud nõuded	1 552	3 290
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	-1 579

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		0		1
Käibemaks	88	0		372
Üksikisiku tulumaks		1 072		1 281
Sotsiaalmaks		2 866		2 888
Kohustuslik kogumispension		85		87
Töötuskindlustusmaksed		377		385
Ettemaksukonto jääk	160		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	248	4 400	0	5 014

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	31 423	184 832	29 931	246 186
Akumuleeritud kulum	-7 293	-73 261	-14 468	-95 022
Jääkmaksumus	24 130	111 571	15 463	151 164
Ostud ja parendused			5 166	5 166
Amortisatsioonikulu	-3 142	-15 399	-2 831	-21 372
31.12.2010				
Soetusmaksumus	31 423	184 832	35 097	251 352
Akumuleeritud kulum	-10 435	-88 660	-17 299	-116 394
Jääkmaksumus	20 988	96 172	17 798	134 958
Ostud ja parendused		5 308		5 308
Amortisatsioonikulu	-3 142	-15 002	-2 943	-21 087
31.12.2011				
Soetusmaksumus	31 423	190 140	35 097	256 660
Akumuleeritud kulum	-13 577	-103 662	-20 242	-137 481
Jääkmaksumus	17 846	86 478	14 855	119 179

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen omanikult	9 010	9 010			0%	EEK
Lühiajalised laenud kokku	9 010	9 010				
Laenukohustused kokku	9 010	9 010				

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen omanikult	16 010	16 010			0%	EEK
Lühiajalised laenud kokku	16 010	16 010				
Laenukohustused kokku	16 010	16 010				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	12 060	12 258	
Võlad töövõtjatele	8 056	7 381	8
Maksuvõlad	4 400	5 014	4
Muud võlad	402	804	
Saadud ettemaksed	13	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	24 931	25 457	

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	4 024	3 503
Puhkusetasude kohustus	4 032	3 878
Kokku võlad töövõtjatele	8 056	7 381

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Osaühingu osakapitali moodustab 1 osa nimiväärtusega 40 000 krooni (EEK).		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	272 949	243 194
Läti	52 800	40 085
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	325 749	283 279
Kokku müügitulu	325 749	283 279
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tekstiili pesu ja keemiline puhastus	272 650	241 196
Hoonete üldpuhastus	0	185
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5t) rent	0	1 331
Muu mujal liigitamata teenindus	299	482
Konsultatsiooniteenus	52 800	40 085
Kokku müügitulu	325 749	283 279

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	56 277	40 844
Sotsiaalmaksud	16 924	12 041
Palgatoetus Töötukassast (palgakulu vähendus)	-382	-2 913
Kokku tööjõukulud	72 819	49 972
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	11	9

Lisa 12 Tulumaks

(eurodes)

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2011 moodustas 192 383 eurot. Maksimalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda jaotamata kasumi väljamaksmisel netodividendidena, on 40 401 ja netodividendidena oleks võimalik välja maksta 151 982 eurot. Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotavate netodividendide ja 2012.aasta kasumiaruandes kajastava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2011.

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	9 010	16 010

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 890	3 835
Hüvitis isikliku auto kasutamise eest	768	767

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Ranna Pesumaja (registrikood: 10357594) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARNE KALBUS	Juhatuse liige	23.03.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	182 449
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 934
Kokku	192 383
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	192 383
Kokku	192 383

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	182 449
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 934
Kokku	192 383
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	192 383
Kokku	192 383

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tekstiil- ja karusnahatoodete pesu ja keemiline puhastus	96011	272650	83.70%	Jah
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	52800	16.21%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Arne Kalbus	35707294218	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4432922
E-posti aadress	arnekalbus@hotmail.ee