

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Ranna Pesumaja

registrikood: 10357594

tänavatalu nimi, Merimetsa 10a
maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80045

telefon: +372 5044537

e-posti aadress: arnekalbus@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Kasutusrent	8
Lisa 5 Tingimuslikud kohustised ja varad	8
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Tööjõukulud	9
Lisa 8 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ Ranna Pesumaja põhitegevusala 2016.aastal oli pesumaja- ja puhastusteenuste osutamine. Ettevõtte töötas stabiilselt, müügitulu oli 677,75 tuhat eurot, aruandeaasta lõppes kahjumiga 5,55 tuhat eurot.

Tuleva aastal on plaanis jätkata pesumaja teenuste osutamist. Samuti soovime suurendada müügikäivet ja panna ettevõtte kasumiga tööle.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	26 054	22 718	
Nõuded ja ettemaksed	61 538	53 258	
Nõuded ostjate vastu	59 479	52 453	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	893	315	2
Muud nõuded	456	0	
Ettemaksed	710	490	
Kokku varud	39 568	38 856	
Tooraine ja materjal	32 618	37 120	
Ettemaksed varude eest	6 950	1 736	
Kokku käibevarad	127 160	114 832	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	55 729	67 506	3
Kokku põhivarad	55 729	67 506	
Kokku varad	182 889	182 338	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	45 267	39 164	
Võlad tarnijatele	27 366	24 721	
Võlad töövõtjatele	10 220	8 369	
Maksuvõlad	7 358	5 994	2
Muud võlad	323	80	
Kokku lühiajalised kohustised	45 267	39 164	
Kokku kohustised	45 267	39 164	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	1 050	1 050	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	139 568	104 790	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 552	34 778	
Kokku omakapital	137 622	143 174	
Kokku kohustised ja omakapital	182 889	182 338	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	677 751	490 322	6
Muud äritulud	2	6	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-478 212	-266 666	
Mitmesugused tegevuskulud	-64 386	-81 710	
Tööjõukulud	-128 931	-95 999	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-11 777	-11 176	3
Ärikasum (kahjum)	-5 553	34 777	
Muud finantstulud ja -kulud	1	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-5 552	34 778	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 552	34 778	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ RANNA PESUMAJA raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Ettevõtte on koostanud väikeettevõtja lühendatud aastaaruande.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse üllilikviidsetesse fondidesse, eeldusel, et fond investeerib finantsvaradesse, mis vastavad raha ja raha ekvivalentide mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustiste koosseisus.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel onaluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 640 eurot ning kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema tööeaga varad kantakse kuludesse ostumomendil. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooni-normid: masinad, seadmed ja muu materiaalne põhivara 10-20%, rendipinna parendused 10%.

Rendid

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarse kuluna.

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõttel lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus, kohustise realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud võimalikud või eksisteerivad kohustised, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustistena.

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

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule tuleb igal majandusaastal reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid

osanikele.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustisena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Seotud osapool on isik või ettevõtte, kes on seotud aastaaruannet koostava ettevõttega (aruandev ettevõtte) sel määral, et nendevahelised tehingud ei pruugi toimuda turutingimustel.

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

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	893			75
Üksikisiku tulumaks		2 061		1 588
Sotsiaalmaks		4 694		3 843
Kohustuslik kogumispension		269		195
Töötuskindlustusmaksed		334		293
Ettemaksukonto jääk			315	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	893	7 358	315	5 994

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Ehitised	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015			
Soetusmaksumus	113 917	1 166	115 083
Akumuleeritud kulum	-47 545	-32	-47 577
Jääkmaksumus	66 372	1 134	67 506
Amortisatsioonikulu	-11 392	-385	-11 777
31.12.2016			
Soetusmaksumus	113 917	1 166	115 083
Akumuleeritud kulum	-58 937	-417	-59 354
Jääkmaksumus	54 980	749	55 729

Lisa 4 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015
Kasutusrendikulu	163 542	100 336

Ettevõtte on rendile võtnud pesumaja tööks vajalikku vara (masinaid, seadmeid, inventari ja transpordivahendeid). Antud vara kasutusrendikulu aruandeaastal oli 141200 eurot (2015: 80500 eurot).

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel ruume Pärnus, Lao tn, üldpinnaga 555m². Ruumide kasutusrendikulu 2016.aastal oli 22342 eurot (2015: 19836 eurot).

Lisa 5 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	107 213	111 654
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	26 803	27 914
Kokku tingimuslikud kohustised	134 016	139 568

Maksimaalselt võimalike dividendide summa arvestusel on eeldatud, et dividendide ja sellelt tasumisele kuuluva ettevõtte tulumaksu summa ei ületaks vaba jaotuskõlblikku omakapitali seisuga 31.12.2016.

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	599 751	412 205
Läti	78 000	78 117
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	677 751	490 322
Kokku müügitulu	677 751	490 322
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tekstiili pesu ja keemiline puhastus, pesude käitlus	564 106	394 753
Muu müügitulu (pesude rent)	13 129	1 442
Konsultatsiooniteenus	78 000	78 000
Muu kauba müük	22 516	16 127
Kokku müügitulu	677 751	490 322

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	99 537	75 008
Sotsiaalmaksud	29 394	21 607
Palgatoetus Töötukassast	0	-616
Kokku tööjõukulud	128 931	95 999
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	16	14

Aruandeaasta palgakulust moodustab 4900 eurot (2015: 4260 eurot) ettevõtte juhatuse liikmest töötajale arvestatud töötasu kulu.

Lisa 8 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	3 016	0	0	8 200

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	141 200	20 141	80 500	16 010

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	4 900	4 260

Ettevõtte juhtorganiks on üheliikmeline juhatus. Aruandeaastal ei ole juhatuse tööd tasustatud ega muid olulisi soodustusi makstud, kuid töötajast juhatuse liikmele arvestati töötasuna 4 900 eurot (vt. lisa 7)

Ettevõtte on 2013.aastast rendile võtnud pesumaja tööks vajalikku vara (masinaid, seadmeid, inventari ja transpordivahendeid) juhtkonna ja omanikuga seotud ettevõtetelt Kalarn OÜ. Antud vara kasutusrendikulu aruandeaastal oli 141 200 eurot (2015: 80 500 eurot, vt. lisa 4).

2016 müügitehingutest seotud osapoolle moodustab 100% kaupade müük.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooletega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.05.2017

Osaühing Ranna Pesumaja (registrikood: 10357594) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARNE KALBUS	Juhatuse liige	18.05.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	139 568
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 552
Kokku	134 016
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	134 016
Kokku	134 016

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	139 568
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 552
Kokku	134 016
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	134 016
Kokku	134 016

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tekstiil- ja karusnahatoodete pesu ja keemiline puhastus	96011	564106	83.23%	Jah
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	78000	11.51%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Arne Kalbus	35707294218	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5044537
E-posti aadress	arnekalbus@gmail.com