

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: TARTU PESUKÖÖK OÜ

registrikood: 10441774

postiaadress: Tartu maakond, Tartu linn, Tartu linn, Pikk tn 20
postisihthnumber: 51013

telefon: +372 7402070

faks: +372 7402070

e-posti aadress: info@pesukook.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Laenukohustised	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Muud äritulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Muud ärikulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Tartu Pesuköök OÜ põhitegevusalaks on tööstusliku pesuteenuste osutamine äriklientidele, valdavalt majutus-, meditsiini- ja lasteasutustele.

2023 aasta majandustulemusei mõjutas suurel määral ettevõttes 19.06 toimunud tulekahju, mille tagajärjel oli 1/3 ettevõtte klientidest sunnitud leidma endale teise teenusepakkuja. Ettevõtte müügitulud olid kokku 660,3th eurot, mis küll võrreldes 2022 aastaga isegi kasvasid, kuid aasta teine pool oli oodatust oluliselt madalam.

Vaatamata suurele tagasilöögile viis ettevõtte läbi hoone täieliku remondi ja soetas uue triikimisliini.

2024 aasta lõpuks on eesmärk kasvatada kliendibaasi 30% ja seeläbi müügitulusid vähemalt 1/3. See on võimalik tänu uuele triikimisliinile ja taastatud tootmisruumidele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	216 061	76 579	2
Nõuded ja ettemaksed	176 443	121 264	3
Varud	5	10 904	
Kokku käibevarad	392 509	208 747	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	553 461	537 694	5
Kokku põhivarad	553 461	537 694	
Kokku varad	945 970	746 441	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	37 240	37 366	6,12
Võlad ja ettemaksed	355 110	222 461	7
Kokku lühiajalised kohustised	392 350	259 827	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	425 270	460 423	6,12
Kokku pikaajalised kohustised	425 270	460 423	
Kokku kohustised	817 620	720 250	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	12 782	12 782	
Kohustuslik reservkapital	1 278	1 278	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 131	52 954	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	102 159	-40 823	
Kokku omakapital	128 350	26 191	
Kokku kohustised ja omakapital	945 970	746 441	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	660 379	554 946	8
Muud äritulud	240 770	0	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-175 634	-188 504	
Mitmesugused tegevuskulud	-152 757	-121 389	
Tööjõukulud	-210 531	-202 721	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-46 519	-63 301	5
Muud ärikulud	-188 241	-424	11
Ärikasum (kahjum)	127 467	-21 393	
Intressitulud	176	7	
Intressikulud	-25 484	-19 437	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	102 159	-40 823	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	102 159	-40 823	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tartu Pesuköök raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täpsustavad Raamatupidamise Toimkonna väljaantavad juhendid.

Ettevõtte raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtuvalt väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruandele kehtestatud nõuetest. Kasumiaruanne on koostatud raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha lähenditena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ning muid lühiajalisi (kuni 3 kuud) kõrge likviidsusega investeeringuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh laenunõuded) 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 nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalsete põhivaradena on kajastatud materiaalsed varad, mida ettevõtte kasutab toodete tootmisel, teenuste osutamisel, rendile andmiseks või halduseesmärkidel ja mida kavatakse kasutada pikema perioodi jooksul kui üks aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, soetamisega otseselt seotud kulutustest ja vara tulevase demonteerimisega ja asukoha taastamisega seotud hinnanguliste kulutuste nüüdisväärtusest. Kui materiaalsete põhivarade objekti valmistamine toimub pikema perioodi jooksul ning seda finantseeritakse laenu või mõne muu võlainstrumendiga, kapitaliseeritakse otseselt varaobjekti valmistamisega seotud laenukasutuse kulutused antud objekti soetusmaksumusesse.

Materiaalset põhivara kajastatakse edaspidi soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Finantskohustised

Finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki finantskohustise soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi. Edaspidi kajastatakse finantskohustisi bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses, v.a negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse õiglases väärtuses.

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). Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele maksmisele kuuluva tasu õiglases väärtuses arvestades järgnevatel perioodidel kohustistelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse lepingus ette nähtud hinnavähendusi.

Tulu kaupade müügist: Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui: (1) kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale; (2) müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamise vastutust, mida seostatakse tavaliselt omandiga ning puudub tegelik kontroll kauba või toote üle; (3) tulu müügittehingust saab usaldusväärselt mõõta; (4) tehingust saadav majanduslik kasu on tõenäoline; (5) tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Tulu teenuse müügist: Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist. Kui teenus osutatakse väga lühikese ajaperioodi jooksul ning tulu periodiseerimise mõju on ebaoluline, kajastatakse tulu kohe pärast teenuse osutamist.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kus kajastatakse nendega seotud tulusid (tulude ja kulude vastavuse printsiip). Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, mil nad loovad majanduslikku kasu. Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruandeperioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Seotud osapooled

Seotud osapool on isik või ettevõtte, kes on seotud majandusaasta aruannet koostava ettevõttega sel määral, et nendevahelised tehingud ei pruugi toimuda turutingimustel.

Isik või selle isiku lähedane pereliige on seotud aruandva ettevõttega, kui see isik: (1) on aruandva ettevõtte või selle emaettevõtte juhtkonna liige; või (2) omab valitsevat või olulist mõju aruandva ettevõtte üle.

Ettevõtte on seotud aruandva ettevõttega, kui kehtib üks või mitu järgmistest tingimustest: (1) ettevõtte ja aruandev ettevõtte on ühise valitseva mõju all; (2) üks ettevõtte on kolmanda osapoole valitseva mõju all olev ettevõtte ja teine ettevõtte on selle kolmanda osapoole (juhul kui kolmandaks osapooleks on isik, siis selle isiku või tema lähedase pereliikme) olulise mõju all olev ettevõtte; (3) ettevõtte omab aruandva ettevõtte üle valitsevat või olulist mõju; (4) ettevõtte on aruandva ettevõtte valitseva või olulise mõju all; (5) ettevõtted, mille üle aruandva ettevõtte või selle emaettevõtte juhtkonna liige (või nende lähedased pereliikmed) omavad valitsevat või olulist mõju; (6) ettevõtted, mille juhtkonda kuuluvad isikud (või nende lähedased pereliikmed), kes omavad valitsevat või olulist mõju aruandva ettevõtte üle.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Kokku raha	216 061	76 579

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	98 039	98 039	
Ostjatelt laekumata arved	98 250	98 250	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-211	-211	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	576	576	4
Laenunõuded	76 984	76 984	
Ettemaksed	844	844	
Tulevaste perioodide kulud	844	844	
Kokku nõuded ja ettemaksed	176 443	176 443	
	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	79 638	79 638	
Ostjatelt laekumata arved	79 638	79 638	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	381	381	4
Laenunõuded	41 050	41 050	
Ettemaksed	195	195	
Muud makstud ettemaksed	195	195	
Kokku nõuded ja ettemaksed	121 264	121 264	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		4 074	331	
Üksikisiku tulumaks		2 274		2 800
Sotsiaalmaks		3 242		6 469
Kohustuslik kogumispension		114		170
Töötuskindlustusmaksed		303		544
Ettemaksukonto jääk	576		50	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	576	10 007	381	9 983

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	
		Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2021							
Soetusmaksumus	158 960	3 372	536 864	540 236	2 809	0	702 005
Akumuleeritud kulum	-5 961	-3 372	-128 289	-131 661	-1 520	0	-139 142
Jääkmaksumus	152 999	0	408 575	408 575	1 289	0	562 863
Ostud ja parendused	23 172	0	2 590	2 590	12 370	0	38 132
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	23 172						23 172
Muud ostud ja parendused		0	2 590	2 590	12 370	0	14 960
Amortisatsioonikulu	-10 265	0	-47 024	-47 024	-6 012	0	-63 301
31.12.2022							
Soetusmaksumus	182 132	3 372	539 454	542 826	15 180	0	740 138
Akumuleeritud kulum	-16 226	-3 372	-175 313	-178 685	-7 533	0	-202 444
Jääkmaksumus	165 906	0	364 141	364 141	7 647	0	537 694
Ostud ja parendused	0	0	0	0	1 908	242 000	243 908
Muud ostud ja parendused		0	0	0	1 908	242 000	243 908
Amortisatsioonikulu	-10 265	0	-32 756	-32 756	-3 498	0	-46 519
Muud muutused	0	0	-177 279	-177 279	-4 343	0	-181 622
31.12.2023							
Soetusmaksumus	182 132	3 372	270 802	274 174	4 717	242 000	703 023
Akumuleeritud kulum	-26 491	-3 372	-116 696	-120 068	-3 003	0	-149 562
Jääkmaksumus	155 641	0	154 106	154 106	1 714	242 000	553 461

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Pangalaenud	396 861	37 240	359 621		
Seotud isikud	65 649	0	65 649		12
Pikaajalised laenud kokku	462 510	37 240	425 270		
Laenukohustised kokku	462 510	37 240	425 270		

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Pangalaenud	432 140	37 366	394 774		
Seotud isikud	65 649	0	65 649		12
Pikaajalised laenud kokku	497 789	37 366	460 423		
Laenukohustised kokku	497 789	37 366	460 423		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	324 813	324 813	
Võlad töövõtjatele	15 043	15 043	
Maksuvõlad	10 007	10 007	4
Saadud ettemaksed	5 247	5 247	
Muud saadud ettemaksed	5 247	5 247	
Kokku võlad ja ettemaksed	355 110	355 110	

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	194 155	194 155	
Võlad töövõtjatele	11 222	11 222	
Maksuvõlad	9 983	9 983	4
Muud võlad	1 115	1 115	
Muud viitvõlad	1 115	1 115	
Saadud ettemaksed	5 986	5 986	
Muud saadud ettemaksed	5 986	5 986	
Kokku võlad ja ettemaksed	222 461	222 461	

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	660 379	554 946
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	660 379	554 946
Kokku müügitulu	660 379	554 946
Müügitulu tegevusalade lõikes		
96011 Tekstiili ja karusnahatoodete pesu ja keemiline puhastus	660 379	554 946
Kokku müügitulu	660 379	554 946

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2023	2022
Kindlustushüvitis	238 418	0
Muud	2 352	0
Kokku muud äritulud	240 770	0

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	169 333	154 687
Sotsiaalmaksud	41 198	48 034
Kokku tööjõukulud	210 531	202 721
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	13
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	13	12
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	1

Lisa 11 Muud ärikulud

(eurodes)

	2023	2022
Kahjum materiaalseste põhivarade mahakandmisest	181 622	0
Muud	6 619	424
Kokku muud ärikulud	188 241	424

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	23 916	19 646	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 976	5 417	
Kokku nõuded ja ettemaksed	29 892	25 063	
Võlad ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 004	0	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	142 749	119 492	
Kokku võlad ja ettemaksed	143 753	119 492	

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Laenukohustised			
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	65 650	65 650	6
Kokku laenukohustised	65 650	65 650	

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	18 950	0	0	18 950	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 318	0	6 318	0	
Kokku antud laenud	25 268	0	6 318	18 950	

ANTUD LAENUD	31.12.2022	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	18 950	0	0	18 950	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0	
Kokku antud laenud	18 950	0	0	18 950	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	59 468	0	59 468	0	6
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 000	63 650	0	65 650	6
Kokku laenukohustised	61 468	63 650	59 468	65 650	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0	6
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	65 650	0	0	65 650	6
Kokku laenukohustised	65 650	0	0	65 650	

MÜÜDUD	2023	2022
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 005	635
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	949	543
Kokku müüdnud	4 954	1 178

OSTETUD	2023	2022
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 949	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	64 703	99 134
Kokku ostetud	69 652	99 134

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2024

TARTU PESUKÖÖK OÜ (registrikood: 10441774) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAITI MÄNDLA	Juhatuse liige	05.07.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 131
Aruandeaasta kasum (kahjum)	102 159
Kokku	114 290
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	114 290
Kokku	114 290

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tekstiil- ja karusnahatoodete pesu ja keemiline puhastus	96011	660379	100.00%	Jah