

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: TARTU PESUKÖÖK OÜ

registrikood: 10441774

tänava/talu nimi, Pikk tn 20

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn, Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 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 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

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

2021 aasta majandustulemused olid suuresti mõjutatud covid-19 piirangutest, kus ettevõtte põhikliendid olid mingitel perioodidel lock-down's ja see piiras meie eesmärkide täitmist. Ettevõtte müügitulud olid kokku 246,3th eurot, mis küll võrreldes 2020 aastaga isegi kasvasid, kuid teiselt poolt kasvasid ka 2021 aasta teisel poolel energiakandjate ning kommunaalteenuste hinnad.

Vaatamata majandusolukorra kiirele muutustele ja inflatsioonile, viis ettevõtte 2021 aastal lõpuni oma investeringute kava ning sõlmis uue hankelepingu täiesti uue tootmisliini paigaldamiseks. Investeeringu kogumaht põhivaradesse moodustas 695 823 eurot, millest 158 960 eurot ehitise parendusse ja 536 864 eurot masinatesse ja seadmetesse. Uue tootmisliini tarne, seadistamine ja käivitamine toimub 2022 aasta I kvartalil.

2022 aasta lõpuks on eesmärk kasvatada müügitulusid vähemalt kaks korda tänu uuele tootmisliinile, mis on kindlasti efektiivsem ja energiasäästlikum võrreldes senise masinapargiga ning kasvatada oluliselt oma kliendibaasi kui ka laiendada teenuste sortimenti.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	68 300	52 437	2
Nõuded ja ettemaksed	100 293	93 217	3
Varud	13 438	11 010	
Kokku käibevarad	182 031	156 664	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	562 863	496 351	5
Kokku põhivarad	562 863	496 351	
Kokku varad	744 894	653 015	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	35 644	24 794	6
Võlad ja ettemaksed	148 689	34 461	7
Kokku lühiajalised kohustised	184 333	59 255	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	493 546	482 053	6
Kokku pikaajalised kohustised	493 546	482 053	
Kokku kohustised	677 879	541 308	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	12 782	12 782	
Kohustuslik reservkapital	1 278	1 278	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	97 647	68 204	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-44 692	29 443	
Kokku omakapital	67 015	111 707	
Kokku kohustised ja omakapital	744 894	653 015	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	246 319	211 236	8
Muud äritulud	15 283	14 430	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-44 995	-37 231	
Mitmesugused tegevuskulud	-99 362	-62 117	
Tööjõukulud	-98 196	-89 823	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-49 920	-5 576	5
Ärikasum (kahjum)	-30 871	30 919	
Intressitulud	8	18	
Intressikulud	-13 827	-1 494	
Muud finantstulud ja -kulud	-2	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-44 692	29 443	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-44 692	29 443	

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 akumuliseeritud 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.

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt maksab residendist äriühing tulumaksu dividendide või muude kasumieraldistena jaotatud kasumilt nende väljamaksmisel. Residendist äriühing maksab dividendi väljamaksmisel tulumaksu määras 20/80. Alates 2019. aastast kohaldub tulumaksuseaduse alusel regulaarselt makstavatele dividendidele madalam maksumäär 14/86 dividendide netosummast. 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. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksmisele järgneva kuu 10. kuupäeval.

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 emaetevõtte 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 osapoolse valitseva mõju all olev ettevõtte ja teine ettevõtte on selle kolmanda osapoolse (juhul kui kolmandaks osapoolseks 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) ettevõtte, mille üle aruandva ettevõtte või selle emaetevõtte juhtkonna liige (või nende lähedased pereliikmed) omavad valitsevat või olulist mõju; (6) ettevõtte, mille juhtkonda kuuluvad isikud (või nende lähedased pereliikmed), kes omavad valitsevat või olulist mõju aruandva ettevõtte üle.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Kokku raha	68 300	52 437

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	48 218	48 218	
Ostjatelt laekumata arved	48 718	48 718	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-500	-500	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 651	4 651	4
Laenunõuded	47 368	47 368	
Ettemaksed	56	56	
Muud makstud ettemaksed	56	56	
Kokku nõuded ja ettemaksed	100 293	100 293	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	35 631	35 631	
Ostjatelt laekumata arved	36 131	36 131	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-500	-500	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	47 479	47 479	4
Laenunõuded	10 100	10 100	
Ettemaksed	7	7	
Muud makstud ettemaksed	7	7	
Kokku nõuded ja ettemaksed	93 217	93 217	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	4 593		26 973	
Üksikisiku tulumaks		2 770		1 388
Sotsiaalmaks		6 298		3 659
Kohustuslik kogumispension		258		197
Töötuskindlustusmaksed		459		264
Ettemaksukonto jääk	58		20 506	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 651	9 785	47 479	5 508

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
		Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2019							
Soetusmaksumus		3 372	122 648	126 020	2 809	0	128 829
Akumuleeritud kulum		-3 372	-87 829	-91 201	-396	0	-91 597
Jääkmaksumus		0	34 819	34 819	2 413	0	37 232
Ostud ja parendused		4 333	332 552	336 885	0	127 810	464 695
Muud ostud ja parendused		4 333	332 552	336 885	0	127 810	464 695
Amortisatsioonikulu		-325	-4 689	-5 014	-562	0	-5 576
31.12.2020							
Soetusmaksumus		7 705	455 200	462 905	2 809	127 810	593 524
Akumuleeritud kulum		-3 697	-92 518	-96 215	-958	0	-97 173
Jääkmaksumus		4 008	362 682	366 690	1 851	127 810	496 351
Ostud ja parendused	0	0	89 074	89 074	0	31 150	120 224
Muud ostud ja parendused		0	89 074	89 074	0	31 150	120 224
Amortisatsioonikulu	-5 961	-217	-43 181	-43 398	-562	0	-49 921
Müügid (jääkmaksumuses)		-3 791	0	-3 791	0	0	-3 791
Ümberliigitamised	158 960					-158 960	
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest	158 960					-158 960	
31.12.2021							
Soetusmaksumus	158 960	3 372	544 274	547 646	2 809	0	709 415
Akumuleeritud kulum	-5 961	-3 372	-135 699	-139 071	-1 520	0	-146 552
Jääkmaksumus	152 999	0	408 575	408 575	1 289	0	562 863

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	529 190	35 644	493 546	
Laenukohustised kokku	529 190	35 644	493 546	
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	506 847	24 794	482 053	
Laenukohustised kokku	506 847	24 794	482 053	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	129 115	129 115	
Võlad töövõtjatele	8 975	8 975	
Maksuvõlad	9 785	9 785	4
Saadud ettemaksed	814	814	
Muud saadud ettemaksed	814	814	
Kokku võlad ja ettemaksed	148 689	148 689	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	22 771	22 771	
Võlad töövõtjatele	4 651	4 651	
Maksuvõlad	5 508	5 508	4
Muud võlad	822	822	
Intressivõlad	822	822	
Saadud ettemaksed	709	709	
Muud saadud ettemaksed	709	709	
Kokku võlad ja ettemaksed	34 461	34 461	

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	246 319	211 236
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	246 319	211 236
Kokku müügitulu	246 319	211 236
Müügitulu tegevusalade lõikes		
96011 Tekstiili ja karusnahatoodete pesu ja keemiline puhastus	246 319	211 236
Kokku müügitulu	246 319	211 236

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	75 021	67 409
Sotsiaalmaksud	23 175	22 414
Kokku tööjõukulud	98 196	89 823
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	8
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	8	8

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	19 252	11 118
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 156	13 263
Kokku nõuded ja ettemaksed	30 408	24 381
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	45 807	3 178
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	47	44
Kokku võlad ja ettemaksed	45 854	3 222

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	59 468	60 500
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 000	8 582
Kokku laenukohustised	61 468	69 082

ANTUD LAENUD	31.12.2019	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2020
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	8 700	0	8 700
Kokku antud laenud	0	8 700	0	8 700

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 700	10 250	0	18 950
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	6 318	0	6 318
Kokku antud laenud	8 700	16 568	0	25 268

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2020
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 000	95 500	39 000	60 500
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 682	0	6 100	8 582
Kokku laenukohustised	18 682	95 500	45 100	69 082

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	60 500	0	1 132	59 468
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 582	9 420	16 002	2 000
Kokku laenukohustised	69 082	9 420	17 134	61 468

MÜÜDUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	240	1 666
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	19	3 065
Kokku müüdnud	259	4 731

OSTETUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	88 701	66 759
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	462	52 494
Kokku ostetud	89 163	119 253

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2022

TARTU PESUKÖÖK OÜ (registrikood: 10441774) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS MERE	Juhatuse liige	29.11.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	97 647
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-44 692
Kokku	52 955
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	52 955
Kokku	52 955

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tekstiil- ja karusnahatoodete pesu ja keemiline puhastus	96011	246319	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toomas Mere	37401242721	Tartu linn, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	12782 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7402070
Faks	+372 7402070
E-posti aadress	info@pesukook.ee