

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Osaühing Pesulux

registrikood: 10632344

tänava/talu nimi, Malmi tn 6a

maja ja korteri number:

linn: Jõhvi linn

vald: Jõhvi vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihtnumber: 41537

telefon: +372 5238690, +372 5017837

e-posti aadress: pesulux@gmail.com

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	7
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Laenukohustised	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Võlad tarnijatele	10
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 11 Müügitulu	11
Lisa 12 Muud äritulud	11
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 14 Tööjõukulud	11
Lisa 15 Muud ärikulud	12
Lisa 16 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

2023.a.OÜ Pesulux põhitegevus seisnes pesupesemise teenuse osutamises haiglatele, hotellidele ja tööstusettevõtetele. Lisaks sellele jätkasime ka joogivee müüki asutustele ja elanikkonnale.

Soetasime uusi seadmeid .

2023. aastal jätkus uue pesumaja ehitus.

Töötab firmas aastaringselt 23 töötajat.

2023 a.juhatuse liikmetele liikmetasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad				
Käibevarad				
Raha	95 102	28 288	60 143	2
Nõuded ja ettemaksed	152 419	352 380	190 584	3
Kokku käibevarad	247 521	380 668	250 727	
Põhivarad				
Materiaalsed põhivarad	1 682 966	886 149	654 772	6
Kokku põhivarad	1 682 966	886 149	654 772	
Kokku varad	1 930 487	1 266 817	905 499	
Kohustised ja omakapital				
Kohustised				
Lühiajalised kohustised				
Laenukohustised	276 252	120 000	0	7
Võlad ja ettemaksed	132 644	99 159	106 409	8
Kokku lühiajalised kohustised	408 896	219 159	106 409	
Pikaajalised kohustised				
Laenukohustised	561 553	270 000	150 000	7
Kokku pikaajalised kohustised	561 553	270 000	150 000	
Kokku kohustised	970 449	489 159	256 409	
Omakapital				
Osakapital nimiväärtuses	25 560	25 560	25 560	
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	749 542	620 974	479 950	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	182 380	128 568	141 024	
Kokku omakapital	960 038	777 658	649 090	
Kokku kohustised ja omakapital	1 930 487	1 266 817	905 499	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	1 472 251	1 177 335	11
Muud äritulud	9 463	1 342	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-440 894	-347 635	13
Mitmesugused tegevuskulud	-323 850	-277 814	
Tööjõukulud	-405 304	-367 360	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-103 183	-54 954	
Muud ärikulud	-4 321	-1 869	15
Ärikasum (kahjum)	204 162	129 045	
Intressitulud	-21 782	-477	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	182 380	128 568	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	182 380	128 568	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist, mille eesmärk on anda aruande kasutajale raamatupidamise seaduses nõutud informatsiooni aruandekohustuslase finantsseisundi ja -tulemuste kohta.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud EV raamatupidamise seaduse toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest. Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääke . Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivara on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 3000 eur. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamise meetodid

Amortisatsiooni arvestusmeetodite ja -määrade eesmärk on tagastada amortisatsiooni arvestu-se vastavus põhivara tööea ja kasutamisega ning see oli põhivara gruppide lõikes aruande-aastal alljärgnev:

Põhivara grupp Amortisatsiooni arvestusmeetod Amortisatsiooni määr aruandeaastal

Inventar, mööbel, kontoritehnika Lineaarne 15-30 %

Muud masinad ja seadmed Lähtuvalt tegelikust kasutusest 15-40 %

Ehitised ja rajatised Lineaarne 2.5-5 %

Tootmispõhivara amortisatsiooninormi määramisel võetakse aluseks vara kasulik tööiga ning tema kasutusintensiivsus.

Mittetootmislike põhivarade ja ehitiste puhul kasutatakse amortisatsiooni lineaarset arvestus-meetodit. Materiaalse põhivara puhul amortiseeritakse soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahet. Kui lõppväärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata või kui see on ebaoluline, siis amortiseerimisel eeldatakse, et põhivara lõppväärtus on null. Maad ei amortiseerita.

Rendid

Kapitalirendi tingimuste kohaselt renditud põhivara kajastatakse rendi jõustumise hetkel bilansis põhivara ja kohustusena vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimum-summa nüüdisväärtuses, olenevalt sellest, kumb on madalam. Rendileandjale makstavad renditasud jagunevad põhiosa tagasimakseteks ja finantskuluks. Finantskulu jaotub kogu rendiperioodile. Kapitalirendi tingimuste kohaselt renditavat põhivara amortiseeritakse samade amortisatsioonipõhimõtete alusel nagu sama tüüpi vara, mis ettevõtte on soetanud. Kui rendiperioodi lõppedes tagastatakse vara rendileandjale, amortiseeritakse vara rendiperioodi pikkusest või vara kasulikkust tööeas lähtudes, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale;
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga, ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulud kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulud on ühingu tegutsemise eesmärkidest lähtuvalt tehtud tegevuskulud

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
raha	95 102	28 288
Kokku raha	95 102	28 288

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	152 419	152 419
Kokku nõuded ja ettemaksed	152 419	152 419
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	134 339	134 339
Laenunõuded	23 768	23 768
Ettemaksed	194 273	194 273
Kokku nõuded ja ettemaksed	352 380	352 380

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Ostjatelt laekumata arved	152 419	134 339
Kokku nõuded ostjate vastu	152 419	134 339

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	13 709	12 148
Üksikisiku tulumaks	3 008	2 712
Erisoodustuse tulumaks	51	51
Sotsiaalmaks	9 229	7 350
Kohustuslik kogumispension	212	188
Töötuskindlustusmaksed	665	557
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 039	1 009
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	27 913	24 015

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised			
		Muud masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	
31.12.2021				
Soetusmaksumus	159 636	927 268	384 824	1 471 728
Akumuleeritud kulum	-32 339	-784 617		-816 956
Jääkmaksumus	127 297	142 651	384 824	654 772
Ostud ja parendused		90 065	196 266	286 331
Amortisatsioonikulu	-4 800	-50 154		-54 954
Müügid (jääkmaksumuses)		-27 631		-27 631
Ümberliigitamised		27 631		27 631
31.12.2022				
Soetusmaksumus	159 636	989 702	581 090	1 730 428
Akumuleeritud kulum	-37 139	-807 140		-844 279
Jääkmaksumus	122 497	182 562	581 090	886 149
Ostud ja parendused		900 000		900 000
Amortisatsioonikulu	-4 800	-98 383		-103 183
Müügid (jääkmaksumuses)		-10 000		-10 000
Ümberliigitamised		10 000		10 000
31.12.2023				
Soetusmaksumus	159 636	1 879 702	581 090	2 620 428
Akumuleeritud kulum	-41 939	-895 523		-937 462
Jääkmaksumus	117 697	984 179	581 090	1 682 966

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2023	2022
Masinad ja seadmed	2 250	27 631
Transpordivahendid	2 250	
Muud masinad ja seadmed		27 631
Kokku	2 250	27 631

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
SIA Citadele Leasing	30 210	30 210		
Lühiajalised laenud kokku	30 210	30 210		
Lühiajalised võlakirjad				
firma	246 042	246 042		
Lühiajalised võlakirjad kokku	246 042	246 042		
Pikaajalised laenud				
SIA Citadele Leasing	256 561		256 561	
Pikaajalised laenud kokku	256 561		256 561	
Pikaajalised võlakirjad				
firma	304 992		304 992	
Pikaajalised võlakirjad kokku	304 992		304 992	
Laenukohustised kokku	837 805	276 252	561 553	
	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
firma	120 000	120 000		
Lühiajalised laenud kokku	120 000	120 000		
Pikaajalised laenud				
firma	270 000		270 000	
Pikaajalised laenud kokku	270 000		270 000	
Laenukohustised kokku	390 000	120 000	270 000	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	66 249	66 249
Võlad töövõtjatele	28 760	28 760
Maksuvõlad	27 913	27 913
Muud võlad	9 722	9 722
Kokku võlad ja ettemaksed	132 644	132 644
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	46 061	46 061
Võlad töövõtjatele	22 105	22 105
Maksuvõlad	24 015	24 015
Muud võlad	6 978	6 978
Kokku võlad ja ettemaksed	99 159	99 159

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Laekumataarved	66 249	46 061
Kokku võlad tarnijatele	66 249	46 061

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Töötasu detsember	28 760	22 105
Kokku võlad töövõtjatele	28 760	22 105

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 472 251	1 177 335
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 472 251	1 177 335
Kokku müügitulu	1 472 251	1 177 335
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tekstili- ja karusnahatoodete pesu ja keemiline puhastus	1 437 137	1 142 313
Veekogumine, -töötlus ja varustus	35 114	35 022
Kokku müügitulu	1 472 251	1 177 335

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2023	2022
paldatoetus	818	1 342
Muud	8 645	0
Kokku muud äritulud	9 463	1 342

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2023	2022
Tooraine ja materjal	-82 958	-68 747
Energia	-106 008	-129 230
Elektrienergia	-66 861	-95 255
Kütus	-39 147	-33 975
maagaas, vedelgaas	-216 109	-99 741
Muud	-35 819	-49 917
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-440 894	-347 635

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	-304 650	-279 681
Sotsiaalmaksud	-98 241	-85 460
Töökindlustusmaks	-2 413	-2 219
Kokku tööjõukulud	-405 304	-367 360
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	23	22

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2023	2022
Muud	-4 321	-1 869
Kokku muud ärikulud	-4 321	-1 869

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Tehinguid osapoolte vahel 2023 aastal ei toimunud

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.02.2024

Osaühing Pesulux (registrikood: 10632344) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS ZILJOV	Juhatuse liige	22.02.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	749 542
Aruandeaasta kasum (kahjum)	182 380
Kokku	931 922

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tekstiil- ja karusnahatoodete pesu ja keemiline puhastus	96011	1437137	97.61%	Jah
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	35114	2.39%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5017837
Mobiiltelefon	+372 5238690
E-posti aadress	pesulux@gmail.com