

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: PesuMati Trade OÜ

registrikood: 10976564

postiaadress: Harju maakond, Rae vald, Vaskjala küla,
Rebase tn 30/1-4

postisihthnumber: 75301

telefon: +372 5017872

e-posti aadress: pesumati@pesumati.ee, ivar007@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Pesumati Trade käive oli 2023 aastal 0,8 (2022.a. 0,8) mln. €, aruandeaasta puhaskasum oli -10 (2022.a. 20) tuhat €.

Ettevõttes töötas aruandeaastal keskmiselt taandatud täistööajale 5 (2022.a. 3) töötajat, kelle töötasufond kokku moodustas 153 (2022.a. 105) tuhat € suuruse summa.

Aastal 2024 ootame käibekasvu ning kliendibaasi laienemist Eestis ja välismaal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	41 909	22 212	
Nõuded ja ettemaksed	38 430	89 238	2
Varud	260 919	258 428	
Kokku käibevarad	341 258	369 878	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	115 000	0	
Materiaalsed põhivarad	4 369	5 071	4
Kokku põhivarad	119 369	5 071	
Kokku varad	460 627	374 949	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	60 868	50 000	5
Võlad ja ettemaksed	141 953	128 101	6
Kokku lühiajalised kohustised	202 821	178 101	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	112 617	41 250	5
Kokku pikaajalised kohustised	112 617	41 250	
Kokku kohustised	315 438	219 351	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	152 774	132 293	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 409	20 481	
Kokku omakapital	145 189	155 598	
Kokku kohustised ja omakapital	460 627	374 949	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	819 546	846 522	7
Muud äritulud	2 066	13 661	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-580 548	-647 392	
Mitmesugused tegevuskulud	-90 432	-79 559	
Tööjõukulud	-153 345	-104 820	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 225	-6 451	
Muud ärikulud	-70	-816	
Ärikasum (kahjum)	-6 008	21 145	
Intressitulud	1 290	0	
Intressikulud	-5 691	-664	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-10 409	20 481	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 409	20 481	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Pesumati Trade raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna juhendid. Kasumiaruande koostamisel on osatühing kasutanud raamatupidamise seaduse lisas 2 esitatud skeemi 1. Kõik andmed raamatupidamise aastaaruandes on esitatud eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Ostjate tasumata summad on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Varud

Materjal ja müügiks ostetud kaup võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varud on bilansis kajastatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto-realiseerimismaksumus ning nende kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

OÜ Pesumati Trade loetakse põhivaraks materiaalselt vara kasuliku elueaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 511,29 eurost. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse. Amortisatsiooninorm 25-35% määratakse igale põhivarale vastavalt nende kasulikule elueale.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saada oleva tasu õiglasel väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on ostjale üle läinud ning tulu müügitehingust ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt määrata. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Maksustamine

Vastavalt Eesti tulumaksuseadusele ei maksustata teenitud kasumit vaid makstud dividende ning muid kasumi iseloomuga väljamakseid. Makstud dividende maksustatakse tulumaksuga olenemata dividendide saajast. Dividendide tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	33 841	33 841
Ostjatelt laekumata arved	33 841	33 841
Muud nõuded	3 763	3 763
Ettemaksed	826	826
Tulevaste perioodide kulud	826	826
Kokku nõuded ja ettemaksed	38 430	38 430
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	80 789	80 789
Ostjatelt laekumata arved	80 789	80 789
Muud nõuded	8 314	8 314
Ettemaksed	135	135
Tulevaste perioodide kulud	135	135
Kokku nõuded ja ettemaksed	89 238	89 238

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	7 891	9 291
Üksikisiku tulumaks	1 822	1 197
Erisoodustuse tulumaks	59	
Sotsiaalmaks	6 139	1 957
Kohustuslik kogumispension	46	32
Töötuskindlustusmaksed	263	142
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16 220	12 619

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2021					
Soetusmaksumus	5 019	47 615	52 634	7 007	59 641
Akumuleeritud kulum	-4 065	-41 130	-45 195	-7 007	-52 202
Jääkmaksumus	954	6 485	7 439	0	7 439
Ostud ja parendused	0	4 083	4 083	0	4 083
Amortisatsioonikulu	-954	-5 497	-6 451	0	-6 451
31.12.2022					
Soetusmaksumus	5 019	33 412	38 431	2 184	40 615
Akumuleeritud kulum	-5 019	-28 341	-33 360	-2 184	-35 544
Jääkmaksumus	0	5 071	5 071	0	5 071
Ostud ja parendused		2 523	2 523		2 523
Amortisatsioonikulu		-3 225	-3 225		-3 225
31.12.2023					
Soetusmaksumus	5 019	33 532	38 551	2 184	40 735
Akumuleeritud kulum	-5 019	-29 163	-34 182	-2 184	-36 366
Jääkmaksumus	0	4 369	4 369	0	4 369

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2023	2022
Masinad ja seadmed		11 536
Muud masinad ja seadmed		11 536
Kokku		11 536

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	60 868	60 868		
Lühiajalised laenud kokku	60 868	60 868		
Pikaajalised võlakirjad				
Pikaajalised laenud	112 617		112 617	
Pikaajalised võlakirjad kokku	112 617		112 617	
Laenukohustised kokku	173 485	60 868	112 617	
	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	50 000	50 000		
Lühiajalised laenud kokku	50 000	50 000		
Pikaajalised võlakirjad				
Pikaajalised laenud	41 250		41 250	
Pikaajalised võlakirjad kokku	41 250		41 250	
Laenukohustised kokku	91 250	50 000	41 250	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	64 625	64 625
Võlad töövõtjatele	9 036	9 036
Maksuvõlad	16 220	16 220
Muud võlad	51 920	51 920
Saadud ettemaksed	152	152
Tulevaste perioodide tulud	152	152
Kokku võlad ja ettemaksed	141 953	141 953
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	40 116	40 116
Võlad töövõtjatele	6 199	6 199
Maksuvõlad	12 619	12 619
Muud võlad	67 224	67 224
Saadud ettemaksed	1 943	1 943
Tulevaste perioodide tulud	1 943	1 943
Kokku võlad ja ettemaksed	128 101	128 101

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	817 745	838 623
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	1 801	7 899
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	819 546	846 522
Kokku müügitulu	819 546	846 522
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaubamüük	819 546	846 522
Kokku müügitulu	819 546	846 522

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	114 733	78 433
Sotsiaalmaksud	38 612	26 387
Kokku tööjõukulud	153 345	104 820
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	3

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	18 843	28 066
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 843	28 066
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	84 595	61 628
Kokku võlad ja ettemaksed	84 595	61 628

MÜÜDUD	2023		2022
	Kaubad	Teenused	Kaubad
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	590 937		541 604
Kokku müüdnud	590 937		541 604

OSTETUD	2023		2022
	Kaubad	Teenused	Kaubad
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	16 122	14 000	11 220
Kokku ostetud	16 122	14 000	11 220

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2024

PesuMati Trade OÜ (registrikood: 10976564) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVAR BANK	Juhatuse liige	28.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	152 774
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 409
Kokku	142 365

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhastusvahendite hulgimüük	46442	819546	100.00%	Jah