

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: PesuMati Trade OÜ

registrikood: 10976564

tänav a nimi, Rebase 30/1-4

maja ja korteri number:

küla: Vaskjala küla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75301

telefon: +372 5017872

e-posti aadress: pesumati@pesumati.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	10
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Aasta 2016 olulisemaks eesmärgiks oli, tegevuse turuosa suurendamiseks, uute innovatiivseid tooteid pakkuvate tarnijate leidmine.

OÜ Pesumati Trade käive oli 2016 aastal 836 (2015.a. 616) tuhat. €, aruandeaasta puhaskasum oli 16 (2015.a. 23) tuhat €.

Ettevõttes töötas aruandeaastal keskmiselt taandatud täistööajale 5 (2015.a. 4) töötajat, kelle töötasufond kokku moodustas 127 (2015.a. 66) tuhat € suuruse summa.

Majandustulemused käibe osas eesmärki ei saavutanud. Kasumimääraga saavutati miinimumeesmärk.

Aastal 2017 ootame olulist käibekasvu ning kliendibaasi laienemist Eestis ja välismaal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7 062	11 875	
Nõuded ja ettemaksed	33 805	32 420	2
Varud	272 977	171 574	
Kokku käibevarad	313 844	215 869	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	6 945	6 466	4
Kokku põhivarad	6 945	6 466	
Kokku varad	320 789	222 335	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	12 077	5 130	5
Võlad ja ettemaksed	153 985	107 985	6
Kokku lühiajalised kohustised	166 062	113 115	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	64 845	36 120	5
Kokku pikaajalised kohustised	64 845	36 120	
Kokku kohustised	230 907	149 235	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	70 276	47 625	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 782	22 651	
Kokku omakapital	89 882	73 100	
Kokku kohustised ja omakapital	320 789	222 335	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	835 843	616 015	7
Muud äritulud	0	101	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-603 150	-466 734	
Mitmesugused tegevuskulud	-84 297	-49 840	
Tööjõukulud	-127 943	-66 348	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 705	-9 515	
Muud ärikulud	0	-110	
Ärikasum (kahjum)	18 748	23 569	
Intressikulud	-57	-779	
Muud finantstulud ja -kulud	-1 909	36	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	16 782	22 826	
Tulumaks	0	-175	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 782	22 651	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Pesumati Trade raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna juhendid. Kasumiaruande koostamisel on osaühing 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 õiglases 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)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	21 688	21 688
Ostjatelt laekumata arved	21 688	21 688
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		0
Muud nõuded	12 024	12 024
Ettemaksed	93	93
Tulevaste perioodide kulud	93	93
Kokku nõuded ja ettemaksed	33 805	33 805
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	25 874	25 874
Ostjatelt laekumata arved	25 874	25 874
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	86	86
Muud nõuded	6 460	6 460
Kokku nõuded ja ettemaksed	32 420	32 420

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	8 007	86	7 792
Üksikisiku tulumaks	1 495		717
Sotsiaalmaks	2 859		1 320
Kohustuslik kogumispension	201		46
Töötuskindlustusmaksed	208		96
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12 770	86	9 971

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	1 872	999	2 871	0	2 871
Akumuleeritud kulum	-593	-582	-1 175	0	-1 175
Jääkmaksumus	1 279	417	1 696	0	1 696
Ostud ja parendused	832		832	4 823	5 655
Amortisatsioonikulu	-444	-200	-644	-241	-885
31.12.2015					
Soetusmaksumus	2 704	999	3 703	4 823	8 526
Akumuleeritud kulum	-1 037	-782	-1 819	-241	-2 060
Jääkmaksumus	1 667	217	1 884	4 582	6 466
Ostud ja parendused				2 184	2 184
Amortisatsioonikulu	-541	-200	-741	-964	-1 705
31.12.2016					
Soetusmaksumus	2 704	999	3 703	7 007	10 710
Akumuleeritud kulum	-1 578	-982	-2 560	-1 205	-3 765
Jääkmaksumus	1 126	17	1 143	5 802	6 945

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	12 077	12 077		
Lühiajalised laenud kokku	12 077	12 077		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	64 845		64 845	
Pikaajalised laenud kokku	64 845		64 845	
Laenukohustised kokku	76 922	12 077	64 845	
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	5 130	5 130		
Lühiajalised laenud kokku	5 130	5 130		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	36 120		36 120	
Pikaajalised laenud kokku	36 120		36 120	
Laenukohustised kokku	41 250	5 130	36 120	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	79 482	79 482
Võlad töövõtjatele	8 699	8 699
Maksuvõlad	12 770	12 770
Muud võlad	52 778	52 778
Saadud ettemaksed	256	256
Kokku võlad ja ettemaksed	153 985	153 985
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	64 759	64 759
Võlad töövõtjatele	3 458	3 458
Maksuvõlad	9 971	9 971
Muud võlad	29 551	29 551
Saadud ettemaksed	246	246
Kokku võlad ja ettemaksed	107 985	107 985

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	755 764	522 723
Soome	80 079	93 292
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	835 843	616 015
Kokku müügitulu	835 843	616 015
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaubamüük	835 843	616 015
Kokku müügitulu	835 843	616 015

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	95 747	49 597
Sotsiaalmaksud	32 196	16 367
Kokku tööjõukulud	127 943	65 964
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	5	4

Lisa 9 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	12 038	113 585	5 292	92 377

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	98 003	536 712	87 486	390 639

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	0	157

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2017

PesuMati Trade OÜ (registrikood: 10976564) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVAR BANK	Juhatuse liige	28.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	70 276
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 782
Kokku	87 058

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	70 276
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 782
Kokku	87 058

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata kaupade jaemüük	47789	835843	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ivar Bank	36105140262		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5017872
E-posti aadress	ivar007@hotmail.ee
E-posti aadress	pesumati@pesumati.ee