

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: PesuMati Trade OÜ

registrikood: 10976564

tänavanimi: Rebase 30/1-4

maja ja korteri number:

küla: Vaskjala küla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 75301

telefon: +372 5017872

e-posti aadress: pesumati@pesumati.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Tööjõukulud	13
Lisa 10 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Aasta 2015 olulisemaks eesmärgiks oli, tegevuse turuosa suurendamiseks, uute innovatiivseid tooteid pakkuvate tarnijate leidmine. Järgneval 2016.a. on plaanis parema teeninduse pakkumiseks kolida esinduskauplus uuele aadressile Peterburi tee 44, Tallinn.

Majandustulemused käibe osas eesmärki ei saavutanud. Kasumimääraga saavutati miinimumeesmärk.

Aastal 2016 ootame olulist käibekasvu ning kliendibaasi laienemist Eestis ja välismaal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	11 875	4 509
Nõuded ja ettemaksed	32 420	9 696
Varud	171 574	135 146
Kokku käibevara	215 869	149 351
Põhivara		
Kinnisvarainvesteeringud	0	51 130
Materiaalne põhivara	6 466	1 696
Kokku põhivara	6 466	52 826
Kokku varad	222 335	202 177
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	5 130	38 436
Võlad ja ettemaksed	107 985	76 471
Kokku lühiajalised kohustused	113 115	114 907
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	36 120	36 120
Kokku pikaajalised kohustused	36 120	36 120
Kokku kohustused	149 235	151 027
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	268	268
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	47 625	32 870
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 651	15 456
Kokku omakapital	73 100	51 150
Kokku kohustused ja omakapital	222 335	202 177

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	616 015	501 882
Muud äritulud	101	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-466 734	-387 091
Mitmesugused tegevuskulud	-49 840	-47 906
Tööjõukulud	-66 348	-49 209
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 515	-574
Muud ärikulud	-110	-274
Kokku ärikasum (-kahjum)	23 569	16 828
Intressikulud	-779	-1 375
Muud finantstulud ja -kulud	36	3
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	22 826	15 456
Tulumaks	-175	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 651	15 456

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	23 569	16 828
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 515	574
Muud korrigeerimised	-665	-3
Kokku korrigeerimised	8 850	571
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-22 724	10 050
Varude muutus	-36 428	-67 895
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	32 207	19 961
Makstud intressid	-779	-1 375
Makstud ettevõtte tulumaks	-175	0
Kokku rahavood äritegevusest	4 520	-21 860
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 655	0
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	42 500	0
Laekunud intressid	1	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	36 846	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	27 000	25 000
Saadud laenude tagasimaksed	-61 000	-5 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-34 000	20 000
Kokku rahavood	7 366	-1 860
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 509	6 369
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 366	-1 860
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 875	4 509

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	268	32 870	35 694
Aruandeaasta kasum (kahjum)			15 456	15 456
31.12.2014	2 556	268	48 326	51 150
Aruandeaasta kasum (kahjum)			22 651	22 651
Makstud dividendid			-700	-700
Muud muutused omakapitalis			-1	-1
31.12.2015	2 556	268	70 276	73 100

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 Toimkonna 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.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringud võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seotud kulutusi. Edaspidi kõiki kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse soetusmaksumuse meetodil, see tähendab soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

OÜ Pesumati Trade loetakse põhivaraks materiaalsel 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)

	31.12.2015	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
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 434	3 434
Ostjatelt laekumata arved	3 861	3 861
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-427	-427
Muud nõuded	6 262	6 262
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 696	9 696

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	86	7 792	5 700
Üksikisiku tulumaks		717	61
Sotsiaalmaks		1 320	1 347
Kohustuslik kogumispension		46	14
Töötuskindlustusmaksed		96	32
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	86	9 971	7 154

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Maa	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	51 130	51 130
Jääkmaksumus	51 130	51 130
31.12.2014		
Soetusmaksumus	51 130	51 130
Jääkmaksumus	51 130	51 130
Müügid	-51 130	-51 130
31.12.2015		
Soetusmaksumus	0	0
Jääkmaksumus	0	0

	2015	2014
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinna	42 500	

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013					
Soetusmaksumus	2 164	999	3 163		3 163
Akumuleeritud kulum	-510	-383	-893		-893
Jääkmaksumus	1 654	616	2 270		2 270
Amortisatsioonikulu	-374	-199	-573		-573
Varasemate allahindluste tühistamised	291		291		291
Muud muutused	-292		-292		-292
31.12.2014					
Soetusmaksumus	1 872	999	2 871		2 871
Akumuleeritud kulum	-593	-582	-1 175		-1 175
Jääkmaksumus	1 279	417	1 696		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

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	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	
Laenukohustused kokku	41 250	5 130	36 120	
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	38 436	38 436		
Lühiajalised laenud kokku	38 436	38 436		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	36 120		36 120	
Pikaajalised laenud kokku	36 120		36 120	
Laenukohustused kokku	74 556	38 436	36 120	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	32 844	32 844
Võlad töövõtjatele	3 981	3 981
Maksuvõlad	7 154	7 154
Muud võlad	32 468	32 468
Saadud ettemaksed	24	24
Kokku võlad ja ettemaksed	76 471	76 471

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	522 723	463 843
Soome	93 292	38 039
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	616 015	501 882
Kokku müügitulu	616 015	501 882
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hoonete üldpuhastus	0	0
Kaubamüük	616 015	501 882
Hoonete muu puhastus ja tööstuslik puhastus	0	0
Kokku müügitulu	616 015	501 882

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	49 597	36 733
Sotsiaalmaksud	16 367	12 476
Kokku tööjõukulud	65 964	49 209
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	4

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

2015	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	27 000	27 000
2014	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	25 000	5 000
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	157	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

PesuMati Trade OÜ (registrikood: 10976564) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVAR BANK	Juhatuse liige	01.07.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	47 625
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 651
Kokku	70 276
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Kokku	10 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	47 625
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 651
Kokku	70 276
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Kokku	10 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	616015	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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