

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

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
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 2014 olulisemaks sündmuseks oli uue ärikontseptsiooni käivitamine kaubamärgi "Koduprofessor" nime all ja esinduskaupluse avamine aadressil Veerenni 15, Tallinn, mille pikemaks perspektiiviks on professionaalsete ja innovatiivsete kaupade pakkumine eraisikutele ja firmadele.

Majandustulemused käibe osas olid oodatud tasemel ja kasumimääraga võib rahule jääda.

Aastal 2015 ootame olulist käibekasvu ning kliendibaasi laienemist Eestis ja välismaal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 509	6 369	
Nõuded ja ettemaksed	9 696	19 740	2
Varud	135 146	67 252	
Kokku käibevara	149 351	93 361	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	51 130	51 130	4
Materiaalne põhivara	1 696	2 270	5
Kokku põhivara	52 826	53 400	
Kokku varad	202 177	146 761	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	38 436	38 436	6
Võlad ja ettemaksed	76 471	36 511	7
Kokku lühiajalised kohustused	114 907	74 947	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	36 120	36 120	6
Kokku pikaajalised kohustused	36 120	36 120	
Kokku kohustused	151 027	111 067	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	32 870	6 117	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 456	26 753	
Kokku omakapital	51 150	35 694	
Kokku kohustused ja omakapital	202 177	146 761	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	501 882	283 668	8
Muud äritulud	0	6 028	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-387 091	-214 031	
Mitmesugused tegevuskulud	-47 906	-32 028	
Tööjõukulud	-49 209	-12 934	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-574	-593	
Muud ärikulud	-274	-334	
Kokku ärikasum (-kahjum)	16 828	29 776	
Intressikulud	-1 375	-3 200	
Muud finantstulud ja -kulud	3	177	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	15 456	26 753	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 456	26 753	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	16 828	29 776
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	574	593
Muud korrigeerimised	-3	-1
Kokku korrigeerimised	571	592
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	10 050	29 895
Varude muutus	-67 895	-50 565
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	19 961	8 092
Makstud intressid	-1 375	-3 200
Kokku rahavood äritegevusest	-21 860	14 590
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 872
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	3 209
Laekunud intressid	0	177
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	1 514
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	25 000	600
Saadud laenude tagasimaksed	-5 000	-16 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	20 000	-15 400
Kokku rahavood	-1 860	704
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 369	5 665
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 860	704
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 509	6 369

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	268	6 117	8 941
Aruandeaasta kasum (kahjum)			26 753	26 753
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

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 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)

	31.12.2014	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
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	17 548	17 548
Ostjatelt laekumata arved	28 036	28 036
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-10 488	-10 488
Muud nõuded	2 192	2 192
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 740	19 740

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	5 700	902
Üksikisiku tulumaks	61	71
Sotsiaalmaks	1 347	835
Kohustuslik kogumispension	14	10
Töötuskindlustusmaksed	32	35
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 154	1 853

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Maa	
31.12.2012		
Soetusmaksumus	51 130	51 130
Jääkmaksumus	51 130	51 130
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

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2012				
Soetusmaksumus	3 500	999	4 499	4 499
Akumuleeritud kulum	-117	-183	-300	-300
Jääkmaksumus	3 383	816	4 199	4 199
Ostud ja parendused	1 872		1 872	1 872
Amortisatsioonikulu	-393	-200	-593	-593
Müügid	-3 208		-3 208	-3 208
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

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2014	2013
Masinad ja seadmed		3 209
Transpordivahendid		3 209
Kokku		3 209

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	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	
	31.12.2013	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)

	31.12.2014	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
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	21 592	21 592
Võlad töövõtjatele	2 029	2 029
Maksuvõlad	1 853	1 853
Muud võlad	11 037	11 037
Kokku võlad ja ettemaksed	36 511	36 511

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	463 843	277 369
Soome	38 039	6 299
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	501 882	283 668
Kokku müügitulu	501 882	283 668
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hoonete üldpuhastus	0	3 506
Kaubamüük	501 882	277 907
Hoonete muu puhastus ja tööstuslik puhastus	0	2 255
Kokku müügitulu	501 882	283 668

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	36 733	9 652
Sotsiaalmaksud	12 476	3 282
Kokku tööjõukulud	49 209	12 934
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2015

PesuMati Trade OÜ (registrikood: 10976564) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVAR BANK	Juhatuse liige	30.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	32 870
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 456
Kokku	48 326
Jaotamine	
Dividendideks	7 520
Kokku	7 520

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	32 870
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 456
Kokku	48 326

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	501882	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