

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: osäühing Pernau Pesukoda

registrikood: 11495938

tänava/talu nimi, Papiniidu 8/10

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80010

telefon: +372 5256150

e-posti aadress: info@pesukoda.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 Varud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

PERNAU PESUKODA OÜ asutati juulis 2008.a. Käesolev aastaaruanne on firma seitsmes aruandlusperiood.

Äriühingu tegevusalaks on pesupesemise ja keemilise puhastuse teenuse osutamine nii äri- kui eraklientidele. Peamiseks tegevuskohaks on kaubanduskeskus "Kaubamajakas" asukohaga Papiniidu tn. 8/10 Pärnu linnas.

Majandustegevus aruandeperioodil

Müügitulu oli aruandeperioodil 175993 (2014.a. 171509) eurot, kasvades aastaga 2,6% Aruandeperioodi puhaskasumiks kujunes 7590 (2014.a. kasum 4253) eurot.

Kõigi töötajate brutotasud (töötasud ja puhkusetasud) moodustasid aruandeperioodil summa 53739 (2014.a. 48398) eurot. Keskmine töötajate arv taandatuna täistööajale oli 7 (2014.a. 6) töötajat.

Finantssuhtarvud aruandeperioodil

Puhasrentaablus (puhaskasumi suhe müügituludesse)	4,3%
Varade tulukus, ROA (puhaskasumi suhe varadesse)	9,3 %
Omakapitali tulukus, ROE (puhaskasumi suhe omakapitali)	27,4%
Likviidsuskordaja (käibevara suhe lühiajalistesse kohustustesse)	1,38

Juhtimine

Äriühingu juhatus on üheliikmeline Heli Tiitsaar isikus. Teatud ajal aruandeperioodil oli juhatuse liikmeks Ergo Viiland. Juhatuse liikmetele makstud tasude kogusumma töölepingute alusel oli aruandeperioodil 1727 (2014.a. 13002) eurot. Eraldi tasusid juhatuse liikmetele töö eest äriühingu juhatuses ei makstud.

Prognoosid 2016-ndaks aastaks

2016.a. on kavas jätkata äriühingu peamisel tegevusalal ja suurendada müügitulu vähemalt 7%.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	15 600	9 366
Nõuded ja ettemaksed	16 635	14 250
Varud	3 159	0
Kokku käibevara	35 394	23 616
Põhivara		
Materiaalne põhivara	46 566	35 627
Kokku põhivara	46 566	35 627
Kokku varad	81 960	59 243
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	11 037	23 967
Võlad ja ettemaksed	14 627	15 206
Kokku lühiajalised kohustused	25 664	39 173
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	28 636	0
Kokku pikaajalised kohustused	28 636	0
Kokku kohustused	54 300	39 173
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	22 400	22 400
Kohustuslik reservkapital	532	319
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 862	-6 902
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 590	4 253
Kokku omakapital	27 660	20 070
Kokku kohustused ja omakapital	81 960	59 243

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	175 993	171 509
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-42 254	-45 666
Mitmesugused tegevuskulud	-38 385	-42 235
Tööjõukulud	-71 866	-63 974
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-13 255	-13 679
Muud ärikulud	-1 136	-78
Kokku ärikasum (-kahjum)	9 097	5 877
Intressikulud	-1 507	-1 624
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 590	4 253
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 590	4 253

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	9 097	5 877
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	13 255	13 679
Kasum (kahjum) põhivara müügist	1 130	0
Kokku korrigeerimised	14 385	13 679
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 386	497
Varude muutus	-3 159	1 638
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-579	-246
Laekunud intressid	1	1
Makstud intressid	-66	0
Kokku rahavood äritegevusest	17 293	21 446
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-26 741	-2 678
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	1 417	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-25 324	-2 678
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	45 900	1 000
Saadud laenude tagasimaksed	-23 967	-18 000
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-6 228	0
Makstud intressid	-1 440	-1 625
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	14 265	-18 625
Kokku rahavood	6 234	143
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 366	9 223
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 234	143
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 600	9 366

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	22 400	319	-6 902	15 817
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 253	4 253
31.12.2014	22 400	319	-2 649	20 070
Aruandeaasta kasum (kahjum)			7 590	7 590
Muutused reservides		213	-213	0
31.12.2015	22 400	532	4 728	27 660

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Pernau Pesukoda OÜ raamatupidamise aastaaruanded on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele (IFRS ja Euroopa liidu raamatupidamise direktiivid). Eesti hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning seda täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise toimkonna poolt välja antud juhendid.

Pernau Pesukoda OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas toodud kasumiaruande skeemi nr. 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Tehingud välisvaluutas kajastatakse raamatupidamises ümberhinnatult eurodes tehingupäeval kehtinud Euroopa Keskpangavaluutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning näidatud bilansis miinusemärgiga.

Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult otstarbekas meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

Varud

Tootmisvarude ja müügiks ostetud kaupade arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Nimetatud varude jäägid bilansis on väljendatud vastavalt sellele, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara arvestust peetakse objektidele, mille soetusmaksumus koos transpordi- ja paigalduskuludega on vähemalt 500 eurot ja mille kasutusaeg on üle ühe aasta. Alla 500 euro maksvad väheväärtuslikud objektid kajastatakse kasumiaruandes kuludena. Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil soetusmaksumuse suhtes vastavalt iga objekti eeldatavale kasulikule elueale. Materiaalset põhivara inventeeritakse põhivaraobjektide kaupa individuaalselt.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500

Kohustuslik reservkapital

Kohustuslik reservkapitali suuruseks on 1/10 osakapitali nimiväärtusest.

Kuni eelnimetatud suuruse saavutamiseni kantakse kohustuslikku reservkapitali igal aastal minimaalselt 1/20 osa puhaskasumist.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellisel juhul kajastatakse intressitulu kassapõhiselt.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukorrale. Seotud osapooled on ettevõtte juhatuse liikmed ning olulise osalusega eraisikustest ja juriidilistest isikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukorrale. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	13 110	13 110
Ostjatelt laekumata arved	13 110	13 110
Ettemaksed	3 525	3 525
Muud makstud ettemaksed	3 525	3 525
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 635	16 635
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 794	10 794
Ostjatelt laekumata arved	10 794	10 794
Ettemaksed	3 456	3 456
Muud makstud ettemaksed	3 456	3 456
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 250	14 250

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2015
Tooraine ja materjal	2 743
Müügiks ostetud kaubad	416
Kokku varud	3 159

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	954	851
Üksikisiku tulumaks	563	574
Sotsiaalmaks	1 226	1 286
Kohustuslik kogumispension	71	76
Töötuskindlustusmaksed	89	117
Aktsiisimaks		228
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 903	3 132

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2013						
Soetusmaksumus	11 196	3 295	72 692	75 987	6 150	93 333
Akumuleeritud kulum	-1 063	-170	-42 443	-42 613	-3 029	-46 705
Jääkmaksumus	10 133	3 125	30 249	33 374	3 121	46 628
Ostud ja parendused	1 378	1 300		1 300		2 678
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	1 378					1 378
Muud ostud ja parendused		1 300		1 300		1 300
Amortisatsioonikulu	-2 436	-732	-9 420	-10 152	-1 046	-13 634
Allahindlused väärtuse languse tõttu					-45	-45
31.12.2014						
Soetusmaksumus	12 574	4 595	72 692	77 287	5 880	95 741
Akumuleeritud kulum	-3 499	-902	-51 863	-52 765	-3 850	-60 114
Jääkmaksumus	9 075	3 693	20 829	24 522	2 030	35 627
Ostud ja parendused			25 718	25 718	1 023	26 741
Muud ostud ja parendused			25 718	25 718	1 023	26 741
Amortisatsioonikulu	-2 475	-818	-8 866	-9 684	-1 096	-13 255
Müügid		-2 547		-2 547		-2 547
31.12.2015						
Soetusmaksumus	12 574	1 300	97 974	99 274	6 903	118 751
Akumuleeritud kulum	-5 974	-972	-60 293	-61 265	-4 946	-72 185
Jääkmaksumus	6 600	328	37 681	38 009	1 957	46 566

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2015	2014
Masinad ja seadmed	1 417	
Transpordivahendid	1 417	
Kokku	1 417	

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirendikohustused kokku	39 673	11 037	28 636				
Laenukohustused kokku	39 673	11 037	28 636				

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Taskaria OÜ	23 967	23 967			4%	EUR	31.12.2015
Pikaajalised laenud kokku	23 967	23 967					
Laenukohustused kokku	23 967	23 967					

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 379	4 379
Võlad töövõtjatele	5 272	5 272
Maksuvõlad	2 903	2 903
Muud võlad	1 944	1 944
Muud viitvõlad	1 944	1 944
Saadud ettemaksed	129	129
Muud saadud ettemaksed	129	129
Kokku võlad ja ettemaksed	14 627	14 627

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 033	4 033
Võlad töövõtjatele	5 619	5 619
Maksuvõlad	3 132	3 132
Muud võlad	2 422	2 422
Intressivõlad	81	81
Muud viitvõlad	2 341	2 341
Kokku võlad ja ettemaksed	15 206	15 206

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	2 977	3 699
Puhkusetasude kohustus	2 295	1 920
Kokku võlad töövõtjatele	5 272	5 619

Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015
Tingimuslikud kohustused	
Võimalikud dividendid	3 782
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	946
Kokku tingimuslikud kohustused	4 728

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	175 993	171 509
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	175 993	171 509
Kokku müügitulu	175 993	171 509
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tekstiil- ja karusnahatoodete pesu ja keemiline puhastus	175 993	171 092
Muud spetsialiseerimata müügid	0	417
Kokku müügitulu	175 993	171 509

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	53 739	47 749
Sotsiaalmaksud	18 127	16 225
Kokku tööjõukulud	71 866	63 974
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	7	6

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	2 657	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		24 168

2015	Müügid	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	2 630	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		23 967

2014	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	820	417	1 000	18 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	1 727	13 002

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2016

osaühing Pernau Pesukoda (registrikood: 11495938) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELI TIITSAAR	Juhatuse liige	30.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 862
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 590
Kokku	4 728
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	380
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 348
Kokku	4 728

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 862
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 590
Kokku	4 728
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	380
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 348
Kokku	4 728

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tekstiil- ja karusnahatoodete pesu ja keemiline puhastus	96011	175993	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Romet Toomas Tiitsaar	39711282733	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	5120 EUR
Heli Tiitsaar	46310154210	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	5120 EUR
Heli Tiitsaar	46310154210	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	17280 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5256150
E-posti aadress	info@pesukoda.ee