

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: osäühing Pernau Pesukoda

registrikood: 11495938

tänava/talu nimi, Papiniidu 8/10

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postsihtnumber: 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	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Sihtfinantseerimine	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

PERNAU PESUKODA OÜ asutati juulis 2008.a. Käesolev aastaaruanne on firma viies 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 (varem „Mai Selver“ asukohaga Papiniidu tn. 42 Pärnu linnas).

Majandustegevus aruandeperioodil

Müügitulu oli aruandeperioodil 150.590 (2012.a. 107.152) eurot, kasvades aastaga 40,5% Aruandeperioodi puhaskahjumiks kujunes -1.415 (2012.a. kasum 428) eurot. Kahjum oli seotud varasemale rendipinnale tehtud parenduste eeldatust varasema mahakandmisega summas 4.422 eurot.

Kõigi töötajate brutotasud (töötasud ja puhkusetasud) moodustasid aruandeperioodil summa 40.247 (2012.a. 29.976) eurot. Keskmine töötajate arv taandatuna täistööajale oli 6 (2012.a. 5) töötajat.

Finantssuhtarvud aruandeperioodil

Puhasrentaablus (puhaskasumi suhe müügituludesse)	-0.9%
Varade tulukus, ROA (puhaskasumi suhe varadesse)	-2.0%
Omakapitali tulukus, ROE (puhaskasumi suhe omakapitali)	-8.9%
Likviidsuskordaja (käibevara suhe lühiajalistesse kohustustesse)	0,79

Juhtimine

Äriühingu juhatus on kaheliikmeline ja sinna kuulusid/kuuluvad Heli Tiitsaar ja Sulev Pae. Juhatuse liikmetele makstud tasude kogusumma töölepingute alusel oli aruandeperioodil 11.726 (2012.a. 10.528) eurot. Eraldi tasusid juhatuse liikmetele töö eest äriühingu juhatuses ei makstud.

Prognoosid 2014-ndaks aastaks

2014.a. on kavas suurendada müügitulu vähemat 5%. Materiaalsesse põhivarasse on kavas investeerida 2.000 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	9 223	7 568
Nõuded ja ettemaksed	14 747	9 887
Varud	1 638	1 207
Kokku käibevara	25 608	18 662
Põhivara		
Materiaalne põhivara	46 628	44 336
Kokku põhivara	46 628	44 336
Kokku varad	72 236	62 998
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	17 000	11 500
Võlad ja ettemaksed	15 452	9 398
Kokku lühiajalised kohustused	32 452	20 898
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	23 967	23 967
Sihtfinantseerimine	0	932
Kokku pikaajalised kohustused	23 967	24 899
Kokku kohustused	56 419	45 797
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	22 400	22 369
Kohustuslik reservkapital	319	297
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-5 487	-5 893
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 415	428
Kokku omakapital	15 817	17 201
Kokku kohustused ja omakapital	72 236	62 998

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	150 590	107 152
Muud äritulud	1 734	932
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-45 629	-35 648
Mitmesugused tegevuskulud	-34 974	-18 234
Tööjõukulud	-54 401	-40 442
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-16 896	-11 556
Muud ärikulud	-148	0
Kokku ärikasum (-kahjum)	276	2 204
Intressikulud	-1 691	-1 776
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 415	428
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 415	428

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	276	2 204
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	16 896	11 556
Kokku korrigeerimised	16 896	11 556
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 860	-1 410
Varude muutus	-431	1 008
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 054	1 580
Laekunud intressid	0	2
Laekumised sihtfinantseerimisest	-932	-932
Kokku rahavood äritegevusest	17 003	14 008
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-19 188	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-19 188	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	5 500	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-8 213
Makstud intressid	-1 691	-1 778
Laekunud omaaktsiate või -osade müügist	31	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	3 840	-9 991
Kokku rahavood	1 655	4 017
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 568	3 551
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 655	4 017
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 223	7 568

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	22 369	89	-5 685	16 773
Aruandeaasta kasum (kahjum)			428	428
Muutused reservides		208	-208	0
31.12.2012	22 369	297	-5 465	17 201
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 415	-1 415
Muutused muudest omanike sissemaksetest	31			31
Muutused reservides		22	-22	0
31.12.2013	22 400	319	-6 902	15 817

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 Eesti kroonidesse tehingupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi 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 320 EUR ja mille kasutusaeg on üle ühe aasta. Alla 320 EUR 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 320

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimise puhul materiaalse põhivara soetamisel kasutatakse brutomeetodit. Sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses ja varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

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 ärilistele otsustele. Seotud osapooled on ettevõtte juhatuse liikmed ning olulise osalusega eraisikustest ja juriidilistest isikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 435	11 435
Ostjatelt laekumata arved	11 435	11 435
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	98	98
Ettemaksed	3 214	3 214
Tulevaste perioodide kulud	334	334
Muud makstud ettemaksed	2 880	2 880
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 747	14 747
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 722	8 722
Ostjatelt laekumata arved	8 722	8 722
Ettemaksed	1 165	1 165
Tulevaste perioodide kulud	227	227
Muud makstud ettemaksed	938	938
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 887	9 887

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	1 638	1 207
Kokku varud	1 638	1 207

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	98		668
Üksikisiku tulumaks		534	332
Sotsiaalmaks		1 162	792
Kohustuslik kogumispension		44	35
Töötuskindlustusmaksed		106	101
Aktsiisimaks		247	
Intress		53	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	98	2 146	1 928

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011						
Soetusmaksumus	12 289		73 314	73 314	2 926	88 529
Akumuleeritud kulum	-3 609		-27 631	-27 631	-1 397	-32 637
Jääkmaksumus	8 680		45 683	45 683	1 529	55 892
Amortisatsioonikulu	-2 100		-8 904	-8 904	-552	-11 556
31.12.2012						
Soetusmaksumus	12 289		73 314	73 314	2 926	88 529
Akumuleeritud kulum	-5 709		-36 535	-36 535	-1 949	-44 193
Jääkmaksumus	6 580		36 779	36 779	977	44 336
Ostud ja parendused	10 096	3 295	2 573	5 868	3 224	19 188
Amortisatsioonikulu	-2 121	-170	-9 103	-9 273	-1 080	-12 474
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-4 422					-4 422
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

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Taskaria OÜ	17 000	17 000			5%	EUR	31.12.2014
Lühiajalised laenud kokku	17 000	17 000					
Pikaajalised laenud							
Taskaria OÜ	23 967		23 967				
Pikaajalised laenud kokku	23 967		23 967				
Laenukohustused kokku	40 967	17 000	23 967				

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Taskaria OÜ	11 500	11 500			5%	EUR	31.12.2013
Lühiajalised laenud kokku	11 500	11 500					
Pikaajalised laenud							
Taskaria OÜ	23 967		23 967		4%	EUR	31.12.2014
Pikaajalised laenud kokku	23 967		23 967				
Laenukohustused kokku	35 467	11 500	23 967				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	5 756	5 756		
Võlad töövõtjatele	5 450	5 450		
Maksuvõlad	2 146	2 146		
Muud võlad	1 851	1 851		
Intressivõlad	154	154		
Muud viitvõlad	1 697	1 697		
Saadud ettemaksed	249	249		
Muud saadud ettemaksed	249	249		
Kokku võlad ja ettemaksed	15 452	15 452		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 675	1 675		
Võlad töövõtjatele	4 362	4 362		
Maksuvõlad	1 928	1 928		
Muud võlad	1 433	1 433		
Intressivõlad	136	136		
Muud viitvõlad	1 297	1 297		
Kokku võlad ja ettemaksed	9 398	9 398		

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	2 659	2 065
Puhkusetasude kohustus	2 791	2 297
Kokku võlad töövõtjatele	5 450	4 362

Lisa 9 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2011	Tulu	31.12.2012
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
EAS Starditoetus	1 864	-932	932
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	1 864	-932	932
Kokku sihtfinantseerimine	1 864	-932	932
	31.12.2012	Tulu	31.12.2013
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
EAS Starditoetus	932	-932	0
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	932	-932	0
Kokku sihtfinantseerimine	932	-932	0

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	150 590	107 152
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	150 590	107 152
Kokku müügitulu	150 590	107 152
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tekstiil- ja karusnahatoodete pesu ja keemiline puhastus	150 590	107 152
Kokku müügitulu	150 590	107 152

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	40 617	-30 097
Sotsiaalmaksud	13 784	-10 345
Kokku tööjõukulud	54 401	-40 442
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	6	5

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	40 967	35 467

2013	Ostud	Saadud laenud
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 704	5 500
2012	Ostud	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		2 188

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	11 726	10 528

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.05.2014

osaühing Pernau Pesukoda (registrikood: 11495938) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SULEV PAE	Juhatuse liige	30.06.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-5 487
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 415
Kokku	-6 902
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-6 902
Kokku	-6 902

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-5 487
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 415
Kokku	-6 902
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-6 902
Kokku	-6 902

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tekstiil- ja karusnahatoodete pesu ja keemiline puhastus	96011	150590	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Heli Tiitsaar	46310154210	Suur-Sepa tn 4-2, Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	5120 EUR
Romet Toomas Tiitsaar	39711282733	Suur-Sepa tn 4-2, Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	5120 EUR
Heli Tiitsaar	46310154210	Suur-Sepa tn 4-2, Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	5120 EUR
Sulev Pae	36209164221	Väike-Kuke tn 21b-17, Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	2560 EUR
osaühing Taskaria	10581601	Suur-Sepa 4-2, Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	9600 EUR

Sidevahendid

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