

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Roosikrantsi Puhastuse OÜ

registrikood: 11506122

tänava/talu nimi, Paldiski mnt 14-35

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10149

telefon: +372 56451797, +372 6313804, +372 6609534

faks: +372 6070807

e-posti aadress: info@italdryclean.ee

veebilehe aadress: <http://italdryclean.ee/>

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Varud	9
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad tarnijatele	11
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 11 Osakapital	11
Lisa 12 Müügitulu	12
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 15 Tööjõukulud	12
Lisa 16 Muud ärikulud	13
Lisa 17 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Roosikrantsi Puhastuse OÜ põhitegevus on keemilise puhastuse teenuse osutamine Tallinnas, aadressil Roosikrantsi tn. 9 („ItalDryClean”). Ettevõtte alustas oma tegevust 2008.a. augustis.

Tulud, kulud ja kasum

2020. aastal moodustas Roosikrantsi Puhastuse OÜ müügitulu 131 353 EUR. Müügitulust moodustas keemilise puhastuse 100% teenuste müük. Müügitulu oluline langus oli seotud eelkõige COVID-19 pandeemia mõjuga.

Roosikrantsi Puhastuse OÜ 2020.a. ärikahjum moodustas 17 691 EUR. Ärikahjumi põhjuseks oli käibe langus.

Peamised finantssuhtarvud

	2020	2019
Müügitulu (EUR)	131 353	164 809
Tulu kasv	-20%	4.4%
Ärikasumi (-kahjumi) määr, %	-13.5%	-6.9%
Puhaskasum (-kahjum), EUR	-17 698	-11 719
Puhasrentaabilus	-13.5%	-7.1%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0.38	0.83
ROA	-	-50%
ROE	-	-399%

Olulised keskkonna- ja sotsiaalsed mõjud

Oma tegevusega ei avalda Roosikrantsi Puhastuse OÜ olulisi keskkonna- ja sotsiaal mõjusid.

Investeeringud

2020.a. investeeringuid ei teostatud.

Personal

Roosikrantsi Puhastuse OÜ keskmine töötajate arv majandusaastal oli 8 töötajat. 2020. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 86 tuh EUR. Juhatuse liikmetele töötasu ei maksnud. Juhatuse liikmetega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Roosikrantsi Puhastuse OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on kliendibaasi laiendamine ning müügi mahu suurendamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 758	6 828	2
Nõuded ja ettemaksed	6 661	7 966	3
Varud	1 183	2 049	5
Kokku käibevarad	10 602	16 843	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	2 690	6 456	7
Kokku põhivarad	2 690	6 456	
Kokku varad	13 292	23 299	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	12 981	4 000	
Võlad ja ettemaksed	15 072	16 362	8
Kokku lühiajalised kohustised	28 053	20 362	
Kokku kohustised	28 053	20 362	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Muud reservid	79 480	79 480	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-79 099	-67 380	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 698	-11 719	
Kokku omakapital	-14 761	2 937	
Kokku kohustised ja omakapital	13 292	23 299	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	131 353	164 809	12
Muud äritulud	37	1	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 125	-10 964	13
Mitmesugused tegevuskulud	-51 335	-52 931	14
Tööjõukulud	-86 340	-108 037	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 766	-3 940	
Muud ärikulud	-515	-337	16
Ärikasum (kahjum)	-17 691	-11 399	
Intressitulud	0	60	
Intressikulud	-7	-380	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-17 698	-11 719	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 698	-11 719	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ-u Roosikrantsi Puhastuse 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 500 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud

väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Ehitised ja rajatised 20-30 aastat
- Tootmiseseadmed 8-12 aastat
- Muud masinad ja seadmed 5-10 aastat
- Muu inventar ja IT seadmed 3-5 aastat

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis on amortisatsiooni-perioodiks vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas (võrdub saadaolevate rendimaksete nüüdisväärtusega, pluss renditava vara garanteerimata jääkväärtus rendiperioodi lõpuks). Rentnikult saadavad rendimaksed jagatakse kapitalirendinõude põhiosa tagasimakseteks ja finantstulaks. Finantstulu jagatakse rendiperioodile arvestusega, et rendileandja tulususe määr on igal ajahetkel kapitalirendi netoinvesteeringu jäägi suhtes konstantne.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt põhivaraga. Väljarenditavat vara amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortiseerimispõhimõtetest. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Seotud osapooled

Aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud);
- tütar- ja sidusettevõtteid;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Raha ja Pangakontod	2 758	6 828
Kokku raha	2 758	6 828

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	846	846
Ostjatelt laekumata arved	846	846
Ettemaksed	105	105
Tulevaste perioodide kulud	94	94
Muud makstud ettemaksed	11	11
Üüri tagatisraha	5 710	5 710
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 661	6 661
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 223	2 223
Ostjatelt laekumata arved	2 223	2 223
Ettemaksed	33	33
Tulevaste perioodide kulud	33	33
Üüri tagatisraha	5 710	5 710
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 966	7 966

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Ostjatelt laekumata arved	846	2 223
Ostjatelt laekumata arved	846	2 223
Kokku nõuded ostjate vastu	846	2 223

Lisa 5 Varud (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tooraine ja materjal	1 101	2 049
Ettemaksed varude eest	82	0
Kokku varud	1 183	2 049

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	1	1
Käibemaks	1 336	1 852
Üksikisiku tulumaks	420	680
Sotsiaalmaks	3 856	4 563
Kohustuslik kogumispension	93	116
Töötuskindlustusmaksed	181	216
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		94
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 887	7 522

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

		Kokku
	Muud masinad ja seadmed	
31.12.2018		
Soetusmaksumus	132 367	132 367
Akumuleeritud kulum	-121 971	-121 971
Jääkmaksumus	10 396	10 396
Amortisatsioonikulu	-3 940	-3 940
31.12.2019		
Soetusmaksumus	132 367	132 367
Akumuleeritud kulum	-125 911	-125 911
Jääkmaksumus	6 456	6 456
Amortisatsioonikulu	-3 766	-3 766
31.12.2020		
Soetusmaksumus	132 367	132 367
Akumuleeritud kulum	-129 677	-129 677
Jääkmaksumus	2 690	2 690

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 416	3 416
Võlad töövõtjatele	5 434	5 434
Maksuvõlad	5 887	5 887
Muud võlad	335	335
Muud viitvõlad	335	335
Kokku võlad ja ettemaksed	15 072	15 072
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 258	2 258
Võlad töövõtjatele	6 582	6 582
Maksuvõlad	7 522	7 522
Kokku võlad ja ettemaksed	16 362	16 362

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tarnijatele tasumata arved	3 416	2 258
Kokku võlad tarnijatele	3 416	2 258

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Arvestatud palk	5 434	6 582
Kokku võlad töövõtjatele	5 434	6 582

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	131 353	164 809
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	131 353	164 809
Kokku müügitulu	131 353	164 809
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Keemilise puhastuse teenused	131 353	164 809
Kokku müügitulu	131 353	164 809

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2020	2019
Tooraine ja materjal	-6 036	-8 228
Muud	-1 089	-2 736
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 125	-10 964

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Üür ja rent	-26 302	-30 160
Mitmesugused bürookulud	-16 893	-14 880
Reklaam	-474	-385
Panga teenustasud	-1 770	-2 160
Kindlustuskulud	-473	-738
Muud	-5 423	-4 608
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-51 335	-52 931

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	-64 563	-80 778
Sotsiaalmaksud	-21 261	-26 613
Töötuskindlustusmaksed	-516	-646
Kokku tööjõukulud	-86 340	-108 037
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	8

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2020	2019
Trahvid, viivised ja hüvitised	-95	-91
Muud	-420	-246
Kokku muud ärikulud	-515	-337

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020	31.12.2019
	Kohustised	Kohustised
Emaettevõtja	74 881	74 881
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 981	8 600

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.06.2021

Roosikrantsi Puhastuse OÜ (registrikood: 11506122) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNA MARKELOVA	Juhatuse liige	02.07.2021

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-79 099
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 698
Kokku	-96 797
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-96 797
Kokku	-96 797

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-79 099
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 698
Kokku	-96 797
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-96 797
Kokku	-96 797

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tekstiil- ja karusnahatoodete pesu ja keemiline puhastus	96011	131353	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing Legran	10901804		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6609534
Telefon	+372 6313804
Faks	+372 6070807
Mobiiltelefon	+372 56451797
E-posti aadress	info@italdryclean.ee
Veebilehe aadress	http://italdryclean.ee/