

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Osaühing Pesumaja REA

registrikood: 10165009

tänava/talu nimi, Sepa tn 20

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 50113

telefon: +372 7477486

faks: +372 7477486

e-posti aadress: pesumaja.rea@neti.ee

veebilehe aadress: www.pesumaja-rea.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	8
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 5 Varud	9
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 8 Laenukohustised	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad	12
Lisa 12 Osakapital	13
Lisa 13 Müügitulu	13
Lisa 14 Muud äritulud	13
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 16 Tööjõukulud	14
Lisa 17 Muud ärikulud	14
Lisa 18 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Osaühing Pesumaja REA tegutseb aastast 1992.a. ja põhitegevusaladeks on pesu pesemise, keemilise puhastuse ja vaipade puhastuse teenuse osutamine, nii ettevõtetele, kui eraklientidele.

Pesumaja tegevuse peamiseks eesmärgiks 2018 aastal on müügistrateegia muutmine ja pesu pesemise teenuse osutamine peamiselt Lõuna- ja Kesk- Eestis asuvatele ettevõtetele.

Finantssuhtarvud :

	2017	2016
Müügitulu	583 731	537 129
Tulu kasv %	8,6 %	1,0 %
Lühiajalise võla kattekordaja (käibevara/lühiajalised kohustused)	0,53	0,56
Vara käibekordaja (netokäive/keskmine vara)	2.37	1,98
Debitoorse võlgnevuse käibesagedus (müügitulu /keskmine debitoorne võlgnevus)	21,1	22,3
Raha laekumise periood (360 päeva /debitoorse võlgnevuse käibesagedus)	17,1	16,1

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	24 735	28 780	2
Nõuded ja ettemaksed	30 285	25 132	3
Varud	4 293	7 292	5
Kokku käibevarad	59 313	61 204	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	181 327	189 552	7
Kokku põhivarad	181 327	189 552	
Kokku varad	240 640	250 756	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	12 200	13 768	8
Võlad ja ettemaksed	98 895	94 793	9
Kokku lühiajalised kohustised	111 095	108 561	
Kokku kohustised	111 095	108 561	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	126 000	126 000	12
Kohustuslik reservkapital	12 600	12 600	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 595	49 190	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 650	-45 595	
Kokku omakapital	129 545	142 195	
Kokku kohustised ja omakapital	240 640	250 756	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	583 731	537 129	13
Muud äritulud	14 352	3 979	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-233 996	-218 650	15
Mitmesugused tegevuskulud	-9 193	-28 381	
Tööjõukulud	-339 621	-310 881	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-27 425	-28 308	
Muud ärikulud	-372	-299	17
Ärikasum (kahjum)	-12 524	-45 411	
Intressikulud	-126	-182	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-12 650	-45 595	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 650	-45 595	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS REA AV 2017. 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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

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.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euro vahetuskursse, mida fikseerib Euroopa Keskpank. 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, 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 vähendamisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse algselt nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 450 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 akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektid tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest.

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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 450 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	33
Tootmiseseadmed	16
Transpordivahendid	7
Arvutid	5

Rendid

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

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 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.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Arvelduskontod	1 644	440
Raha kassas	23 091	28 340
Kokku raha	24 735	28 780

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	28 774	28 774
Ostjatelt laekumata arved	29 004	29 004
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-230	-230
Muud nõuded	67	67
Viitlaekumised	67	67
Ettemaksed	1 444	1 444
Tulevaste perioodide kulud	1 444	1 444
Kokku nõuded ja ettemaksed	30 285	30 285

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	22 780	22 780
Ostjatelt laekumata arved	22 780	22 780
Muud nõuded	803	803
Viitlaekumised	803	803
Ettemaksed	1 549	1 549
Tulevaste perioodide kulud	1 549	1 549
Kokku nõuded ja ettemaksed	25 132	25 132

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ostjatelt laekumata arved	29 004	22 780
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-230	0
Kokku nõuded ostjate vastu	28 774	22 780

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	4 293	7 292
Kokku varud	4 293	7 292

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	5 165	4 004
Üksikisiku tulumaks	3 096	2 735
Erisoodustuse tulumaks	1	26
Sotsiaalmaks	11 699	14 406
Kohustuslik kogumispension	330	328
Töötuskindlustusmaksed	614	590
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	19	34
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	20 924	22 123

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

									Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
Transpordi- vahendid			Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2015									
Soetusmaksumus	7 917	257 160	72 893	3 434	308 081	384 408	1 708	1 708	651 193
Akumuleeritud kulum		-126 918	-58 322	-2 473	-245 620	-306 415			-433 333
Jääkmaksumus	7 917	130 242	14 571	961	62 461	77 993	1 708	1 708	217 860
Amortisatsioonikulu		-8 915	-3 985	-296	-15 112	-19 393			-28 308
31.12.2016									
Soetusmaksumus	7 917	257 160	51 005	1 685	308 082	360 772	1 708	1 708	627 557
Akumuleeritud kulum		-135 833	-40 419	-1 020	-260 733	-302 172			-438 005
Jääkmaksumus	7 917	121 327	10 586	665	47 349	58 600	1 708	1 708	189 552
Ostud ja parendused			17 800		1 400	19 200			19 200
Muud ostud ja parendused									19 200
Amortisatsioonikulu		-8 913	-3 667	-269	-12 678	-16 614			-25 527
Müügid			-1 898			-1 898			-1 898
31.12.2017									
Soetusmaksumus	7 917	257 160	59 312	1 685	309 482	370 479	1 708	1 708	637 264
Akumuleeritud kulum		-144 746	-36 491	-1 289	-273 411	-311 191			-455 937
Jääkmaksumus	7 917	112 414	22 821	396	36 071	59 288	1 708	1 708	181 327

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed	6 292	0
Transpordi- vahendid	6 292	0
Kokku	6 292	0

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen Marvi Investeeringud OÜ	10 000	10 000			1%	EUR	24.03.2018
Laen Diomio OÜ-	2 200	2 200			1%	EUR	23.09.2018
Lühiajalised laenud kokku	12 200	12 200					
Laenukohustised kokku	12 200	12 200					
	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
laen Marvi Investeeringud	10 000	10 000			1%	EUR	24.03.2017
laen Diomio OÜ	2 200	2 200			1%	EUR	23.09.2017
laen SEB pangast	1 568	1 568			panga baasintress+1,5%	EUR	06.03.2017
Lühiajalised laenud kokku	13 768	13 768					
Laenukohustised kokku	13 768	13 768					

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	30 648	30 648	
Võlad töövõtjatele	33 158	33 158	
Maksuvõlad	20 924	20 924	6
Muud võlad	13 529	13 529	
Intressivõlad	306	306	
Dividendivõlad	10 000	10 000	
Muud viitvõlad	3 223	3 223	
Saadud ettemaksed	636	636	
Tulevaste perioodide tulud	636	636	
Kokku võlad ja ettemaksed	98 895	98 895	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	21 567	21 567	
Võlad töövõtjatele	37 571	37 571	
Maksuvõlad	22 123	22 123	6
Muud võlad	12 842	12 842	
Intressivõlad	184	184	
Dividendivõlad	10 000	10 000	
Muud viitvõlad	2 658	2 658	
Saadud ettemaksed	690	690	
Tulevaste perioodide tulud	690	690	
Kokku võlad ja ettemaksed	94 793	94 793	

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasu	21 858	27 416
Puhkusekohustus	11 299	10 155
Kokku võlad töövõtjatele	33 157	37 571

Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	0	2 996
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	0	599
Kokku tingimuslikud kohustised	0	3 595

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	126 000	126 000
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	583 731	537 129
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	583 731	537 129
Kokku müügitulu	583 731	537 129
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tekstiil- ja karusnahatoodete pesu ja keemiline puhastus	583 731	537 129
Kokku müügitulu	583 731	537 129

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
Kasum materiaalse põhivarade müügist	1 292	100
Edasimüüdnud teenused	4 178	2 321
Muud	8 882	1 558
Kokku muud äritulud	14 352	3 979

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	82 567	87 084
Energia	85 976	76 804
Elektrienergia	22 577	22 563
Soojusenergia	63 399	54 241
Transpordikulud	55 104	42 245
Üür ja rent	10 349	12 376
muud teenused	0	141
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	233 996	218 650

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	267 896	239 423
Sotsiaalmaksud	71 725	71 458
Kokku tööjõukulud	339 621	310 881
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	31	27

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2017	2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	159	230
Muud	213	69
Kokku muud ärikulud	372	299

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	240	12 506	550	12 384

2016	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Diomio OÜ	2 200	1	euro	23.09.2017

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	2 185	0	1 870

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
---	--	--

	2017	2016
Arvestatud tasu	22 749	23 008

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.06.2017

Osaühing Pesumaja REA (registrikood: 10165009) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VIKTOR KONOŠIN	Juhatuse liige	26.06.2018
ALEKSANDR KANOŠIN	Juhatuse liige	26.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 595
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 650
Kokku	-9 055
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	
Kokku	-9 055

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 595
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 650
Kokku	-9 055
Jaotamine	
Kokku	-9 055

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tekstiil- ja karusnahatoodete pesu ja keemiline puhastus	96011	583731	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksandr Kanošin	35205032756	Eesti	63000 EUR (Lihtomand)
Viktor Konošin	35803222725	Eesti	63000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7477486
Faks	+372 7477486
E-posti aadress	pesumaja.rea@neti.ee
Veebilehe aadress	www.pesumaja-rea.ee