

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Aqua Pesulad OÜ

registrikood: 12666327

tänava/talu nimi, Endla tn 76

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10613

e-posti aadress: maarika@aquapesula.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Varud	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Laenukohustised	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad tarnijatele	11
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Intressikulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14
Vandeaudiitori aruanne	15

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Aqua Pesulad OÜ loodi aasta 2014 suvel selleks, et rajada iseteeninduslike pesulate kett Eestis ja võimalusel laiendada ka väljapoole.

2017 aastal käivitati lisaks olemasolevale veel 2 pesulat, asume tänaseks siis järgmistes linnades: Võru, Jõhvi, Tallinn, Valga, Viljandi, Tartu, Otepää, Haapsalu. Seega võime lugeda aasta lõpuks töös olevateks juba 8 pesulat. Talv ei soosi isepesulate rajamist ega kasutamist, seega uuel kevadel jätkame arendustegevust, mil valmivad Põlva ja Peetri pesulad.

Tarbijaskond on võtnud kvaliteetse iseteenindusliku pesuteenuse vastu üle ootuste hästi ning tagasiside on olnud enam, kui positiivne.

2018 aastal jätkame ettevõtte arendamist, viies toimivate pesulate arvu esimesel poolaastal Eestis 10 pesulani.

2017 aasta majandustulemused

Kuna pesulad saadakse tööle järk järgult aasta jooksul ning talvekuud ei soodusta õues autode pesu, siis kujunes käive põhitegevusest 679 229 eurot.

Kogu investeering esimeste pesulate rajamiseks tehti omaniku laenust ning selle summa arvelt moodustati ka täiendav reserv omakapitali reale, et tagada netovara vastavust. 2016 detsembris sõlmisime täiendavalt ehituse finantseerimiseks lepingu LHV pangaga.

OÜ juhatuses oli üks liige.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	169 772	63 007	2
Nõuded ja ettemaksed	376 369	9 398	3
Varud	22 326	4 684	4
Kokku käibevarad	568 467	77 089	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	2 524 411	1 795 736	6
Kokku põhivarad	2 524 411	1 795 736	
Kokku varad	3 092 878	1 872 825	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	182 546	27 880	7
Võlad ja ettemaksed	131 349	91 880	8
Kokku lühiajalised kohustised	313 895	119 760	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	2 212 362	1 655 770	7
Kokku pikaajalised kohustised	2 212 362	1 655 770	
Kokku kohustised	2 526 257	1 775 530	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000	
Muu omakapital	120 000	120 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-25 705	-39 162	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	469 326	13 457	
Kokku omakapital	566 621	97 295	
Kokku kohustised ja omakapital	3 092 878	1 872 825	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	978 963	259 079	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-112 303	-32 280	
Mitmesugused tegevuskulud	-152 543	-84 765	
Tööjõukulud	-63 104	-44 681	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-166 792	-21 560	
Muud ärikulud	-671	-3 909	
Ärikasum (kahjum)	483 550	71 884	
Intressitulud	5	0	
Intressikulud	-14 229	-58 427	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	469 326	13 457	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	469 326	13 457	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Aqua Pesulad alustas tegevust 2014 aastal.

Kõik aruanded on esitatud eurodes ja finantsandmed on ümardatud täiseurodeni. Raamatupidamisaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 5000 euro ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutusele võtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 5000

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Teenuse osutamise puhul loetakse Aqua Pesulad OÜ s müügitulu tekkimise momendiks teenuse eest raha laekumist kuna tegemist on iseteeninduslike autopesulatega.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Raha	169 772	63 007
Kokku raha	169 772	63 007

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	359 681	359 681	
Ostjatelt laekumata arved	359 681	359 681	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	16 239	16 239	
Ettemaksed	449	449	0
Tulevaste perioodide kulud	185	185	0
Muud makstud ettemaksed	264	264	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	376 369	376 369	0
	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 133	9 133	
Ettemaksed	265	265	0
Tulevaste perioodide kulud	201	201	
Muud makstud ettemaksed	64	64	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 398	9 398	0

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	22 326	4 684
kaubad	22 326	4 684
Kokku varud	22 326	4 684

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		53 457	6 037	
Üksikisiku tulumaks		763		674
Sotsiaalmaks		1 353		1 267
Kohustuslik kogumispension		90		77
Töötuskindlustusmaksed		86		79
Ettemaksukonto jääk	16 239		3 096	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16 239	55 749	9 133	2 097

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2015								
Soetusmaksumus	51 050	215 598			375 272	2 250	377 522	644 170
Akumuleeritud kulum	0	-1 797			0	0	0	-1 797
Jääkmaksumus	51 050	213 801			375 272	2 250	377 522	642 373
Ostud ja parendused	30 000	865 753			276 170	3 000	279 170	1 174 923
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	30 000							30 000
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		865 753						865 753
Muud ostud ja parendused					276 170	3 000	279 170	279 170
Amortisatsioonikulu	0	-21 560						-21 560
Ümberliigitamised		372 662			-372 662		-372 662	0
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest		372 662			-372 662		-372 662	0
31.12.2016								
Soetusmaksumus	81 050	1 454 013			278 780	5 250	284 030	1 819 093
Akumuleeritud kulum	0	-23 357			0			-23 357
Jääkmaksumus	81 050	1 430 656			278 780	5 250	284 030	1 795 736
Ostud ja parendused	119 333	292 986	44 500	44 500	438 648		438 648	895 467
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	119 333							119 333
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		292 986						292 986
Muud ostud ja parendused				44 500	438 648		438 648	483 148
Amortisatsioonikulu	0	-164 092	-2 700	-2 700				-166 792
Ümberliigitamised		259 532			-259 532		-259 532	0
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest		259 532			-259 532		-259 532	0
31.12.2017								
Soetusmaksumus	200 383	2 006 531	44 500	44 500	457 896	5 250	463 146	2 714 560
Akumuleeritud kulum	0	-187 449	-2 700	-2 700				-190 149
Jääkmaksumus	200 383	1 819 082	41 800	41 800	457 896	5 250	463 146	2 524 411

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
LHV laen	164 280	164 280			euroibor +3,1%	14.08.2022
Kapitalirent	6 266	6 266				
Muu	12 000	12 000				
Lühiajalised laenud kokku	182 546	182 546				
Pikaajalised laenud						
LHV laen	648 067		648 067			14.08.2022
Kapitalirent	29 162		29 162			30.11.2022
Omaniku laen	1 535 133			1 535 133		
Pikaajalised laenud kokku	2 212 362		677 229	1 535 133		
Laenukohustised kokku	2 394 908	182 546	677 229	1 535 133		

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
LHV laen	27 880	27 880				
Lühiajalised laenud kokku	27 880	27 880				
Pikaajalised laenud						
LHV laen	120 637		120 637			
Laen	1 535 133			1 535 133		
Pikaajalised laenud kokku	1 655 770		120 637	1 535 133		
Laenukohustised kokku	1 683 650	27 880	120 637	1 535 133		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Maa	200 383	81 050
Ehitised	2 276 978	1 709 436
Muud varad	41 800	0
Kokku	2 519 161	1 790 486

Tagatisvara:

Panga kasuks esimesele järjekohale seatud/seatava ühishüpoteek summas vähemalt 500 000 EUR (viissada tuhat eurot) järgmisetele kinnistutele:

1. Kinnistule nimega VILJA TN.KRUNT NR.1806 asukohaga Võru mk, Võru linn, Vilja tn 1 (registriosa nr 159841);
2. ½ suurusel kaasomandi osale kinnistust nimega Kooli tn 1, asukohaga Ida-Virumaa, Jõhvi vald, Jõhvi linn, Kooli tn 1 (registriosa nr 35508);
3. Kinnistule asukohaga Valga maakond, Valga linn, Pikk tn 5

(registriosa nr 3422150);

4. Kinnistule asukohaga Harju maakond, Tallinn, Haabersti linnaosa, Järveotsa tee 20 (registriosa nr 108001);

5. Kinnistule asukohaga Lääne maakond, Haapsalu linn, Raudtee tn 50

(registriosa nr 937532);

6. Raivo Tamm, käendus käenduslepingu alusel;

Panga kasuks Laenusaaaja vallasvarale seatud kommertsipant summas kokku vähemalt 900 000 EUR (üheksasada tuhat eurot).

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	69 319	69 319
Võlad töövõtjatele	3 813	3 813
Maksuvõlad	55 749	55 749
Muud võlad	2 468	2 468
Muud viitvõlad	2 468	2 468
Kokku võlad ja ettemaksed	131 349	131 349
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	84 516	84 516
Võlad töövõtjatele	3 119	3 119
Maksuvõlad	2 097	2 097
Muud võlad	2 148	2 148
Muud viitvõlad	2 148	2 148
Kokku võlad ja ettemaksed	91 880	91 880

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tarnijatele	63 319	84 516
Kokku võlad tarnijatele	63 319	84 516

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	3 813	3 119
Kokku võlad töövõtjatele	3 813	3 119

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	978 963	259 079
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	978 963	259 079
Kokku müügitulu	978 963	259 079
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Autopesu jm teenindus 45202	679 229	259 079
Vanendus-agenditeenus	299 734	0
Kokku müügitulu	978 963	259 079

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	47 264	33 433
Sotsiaalmaksud	15 840	11 248
Kokku tööjõukulud	63 104	44 681
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	2
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 13 Intressikulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressikulu laenudelt	13 122	58 427
Intressikulu kapitalirendilt	1 107	0
Kokku intressikulud	14 229	58 427

Lisa 14 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	0	1 667 133	0	1 655 133

2017	Saadud laenud	Alusvaluuta
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Eraisik	12 000	eur

2016	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Eraisik	934 320	10	eur

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale pole arvestatud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.05.2018

Aqua Pesulad OÜ (registrikood: 12666327) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAARIKA PRIIDEL	Juhatuse liige	24.05.2018

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aqua Pesulad OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Aqua Pesulad OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2017, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4-13.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatusse käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatusse käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatusse põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Aqua Pesulad OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2017 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Aare Olander

Vandeaudiitori number 342

Grow Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 103

Mustamäe tee 60, Tallinn, Harju maakond, 12916

24.06.2018

Audiitorite digitaalallkirjad

Aqua Pesulad OÜ (registrikood: 12666327) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARE OLANDER	Vandeaudiitor	24.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-25 705
Aruandeaasta kasum (kahjum)	469 326
Kokku	443 621
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	443 621
Kokku	443 621

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata kutse-, teadus- ja tehnikaalane tegevus	74901	299734	30.62%	Jah
Autopesu jms teenindus	45202	679229	69.38%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raivo Tamm	37009132235	Šveits	3000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	maarika@aquapesula.ee