

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Aqua Pesulad OÜ

registrikood: 12666327

tänava/talu nimi, Endla tn 76

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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 laieneda ka väljapoole.

2018 aastal käivitati lisaks olemasolevale veel 2 pesulat, asume tänaseks siis järgmistes linnades: Võru, Jõhvi, Tallinn, Valga, Viljandi, Tartu, Otepää, Haapsalu. Põlva ja Peetri (Rae vald). Seega võime lugeda aasta lõpuks töös olevateks juba 10 pesulat. Talv ei soosi isepesulate rajamist ega kasutamist, seega jätkame arendustegevust, mil valmivad Paide ja Limateenuse pakkumise kohad valitud pesulates.

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

2019 aastal jätkame ettevõtte arendamist, viies toimivate pesulate arvu Eestis 11 pesulani.

2018 aasta majandustulemused

Kuna pesulad saadakse tööle järk järgult aasta jooksul ning talvekuud ei soodusta õues autode pesu, siis kujunes käive põhitegevusest 778 338 eurot.

Kogu investeering esimeste pesulate rajamiseks tehti omaniku laenust. Selle summa arvelt moodustatud täiendav reserv omakapitali reale tühistati. Ehitused on lisaks finantseeritud LHV panga laenu ja omavahendite arvelt.

OÜ juhatuses oli üks liige.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	64 534	169 772	2
Nõuded ja ettemaksed	139 044	376 369	3
Varud	8 016	22 326	4
Kokku käibevarad	211 594	568 467	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	2 923 029	2 524 411	6
Kokku põhivarad	2 923 029	2 524 411	
Kokku varad	3 134 623	3 092 878	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	193 648	182 546	7
Võlad ja ettemaksed	132 023	131 349	8
Kokku lühiajalised kohustised	325 671	313 895	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	2 158 511	2 212 362	7
Kokku pikaajalised kohustised	2 158 511	2 212 362	
Kokku kohustised	2 484 182	2 526 257	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000	
Muu omakapital	0	120 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	443 621	-25 705	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	203 820	469 326	
Kokku omakapital	650 441	566 621	
Kokku kohustised ja omakapital	3 134 623	3 092 878	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	1 167 192	978 963	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-106 615	-112 303	
Mitmesugused tegevuskulud	-221 130	-152 543	
Tööjõukulud	-90 548	-63 104	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-229 324	-166 792	
Muud ärikulud	-690	-671	
Ärikasum (kahjum)	518 885	483 550	
Intressitulud	5	5	
Intressikulud	-316 658	-14 229	13
Muud finantstulud ja -kulud	1 588	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	203 820	469 326	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	203 820	469 326	

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)

	31.12.2018	31.12.2017
Raha	64 534	169 772
Kokku raha	64 534	169 772

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	138 294	138 294	
Muud nõuded	486	486	
Viitlaekumised	486	486	
Ettemaksed	264	264	
Muud makstud ettemaksed	264	264	
Kokku nõuded ja ettemaksed	139 044	139 044	

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud 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

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tooraine ja materjal	8 016	22 326
kaubad	8 016	22 326
Kokku varud	8 016	22 326

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		26 254		53 457
Üksikisiku tulumaks		863		763
Sotsiaalmaks		2 013		1 353
Kohustuslik kogumispension		118		90
Töötuskindlustusmaksed		99		86
Ettemaksukonto jääk	0		16 239	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		29 347	16 239	55 749

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
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
Ostud ja parendused	35 000	592 942	0		611 676		611 676	1 239 618
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	35 000							35 000
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		592 942						592 942
Muud ostud ja parendused					611 676		611 676	611 676
Amortisatsioonikulu		-220 424	-8 900	-8 900	0		0	-229 324
Ümberliigitamised		450 533			-1 062 209		-1 062 209	-611 676
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest		450 533			-1 062 209		-1 062 209	-611 676
31.12.2018								
Soetusmaksumus	235 383	3 050 006	44 500	44 500	7 363	5 250	12 613	3 342 502
Akumuleeritud kulum	0	-407 873	-11 600	-11 600	0	0	0	-419 473
Jääkmaksumus	235 383	2 642 133	32 900	32 900	7 363	5 250	12 613	2 923 029

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
LHV laen	170 257	170 257			euroibor +3,1%	14.08.2022
Kapitalirent	6 391	6 391				
Muu	17 000	17 000				
Lühiajalised laenud kokku	193 648	193 648				
Pikaajalised laenud						
LHV laen	477 668	0	477 668			14.08.2022
Kapitalirent	22 769	0	22 769			30.11.2022
Omaniku laen	1 658 074	0	1 658 074			
Pikaajalised laenud kokku	2 158 511	0	2 158 511			
Laenukohustised kokku	2 352 159	193 648	2 158 511			

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud 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		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2018	31.12.2017
Maa	200 383	200 383
Ehitised	2 642 132	2 276 978
Muud varad	32 900	41 800
Kokku	2 875 415	2 519 161

Tagatisvara:

Panga kasuks esimesele järjekohale seatud/seatava ühishüpoteek summas vähemalt

500 000 EUR (viissada tuhat eurot) järgmistele kinnistutele:

Kinnistule nimega VILJA TN.KRUNT NR.1806 asukohaga Võru maakond, Võru linn,

Vilja tn 1 (re-gistriora nr 159841);

½ suurusele kaasomandi osale kinnistust nimega Kooli tn 1, asukohaga Ida-Virumaa, Jõhvi vald, Jõhvi linn, Kooli tn 1 (registriora nr 35508);

Kinnistule asukohaga Valga maakond, Valga linn, Pikk tn 5 (registriora nr 3422150);

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

Kinnistule asukohaga Lääne maakond, Haapsalu linn, Raudtee tn 50

(registriora nr 937532);

Raivo Tamm, käendus käenduslepingu nr KL-20161214AP alusel;

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

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	94 036	94 036
Võlad töövõtjatele	5 525	5 525
Maksuvõlad	29 347	29 347
Muud võlad	3 115	3 115
Muud viitvõlad	3 115	3 115
Kokku võlad ja ettemaksed	132 023	132 023
	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

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tarnijatele	94 036	63 319
Kokku võlad tarnijatele	94 036	63 319

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Töötasude kohustis	5 525	3 813
Kokku võlad töövõtjatele	5 525	3 813

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 167 192	978 963
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 167 192	978 963
Kokku müügitulu	1 167 192	978 963
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Autopesu jm teenindus 45202	778 338	679 229
Vanendus-agenditeenus	388 854	299 734
Kokku müügitulu	1 167 192	978 963

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	68 247	47 264
Sotsiaalmaksud	22 301	15 840
Kokku tööjõukulud	90 548	63 104
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	5	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	3
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 13 Intressikulud

(eurodes)

	2018	2017
Intressikulu laenudelt	316 010	13 122
Intressikulu kapitalirendilt	648	1 107
Kokku intressikulud	316 658	14 229

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	1 675 074	0	1 667 133

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

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2019

Aqua Pesulad OÜ (registrikood: 12666327) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAARIKA PRIIDEL	Juhatuse liige	31.05.2019

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aqua Pesulad OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Aqua Pesulad OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2018, 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 ülevaatuses 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. Ülevaatuses käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatuses 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

Ülevaatuses 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 31.12.2018 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust 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

12.06.2019

Audiitorite digitaalallkirjad

Aqua Pesulad OÜ (registrikood: 12666327) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARE OLANDER	Vandeaudiitor	12.06.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	443 621
Aruandeaasta kasum (kahjum)	203 820
Kokku	647 441
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	647 441
Kokku	647 441

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata kutse-, teadus- ja tehnikaalane tegevus	74901	388854	33.32%	Jah
Autopesu jms teenindus	45202	778338	66.68%	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