

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022**ärinimi:** Osaühing PALLASTI PESUMAJA**registrikood: 10017361**

tänava/talu nimi, Pallasti tn 37

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11416

telefon: +372 6210610

faks: +372 6210610

e-posti aadress: mironoc@hotmail.ee

Sisukord

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

Tegevusaruanne

Netokäive realiseerimine 2022 aastal moodustas 35912 eurot. Põhitegevus- 96011 EMTAK 2008 tekstiiltoodete pesu ja keemiline puhastus. Kõik tegevus toimus Eesti Riik. Töötajate arv on 2 inimest. Palk 2022 a. oli 10204 eurot. Juhatuse liikmetele tasu ei ole makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	10	3
Nõuded ja ettemaksed	1 832	2 135
Varud	7 309	7 091
Kokku käibevarad	9 151	9 229
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	4 980	5 074
Kokku põhivarad	4 980	5 074
Kokku varad	14 131	14 303
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	8 047	8 233
Kokku lühiajalised kohustised	8 047	8 233
Kokku kohustised	8 047	8 233
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	5 840	5 840
Kohustuslik reservkapital	614	614
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-384	-436
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14	52
Kokku omakapital	6 084	6 070
Kokku kohustised ja omakapital	14 131	14 303

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	35 912	28 840
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-19 003	-15 780
Mitmesugused tegevuskulud	-1 978	-1 537
Tööjõukulud	-13 653	-10 782
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-94	-564
Ärikasum (kahjum)	1 184	177
Intressikulud	-1 170	-125
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	14	52
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14	52

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OU Pallasti Pesumaja 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksamise printsiipi. Hea raamatupidamistavaga tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Pallasti Pesumaja kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostanud eurodes.

Nõuded ostjate vastu

Ostajatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved, mille maksetähtaeg on ületanud 180 päevad, on kantud kuludesse. Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja sama kulukirje vastukandena. Lootesetud nõuded on bilansist välja kantud.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varud on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netto realiseerimismaksumus ning nenede kuluskandmisel kasutatakse otsest meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 500 eurot. Varad, mille kasulik tööaega on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 500 eurot, kajatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) järele kasutuselevõtmise hetkel kantase 100%-liselt kulusse.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooni norm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Amortisatsiooni määrad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

muu inventaar 15-20%

masinad ja seadmed 5-20%

Kohustused

Kohustused, millede makse tähtajad on bilanssi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilanssis esitatud pikaajaliste kohustena, ülejäänud lühiajaliste kohustena. Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilanssis.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kaubamüügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandi õiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendile.

Rahavoogude aruanne

OÜ Pallasti Pesumaja rahavogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumid, elimineerides mitte rahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode moodused.

Puhkuse reserv

Puhkuse tasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkuse tasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas- aruande aasta lõpul. Väljateenitud puhkuse tasu kajastatakse kasumi aruandes kuluna ning bilanssis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule OÜ Pallasti Pesumaja moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 oskapitalist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Arvelduskontod	10	3
Kokku raha	10	3

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Ostjatelt laekumata arved	1 832	2 135
Kokku nõuded ostjate vastu	1 832	2 135

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	36	49
Käibemaks	265	169
Üksikisiku tulumaks	61	47
Sotsiaalmaks	329	326
Töötuskindlustusmaksed	17	15
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	708	606

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud masinad ja seadmed	
31.12.2020		
Soetusmaksumus	11 748	11 748
Akumuleeritud kulum	-6 110	-6 110
Jääkmaksumus	5 638	5 638
Amortisatsioonikulu	-564	-564
31.12.2021		
Soetusmaksumus	11 748	11 748
Akumuleeritud kulum	-6 674	-6 674
Jääkmaksumus	5 074	5 074
Amortisatsioonikulu	-94	-94
31.12.2022		
Soetusmaksumus	11 748	11 748
Akumuleeritud kulum	-6 768	-6 768
Jääkmaksumus	4 980	4 980

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 607	5 607
Võlad töövõtjatele	1 116	1 116
Maksuvõlad	708	708
Muud võlad	616	616
Muud viitvõlad	616	616
Kokku võlad ja ettemaksed	8 047	8 047
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 398	5 398
Võlad töövõtjatele	688	688
Maksuvõlad	606	606
Muud võlad	1 541	1 541
Kokku võlad ja ettemaksed	8 233	8 233

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Võlad tarnijatele kauba ja teenuste eest	5 607	5 398
Kokku võlad tarnijatele	5 607	5 398

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Töötasude kohustis	1 116	688
Kokku võlad töövõtjatele	1 116	688

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	35 912	28 840
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	35 912	28 840
Kokku müügitulu	35 912	28 840
Müügitulu tegevusalade lõikes		
96011	35 912	28 840
Kokku müügitulu	35 912	28 840

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2022	2021
Tooraine ja materjal	1 859	1 143
Üür ja rent	6 500	6 300
Kommunaalkulud	10 644	8 337
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	19 003	15 780

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Sidekulud	195	263
Reklaam	0	385
Vara kindlustus	863	889
Muud	920	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 978	1 537

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	10 204	8 072
Sotsiaalmaksud	3 449	2 710
Arvestatud puhkuse reserv		
Kokku tööjõukulud	13 653	10 782
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.03.2023

Osaühing **PALLASTI PESUMAJA** (registrikood: 10017361) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NATALIA KLIMENKO	Juhatuse liige	15.05.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-384
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14
Kokku	-370

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tekstiil- ja karusnahatoodete pesu ja keemiline puhastus	96011	35912	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Natalja Klimenko	22.10.1959	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2920 EUR (Lihtomand)
Anatoli Porohnjuk	36407040231		2920 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6210610
Faks	+372 6210610
E-posti aadress	mironoc@hotmail.ee