

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

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	13
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.

Asume tänaseks järgmistes linnades: Võru, Jõhvi, Tallinn, Valga, Viljandi, Tartu, Otepää, Haapsalu. Põlva ja Peetri. Kokku 11 iseteeninduslikku ja 2 pesutunnelit pesulat. 2022 valmis Tartus uus pesula ja alustasime Laagri pesula rajamist, mis valmib 2023 esimeses pooles. Lisateenuse pakkumise kohad valitud pesulates on käivitatud.

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

2023 aastal jätkame ettevõtte arendamist, viies toimivate pesulate arvu Eestis 14 pesulani.

2022 aasta majandustulemused

Kuna pesulad saadakse tööle järk järgult aasta jooksul ning talvekuud ei soodusta õues autode pesu, siis kujunes käive põhitegevusest 1 055 418 eurot.

Investeeringud pesulate rajamiseks on tehtud lisaks omavahenditele ka omaniku ja LHV panga laenu kaasabil.

OÜ juhatuses oli üks liige.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	93 379	570 596	2
Nõuded ja ettemaksed	107 716	71 655	3
Varud	160 780	7 958	4
Kokku käibevarad	361 875	650 209	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	4 092 368	3 578 800	6
Kokku põhivarad	4 092 368	3 578 800	
Kokku varad	4 454 243	4 229 009	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	216 066	213 655	7
Võlad ja ettemaksed	25 456	65 519	8
Kokku lühiajalised kohustised	241 522	279 174	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	3 037 915	2 768 423	7
Kokku pikaajalised kohustised	3 037 915	2 768 423	
Kokku kohustised	3 279 437	3 047 597	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 178 412	1 065 640	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 606	112 772	
Kokku omakapital	1 174 806	1 181 412	
Kokku kohustised ja omakapital	4 454 243	4 229 009	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	1 055 418	970 524	11
Muud äritulud	117	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-387 871	-255 764	
Mitmesugused tegevuskulud	-26 505	-36 639	
Tööjõukulud	-44 911	-36 554	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-404 211	-343 740	
Muud ärikulud	-3 175	-7 416	
Ärikasum (kahjum)	188 862	290 411	
Intressitulud	49	12	
Intressikulud	-197 317	-177 651	13
Muud finantstulud ja -kulud	1 800	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-6 606	112 772	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 606	112 772	

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. Tegu on väikeettevõtete lühendatud raamatupidamisaruandega ning koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist.

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Raha	93 379	570 596
Kokku raha	93 379	570 596

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	78 716	78 716
Ostjatelt laekumata arved	78 716	78 716
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	29 000	29 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	107 716	107 716
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	71 024	71 024
Ostjatelt laekumata arved	71 024	71 024
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	631	631
Ettemaksed	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	71 655	71 655

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tooraine ja materjal	0	0
kaubad	0	0
Müügiks ostetud kaubad	160 317	0
Kaubad	160 317	0
Ettemaksed varude eest	463	7 958
kaupade ettemakse	463	7 958
Kokku varud	160 780	7 958

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		6 647		-1 248
Üksikisiku tulumaks		359		443
Sotsiaalmaks		952		754
Kohustuslik kogumispension		58		46
Töötuskindlustusmaksed		47		32
Ettemaksukonto jääk	29 000		631	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	29 000	8 063	631	27

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Transpordivahendid	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2020							
Soetusmaksumus	235 383	3 063 231	116 889	861 240	5 250	866 490	4 281 993
Akumuleeritud kulum	0	-944 666	-30 460	0	0	0	-975 126
Jääkmaksumus	235 383	2 118 565	86 429	861 240	5 250	866 490	3 306 867
Ostud ja parendused	246 014			375 887		375 887	621 901
Amortisatsioonikulu		-335 706	10 654				-325 052
Müügid (jääkmaksumuses)			-24 916				-24 916
Ümberliigitamised		872 495		-872 495		-872 495	0
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest		872 495		-872 495		-872 495	0
31.12.2021							
Soetusmaksumus	481 397	3 935 726	91 973	364 632	5 250	369 882	4 878 978
Akumuleeritud kulum	0	-1 280 372	-19 806	0	0	0	-1 300 178
Jääkmaksumus	481 397	2 655 354	72 167	364 632	5 250	369 882	3 578 800
Ostud ja parendused			40 426	904 245		904 245	944 671
Amortisatsioonikulu		-395 849	-8 362			0	-404 211
Ümberliigitamised		395 686		-395 686		-395 686	0
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest		395 686		-395 686		-395 686	0
Muud muutused		-26 892					-26 892
31.12.2022							
Soetusmaksumus	481 397	4 304 520	132 399	873 191	5 250	878 441	5 796 757
Akumuleeritud kulum	0	-1 676 221	-28 168	0	0		-1 704 389
Jääkmaksumus	481 397	2 628 299	104 231	873 191	5 250	878 441	4 092 368

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2022	2021
Masinad ja seadmed	0	15 500
Transpordivahendid	0	15 500
Kokku	0	15 500

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
LHV laen	201 439	201 439					
Kapitalirent	14 627	14 627					
Lühiajalised laenud kokku	216 066	216 066					
Pikaajalised laenud							
LHV laen	689 634		689 634		2,5% +ibor	Eur	2026
Kapitalirent	45 835		45 835				
muu	2 302 446		0	2 302 446			
Pikaajalised laenud kokku	3 037 915		735 469	2 302 446			
Laenukohustised kokku	3 253 981	216 066	735 469	2 302 446			

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
LHV laen	204 230	204 230					
Kapitalirent	8 857	8 857					
muu	568	568					
Lühiajalised laenud kokku	213 655	213 655					
Pikaajalised laenud							
LHV laen	895 770		895 770				
Kapitalirent	30 137		30 137				
muu	1 842 516		0	1 842 516			
Pikaajalised laenud kokku	2 768 423		925 907	1 842 516			
Laenukohustised kokku	2 982 078	213 655	925 907	1 842 516			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2022	31.12.2021
Maa	235 383	235 383
Ehitised	2 979 804	2 979 804
Muud varad	86 430	86 430
Kokku	3 301 617	3 301 617

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	14 958	14 958
Võlad töövõtjatele	1 788	1 788
Maksuvõlad	8 063	8 063
Muud võlad	447	447
Muud viitvõlad	447	447
Saadud ettemaksed	200	200
Muud saadud ettemaksed	200	200
Kokku võlad ja ettemaksed	25 456	25 456
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	62 994	62 994
Võlad töövõtjatele	1 777	1 777
Maksuvõlad	27	27
Muud võlad	521	521
Saadud ettemaksed	200	200
Muud saadud ettemaksed	200	200
Kokku võlad ja ettemaksed	65 519	65 519

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tarnijatele	14 958	62 994
Kokku võlad tarnijatele	14 958	62 994

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Töötasude kohustis	1 788	1 777
Kokku võlad töövõtjatele	1 788	1 777

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	956 738	950 024
Soome	10 000	15 500
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	2 200	5 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	968 938	970 524
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	86 480	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	86 480	0
Kokku müügitulu	1 055 418	970 524
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Autopesu jm teenindus 45202	898 043	970 524
Vanendus-agenditeenus	157 375	0
Kokku müügitulu	1 055 418	970 524

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	33 598	27 402
Sotsiaalmaksud	11 313	9 152
Kokku tööjõukulud	44 911	36 554
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 13 Intressikulud

(eurodes)

	2022	2021
Intressikulu laenudelt	195 673	176 211
Intressikulu kapitalirendilt	1 644	1 440
Kokku intressikulud	197 317	177 651

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 302 446	1 836 706
Kokku laenukohustised	2 302 446	1 836 706

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 636 706	200 000	1 836 706	160 449
Kokku laenukohustised	1 636 706	200 000	1 836 706	160 449

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 836 706	290 000	2 126 706	169 930
Kokku laenukohustised	1 836 706	290 000	2 126 706	169 930

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ja muid olulisi soodustused

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2023

Aqua Pesulad OÜ (registrikood: 12666327) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KARMIOLA MAARIKA PRIIDEL	Juhatuse liige	31.05.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aqua Pesulad OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Aqua Pesulad OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2022, 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 31.12.2022 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Aare Olander

Vandeaudiitori number 342

Gabler Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 103

Mustamäe tee 60, Tallinn, Harju maakond, 12916

31.05.2023

Audiitorite digitaalallkirjad

Aqua Pesulad OÜ (registrikood: 12666327) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARE OLANDER	Vandeaudiitor	31.05.2023

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 178 412
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 606
Kokku	1 171 806
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 171 806
Kokku	1 171 806

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 178 412
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 606
Kokku	1 171 806
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 171 806
Kokku	1 171 806

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Autopesu jms teenindus	45202	898043	85.09%	Jah
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	157375	14.91%	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