

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Osaühing PALLASTI PESUMAJA

registrikood: 10017361

tänava/talu nimi, Pallasti tn 37

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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 2023 aastal moodustas 45033 eurot. Põhitegevus- 96011 EMTAK 2008 tekstiiltoodete pesu ja keemiline puhastus. Kõik tegevus toimus Eesti Riik. Töötajate arv on 2 inimest. Palk 2023 a. oli 10717 eurot. Juhatuse liikmetele tasu ei ole makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	3	10
Nõuded ja ettemaksed	554	1 832
Varud	7 060	7 309
Kokku käibevarad	7 617	9 151
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	4 604	4 980
Kokku põhivarad	4 604	4 980
Kokku varad	12 221	14 131
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	5 517	8 047
Kokku lühiajalised kohustised	5 517	8 047
Kokku kohustised	5 517	8 047
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	5 840	5 840
Kohustuslik reservkapital	614	614
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-370	-384
Aruandeaasta kasum (kahjum)	620	14
Kokku omakapital	6 704	6 084
Kokku kohustised ja omakapital	12 221	14 131

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	45 033	35 912
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-25 985	-19 003
Mitmesugused tegevuskulud	-2 904	-1 978
Tööjõukulud	-14 317	-13 653
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-376	-94
Ärikasum (kahjum)	1 451	1 184
Intressikulud	-831	-1 170
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	620	14
Aruandeaasta kasum (kahjum)	620	14

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OU Pallasti Pesumaja 2023. 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 kulukskandmisel 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 tööeast.

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)

	31.12.2023	31.12.2022
Arvelduskontod	3	10
Kokku raha	3	10

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Ostjatelt laekumata arved	554	1 832
Kokku nõuded ostjate vastu	554	1 832

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	49	36
Käibemaks	169	265
Üksikisiku tulumaks	47	61
Sotsiaalmaks	326	329
Töötuskindlustusmaksed	15	17
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	606	708

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud masinad ja seadmed	
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
Amortisatsioonikulu	-376	-376
31.12.2023		
Soetusmaksumus	11 748	11 748
Akumuleeritud kulum	-7 144	-7 144
Jääkmaksumus	4 604	4 604

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 460	3 460
Võlad töövõtjatele	1 084	1 084
Maksuvõlad	606	606
Muud võlad	367	367
Muud viitvõlad	367	367
Kokku võlad ja ettemaksed	5 517	5 517
	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

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Võlad tarnijatele kauba ja teenuste eest	2 966	5 607
Kokku võlad tarnijatele	2 966	5 607

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Töötasude kohustis	1 084	1 116
Kokku võlad töövõtjatele	1 084	1 116

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	45 033	35 912
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	45 033	35 912
Kokku müügitulu	45 033	35 912
Müügitulu tegevusalade lõikes		
96011	45 033	35 912
Kokku müügitulu	45 033	35 912

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2023	2022
Tooraine ja materjal	2 575	1 859
Üür ja rent	5 500	6 500
Kommunaalkulud	17 910	10 644
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	25 985	19 003

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Sidekulud	87	195
Vara kindlustus	932	863
Muud	1 885	920
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 904	1 978

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	10 717	10 204
Sotsiaalmaksud	3 600	3 449
Arvestatud puhkuse reserv		
Kokku tööjõukulud	14 317	13 653
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2024

Osaühing **PALLASTI PESUMAJA** (registrikood: 10017361) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NATALIA KLIMENKO	Juhatuse liige	18.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-370
Aruandeaasta kasum (kahjum)	620
Kokku	250

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tekstiil- ja karusnahatoodete pesu ja keemiline puhastus	96011	45033	100.00%	Jah