

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Aqua Pesulad OÜ

registrikood: 12666327

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Kristiine linnaosa,
Endla tn 76

postisihthnumber: 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 laiendada ka väljapoole.

Asume tänaseks järgmistes linnades: Võru, Jõhvi, Tallinn, Valga, Viljandi, Tartu, Otepää, Haapsalu. Põlva, Peetri ja Paide. Kokku 14 iseteeninduslikku- ja 2 automaatpesulat. 2023 valmis Laagri uus pesula ja alustasime Paide pesula rajamist, mis valmis 2024 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.

2024 aastal jätkame ettevõtte arendamist, viies toimivate pesulate arvu Eestis 17 pesulani.

2023 aasta majandustulemused

Kuna pesulad saadakse tööle järk järgult aasta jooksul ning talvekuud ei soodusta õues autode pesu, siis kujunes käive põhitegevusest 1 155 509 eurot.

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

OÜ juhatuses oli üks liige.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	147 290	93 379	2
Nõuded ja ettemaksed	196 748	107 716	3
Varud	12 235	160 780	4
Kokku käibevarad	356 273	361 875	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	4 674 074	4 092 368	6
Kokku põhivarad	4 674 074	4 092 368	
Kokku varad	5 030 347	4 454 243	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	181 050	216 066	7
Võlad ja ettemaksed	38 539	25 456	8
Kokku lühiajalised kohustised	219 589	241 522	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	3 771 839	3 037 915	7
Kokku pikaajalised kohustised	3 771 839	3 037 915	
Kokku kohustised	3 991 428	3 279 437	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 171 806	1 178 412	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-135 887	-6 606	
Kokku omakapital	1 038 919	1 174 806	
Kokku kohustised ja omakapital	5 030 347	4 454 243	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	1 155 509	1 055 418	11
Muud äritulud	0	117	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-480 119	-387 871	
Mitmesugused tegevuskulud	-35 638	-26 505	
Tööjõukulud	-49 927	-44 911	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-481 371	-404 211	
Muud ärikulud	-2 501	-3 175	
Ärikasum (kahjum)	105 953	188 862	
Intressitulud	480	49	
Intressikulud	-246 914	-197 317	13
Muud finantstulud ja -kulud	4 594	1 800	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-135 887	-6 606	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-135 887	-6 606	

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

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	10
Transpordivahendid	5

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Raha	147 290	93 379
Kokku raha	147 290	93 379

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	120 928	120 928
Ostjatelt laekumata arved	120 928	120 928
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	59 153	59 153
Ettemaksed	16 667	16 667
Kokku nõuded ja ettemaksed	196 748	196 748
	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

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Tooraine ja materjal	0	0
kaubad	0	0
Müügiks ostetud kaubad	2 671	160 317
Kaubad	2 671	160 317
Ettemaksed varude eest	9 564	463
kaupade ettemakse	9 564	463
Kokku varud	12 235	160 780

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		8 700		6 647
Üksikisiku tulumaks		493		359
Sotsiaalmaks		1 055		952
Kohustuslik kogumispension		64		58
Töötuskindlustusmaksed		54		47
Ettemaksukonto jääk	59 153		29 000	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	59 153	10 366	29 000	8 063

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Transpordivahendid	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
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		0	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	0	-1 704 389
Jääkmaksumus	481 397	2 628 299	104 231	873 191	5 250	878 441	4 092 368
Ostud ja parendused		260 000	187 618	718 386		718 386	1 166 004
Amortisatsioonikulu		-442 306	-26 777				-469 083
Müügid (jääkmaksumuses)			-68 415	-46 800		-46 800	-115 215
Ümberliigitamised		996 147		-996 147		-996 147	0
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest		996 147		-996 147		-996 147	0
31.12.2023							
Soetusmaksumus	481 397	5 560 667	251 602	548 630	5 250	553 880	6 847 546
Akumuleeritud kulum	0	-2 118 527	-54 945				-2 173 472
Jääkmaksumus	481 397	3 442 140	196 657	548 630	5 250	553 880	4 674 074

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2023	2022
Masinaid ja seadmeid	68 000	0
Transpordivahendid	65 000	0
Muud masinaid ja seadmeid	3 000	0
Kokku	68 000	0

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
LHV laen	173 833	173 833					
Kapitalirent	7 217	7 217					
Lühiajalised laenud kokku	181 050	181 050					
Pikaajalised laenud							
LHV laen	782 919		782 919		2,5+ibor	eur	2028
Kapitalirent	16 113		16 113				
muu	2 972 807			2 972 807			
Pikaajalised laenud kokku	3 771 839		799 032	2 972 807			
Laenukohustised kokku	3 952 889	181 050	799 032	2 972 807			

	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			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2023	31.12.2022
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)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	25 360	25 360
Võlad töövõtjatele	1 816	1 816
Maksuvõlad	10 366	10 366
Muud võlad	597	597
Muud viitvõlad	597	597
Saadud ettemaksed	400	400
Muud saadud ettemaksed	400	400
Kokku võlad ja ettemaksed	38 539	38 539
	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

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Tarnijatele	25 360	14 958
Kokku võlad tarnijatele	25 360	14 958

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Töötasude kohustis	1 816	1 788
Kokku võlad töövõtjatele	1 816	1 788

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	916 259	956 738
Soome	10 000	10 000
Rootsi	52 500	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	12 000	2 200
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	990 759	968 938
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Šveits	108 750	0
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	56 000	86 480
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	164 750	86 480
Kokku müügitulu	1 155 509	1 055 418
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Autopesu jm teenindus 45202	913 759	898 043
Vahendus-agenditeenus	241 750	157 375
Kokku müügitulu	1 155 509	1 055 418

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	37 364	33 598
Sotsiaalmaksud	12 563	11 313
Kokku tööjõukulud	49 927	44 911
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	3
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 13 Intressikulud

(eurodes)

	2023	2022
Intressikulu laenudelt	244 997	195 673
Intressikulu kapitalirendilt	1 917	1 644
Kokku intressikulud	246 914	197 317

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 972 807	2 302 446
Kokku laenukohustised	2 972 807	2 302 446

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust 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

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 302 446	683 791	13 430	2 972 807	196 791
Kokku laenukohustised	2 302 446	683 791	13 430	2 972 807	196 791

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2024

Aqua Pesulad OÜ (registrikood: 12666327) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIVO TAMM	Juhatuse liige	26.06.2024

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 31.12.2023, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet ning raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet. 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 töövõtude 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 olulistest 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 olulistest osades õiglaselt Aqua Pesulad OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2023 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Aare Olander

Vandeaudiitori number 342

Gabler Audit OÜ

Auditoorteevõtja tegevusloa number 103

Mustamäe tee 60, Tallinn, Harju maakond, 12916

26.06.2024

Audiitorite digitaalallkirjad

Aqua Pesulad OÜ (registrikood: 12666327) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARE OLANDER	Vandeaudiitor	26.06.2024

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 171 806
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-135 887
Kokku	1 035 919
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 035 919
Kokku	1 035 919

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 171 806
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-135 887
Kokku	1 035 919
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 035 919
Kokku	1 035 919

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Autopesu jms teenindus	45202	913759	79.08%	Jah
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	241750	20.92%	Ei