

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Koduhooldus

registrikood: 10117246

tänavanimi: Mustamäe tee 4

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10621

telefon: +372 6556224

faks: +372 6556224

e-posti aadress: sirje@koduhooldus.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 ja ettemaksed	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	10
Lisa 7 Kasutusrent	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad	11
Lisa 11 Osakapital	12
Lisa 12 Müügitulu	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Tulumaks	12
Lisa 15 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Koduhooldus OÜ alustas oma tegevust 29.09.1996.a.

Põhitegevusaladeks on kinnisvara heakorrateenused (sise- ja välikoristus ning eripuhastustööd) ja sotsiaalvaldkonna teenused (avahooldus-, isikliku abistaja-, tugiisiku-, võlanõustamis-, lapsehoiu –, erihoolekande- ja tööturuteenused).

Asutamisjärgselt tegutseti Põhja-Eestis, 2009 aastast laiendas Koduhooldus OÜ oma tegevust Lõuna-Eestisse.

Meie suuremateks klientideks heakorrateenuste valdkonnas on Kaitsevägi, Tartu Ülikool, Tallinna Tehnika Ülikool, Haridus- ja Teadusministeerium, Rakvere Linnavalitsus, Kadrina Vallavalitsus, Ettevõtluse Arendamise Sihtasutus ja sotsiaalvaldkonnas Töötukassa, Sotsiaalkindlustusamet ning Tartu Linnavalitsus.

Koduhooldus OÜ müügitulu oli 2016.a. 1 169 843 eurot ja puhaskasum 5 375 eurot.

Töötajatele maksud tasud olid 687 560 eurot, sh juhatuse liikmete töötasud 69 197 eurot. Koduhooldus OÜ juhatuse on kaheliikmeline.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	27 264	47 087	2
Nõuded ja ettemaksed	128 781	115 134	3
Kokku käibevarad	156 045	162 221	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	7 658	6 236	5
Immateriaalsed põhivarad	950	5	6
Kokku põhivarad	8 608	6 241	
Kokku varad	164 653	168 462	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	146 199	139 383	8
Kokku lühiajalised kohustised	146 199	139 383	
Kokku kohustised	146 199	139 383	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	1 166	1 166	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 357	1 668	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 375	23 689	
Kokku omakapital	18 454	29 079	
Kokku kohustised ja omakapital	164 653	168 462	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	1 169 843	1 089 373
Muud äritulud	0	40
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-186 547	-119 220
Mitmesugused tegevuskulud	-69 553	-67 747
Tööjõukulud	-899 895	-867 835
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 949	-2 801
Muud ärikulud	-1 527	-7 325
Ärikasum (kahjum)	9 372	24 485
Intressitulud	3	0
Muud finantstulud ja -kulud	0	79
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 375	24 564
Tulumaks	-4 000	-875
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 375	23 689

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Koduhooldus 2016 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi Hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäolisust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõuded hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem allahinnatud ebatõenäoliselt nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, lühi-ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtustega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuseks kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle aasta ja maksumusega alates 640 eurot. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetusmaksumusega seotud kulutusest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5 aastat
Muu materiaalne põhivara	5 aastat
Immateriaalne põhivara	5 aastat

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Rendid

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad ning lühi -ja pikaajalised võlakohustused)võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusid. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Kohustuslik reservkapital

Vatavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga- aasta puhaskasumi eraldisest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/10 puhaskasumist, kuni moodustub 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu kaupade, teenuste müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale. Müügitulu ja tehingutega seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Vatavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtte kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	353	339
Arvelduskontod	26 911	46 748
Kokku raha	27 264	47 087

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	101 099	101 099
Ostjatelt laekumata arved	101 099	101 099
Muud nõuded	26 602	26 602
Laenunõuded	26 600	26 600
Intressinõuded	2	2
Ettemaksed	1 080	1 080
Tulevaste perioodide kulud	1 080	1 080
Kokku nõuded ja ettemaksed	128 781	128 781
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	95 243	95 243
Ostjatelt laekumata arved	95 243	95 243
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	500	500
Muud nõuded	18 501	18 501
Laenunõuded	18 500	18 500
Intressinõuded	1	1
Ettemaksed	890	890
Tulevaste perioodide kulud	720	720
Muud makstud ettemaksed	170	170
Kokku nõuded ja ettemaksed	115 134	115 134

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			375
Käibemaks	13 841		13 508
Üksikisiku tulumaks	8 285		7 690
Erisoodustuse tulumaks	9		8
Sotsiaalmaks	18 466		17 446
Kohustuslik kogumispension	834		836
Töötuskindlustusmaksed	1 334		1 262
Ettemaksukonto jääk		500	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	42 769	500	41 125

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	6 080	17 685	23 765	1 328	25 093
Akumuleeritud kulum	-2 436	-13 684	-16 120	-863	-16 983
Jääkmaksumus	3 644	4 001	7 645	465	8 110
Ostud ja parendused	769		769		769
Muud ostud ja parendused	769		769		769
Amortisatsioonikulu	-1 344	-1 033	-2 377	-266	-2 643
31.12.2015					
Soetusmaksumus	6 849	5 164	12 013	1 328	13 341
Akumuleeritud kulum	-3 780	-2 196	-5 976	-1 129	-7 105
Jääkmaksumus	3 069	2 968	6 037	199	6 236
Ostud ja parendused		3 045	3 045	1 083	4 128
Amortisatsioonikulu	-1 126	-1 309	-2 435	-271	-2 706
31.12.2016					
Soetusmaksumus	6 849	8 209	15 058	2 411	17 469
Akumuleeritud kulum	-4 906	-3 505	-8 411	-1 400	-9 811
Jääkmaksumus	1 943	4 704	6 647	1 011	7 658

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2014		
Soetusmaksumus	793	793
Akumuleeritud kulum	-630	-630
Jääkmaksumus	163	163
Amortisatsioonikulu	-158	-158
31.12.2015		
Soetusmaksumus	793	793
Akumuleeritud kulum	-788	-788
Jääkmaksumus	5	5
Ostud ja parendused	1 188	1 188
Amortisatsioonikulu	-243	-243
31.12.2016		
Soetusmaksumus	1 981	1 981
Akumuleeritud kulum	-1 031	-1 031
Jääkmaksumus	950	950

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015
Kasutusrendikulu	6 468	8 416
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2016	31.12.2015
12 kuu jooksul	6 322	6 344
1-5 aasta jooksul	12 298	18 219

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	11 586	11 586
Võlad töövõtjatele	42 078	42 078
Maksuvõlad	42 769	42 769
Muud võlad	49 228	49 228
Dividendivõlad	3 000	3 000
Muud viitvõlad	46 228	46 228
Saadud ettemaksed	538	538
Muud saadud ettemaksed	538	538
Kokku võlad ja ettemaksed	146 199	146 199
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 794	9 794
Võlad töövõtjatele	43 931	43 931
Maksuvõlad	41 125	41 125
Muud võlad	44 182	44 182
Dividendivõlad	2 500	2 500
Muud viitvõlad	41 682	41 682
Saadud ettemaksed	351	351
Muud saadud ettemaksed	351	351
Kokku võlad ja ettemaksed	139 383	139 383

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	42 078	43 931
Puhkusetasude kohustis	21 161	15 310
Kokku võlad töövõtjatele	63 239	59 241

Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	11 786	20 281
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	2 946	5 071
Kokku tingimuslikud kohustised	14 732	25 352

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 169 843	1 089 373
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 169 843	1 089 373
Kokku müügitulu	1 169 843	1 089 373
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hoonete üldpuhastus	1 001 486	956 031
Maastiku hooldus ja korrashoid	41 382	30 182
Sotsiaalvaldkonna teenused	84 921	84 929
Muu	41 594	18 231
Ruumide rent	460	0
Kokku müügitulu	1 169 843	1 089 373

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	687 560	662 029
Sotsiaalmaksud	217 345	208 441
Palgatoetused ja praktika juhendamistasud	-5 154	-2 635
Kokku tööjõukulud	899 751	867 835
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	69	66

Lisa 14 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2016		2015	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	16 000	4 000	3 500	875
Eesti	16 000	4 000	3 500	875
Kokku	16 000	4 000	3 500	875

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	26 600	18 500

Ostud ja müügid

	2016	2015	
	Ostud	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 875	4 541	169

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	69 197	70 464

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.04.2017

Osaühing Koduhooldus (registrikood: 10117246) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIRJE TALVISTU	Juhatuse liige	06.04.2017
KAJA KARV	Juhatuse liige	06.04.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 357
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 375
Kokku	14 732
Jaotamine	
Dividendideks	11 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 732
Kokku	14 732

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 357
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 375
Kokku	14 732
Jaotamine	
Dividendideks	11 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 732
Kokku	14 732

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete üldpuhastus	81211	1001486	85.61%	Jah
Vanurite ja puuetega inimeste sotsiaalhoolekanne majutuseta	88101	84921	7.26%	Ei
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	41382	3.54%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sirje Talvistu	45510090215	Nõmme linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6556224
Faks	+372 6556224
E-posti aadress	sirje@koduhooldus.ee