

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: OÜ VASTSELIINA HOOLDEKODU

registrikood: 10171501

tänavanimi: Võidu tn 32

maja number:

alevik: Vastseliina alevik

vald: Võru vald

maakond: Võru maakond

postisihthumber: 65223

telefon: +372 7851340

e-posti aadress: vastseliina.hk@mail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	6
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Laenunõuded	11
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	13
Lisa 8 Kasutusrent	13
Lisa 9 Laenukohustised	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 12 Sihtfinantseerimine	15
Lisa 13 Osakapital	16
Lisa 14 Müügitulu	17
Lisa 15 Muud äritulud	17
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 18 Tööjõukulud	18
Lisa 19 Intressikulud	18
Lisa 20 Seotud osapooled	18
Aruande allkirjad	20

OÜ Vastseliina Hooldekodu on asutatud 20.12.1996. aastal. OÜ Vastseliina Hooldekodu kuulus kuni oktoobrini 2017 Vastseliina Vallavalitsusele, kuid siis müüdi eraisikule. OÜ Vastseliina Hooldekodu tegeleb vanurite ja puuetega inimestele hooldusteenuse osutamisega Võru vallas. Võru vald asub Võrumaa kaguosas, Venemaa ja Läti piiri lähedal.

2018. aasta augustis hakati teenust osutama uues suures majas (kinnistu pindala on 5625 m²). Selleks sõlmiti 2018. aastal hoonestusõiguse seadmise leping tähtajaga 18 aastat.

Tehtud tööde maht (arv)

aasta	2022	2021
Hooldekodus viibitud ööpäevad	36 370	38 647
Ühe isiku teenuse saamise keskmine aeg (ööpäeva aastas)	219	215
Ühe isiku teenuse saamise arvestuslik aeg (kuud aastas)	7,2	7,1
Teenuse saaja keskmine ööpäeva maksumus (euro)	28,27	25,86
Kohtade arv	115	115
Klientide arv aasta lõpus	96	111
<i>Sh mehed</i>	38	39
<i>Sh naised</i>	58	72
Saabujate arv	70	74
Lahkujate arv	52	69
<i>Sh suri</i>	44	42

Olulisemad investeeringud

2020. aastal tehti investeeringuid summas 26 067 eurot; soetati korter, kolm sülearvutit ja muud inventari.

2021. aastal remonditi 14 921 euro eest kinnisvarainvesteeringuna olevat korterit.

2022. aastal on kavas: välisfassaadi rekonstrueerimine, 23 akna vahetus, 7 ventilatsiooniseadme soetus.

OÜ Vastseliina Hooldekodu juhtimine

OÜ Vastseliina Hooldekodu juhatus on ühe liikmeline. Juhatajale, kes on samas ka juhatuse liige, on 2021. aastal arvestatud tasu 58 354 eurot ja 2020. aastal arvestati tasu summas 55 806 eurot. Juhataja tagasiastumise korral ei ole talle määratud hüvitist.

Olulised sündmused ja asjaolud, mis on mõjutanud või võivad mõjutada finantsseisundit või majandustulemusi

Riske on maandatud kindlustuslepinguga. Hoone rekonstrueerimistööde kohta puudub ehitaja poolne garantii.

Üleilmne eriolukord seoses COVID-19 haigust põhjustava koroonaviiruse pandeemilise levikuga maailmas on lühikese ajaga avaldanud ulatuslikku kahju nii inimestele kui ka majandusele tervikuna. Viirus ise jõudis Eestisse märtsis 2020. Koroonaviiruse levikust ja kehtestatud eriolukorrast lähtudes suureneb ühiskonnas ebakindlus. Juhtkonnal on praegu raske hinnata, kui suur on koroonaviiruse mõju edaspidi ettevõttele ja tulevaste perioodide finantsnäitajatele. Koroonaviiruse leviku peatamiseks kehtestatud piirangutest tulenevalt saab Vastseliina hooldekodu ikkagi jätkata hooldusteenuse osutamist. Sellest tulenevalt on võimalik anda töölepingutes kokkulepitud ulatuses tööd ja maksta töölepingutes kokkulepitud töötasu. Koroonaviirus ei vähenda oluliselt Vastseliina hooldekodu maksevõimet. Hooldusteenuse saajate makseraskuste korral aitab kohalik omavalitsus teenuse eest tasuda. Juhtkond arvab, et koroonaviiruse mõju ei sea Vastseliina hooldekodu tegevuse jätkuvust ohtu.

Peamisi finantssuhtarve majandusaasta ning sellele eelnenud majandusaasta kohta ning nende arvutamise meetodika

<u>Lähteandmed</u>(eurodes)	2021	2020
Käibevara	213 762	197 418
Lühiajalised kohustised	173 352	164 968
Raha	109 473	129 389
Kohustised kokku	627 839	661 676
Varad	799 303	862 825
Aruandeaasta kasum	-29 684	96 171
Omakapital	141 750	201 149
Müügitulu	1 004 043	947 727

	2021	2020
Muud näitajad		
Likviidsus*	0,6	0,8
Lühiajaline maksevõime**	1,2	1,2
Kohustuste osakaal varadest %***	78,5	76,7
Käibe kasv %****	5,9	21,4

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

*Likviidus - likviidsed varad/ lühiajalised kohustused

**Lühiajaline maksevõime - käibevara/ lühiajalised kohustused

***Võlakordaja = koguvõlg/kogu varad*100 (näitab mitu % moodustab koguvõlg koguvaradest)

*****Käibe kasv (%) = (müügitulu 2021 – müügitulu 2020)/ müügitulu 2020 * 100*

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	108 538	109 473	2
Nõuded ja ettemaksed	118 794	104 289	3
Kokku käibevarad	227 332	213 762	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	2 400	0	3
Kinnisvarainvesteeringud	26 482	28 274	6
Materiaalsed põhivarad	528 205	557 267	7
Kokku põhivarad	557 087	585 541	
Kokku varad	784 419	799 303	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	15 760	16 748	9
Võlad ja ettemaksed	180 236	156 603	10
Kokku lühiajalised kohustised	195 996	173 351	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	15 745	9
Võlad ja ettemaksed	412 247	438 742	10
Kokku pikaajalised kohustised	412 247	454 487	
Kokku kohustised	608 243	627 838	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	13
Kohustuslik reservkapital	281	281	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	168 628	198 312	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 711	-29 684	
Kokku omakapital	176 176	171 465	
Kokku kohustised ja omakapital	784 419	799 303	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	1 031 953	1 004 043	14
Muud äritulud	80 242	14 553	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-323 236	-291 032	16
Mitmesugused tegevuskulud	-49 201	-42 898	17
Tööjõukulud	-684 460	-606 099	18
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-30 854	-87 184	
Ärikasum (kahjum)	24 444	-8 617	
Intressitulud	340	254	
Intressikulud	-20 073	-21 321	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 711	-29 684	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 711	-29 684	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Selle põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Väikeettevõtjana on koostatud lühendatud raamatupidamise aastaaruanne.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Majandusaasta algab 01. jaanuar ja lõpeb 31. detsember.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Äritegevuse mahu muutuse tõttu on materiaalseste põhivarade arvele võtmise alampiiri alates 2021. aastast muudetud. Uus alampiir on 7 000 eurot (kuni 2020. a oli 700 eurot).

Raha

OÜ Vastseliina Hooldekodu arvestus- ja esitusvaluutaks on euro. Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ja kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid kajastatakse bilansis nõudeõiguse tekkimise momendil ning hinnatakse lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Võimaluse korral hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata nõudeid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis tõenäoliselt laekuva summani alla hinnatud. Aruandeperioodil laekunud, kuid varasematel perioodidel kuldesse kantud nõuded on kajastatud aruandeperioodi ebatõenäoliste nõuete kulu vähendusena.

Nõue loetakse lootusetuks, kui juhtkonna hinnangul puuduvad võimalused nõude kogumiseks. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna kajastatakse kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses.

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuse meetodil:

soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale kinnisvarainvesteeringu objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Juhul kui kinnisvarainvesteeringu objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid. Ettevõtte kinnisvarainvesteeringutele rakendatav amortisatsiooni-määrade vahemik on 3-12% aastas.

Hilisemad kulutused lisatakse kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele juhul, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab seoses kulutustega tulevikus majanduslikku kasu ning kulutuste soetusmaksumust on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud hilisemad kulutused (näiteks remont, hooldus) kajastatakse aruandeperioodi kuldes. Juhul, kui kinnisvarainvesteeringu objektile vahetatakse välja mõni komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele ning asendatava komponendi jääkmaksumus kantakse bilansist maha.

Kinnisvarainvesteeringu kajastamine bilansis lõpetatakse objekti võõrandamise või kasutusest eemaldamise korral, kui varast ei teki eeldatavasti tulevast majanduslikku kasu. Kinnisvarainvesteeringu kajastamise lõpetamisest tekkinud kasum või kahjum kajastatakse lõpetamise perioodi kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Kui kinnisvaraobjekti kasutamise eesmärk muutub, klassifitseeritakse vara bilansis ümber. Alates muutuse toimumise kuupäevast rakendatakse objekti suhtes selle vararühma arvestuspõhimõtteid, kuhu objekt on üle kantud.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid, mida kasutatakse hinnanguliselt pikema perioodi jooksul kui üks aasta ja mille soetusmaksumus on alates 7 000 eurot (kuni 2020. a oli 700 eurot). Põhivara soetusmaksumusse arvatakse kulutused, mis on vajalikud selle kasutusele võtmiseks. Põhivarade soetusmaksumusse ei kapitaliseerita järgmisi kulutusi : uue ehitise avamiskulutused, uue toote või teenuse tutvustamise kulutused (sh reklaamikulud), kulutused äritegevuse arendamiseks uues asukohas või uuele kliendisegmendile (sh töötajate koolituskulud), haldus- ja muud üldkulud, laenukasutuse kulutused.

Põhivara kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kulumi norm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle hinnangulisest kasulikust elueast. Kui põhivara koosneb erineva hinnangulise kasuliku elueaga komponentidest, mille soetusmaksumust on võimalik usaldusväärselt hinnata, võetakse komponendid eraldi arvele.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 7000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	14-77
Muu amortiseeruv põhivara	5-10
Masinad ja seadmed	5-10

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõtte lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus, kohustuse realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud võimalikud või eksisteerivad kohustused, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurust ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimisena kajastatakse sihtotstarbeliselt antud ja teatud tingimustega seotud toetusi. Sihtfinantseerimist ei kajastata enne kuluna või tuluna, kui toetuse saaja on teinud kulutused, milleks sihtfinantseerimine oli ette nähtud, ning eksisteerib piisav kindlus, et sihtfinantseerimine leiab aset.

Saadud sihtfinantseerimise kajastamisel rakendatakse netomeetodit, mille järgi kajastatakse nii saadud sihtfinantseerimist kui ka selle arvel tehtud kulusid või põhivara soetust mõlemad eraldi.

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist ning tulu sihtfinantseerimisest kajastatakse proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega.

Sihtfinantseerimise korral põhivara soetamiseks võetakse vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, sihtfinantseerimise summa aga kajastatakse samal ajal tuluna.

Tulud

Teenuste, kaupade ja põhivara müügist saadud tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt sisemise intressimäära alusel.

Kulud

Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt. Dividendide väljamaksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse kuluna dividendide väljakuulutamisel.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse nõukogu, juhatuse liige ning asutuse juht, kellele on antud õigus iseseisvalt lepinguid sõlmida, kõigi eelpool loetletud tegev- ja kõrgema juhtkonna liikme lähedased pereliikmed, samuti ka nende valitseva ja olulise mõju all olevad sihtasutused, mittetulundusühingud ja äriühingud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Sularaha kassas	7 102	9 539
Arvelduskonto	101 436	99 934
Kokku raha	108 538	109 473

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	83 214	83 214		
Ostjatelt laekumata arved	83 214	83 214		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	16 000	16 000		4
Laenunõuded	5 000	2 600	2 400	5
Ettemaksed	16 980	16 980		
Muud makstud ettemaksed	16 980	16 980		
Kokku nõuded ja ettemaksed	121 194	118 794	2 400	

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	77 789	77 789		
Ostjatelt laekumata arved	77 789	77 789		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	16 500	16 500		4
Laenunõuded	10 000	10 000	0	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	104 289	104 289	0	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	20 137	0	13 299
Erihoodustuse tulumaks	0	123	0	145
Sotsiaalmaks	0	33 705	0	23 704
Kohustuslik kogumispension	0	405	0	672
Töötuskindlustusmaksed	0	2 490	0	1 737
Ettemaksukonto jääk	16 000		16 500	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16 000	56 860	16 500	39 557

Lisa 5 Laenunõuded

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Äriühing	5 000	2 600	2 400	5%+6kuu EURIBOR	euro	30.06.2024
Laenunõuded	5 000	2 600	2 400			

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Äriühing	10 000	10 000	0	4% aastas	euro	30.09.2022
Laenunõuded	10 000	10 000	0			

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2020		
Soetusmaksumus	15 000	15 000
Akumuleeritud kulum	-125	-125
Jääkmaksumus	14 875	14 875
Ostud ja parendused	14 922	14 922
Amortisatsioonikulu	-1 523	-1 523
31.12.2021		
Soetusmaksumus	29 922	29 922
Akumuleeritud kulum	-1 648	-1 648
Jääkmaksumus	28 274	28 274
Amortisatsioonikulu	-1 792	-1 792
31.12.2022		
Soetusmaksumus	29 922	29 922
Akumuleeritud kulum	-3 440	-3 440
Jääkmaksumus	26 482	26 482

	2022	2021
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	2 767	928
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	1 324	10 528

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2020				
Soetusmaksumus	583 458	19 544	121 949	724 951
Akumuleeritud kulum	-40 519	-7 768	-33 736	-82 023
Jääkmaksumus	542 939	11 776	88 213	642 928
Amortisatsioonikulu	-30 577	-3 955	-51 129	-85 661
31.12.2021				
Soetusmaksumus	583 458	14 340	57 717	655 515
Akumuleeritud kulum	-71 096	-6 519	-20 633	-98 248
Jääkmaksumus	512 362	7 821	37 084	557 267
Amortisatsioonikulu	-19 343	-2 051	-7 668	-29 062
31.12.2022				
Soetusmaksumus	583 458	14 340	57 717	655 515
Akumuleeritud kulum	-90 439	-8 570	-28 301	-127 310
Jääkmaksumus	493 019	5 770	29 416	528 205

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2022	2021
Kasutusrendikulu	6 900	6 570
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2022	31.12.2021
12 kuu jooksul	8 240	7 115
1-5 aasta jooksul	13 589	21 614

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank AS	15 760	15 760			6kuu EURIBOR +5%	euro	16.11.2023
Lühiajalised laenud kokku	15 760	15 760					
Laenukohustised kokku	15 760	15 760					
	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	32 493	16 748	15 745		6 kuu EURIBOR +2,6%		16.11.2023
Pikaajalised laenud kokku	32 493	16 748	15 745				
Laenukohustised kokku	32 493	16 748	15 745				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2022	31.12.2021
Ehitised	505 398	505 398
Kokku	505 398	505 398

Laenu võeti inventari soetamiseks.

Tagatiseks on kinnistu Võidu tn 32, Vastseliina alevikus summas 110 000 eurot.

Kommertspant on 6391 eurot.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	17 838	17 838			
Võlad töövõtjatele	58 050	58 050			
Maksuvõlad	56 860	56 860			4
Muud võlad	459 735	47 488	412 247		
Muud viitvõlad	459 735	47 488	412 247		
Kokku võlad ja ettemaksed	592 483	180 236	412 247		

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	15 973	15 973	0	0	
Võlad töövõtjatele	53 387	53 387	0	0	
Maksuvõlad	39 557	39 557	0	0	4
Muud võlad	486 428	47 686	183 514	255 228	
Muud viitvõlad	486 428	47 686	183 514	255 228	
Kokku võlad ja ettemaksed	595 345	156 603	183 514	255 228	

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Töötasude kohustis	28 201	26 090
Puhkusetasude kohustis	12 471	12 578
Deklareerimata maksukohustus	16 598	14 384
Muud võlad	781	336
Kokku võlad töövõtjatele	58 051	53 388

Lisa 12 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

	31.12.2020		Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	Kajastatud varade soetusmaksumuses	31.12.2021	
	Nõuded	Kohustised				Nõuded	Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks							
Eesti Töötukassa-palgatoetus	0	0	3 398	3 398	0	0	0
Sotsiaalministeerium-hingehoidja teenuseks	0	0	9 565	9 565	0	0	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	0	12 963	12 963	0	0	0
Kokku sihtfinantseerimine	0	0	12 963	12 963	0	0	0
	31.12.2021		Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	Kajastatud varade soetusmaksumuses	31.12.2022	
	Nõuded	Kohustised				Nõuded	Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks							
Eesti Töötukassa-palgatoetus	0	0	888	888	0	0	0
Sotsiaalministeerium-hingehoidja teenuseks	0	0	6 222	6 222	0	0	0
Sotsiaalministeerium-energiatoetus	0	0	16 980	16 980	0	0	0
Eesti Haigekassa-õendusteenus	0	0	52 735	52 735	0	0	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			76 825	76 825			
Kokku sihtfinantseerimine			76 825	76 825			

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 031 953	1 004 043
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 031 953	1 004 043
Kokku müügitulu	1 031 953	1 004 043
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tulu sotsiaalarbitraažitegevusest	1 031 953	1 004 043
Kokku müügitulu	1 031 953	1 004 043

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2022	2021
Tulu sihtfinantseerimisest	76 825	12 963
Rendi- ja üüritulu	3 417	1 590
Kokku muud äritulud	80 242	14 553

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2022	2021
Hoonete ja ruumide majandamiskulu	96 760	109 666
Toiduained	79 885	74 017
Meditiini- ja hügieenikulud	97 000	71 535
Inventari majandamiskulud	39 462	23 789
Ürituste korraldamise kulud	2 880	4 668
muud majandamiskulud (sh tööriietus)	3 773	4 113
Territooriumi korrashoid	3 476	3 244
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	323 236	291 032

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Sõidukite majandamiskulu	27 247	18 883
Lähetus- ja koolituskulud	5 814	11 736
Administreerimiskulu	7 630	9 820
Infotehnoloogia kulud	8 180	2 411
Muud kulud	330	48
Kokku mitmesugused tegevuskulud	49 201	42 898

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	526 770	466 228
Sotsiaalmaksud	157 690	139 871
Kokku tööjõukulud	684 460	606 099
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	29	28
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	28	27
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	0	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 19 Intressikulud

(eurodes)

	2022	2021
Intressikulu laenudelt	688	917
Muud intressikulud	19 385	20 404
Kokku intressikulud	20 073	21 321

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	50 085	58 354

Juhtkonnale arvestatud tasud on ilma sotsiaalmaksu ja töötuskindlustusmakseteta, kuid nende hulka on arvestatud kõik töötasud ja

hüvitised. Juhataja tagasiastumise korral ei ole talle määratud hüvitist.

Juhatuse liikme pereliikme valitseva või olulise mõju all olevale ettevõttele on antud laenu intressiga 5% +6kuu EURIBOR. Laenu jääk on 5000 eurot ja tagasimakse tähtaeg on 2024. aastal.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2023

OÜ VASTSELIINA HOOLDEKODU (registrikood: 10171501) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TERJE OTSATALU	Juhatuse liige	19.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	168 628
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 711
Kokku	173 339
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	173 339
Kokku	173 339

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vanurite ja puuetega inimeste hoolekandeesutuste tegevus	87301	1031953	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Terje Otsatalu	46612056511	Vastseliina alevik, Võru vald, Võru maakond, Eesti	1279 EUR (Lihtomand)
Anita Armus	46604070037	Tartu linn, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1277 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7851340
E-posti aadress	vastseliina.hk@mail.ee