

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: KUUDA HOOLDEKODU OÜ

registrikood: 10480372

küla: Tolli küla

vald: Märjamaa vald

maakond: Rapla maakond

postisihtnumber: 78256

telefon: +372 4821323, +372 4897958

faks: +372 4897958

e-posti aadress: aleksander.koch@kuuda.ee

veebilehe aadress: www.kuuda.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 10 Sihtfinantseerimine	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Muud äritulud	13
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Muud ärikulud	15
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 18 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Kuuda Hooldekodu OÜ 2012 a. majandusaasta põhitegevusalaks oli jätkuvalt ööpäevaringne hooldusteenuse osutamine. Äärmiselt oluline ülessanne oli hooldekodu 2 korruse juurdeehituse lõpetamine koos vana osa ehitusliku uuendusega. Seisuga 01.juuli 2012 olime teoatanud ehitustööd summas 434,76 tuh.eurot ja olime juba ehitusega valmimisjärgus, et ümberkolida elanikud 2 -le korrusele. Novembri lõpuks valmis hooldekodu lõplikult s.t. uuendatud said alakorruse eluruumid, olmeruumid ja köögiplakk ;välja vahetati kogu vesivarustus, küttesüsteemid ja elektrivarustus seega hoone oli ekspluatatsiooniks valmis...

Kuuda Hooldekodu juhatus koosneb neljast liikmest. Lepingute lõppemise puhul ei ole viimastele ettenähtud erakordseid kompensatsioone ega hüvitiisi.

Lisaks ehitusele 2012 majandusaastal investeeriti projektiväliselt veel põhivarasse 19,8 tuh.eurot s.tköögiinventari uuendusena.

Järgneval 2013 aastal jätkame oma põhitegevusega s.t. ööpäevaringse hooldusteenuse osutamisega. Samuti kavatseme jätkata ka Kuuda Hooldekodu kinnistul asuva Teenusmaja rekonstrueerimisega, et luua võimalused eakatele vabaaja ja huvialaliseks tegevuseks.

Ettevõtte põhilised finantsnäitajad on alljärgnevad:

	2012.a	2011.a.
Müügitulu (euro)	227 068	206 748
Tulu kasv (%)	9,8	0,3
Puhaskasum	10 817	22 314
Ärikasumimäär (%)	4,7	10,8
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	4,9	9,53
ROA (%)	1,4	6,0
ROE (%)	4,6	10,1

Tegevusaruandes esitatud finantsnäitajate leidmisel kasutatud valemid:

tulu kasv (%)=(müügitulu 2012-müügitulu 2011) / müügitulu 2011 x 100

ärikasumimäär (%)= brutokasum/müügitulu x 100

lühiajaline kohustuste kattekordaja(kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA (%) =puhaskasum / varad kokku x 100

ROE (%) =puhaskasum / omakapital kokku x 100

Aleksander Koch

Juhatuse esimees

06.03.2013 a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 509	135 336	2
Nõuded ja ettemaksed	21 127	30 472	3
Varud	6 366	7 273	5
Kokku käibevara	31 002	173 081	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	22 853	22 853	3
Materiaalne põhivara	718 228	173 011	6
Kokku põhivara	741 081	195 864	
Kokku varad	772 083	368 945	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	99 418	0	7
Võlad ja ettemaksed	20 903	18 144	8
Kokku lühiajalised kohustused	120 321	18 144	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	215 648	127 822	7
Sihtfinantseerimine	203 916	1 598	
Kokku pikaajalised kohustused	419 564	129 420	
Kokku kohustused	539 885	147 564	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	108 000	108 000	
Kohustuslik reservkapital	3 898	3 898	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	109 483	87 051	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 817	22 432	
Kokku omakapital	232 198	221 381	
Kokku kohustused ja omakapital	772 083	368 945	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	227 068	206 748	11
Muud äritulud	2 319	585	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-81 125	-59 355	13
Mitmesugused tegevuskulud	-25 143	-28 798	14
Tööjõukulud	-103 057	-94 005	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 082	-2 755	6
Muud ärikulud	-704	-106	16
Ärikasum (kahjum)	15 276	22 314	
Finantstulud ja -kulud	-4 459	118	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 817	22 432	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 817	22 432	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	15 276	22 314	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 082	2 755	6
Kokku korrigeerimised	4 082	2 755	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	9 346	885	
Varude muutus	907	-4 356	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 758	4 411	
Laekunud intressid	30	118	
Laekumised sihtfinantseerimisest	202 318	0	
Kokku rahavood äritegevusest	234 717	26 127	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-549 298	-30 941	6
Antud laenud	0	-38 018	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-549 298	-68 959	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	208 551	127 822	
Saadud laenude tagasimaksed	-21 307	0	
Makstud intressid	-4 490	0	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	117	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	182 754	127 939	
Kokku rahavood	-131 827	85 107	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	135 336	50 229	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-131 827	85 107	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 509	135 336	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	107 883	1 947	89 002	198 832
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	107 883	1 948	89 001	198 832
Aruandeaasta kasum (kahjum)			22 432	22 432
Muutused muudest omanike sissemaksetest	117			117
Muutused reservides		1 951	-1 951	0
31.12.2011	108 000	3 898	109 483	221 381
Aruandeaasta kasum (kahjum)			10 817	10 817
31.12.2012	108 000	3 898	120 300	232 198

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kuuda Hooldekodu OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Kuuda Hooldekodu OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajaduse korral tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivarana kajastatakse need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueagavaraobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldivaraobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned	50 aastat
Masinad ja seadmed	5-7 aastat
Inventar	5-10 aastat

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viivõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Müügitulu kajastatakse sellisel määral, kui võrd on tõenäoline, et ettevõtte saab sellest majanduslikku kasu ja kui võrd müügitulu saab usaldusväärselt määrata. Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel. Müügitulu kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	0	181
Arvelduskontod	3 509	135 155
Kokku raha	3 509	135 336

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	21 016	21 016		
Ostjatelt laekumata arved	21 016	21 016		
Muud nõuded	22 960	107	22 853	
Laenunõuded	22 853		22 853	
Viitlaekumised	107	107		
Ettemaksed	4	4		
Muud makstud ettemaksed	4	4		
Kokku nõuded ja ettemaksed	43 980	21 127	22 853	

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	15 307	15 307		
Ostjatelt laekumata arved	15 307	15 307		
Muud nõuded	38 018	15 165	22 853	
Laenunõuded	38 018	15 165	22 853	
Kokku nõuded ja ettemaksed	53 325	30 472	22 853	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	960	940
Sotsiaalmaks	3 729	3 900
Kohustuslik kogumispension	86	70
Töötuskindlustusmaksed	301	266
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	16
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 076	5 192

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	6 366	7 273
Kokku varud	6 366	7 273

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

									Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
Transpordivahendid			Muud masinad ja seadmed						
31.12.2010									
Soetusmaksumus	104 176	106 667	8 047	12 965	21 012	917			232 772
Akumuleeritud kulum		-75 488	-643	-10 899	-11 542	-917			-87 947
Jääkmaksumus	104 176	31 179	7 404	2 066	9 470	0			144 825
Ostud ja parendused							30 941	30 941	30 941
Amortisatsioonikulu		-1 471	-966	-318	-1 284				-2 755
31.12.2011									
Soetusmaksumus	104 176	106 667	8 047	12 965	21 012	917	30 941	30 941	263 713
Akumuleeritud kulum		-76 959	-1 609	-11 217	-12 826	-917			-90 702
Jääkmaksumus	104 176	29 708	6 438	1 748	8 186	0	30 941	30 941	173 011
Ostud ja parendused	5 092	551 707				20 574	2 867	2 867	580 240
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	5 092	551 707							556 799
Muud ostud ja parendused						20 574	2 867	2 867	23 441
Amortisatsioonikulu		-1 472	-966	-317	-1 283	-1 327			-4 082
Ümberklassifitseerimised							-30 941	-30 941	-30 941
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest							-30 941	-30 941	-30 941
31.12.2012									
Soetusmaksumus	109 268	658 374	8 047	12 965	21 012	21 491	2 867	2 867	813 012
Akumuleeritud kulum		-78 431	-2 575	-11 534	-14 109	-2 244			-94 784
Jääkmaksumus	109 268	579 943	5 472	1 431	6 903	19 247	2 867	2 867	718 228

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Hestarek OÜ	195 574	29 617	165 957		2,5%	Euro	15.04.2019
Haimre Group OÜ	60 481	10 790	49 691		2,5%	Euro	15.04.2019
AS SEB Pank	59 011	59 011			Euribor+2,3%	Euro	31.03.2013
Pikaajalised laenud kokku	315 066	99 418	215 648				
Laenukohustused kokku	315 066	99 418	215 648				

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Hestarek OÜ	63 911			63 911	2,5%	Euro	15.04.2019
Haimre Group OÜ	63 911			63 911	2,5%	Euro	15.04.2019
Pikaajalised laenud kokku	127 822			127 822			
Laenukohustused kokku	127 822			127 822			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	5 372	5 372		
Võlad töövõtjatele	10 142	10 142		
Maksuvõlad	5 076	5 076		
Muud võlad	313	313		
Muud viitvõlad	313	313		
Kokku võlad ja ettemaksed	20 903	20 903		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 899	3 899		
Võlad töövõtjatele	9 053	9 053		
Maksuvõlad	5 192	5 192		
Kokku võlad ja ettemaksed	18 144	18 144		

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	6 778	5 724
Puhkusetasude kohustus	3 364	3 329
Kokku võlad töövõtjatele	10 142	9 053

Lisa 10 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	Saadud	31.12.2012
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		
PRIA	202 813	202 813
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	202 813	202 813
Kokku sihtfinantseerimine	202 813	202 813

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	227 068	206 748
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	227 068	206 748
Kokku müügitulu	227 068	206 748
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Vanurite ja puuetega inimeste hooldus	227 068	206 748
Kokku müügitulu	227 068	206 748

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	2 319	0
Muud	0	585
Kokku muud äritulud	2 319	585

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	45 978	38 525
Energia	29 367	16 601
Elektrienergia	10 896	6 055
Soojusenergia	9 833	3 636
Kütus	8 638	6 910
Transpordikulud	50	0
Üür ja rent	72	0
Ostetud teenused	3 636	3 350
Muud	2 022	879
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	81 125	59 355

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	72	11
Mitmesugused bürookulud	5 085	4 815
Lähetuskulud	0	786
Koolituskulud	210	760
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	55	559
Remondikulud	6 126	8 020
Inventari ja väikevahendite kulud	6 240	2 375
Muud	7 355	11 472
Kokku mitmesugused tegevuskulud	25 143	28 798

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	74 523	67 558
Sotsiaalmaksud	22 275	20 995
Puhkusereserv	6 259	5 452
Kokku tööjõukulud	103 057	94 005
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	9	9

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	204	63
Eelmise aasta kulud	500	0
Muud	0	43
Kokku muud ärikulud	704	106

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	31	118
Intressikulud	-4 490	0
Intressikulu laenudelt	-4 490	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-4 459	118

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	22 853	256 055	38 018	127 822

2012	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	128 233	21 307

2011	Saadud laenud
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	127 822

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	13 556	13 457
Autokompensatsioon	5 962	5 959

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2013

KUUDA HOOLDEKODU OÜ (registrikood: 10480372) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDER KOCH	Juhatuse liige	20.06.2013
MAIT MÄE	Juhatuse liige	20.06.2013
JANIKA KOCH-MÄE	Juhatuse liige	20.06.2013
MARIKA KOCH	Juhatuse liige	25.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	109 483
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 817
Kokku	120 300

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	109 483
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 817
Kokku	120 300

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vanurite ja puuetega inimeste hoolekandeesutuste tegevus	87301	227068	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Hestarek OÜ	11728822	Sõõru 26, Tallinn, Harju maakond, Eesti	54000 EUR
HAIMRE-GROUP OSAÜHING	10651454	Haimre küla, Märjamaa vald, Rapla maakond, Eesti	54000 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4821323
Telefon	+372 4897958
Faks	+372 4897958
E-posti aadress	aleksander.koch@kuuda.ee
Veebilehe aadress	www.kuuda.ee