

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: OÜ Karjaküla Sotsiaalkeskus

registrikood: 10827611

tänava/talu nimi, Keila tee 15

maja ja korteri number:

alevik: Karjaküla alevik

vald: Lääne-Harju vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76603

telefon: +372 6049152

e-posti address: karjakylasots@hotmail.ee

Sisukord

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

Tegevusaruanne

OÜ Karjaküla Sotsiaalkeskus tegutseb Majandustegevuse registri tegevusloa nr SÜH000106 (väljastatud 19.12.2019. a) alusel üldhooldusteenuse osutajana. Täiendavalt on võimalik pakkuda sauna-ja pesupesemisteenust ning toidlustamist. Lisateenuste osutamine on juhtumipõhine ja seoses COVID-19 levikuga piiratud või peatatud.

2020. majandusaasta lõppes ettevõttele 460228 € kasumiga (2019: 27 002 €). Eelmiste perioodide jaotamata kasum on 57 371 € (2019: 30 369 €).

Alates 01.11.2018. a maksab ööpäevaringne hooldus-põetusteenus 1-kohalises toas 850 € kuus ja mitmekohalises toas 805€ kuus. Teenuse hinnad alates 01.01.2021.a.: ööpäevaringne hooldus-põetusteenus 1-kohalises toas 935 € kuus ja mitmekohalises toas 885 € kuus.

2020. aastal oli ööpäevaringset hooldus-põetusteenust saanud isikute arv 72 inimest (2019: 77). Kulutused ühe isiku kohta keskmiselt 794 € kuus (2019: 788 €). 2020. majandusaasta alguses oli hooldusel 55 klienti (2019: 53) ning majandusaasta lõpuks oli hooldusel 50 klienti (2019: 55), nendest :16 meest ja 34 naist. Klientidest 13 (2019: 11) on ametlikult määratud puudega inimesed (s.h. sügava puudega 3, raske puudega 10). Mäluhäiretega (s.h. dementsuse sündroomiga) kliente on teenusel ca 20.

Töötajate arv 2020. a alguses oli 15 (2019: 15), ning aruandeaasta lõpul 15 inimest (2019: 15), neist erialase ettevalmistusega 8 töötajat (2019: 8).

2019.a.on Riigi Tugiteenuste Keskusele, meetmesse Kliima.2.01.19-0060, esitatud ja toetuse vääriliseks peetud CO2 projekt „Karjaküla Sotsiaalkeskuse hoone energiatõhususe parandamine ja taastuenergia kasutuse edendamine“ Riigihanke tulemusena valiti ehitajaks EVIKO AS. Projekti algus ja lõpp:01.09.2019 - 31.07.2021 Renoveerimistööde eesmärgiks on hoonesse tehtava investeeringu kaudu energiatõhususe parandamine, kasvuhooonegaaside heite vähendamine, hoonesse tarnitud energia ja hoone ülalpidamiskulude vähendamine ning taastuenergia kasutuse edendamine. Projekti tulemusel paigaldati hoonesse soojustagastusega ventilatsioonisüsteem, lisati pelletikatel, soojustati välissein, katuslagi ja vundament, paigaldati lõuna fassaadil olevatele akendele välised päikesekaitse kardinad ja katusele PV paneelid koguvõimsusega 35 kW.

Projekti kogumaksumus 747 185,16 €, millest 62% ehk 463 254,80 on lubanud eraldada riik.

Omaosaluse katteks on lisaks kogutud omavahenditele osaühing taotlenud pangalaenu (120 000 €) ja Lääne-Harju Vallavalitsus on toetanud projekti eelarveliste vahenditega (120 000 €). Renoveerimise käigus on ehitajale lisaks tasutud omavahenditest mitte abikõlbuliku kuluna (11 559,50 €) projektiväliste lisatööde eest (saali akende vahetus, ventilatsiooniruumide ja katlamaja suitsueemaldusakende puurimised ja paigaldus).

Juhatuse- ja nõukogu liikmetele makstud tasud olid aasta jooksul kokku 29 185 € (2019: 28 201 €).

OÜ Karjaküla Sotsiaalkeskus on üldhooldusteenuse pakkujana konkurentsivõimeline, jätkusuutlik ja kvaliteetset sotsiaalteenust pakkuv ettevõtte. Läbi suuremahulise investeeringu on märgatavalt parandatud klientide ja töötajate elu- ja töötingimusi.

Juhatuse ettepanek: 2020. aasta kasum jätta jaotamata.

Ettevõtte majandustegevust iseloomustavad olulised suhtarvud on järgnevad:

	2020	2019
Müügitulu	534 110	535 543
Müügitulu kasv (%)	-0,27%	14,46%
Puhaskasum	460228	27 002
Puhasrentaablus (%)	75,86%	5,04%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	0,91	2,62
ROA (%)	44,77%	7,39%

ROE (%)	59,72%	8,70%
Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:		
Müügitulu kasv (%) = (müügitulu 2020 - müügitulu 2019)/müügitulu 2019*100		
Puhasrentaabilus (%) = (puhaskasum/müügitulu)*100		
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused		
ROA(%) = (puhaskasum/varad kokku)*100		
ROE (%) = (puhaskasum/omakapital kokku)*100		

Tiiu Nettan

juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	27 024	126 668	2
Nõuded ja ettemaksed	171 964	14 747	3
Varud	1 933	2 198	
Kokku käibevarad	200 921	143 613	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	827 033	221 628	4
Kokku põhivarad	827 033	221 628	
Kokku varad	1 027 954	365 241	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	15 294	0	5
Võlad ja ettemaksed	145 909	54 820	6
Kokku lühiajalised kohustised	161 203	54 820	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	96 102	0	5
Kokku pikaajalised kohustised	96 102	0	
Kokku kohustised	257 305	54 820	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	250 500	250 500	9
Kohustuslik reservkapital	2 550	2 550	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	57 371	30 369	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	460 228	27 002	
Kokku omakapital	770 649	310 421	
Kokku kohustised ja omakapital	1 027 954	365 241	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	534 110	535 543	11
Muud äritulud	546 191	0	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-164 609	-177 333	13
Mitmesugused tegevuskulud	-188 468	-71 513	14
Tööjõukulud	-258 606	-256 147	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 496	-3 372	4
Muud ärikulud	-210	-180	
Ärikasum (kahjum)	463 912	26 998	
Intressitulud	13	4	
Intressikulud	-3 697	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	460 228	27 002	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	460 228	27 002	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Karjaküla Sotsiaalkeskus raamatupidamise aastaaruanne (väikeettevõtja lühendatud aastaaruanne) on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid ning Avaliku sektori finantsarvestuse ja aruandluse juhend. Vastavalt raamatupidamise seaduses toodud ettevõtja kategooriale liigitub ettevõtte väikeettevõtjaks, kellel on lubatud koostada lühendatud mahus aastaaruanne. Käesolev aruanne on koostatud lähtudes väikeettevõtja lühendatud aastaaruannetele kohalduvatest nõuetest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Varade arvelevõtmisel rakendatakse soetusmaksumuse printsiipi.

Aruandeperiood 01.01-31.12.2020.a.

Raha

Raha ekvivalentideks loetakse lühiajalisi (üldjuhul kuni 3 kuud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Nõuded ja ettemaksud

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

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saada oleva tasu õiglases väärtuses (nüüdisväärtuses), arvestades järgnevatel perioodidel nõutelt intressitulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Varud

Varud kajastatakse ostul soetusmaksumuses kuludena. Kuu lõpul jäägid inventeeritakse, mille alusel varud kajastatakse raamatupidamises soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarad on varad, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 5000 eurost. Varad, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5000 euro, kantakse kasutusele võtmise hetkel täielikult kulusse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ja määratakse iga komponendi amortisatsiooninorm lähtuvalt selle kasulikust elueast.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud, kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa.

Põhivara kasulike eluigade tabel:

Ehitised ja rajatised	2-5%, eluiga 20 - 50 aastat;
Tootmisseaded	10-20%, eluiga 5 - 10 aastat;
Muud masinad ja seadmed	15-30%, eluiga 3 - 6 aastat;
Muu inventar ja IT seadmed	30-40%, eluiga 2,5 - 3,5 aastat.

Piiramatult kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust või vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust. Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamise korral või olukorras, kus vara kasutamisest või müügist ei eeldata enam majanduslikku kasu. Kasum või kahjum, mis on tekkinud materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse rentniku bilansis vara ja kohustustena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses juhul, kui see on madalam.

Makstavad rendimaksud jagatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Intressikulu kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Amortisatsiooniperioodiks on rendisuhte kehtivuse periood või vara eeldatav kasulik tööiga olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendi maksed kajastatakse (ettevõtte kui rentniku poolt)rendiperioodi jooksul lineaarse kuluna.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimisena kajastatakse sihtotstarbeliselt antud ja teatud tingimustega seotud toetusi, mille korral sihtfinantseerimise andja kontrollib toetuse sihipärast kasutamist. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna või kuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et toetuse saaja vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine leiab aset.

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude

ja kulude vastavuse printsibist(tulu sihtfinantseerimisest kajastatakse proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega).

Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks kajastatakse põhivara soetamise perioodis tuluna, kui sihtfinantseerimise tingimustega ei kaasne sisuline tagasinõude või laekumata jäämise risk; kui eksisteerib sisuline tagasinõude või laekumata jäämise risk, kajastatakse sihtfinantseerimine tuluna vastava riski kadumisel.

Sihtfinantseerimise abil soetatud põhivara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, sihtfinantseerimise summa aga kajastatakse bilansis samal ajal tuluna.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse tekkepõhiselt teenuse osutamise perioodil.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendile.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt lähtudes kasumiaruande skeem nr.1 nõuetest.

Seotud osapooled

Karjaküla Sotsiaalkeskus OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- emaettevõtte;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Sularaha kassas	2 057	1 024
Arvelduskontod	24 967	110 644
Tähtajalised deposiidid	0	15 000
Kokku raha	27 024	126 668

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	18 359	18 359	0	0
Ostjatelt laekumata arved	18 359	18 359	0	0
Muud nõuded	153 476	153 476	0	0
Viitlaekumised	153 476	153 476	0	0
Ettemaksed	129	129	0	0
Tulevaste perioodide kulud	129	129	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	171 964	171 964	0	0
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	14 678	14 678	0	0
Ostjatelt laekumata arved	14 678	14 678	0	0
Muud nõuded	0	0	0	0
Viitlaekumised	0	0	0	0
Ettemaksed	69	69	0	0
Tulevaste perioodide kulud	69	69	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 747	14 747		

Viitlaekumiste all kajastatud 153 476 € on laekumata sihtfinantseerimine.

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
31.12.2018					
Soetusmaksumus			21 755		21 755
Akumuleeritud kulum			-21 755		-21 755
Jääkmaksumus			0		0
Lisandumised äriühenduste kaudu	190	224 810			225 000
Amortisatsioonikulu	0	-3 372			-3 372
31.12.2019					
Soetusmaksumus	190	224 810	21 755		246 755
Akumuleeritud kulum	0	-3 372	-21 755		-25 127
Jääkmaksumus	190	221 438	0		221 628
Ostud ja parendused				609 901	609 901
Muud ostud ja parendused				609 901	609 901
Amortisatsioonikulu	0	-4 496			-4 496
31.12.2020					
Soetusmaksumus	190	221 438	21 755	609 901	853 284
Akumuleeritud kulum	0	-4 496	-21 755	0	-26 251
Jääkmaksumus	190	216 942	0	609 901	827 033

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Laen LHV pangast	111 396	15 294	96 102		6-kuu Euribor +4,5%	10.05.2025
Pikaajalised laenud kokku	111 396	15 294	96 102			
Laenukohustised kokku	111 396	15 294	96 102			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2020	31.12.2019
Maa	190	190
Ehitised	216 942	221 438

Kokku	217 132	221 628
--------------	----------------	----------------

Laen hoone renoveerimiseks

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	94 959	94 959	
Võlad töövõtjatele	39 668	39 668	7
Maksuvõlad	7 737	7 737	8
Saadud ettemaksed	3 545	3 545	
Kokku võlad ja ettemaksed	145 909	145 909	
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	8 786	8 786	
Võlad töövõtjatele	36 347	36 347	7
Maksuvõlad	6 254	6 254	8
Saadud ettemaksed	3 433	3 433	
Kokku võlad ja ettemaksed	54 820	54 820	

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Töötasude kohustis	14 611	15 373
Puhkusetasude kohustis	16 121	11 324
Deklareerimata kinnipeetud maksud	8 936	9 650
Muud kohustised		
Kokku võlad töövõtjatele	39 668	36 347

Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	2 320	1 745
Sotsiaalmaks	5 066	4 202
Kohustuslik kogumispension	109	115
Töötuskindlustusmaksed	242	192
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 737	6 254

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	250 500	250 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	414 101	45 897
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	103 525	11 474
Kokku tingimuslikud kohustised	517 626	57 371

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	534 110	535 543
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	534 110	535 543
Kokku müügitulu	534 110	535 543
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Vanurite ja puuetega inimeste hoolekandeesutuste tegevus	527 891	526 795
Vanurite ja puuetega inimeste sotsiaalhoolekanne ilma majutuseta	6 135	7 160
Füüsilise heaoluga seotud teenindus	84	288
Muu teenuste müük	0	1 300
Kokku müügitulu	534 110	535 543

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019
Tulu sihtfinantseerimisest	546 191	0
Kokku muud äritulud	546 191	0

Finantseerimine saadud Lääne-Harju Vallavalitsuselt 120 000 €, 426 191 € Eesti Vabariigilt (Riigi Tugiteenuste Keskus).

Ettevõtte on võtnud kohustuse mitte müüa temale kuuluvat hoonet 5 aasta jooksul.

Tagastamisele kuuluvaid summasid aruandlusperioodil ei olnud.

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

	2020	2019
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-91 692	-91 458
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-39 758	-43 668
Energia	-26 461	-35 353
Elektrienergia	-11 548	-11 898
Soojusenergia	-13 225	-21 562
Kütus	-1 688	-1 893
Transpordikulud	-2 552	-2 358
Üür ja rent	-4 146	-4 496
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-164 609	-177 333

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2020	2019
Mitmesugused bürookulud	-2 358	-2 453
Uurimis- ja arengukulud	0	-11
Koolituskulud	-1 148	-2 874
Arvestus- ja auditeerimisteenused	-10 356	-11 656
Inventar ja tarvikud	-8 581	-8 469
Käibemaksukulu	-154 703	-34 872
Muud	-11 322	-11 178
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-188 468	-71 513

Käibemaksukulu tavapäratu suurus on tingitud renoveerimistöde käibemaksu kulust ca 117 000 €.

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	-193 485	-190 171
Sotsiaalmaksud	-65 079	-64 698
Erisoodustused	-42	-1 278
Kokku tööjõukulud	-258 606	-256 147
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	15	15

Lisa 16 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2020	2019
Kasutusrendikulu	-2 757	-2 712
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2020	31.12.2019
12 kuu jooksul	-2 334	-2 757
1-5 aasta jooksul	0	-2 334

Kasutusrendikulu moodustab AS SEB Liisinguga sõlmitud leping sõiduautole.

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	2 265	0	477	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	509	0	561

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Emaettevõtja	0	64 216	0	84 983
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	5 774	0	5 743	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	29 185	28 201

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.02.2021

OÜ Karjaküla Sotsiaalkeskus (registrikood: 10827611) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIU NETTAN	Juhatuse liige	08.04.2021

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Karjaküla Sotsiaalkeskus osanikule

Arvamus

Oleme auditeerinud OÜ Karjaküla Sotsiaalkeskus (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2020 ning kasumiaruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistel osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2020 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõtte sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestuseksperptide eetikakoodeksiga (Eesti) (sh sõltumatuse standardid), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt nendele nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeauditori aruannet.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon oluliselt lahkeb raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme teatud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamus. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduure vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamus avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärset kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamus. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglase esitusviisi.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Juri Nedaškovski

Vandeauditori number 86

AUDEST AUDIITORTREENUSTE OSAÜHING

Auditiorettevõtja tegevusloa number 21

Narva mnt 19-1, Jõhvi linn, Jõhvi vald, Ida-Viru maakond, 41535

08.04.2021

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Karjaküla Sotsiaalkeskus (registrikood: 10827611) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JURI NEDAŠKOVSKI	Vandeaudiitor	08.04.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	57 371
Aruandeaasta kasum (kahjum)	460 228
Kokku	517 599
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	517 599
Kokku	517 599

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vanurite ja puuetega inimeste hoolekandeesutuste tegevus	87301	527891	98.84%	Jah
Vanurite ja puuetega inimeste sotsiaalhoolekanne majutuseta	88101	6134	1.15%	Ei
Saunade, solaariumite ja massaažisalongide tegevus jm füüsilise heaoluga seotud teenindus	96041	84	0.02%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Lääne-Harju Vallavalitsus	77000200	Eesti	250500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6049152
E-posti aadress	karjakylasots@hotmail.ee