

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

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 aadress: karjakylasots@hotmail.ee

Sisukord

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

Tegevusaruanne

OÜ Karjaküla Sotsiaalkeskuse põhitegevusalad on sotsiaalteenuste osutamine: üldhooldekoduteenus, päevakeskuse teenused. Täiendavalt pakub osaühing sauna-ja pesupesemiseteenust ning toitlustamist.

2019. majandusaasta lõppes ettevõttele 27 002 € kasumiga (2018:734 € kasum). Eelmiste perioodide jaotamata kasum on 30 369 (2018: 29 636€)

Alates 01.11.2018.a. on maksab ööpäevaringne hooldus-põetusteenus 1-kohalises toas 850€ kuus ja mitmekohalises toas 805€ kuus.

2019. aastal ööpäevaringset hooldus-põetusteenust saanud isikute arv oli 77 inimest (2018: 70).

Kulutused ühe isiku kohta keskmiselt kuus 788,10 € (2018:751 €).

2019. majandusaasta alguses oli hooldusel 53 klienti (2018: 49 klienti) ning majandusaasta lõpuks oli hooldusel 55 klienti (2018: 53 klienti), nendest :17 meest ja 38 naist. Klientidest 11 (2018: 10) on ametlikult määratud puudega inimesed (sealhulgas sügava puudega 3, raske puudega 7, keskmise puudega 1). Tegelikult on põetusteenusel inkontinentsiprobleemiga 31 klienti, kellest ca 17 vajavad ka toitmist. Mäluhäiretega (s.h. dementsuse sündroomiga) kliente on ca 24, kes on meditsiiniliselt diagnoosimata ja puuded dokumentaalselt määramata.

Töötajate arv 2019. a. alguses oli 17 (2018: 16), ning aruandeaasta lõpul 17 inimest (2018: 17), sealhulgas erialase ettevalmistusega 8 töötajat (2018: 6 töötajat).

Juhatuse - ja nõukogu liikmetele makstud tasud olid aasta jooksul kokku 28 201 € (2018: 26 533 €).

OÜ Karjaküla Sotsiaalkeskus on jätkusuutlik ja kvaliteetset sotsiaalteenust pakkuv ettevõtte. Majandustegevuse registris tegevusluba nr SÜH000106, väljastatud 19.12.2019.a.

Juhatuse ettepanek: 2019. aasta kasum jätta jaotamata.

2020. a on ettevõttel plaanis oluliselt renoveerida hoonet, milles ettevõtte tegutseb (täpsemalt aastaaruande lisas 16).

Ettevõtte majandustegevust iseloomustavad olulised suhtarvud on järgnevad:

	2019	2018
Müügitulu	535 543	467 869
Müügitulu kasv (%)	14,46%	4,22%
Puhaskasum	27 002	734
Puhasrentaablus (%)	5,04%	0,16%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	2,62	2,00
ROA (%)	7,39%	0,63%
ROE (%)	8,70%	1,26%
Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:		
Müügitulu kasv (%) = (müügitulu 2019 - müügitulu 2018)/müügitulu 2018*100		
Puhasrentaablus (%) = (puhaskasum/müügitulu)*100		
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused		
ROA(%) = (puhaskasum/varad kokku)*100		

$$\text{ROE (\%)} = (\text{puhaskasum/omakapital kokku}) * 100$$

Tiiu Nettan

juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	126 668	102 772	2
Nõuded ja ettemaksed	14 747	12 602	3
Varud	2 198	1 633	
Kokku käibevarad	143 613	117 007	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	221 628	0	4
Kokku põhivarad	221 628	0	
Kokku varad	365 241	117 007	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	54 820	58 587	5
Kokku lühiajalised kohustised	54 820	58 587	
Kokku kohustised	54 820	58 587	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	250 500	25 500	8
Kohustuslik reservkapital	2 550	2 550	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	30 369	29 636	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 002	734	
Kokku omakapital	310 421	58 420	
Kokku kohustised ja omakapital	365 241	117 007	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	535 543	467 869	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-177 333	-164 213	11
Mitmesugused tegevuskulud	-71 513	-58 218	12
Tööjõukulud	-256 147	-244 156	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 372	-370	4
Muud ärikulud	-180	-180	
Ärikasum (kahjum)	26 998	732	
Muud finantstulud ja -kulud	4	2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	27 002	734	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 002	734	

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 raamatupidamisseaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid ning Avaliku sektori finantsarvestuse ja aruandluse juhend.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Varade arvelevõtmisel rakendatakse soetusmaksumuse printsiipi.

Aruandeperiood 01.01-31.12.2019.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 ettemaksed

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 nõetelt 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 2000 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 tööeest. 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;
Tootmiseseadmed	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 kasutusega 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 nõudisväärtuses juhul, kui see on madalam.

Makstavad rendimaksed 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.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse tekkepõhiselt teenuse osutamise perioodil.

Intressitulud kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulud 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)

	31.12.2019	31.12.2018
Sularaha kassas	1 024	1 175
Arvelduskontod	110 644	86 597
Tähtajalised deposiidid	15 000	15 000
Kokku raha	126 668	102 772

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud 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	
Muud nõuded	0	0	0	0
Viitlaekumised	0	0		
Ettemaksed	69	69	0	0
Tulevaste perioodide kulud	69	69		
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 747	14 747		

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	12 388	12 388	0	0
Ostjatelt laekumata arved	12 388	12 388	0	0
Muud nõuded	71	71	0	0
Viitlaekumised	71	71	0	0
Ettemaksed	143	143	0	0
Tulevaste perioodide kulud	143	143	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 602	12 602		

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Ehitised	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2017				
Soetusmaksumus			21 755	21 755
Akumuleeritud kulum			-21 385	-21 385
Jääkmaksumus			370	370
Amortisatsioonikulu			-370	-370
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

Ettevõtte omanik Lääne-Harju Vallavalitsus tegi osakapitali mitterahalise sissemakse, andes ettevõttele üle kinnistu (maa ja hoone), millel toimub ettevõtte majandustegevus.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	8 786	8 786	0	0	
Võlad töövõtjatele	36 347	36 347	0	0	7
Maksuvõlad	6 254	6 254	0	0	6
Saadud ettemaksed	3 433	3 433	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	54 820	54 820			

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	11 472	11 472	0	0	
Võlad töövõtjatele	36 166	36 166	0	0	7
Maksuvõlad	6 850	6 850	0	0	6
Saadud ettemaksed	4 099	4 099	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	58 587	58 587	0	0	

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	1 745	1 864
Sotsiaalmaks	4 202	4 572
Kohustuslik kogumispension	115	161
Töötuskindlustusmaksed	192	253
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 254	6 850

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Töötasude kohustis	15 373	14 017
Puhkusetasude kohustis	11 324	13 914
Deklareerimata kinnipeetud maksud	9 650	8 235
Muud kohustised		
Kokku võlad töövõtjatele	36 347	36 166

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Osakapital	250 500	25 500
Osade arv (tk)	1	1
Ettevõtte omanik Lääne-Harju Vallavalitsus tegi osakapitali mitterahalise sissemakse, andes ettevõttele üle kinnistu (maa ja hoone), millel toimub ettevõtte majandustegevus.		

Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	45 897	24 295
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	11 474	6 074
Kokku tingimuslikud kohustised	57 371	30 369

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	535 543	467 869
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	535 543	467 869
Kokku müügitulu	535 543	467 869
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Vanurite ja puuetega inimeste hoolekandetasutuste tegevus	526 795	461 398
Vanurite ja puuetega inimeste sotsiaalhoolekanne ilma majutusega	7 160	6 315
Füüsilise heaoluga seotud teenindus	288	156
Muu teenuste müük	1 300	0
Kokku müügitulu	535 543	467 869

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2019	2018
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-91 458	-82 805
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-43 668	-37 376
Energia	-35 353	-38 099
Elektrienergia	-11 898	-11 018
Soojusenergia	-21 562	-25 195
Kütus	-1 893	-1 886
Transpordikulud	-2 358	-2 094
Üür ja rent	-4 496	-3 839
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-177 333	-164 213

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2019	2018
Mitmesugused bürookulud	-2 453	-2 404
Uurimis- ja arengukulud	-11	-12
Koolituskulud	-2 874	-747
Arvestus- ja auditeerimisteenused	-11 656	-9 440
Inventar ja tarvikud	-8 469	-6 143
Käibemaksukulu	-34 872	-32 030
Muud	-11 178	-7 442
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-71 513	-58 218

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	-190 171	-183 021
Sotsiaalmaksud	-64 698	-61 135
Erisoodustused	-1 278	0
Kokku tööjõukulud	-256 147	-244 156
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	15	15

Lisa 14 Kasutusrent (eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2019	2018
Kasutusrendikulu	-2 757	-2 667
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2019	31.12.2018
12 kuu jooksul	-2 757	-2 712
1-5 aasta jooksul	-3 526	-6 283

Kasutusrendikulu moodustab AS SEB Liisinguga sõlmitud leping sõiduautole.

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	477	0	534	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	561	0	488

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2019		2018	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Emaettevõtja	0	84 983	0	67 060
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	5 743	0	5 994	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	28 201	26 533

Karjaküla Sotsiaalkeskus OÜ emaettevõtte on Lääne-Harju Vallavalitsus (registrikood 77000200), asukohtaga Rae tn 38, Paldiski linn, Harjumaa 76806

Lisa 16 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Karjaküla Sotsiaalkeskus OÜ on esitanud kasutuses oleva hoone renoveerimiseks projektitaotluse „Karjaküla Sotsiaalkeskuse hoone energiatõhususe ja taastuenergia kasutuse edendamine” meetmesse „Kovi hoolekande asutustes energiatõhususe ja taastuenergia kasutuse edendamine”. Projekti eesmärgiks on Karjaküla Sotsiaalkeskuse hoonesse tehtava investeeringu kaudu energiatõhususe parandamine, kasvuhoonegaaside heite vähendamine, hoonesse tarnitud energia ja hoone üalpidamiskulude vähendamine ning taastuenergia kasutuse edendamine.

Projekti tulemusel paigaldatakse hoonesse soojustagastusega ventilatsioonisüsteem, lisatakse pelletikatel, soojustatakse välissein, katuslagi ja vundament, paigaldatakse lõuna fassaadil olevatele akendele väline päikesekaitse kardin ja paigaldatakse katusele PV paneelid.

Ainuosaniku, Lääne-Harju Vallavolikogu otsusega nr 23, 27.03.2019.a. suurendati Karjaküla Sotsiaalkeskuse osakapitali mitterahalise sissemakse teel ja muudeti OÜ Karjaküla Sotsiaalkeskuse põhikirja. Osaühingu osakapitali suurendati kahesaja kahekümne viie tuhande (225 000) euro võrra ja kinnitati osaühingu uueks osakapitali suuruseks kakssada viiskümmend tuhat viissada (250 500) eurot. Mitterahalise sissemakse esemeks on osanikule kuuluv Harju maakond, Lääne-Harju vald, Karjaküla alevik, Keila tee 15 asuv kinnistu registriosa numbriga 13477402, katastritunnusega 29508:001:0074.

Riigi tugiteenuste keskus on teinud otsuse hoone renoveerimise projekti rahastamiseks 56% ulatuses.

Riigihanke tulemusena tegi pakkumuse AS EVIKO, summas seitsesada kolmkümmend viis tuhat nelisada kolmeist eurot ja 16 senti (735 413,16) koos käibemaksuga.

Lääne-Harju Vallavolikogu, on teinud 30.04.2019.a. otsuse nr 28, mille alusel tagatakse meetmest finantseeritava projekti omaosalus Lääne-Harju valla eelarvelistest vahenditest kuni 200 000 eurot.

Karjaküla Sotsiaalkeskus on taotlenud projekti realiseerimiseks ja omaosaluse katteks pangalaenu ükssada kakskümmend tuhat (120 000) eurot ja saanud positiivse laenuotsuse LHV Pangast. Laenuotsuse ja tingimused on Lääne-Harju Vallavalitsus kinnitanud korraldusega nr 930, 31.12.2019. Edaspidi hakkab asutus valdavalt kasutama LHV Panga teenuseid.

Laenulepingu sõlmimine ja laenu väljamaksmine toimub tööde käivitumisel mais-juunis 2020.a.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.01.2020

OÜ Karjaküla Sotsiaalkeskus (registrikood: 10827611) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIU NETTAN	Juhatuse liige	07.02.2020

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Karjaküla Sotsiaalkeskus osanikule

Oleme üle vaadanud OÜ Karjaküla Sotsiaalkeskus raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2019, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 5 kuni 15.

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 ülevaatuses töövõttude 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 olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjaspepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatuses käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatuses 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

Ülevaatuses põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt OÜ Karjaküla Sotsiaalkeskus finantsseisundit seisuga 31.12.2019 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Merike Kiisk

Vandeaudiitori number 117

AMC Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 34

Priisle tee 8-62, Tallinn, Harju maakond, 13914

10.02.2020

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Karjaküla Sotsiaalkeskus (registrikood: 10827611) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MERIKE KIISK	Vandeaudiitor	10.02.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	30 369
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 002
Kokku	57 371

Kasum jätta jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vanurite ja puuetega inimeste hoolekandeesutuste tegevus	87301	526795	98.37%	Jah
Vanurite ja puuetega inimeste sotsiaahoolekanne majutuseta	88101	7160	1.34%	Ei
Muud mujal liigitamata finantsteenuste abitegevusalad	66199	1300	0.24%	Ei
Saunade, solaariumite ja massaažisalongide tegevus jm füüsilise heaoluga seotud teenindus	96041	288	0.05%	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