

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: OÜ Pariisi Erihoolduskeskus

registrikood: 11653627

**tänava/talu nimi, Erihoolduskeskuse
maja ja korteri number:**

küla: Villa küla

vald: Viljandi vald

maakond: Viljandi maakond

postisihtnumber: 69719

telefon: +372 53412500

e-posti aadress: tarvastu@gmail.com

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 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Kasutusrent	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Muud äritulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Pariisi Erihoolduskeskuse tegevusalaks on erihoolduse ja rehabilitatsiooni pakkumine psüühikahäiretega ja sotsiaalselt mittetoimetulevatele isikutele. Osaühing alustas tegevust 01. juulist 2009.a. kui omandati SA Tarvastu Erihooldekodu ettevõtte majandamisega seotud ja selle majandamist teenivate asjade, õiguste, kohustuste ja ettevõttega seotud lepingutega OÜ Pariisi Erihoolduskeskusele.

Osaühingu 2020.a. käive oli 939 075 eurot ja puhaskasum/-kahjum oli 58 367eurot.

2015 a soetasime KIK-i abiga pelletkütte katlamaja (sihtfinantseering).

Seisuga 31.12.2020.a. oli osaühingus keskmine töötajate arv 43. Tööjõukulud kokku oli 526 714 eurot. Juhatuse liikme töötasu oli 25 231 eurot.

Viimastel aastatel on palju oma vahendeid kulunud renoveerimistegevusele. Vastavalt SKM määrusele 21.12. 15 nr 75 Tervisekaitseinspektorid erihoolekandeteenustele ja eraldusruumile, peavad erihoolekandeteenuse osutajad, kes osutavad määruse jõustumise ajal erihoolekandeteenust enne 1940.aastat ehitatud ehitises vastama käesoleva määruse nõuetele hiljemalt 2021.aasta 1. jaanuariks. Ehitustegevusteks laenu võetud ei ole.

2020 ja 2021 aasta oli raske ka üleriigilise pandeemia tõttu. Kulutusi kaitsevahenditele oli oluliselt rohkem.

2022.a. planeerib OÜ Pariisi Erihoolduskeskus jätkata erihoolduse ja rehabilitatsiooni pakkumisega seotud tegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	255 571	200 812	
Nõuded ja ettemaksed	6 825	52 256	
Kokku käibevarad	262 396	253 068	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	129 828	144 093	4
Kokku põhivarad	129 828	144 093	
Kokku varad	392 224	397 161	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	34 105	41 515	6
Kokku lühiajalised kohustised	34 105	41 515	
Pikaajalised kohustised			
Sihtfinantseerimine	33 117	33 117	
Kokku pikaajalised kohustised	33 117	33 117	
Kokku kohustised	67 222	74 632	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	319 717	261 601	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 473	58 116	
Kokku omakapital	325 002	322 529	
Kokku kohustised ja omakapital	392 224	397 161	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	943 030	939 075	8
Muud äritulud	23 539	0	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-388 533	-336 603	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 034	-5	
Tööjõukulud	-554 951	-526 714	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-15 765	-16 500	
Ärikasum (kahjum)	5 286	59 253	
Intressikulud	-545	-886	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 741	58 367	
Tulumaks	-2 268	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 473	58 367	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	5 286	59 253
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	15 765	16 500
Kokku korrigeerimised	15 765	16 500
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	45 431	-5 361
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 590	2 667
Laekunud intressid	0	19
Makstud intressid	-545	-905
Kokku rahavood äritegevusest	68 527	72 173
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-1 500	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 500	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-15 624
Makstud dividendid	-10 000	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 268	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-12 268	-15 624
Kokku rahavood	54 759	56 549
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	200 812	144 263
Raha ja raha ekvivalentide muutus	54 759	56 549
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	255 571	200 812

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2019	2 556	256	261 601	264 413
Aruandeaasta kasum (kahjum)			58 367	58 367
31.12.2020	2 556	256	319 968	322 780
Vigade parandamise mõju			-251	-251
Korrigeeritud saldo 31.12.2020	2 556	256	319 717	322 529
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 473	2 473
31.12.2021	2 556	256	322 190	325 002

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Pariisi Erihoolduskeskuse 2021. aasta raamatupidamise aruande koostamisel on lähtutud Eesti Vabariigi Finantsaruandluse Standarditest. OÜ Pariisi Erihoolduskeskuse kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel. Aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas ja kassas. Rahavoogude aruanne on rahavoogude osas äritegevusest kajastatud kaudsel meetodil.

Varud

Varude arvestust (toiduained laos) peetakse bilansiväliselt.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Olulisuse printsiipi arvestades loetakse põhivaraks varad, mille soetusmaksumus algab 1917 eurost ja mille kasutusiga on üle ühe aasta. Madalama soetusväärtusega või lühema kasutus elueaga varaobjekte võetakse arvele bilansiväliselt. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kulumi norm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Kulumi normid aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Hooned ja rajatised	5%
Transpordivahendid	20%
Infotehnoloogilised seadmed ja arvutustehnika	20%
Masinad ja sedmed	30%
Muu põhivara	20%

Maad ja kunstiväärtusi, mille väärtus aja jooksul ei vähene, ei amortiseerita.

Negatiivne firmaväärtus kajastatakse kohe tuluna.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1917

Tulud

OÜ Pariisi Erihoolduskeskuses on tuludeks laekumine Sotsiaalkindlustusametilt vastavalt täidetud riiklike hoolekande kohtadele ja neljalt omavalitsuselt teenuse osutamiseks vastavalt sõlmitud lepingule. Samuti ka lepingujärgne laekumine hoolealuselt majutus- ja toidukuludeks.

Seotud osapooled

PARIISI ERIHOOLDUSKESKUS OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- * omanikke;
- * tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- * eespool loetletud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Ostjatelt laekumata arved	6 825	52 507
Ostjatelt laekumata arved	6 825	52 507
Kokku nõuded ostjate vastu	6 825	52 507

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	5 199	4 747
Sotsiaalmaks	12 250	11 335
Kohustuslik kogumispension	447	691
Töötuskindlustusmaksed	727	772
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	18 623	17 545

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2019							
Soetusmaksumus	3 837	246 376	8 461	10 146	18 607	8 603	277 423
Akumuleeritud kulum	0	-104 205	-6 229	-3 168	-9 397	-3 228	-116 830
Jääkmaksumus	3 837	142 171	2 232	6 978	9 210	5 375	160 593
Amortisatsioonikulu		-13 764	-792	-1 308	-2 100	-636	-16 500
31.12.2020							
Soetusmaksumus	3 837	246 376	8 461	10 146	18 607	8 603	277 423
Akumuleeritud kulum	0	-117 969	-7 021	-4 476	-11 497	-3 864	-133 330
Jääkmaksumus	3 837	128 407	1 440	5 670	7 110	4 739	144 093
Ostud ja parendused						1 500	1 500
Muud ostud ja parendused						1 500	1 500
Amortisatsioonikulu		-13 764	-792	-516	-1 308	-693	-15 765
31.12.2021							
Soetusmaksumus	3 837	246 376	8 461	10 146	18 607	10 103	278 923
Akumuleeritud kulum	0	-131 733	-7 813	-4 992	-12 805	-4 557	-149 095
Jääkmaksumus	3 837	114 643	648	5 154	5 802	5 546	129 828

Lisa 5 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2021	2020
Kasutusrendikulu		5 886

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 913	9 913
Võlad töövõtjatele	5 569	5 569
Maksuvõlad	18 623	18 623
Kokku võlad ja ettemaksed	34 105	34 105
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 167	8 167
Võlad töövõtjatele	5 803	5 803
Maksuvõlad	17 545	17 545
Muud võlad	10 000	10 000
Dividendivõlad	10 000	10 000
Kokku võlad ja ettemaksed	41 515	41 515

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tarnijatele tasumata arved	9 913	8 167
Kokku võlad tarnijatele	9 913	8 167

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	943 030	939 075
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	943 030	939 075
Kokku müügitulu	943 030	939 075
Müügitulu tegevusalade lõikes		
87201 Erihooldus ja rehabilitatsioon psüühikahäiretega ja sotsiaalselt mittetoimetulevatele isikutele	943 030	927 545
Muud tulud	0	11 530
Kokku müügitulu	943 030	939 075

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020
Toetused (sh. IKV)	19 697	0
Muud	3 842	0
Kokku muud äritulud	23 539	0

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	425 748	405 900
Sotsiaalmaksud	129 203	120 814
Kokku tööjõukulud	554 951	526 714
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	42	43

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	105 415	97 646

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2022

OÜ Pariisi Erihoolduskeskus (registrikood: 11653627) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARE PARIIS	Juhatuse liige	30.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	319 717
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 473
Kokku	322 190
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	302 190
Kokku	322 190

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	319 717
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 473
Kokku	322 190
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	302 190
Kokku	322 190

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vaimupuudega ja psüühiliste erivajadustega isikute hoolekandeesutuste tegevus	87201	943030	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mare Pariis	45910306012		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53412500
E-posti aadress	tarvastu@gmail.com