

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: OÜ Pariisi Erihoolduskeskus

registrikood: 11653627

tänava/talu nimi, Villa küla

maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tarvastu 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 Materiaalne põhivara	9
Lisa 3 Kapitalirent	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

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 2014.a. käive oli 728 674 eurot ja puhaskasum/-kahjum oli 76 315 eurot. Aruandeperioodil laekus Sotsiaalkindlustusametilt hooldusteenuste eest 461 320 eurot. Toidu- ja majutuskuludeks tasusid hoolealused oma pensionist 220 876 eurot. Omavalitsustelt laekus 36 588 eurot.

Seisuga 31.12.2014.a. oli osaühingus keskmine töötajate arv 43. Nendele makstud palkade ja puhkustasu kogusumma oli 266 736 eurot. Tööjõukulud kokku oli 351 412 eurot. Juhatusel liikme töötasu oli 18 595 eurot.

2015.a. planeerib OÜ Pariisi Erihoolduskeskus jätkata erihoolduse ja rehabilitatsiooni pakkumisega seotud tegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	126 831	54 699	
Nõuded ja ettemaksed	30	1 375	
Kokku käibevara	126 861	56 074	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	127 161	127 037	2
Kokku põhivara	127 161	127 037	
Kokku varad	254 022	183 111	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	13 811	19 325	4
Võlad ja ettemaksed	25 739	25 028	5
Kokku lühiajalised kohustused	39 550	44 353	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 682	3 283	4
Kokku pikaajalised kohustused	2 682	3 283	
Kokku kohustused	42 232	47 636	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	132 663	141 405	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	76 315	-8 742	
Kokku omakapital	211 790	135 475	
Kokku kohustused ja omakapital	254 022	183 111	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	721 873	635 953	6
Muud äritulud	6 801	2 198	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-288 429	-283 615	
Mitmesugused tegevuskulud	-83	-20	
Tööjõukulud	-351 412	-350 212	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-11 147	-11 916	
Kokku ärikasum (-kahjum)	77 603	-7 612	
Intressikulud	-1 288	-1 130	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	76 315	-8 742	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	76 315	-8 742	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	77 603	-7 612
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	11 147	11 916
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-6 801	0
Kokku korrigeerimised	4 346	11 916
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 345	2 747
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	711	-1 171
Makstud intressid	-1 288	-1 130
Kokku rahavood äritegevusest	82 717	4 750
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 280	0
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	8 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2 720	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-8 359	-11 496
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-4 946	-3 832
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-13 305	-15 328
Kokku rahavood	72 132	-10 578
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	54 699	65 277
Raha ja raha ekvivalentide muutus	72 132	-10 578
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	126 831	54 699

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	141 405	144 217
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-8 742	-8 742
31.12.2013	2 556	256	132 663	135 475
Aruandeaasta kasum (kahjum)			76 315	76 315
31.12.2014	2 556	256	208 978	211 790

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Pariisi Erihoolduskeskuse 2014. aasta raamatupidamise aruande koostamisel on lähtutud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest ja hea raamatupidamistava põhinõuetest, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Pariisi Erihoolduskeskuse kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 tööeast.

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.

Põhivara 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.

Lisa 2 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012						
Soetusmaksumus	2 876	151 065	20 962	20 962	924	175 827
Akumuleeritud kulum		-23 683	-12 554	-12 554	-637	-36 874
Jääkmaksumus	2 876	127 382	8 408	8 408	287	138 953
Amortisatsioonikulu		-7 548	-4 188	-4 188	-180	-11 916
31.12.2013						
Soetusmaksumus	2 876	151 065	20 962	20 962	924	175 827
Akumuleeritud kulum		-31 231	-16 742	-16 742	-817	-48 790
Jääkmaksumus	2 876	119 834	4 220	4 220	107	127 037
Ostud ja parendused			5 280	5 280		5 280
Amortisatsioonikulu		-7 548	-3 492	-3 492	-107	-11 147
Müügid			5 991	5 991		5 991
31.12.2014						
Soetusmaksumus	2 876	151 065	15 651	15 651	107	169 699
Akumuleeritud kulum		-38 779	-3 652	-3 652	-107	-42 538
Jääkmaksumus	2 876	112 286	11 999	11 999	0	127 161

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2014	2013
Masinad ja seadmed	8 000	
Transpordivahendid	8 000	
Kokku	8 000	

Lisa 3 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Subaru Legacy Outback 2,5	7 130	4 448	2 682	0	3%	EUR	15.01.2017
Kapitalirendikohustused kokku	7 130	4 448	2 682				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2014	
Masinad ja seadmed	5 510	
Kokku	5 510	

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
tagastamistähtajaga kuni 1a	9 363	9 363		
Lühiajalised laenud kokku	9 363	9 363		
Kapitalirendikohustused kokku	7 130	4 448	2 682	
Laenukohustused kokku	16 493	13 811	2 682	
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
tagastamistähtajaga kuni 1a	19 325	19 325		
Lühiajalised laenud kokku	19 325	19 325		
Pikaajalised võlakirjad				
tagastamistähtajaga kuni üle 1a	3 283		3 283	
Pikaajalised võlakirjad kokku	3 283		3 283	
Laenukohustused kokku	22 608	19 325	3 283	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 751	10 751
Võlad töövõtjatele	1 953	1 953
Maksuvõlad	13 035	13 035
Kokku võlad ja ettemaksed	25 739	25 739
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	11 434	11 434
Võlad töövõtjatele	1 682	1 682
Maksuvõlad	11 912	11 912
Kokku võlad ja ettemaksed	25 028	25 028

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	721 873	635 953
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	721 873	635 953
Kokku müügitulu	721 873	635 953
Müügitulu tegevusalade lõikes		
87201 Erihooldus ja rehabilitatsioon psüühikahäiretega ja sotsiaalselt mittetoimetulevatele isikutele	721 873	635 953
Kokku müügitulu	721 873	635 953

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	266 736	265 976
Sotsiaalmaksud	84 676	84 236
Kokku tööjõukulud	351 412	350 212
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	43	42

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	18 595	17 843

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.06.2015

OÜ Pariisi Erihoolduskeskus (registrikood: 11653627) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARE PARIIS	Juhatuse liige	15.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	132 663
Aruandeaasta kasum (kahjum)	76 315
Kokku	208 978
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	208 978
Kokku	208 978

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vaimupuudega ja psüühiliste erivajadustega isikute hoolekandeesutuste tegevus	87201	719873	99.72%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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