

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

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 Laenukohustused	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 5 Müügitulu	11
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	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 2012.a. käive oli 609 354 (EMTAK 87201) eurot ja puhaskasum oli 14 911 eurot. Aruandeperioodil laekus Sotsiaalkindlustusametilt hooldusteenuste eest 366 212 eurot. Toidu- ja majutuskuludeks tasusid hoolealused oma pensionist 222 593 eurot . Omavalitsustelt laekus 13 225 eurot. Pikaajalisteks kohustusteks on kaks SEB pangalaenu tasumisist hoonete renoveerimiseks ja kapitalirent Opel Vivaro Combi* le augustist 2009.a.

Seisuga 31.12.2012.a. oli osaühingus keskmine töötajate arv 43. Nendele makstud palkade ja puhkustasu kogusumma oli 245 135 eurot. Tööjõukulud kokku oli 323 087 eurot. Juhatuse liikme töötasu oli 15436 eurot.

2012.a. planeerib OÜ Pariisi Erihoolduskeskus jätkata erihoolduse ja rehabilitatsiooni pakkumisega seotud tegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	65 277	61 134
Nõuded ja ettemaksed	4 122	302
Kokku käibevara	69 399	61 436
Põhivara		
Materiaalne põhivara	138 953	147 510
Kokku põhivara	138 953	147 510
Kokku varad	208 352	208 946
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	23 566	28 982
Võlad ja ettemaksed	26 199	20 599
Kokku lühiajalised kohustused	49 765	49 581
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	14 370	30 059
Kokku pikaajalised kohustused	14 370	30 059
Kokku kohustused	64 135	79 640
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	126 494	125 330
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 911	1 164
Kokku omakapital	144 217	129 306
Kokku kohustused ja omakapital	208 352	208 946

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	608 668	624 446
Muud äritulud	686	912
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-256 580	-267 988
Mitmesugused tegevuskulud	-1 005	-639
Tööjõukulud	-323 087	-341 328
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-11 656	-11 292
Ärikasum (kahjum)	17 026	4 111
Finantstulud ja -kulud	-2 115	-2 947
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	14 911	1 164
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 911	1 164

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	17 026	4 111
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	11 656	11 292
Kokku korrigeerimised	11 656	11 292
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 820	-242
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 600	12 078
Laekunud intressid	12	42
Makstud intressid	-2 127	-2 989
Kokku rahavood äritegevusest	28 347	24 292
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 099	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 099	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-17 525	-12 416
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-3 580	-3 361
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-21 105	-15 777
Kokku rahavood	4 143	8 515
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	61 134	52 619
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 143	8 515
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	65 277	61 134

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	125 330	128 142
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 164	1 164
31.12.2011	2 556	256	126 494	129 306
Aruandeaasta kasum (kahjum)			14 911	14 911
31.12.2012	2 556	256	141 405	144 217

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Pariisi Erihoolduskeskuse 2012. 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 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.

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	
31.12.2010						
Soetusmaksumus	2 876	151 065	17 863	17 863	924	172 728
Akumuleeritud kulum		-8 587	-5 062	-5 062	-277	-13 926
Jääkmaksumus	2 876	142 478	12 801	12 801	647	158 802
Amortisatsioonikulu		-7 548	-3 564	-3 564	-180	-11 292
31.12.2011						
Soetusmaksumus	2 876	151 065	17 863	17 863	924	172 728
Akumuleeritud kulum		-16 135	-8 626	-8 626	-457	-25 218
Jääkmaksumus	2 876	134 930	9 237	9 237	467	147 510
Ostud ja parendused			3 099	3 099		3 099
Amortisatsioonikulu		-7 548	-3 928	-3 928	-180	-11 656
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

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
tagastamistähtajaga kuni 1a	19 733	19 733		
Lühiajalised laenud kokku	19 733	19 733		
Pikaajalised laenud				
tagastamistähtaeg üle 1a	11 663		11 663	
Pikaajalised laenud kokku	11 663		11 663	
Kapitalirendikohustused kokku	6 540	3 833	2 707	
Laenukohustused kokku	37 936	23 566	14 370	
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
tagasimasetähtajaga kuni 12 kuud	25 394	25 394		
Lühiajalised laenud kokku	25 394	25 394		
Pikaajalised laenud				
tähtaeg pikem, kui 1 aasta	23 527		23 527	
Pikaajalised laenud kokku	23 527		23 527	
Kapitalirendikohustused kokku	10 120	3 588	6 532	
Laenukohustused kokku	59 041	28 982	30 059	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Ehitised		127 823
Kokku		127 823

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	13 414	13 414	0	
Võlad töövõtjatele	50	50	0	
Maksuvõlad	12 735	12 735	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	26 199	26 199		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	9 628	9 628	0	
Võlad töövõtjatele	888	888	0	
Maksuvõlad	10 083	10 083	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	20 599	20 599		

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	608 668	624 446
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	608 668	624 446
Kokku müügitulu	608 668	624 446
Müügitulu tegevusalade lõikes		
87201 Erihooldus ja rehabilitatsioon psüühikahäiretega ja sotsiaalselt mittetoimetulevatele isikutele	608 668	624 446
Kokku müügitulu	608 668	624 446

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	245 135	258 471
Sotsiaalmaksud	77 952	82 857
Kokku tööjõukulud	323 087	341 328
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	43	44

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	15 436	15 339

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2013

OÜ Pariisi Erihoolduskeskus (registrikood: 11653627) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARE PARIIS	Juhatuse liige	27.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	126 494
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 911
Kokku	141 405
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	141 405
Kokku	141 405

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vaimupuudega ja psüühiliste erivajadustega isikute hoolekandeesutuste tegevus	87201	608668	100.00%	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