

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ Pariisi Erihoolduskeskus

registrikood: 11653627

tänavatalu nimi, villa küla
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tarvastu vald

vald:

postisihthnumber: 69719

maakond: Viljandi maakond

telefon: +372 53412500

e-posti aadress: tarvastu@gmail.com

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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	10
Lisa 5 Müügitulu	11
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11

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 2010.a. käive oli 9883918 (EMTAK 87201 - 9883918) krooni ja puhaskasum oli 159829 krooni. Aruandeperioodil laekus Sotsiaalkindlustusametilt hooldusteenuste eest 5991825 krooni. Toidu- ja majutuskuludeks tasusid hoolealused oma pensionist 3605591 krooni. Omavalitsustelt laekus 169176 krooni. Pikaajalisteks kohustusteks on kaks SEB pangalaenu tasumisist hoonete renoveerimiseks ja kapitalirent Opel Vivaro Combi* le augustist 2009.a.

Seisuga 31.12.2010.a. oli osaühingus 45 töötajat. Nendele makstud palkade ja puhkustasu kogusumma oli 3927235 krooni. Tööjõukulud kokku oli 5273402 krooni. Juhatuse liikme töötasu oli 279112 krooni.

2011.a. planeerib OÜ Pariisi Erihoolduskeskus jätkata erihoolduse ja rehabilitatsiooni pakkumisega seotud tegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	823 315	1 289 037	
Nõuded ja ettemaksed	939	571	
Kokku käibevara	824 254	1 289 608	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 484 713	1 991 034	2
Kokku põhivara	2 484 713	1 991 034	
Kokku varad	3 308 967	3 280 642	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	443 005	574 970	3
Võlad ja ettemaksed	133 327	217 785	4
Kokku lühiajalised kohustused	576 332	792 755	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	727 651	642 732	3
Kokku pikaajalised kohustused	727 651	642 732	
Kokku kohustused	1 303 983	1 435 487	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000		
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 801 155		
Aruandeaasta kasum (kahjum)	159 829	1 805 155	
Kokku omakapital	2 004 984	1 845 155	
Kokku kohustused ja omakapital	3 308 967	3 280 642	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	22.05.2009 - 31.12.2009	Lisa nr
Müügitulu	9 883 918	4 921 512	5
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 250 071	-2 707 354	
Mitmesugused tegevuskulud	-9 969	-5 385	
Tööjõukulud	-5 273 402	-2 596 219	6
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-150 146	-80 395	
Ärikasum (-kahjum)	200 330	-467 841	
Finantstulud ja -kulud	-40 501	2 272 996	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	159 829	1 805 155	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	159 829	1 805 155	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	22.05.2009 - 31.12.2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	200 330	-467 841	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	150 146	80 395	2
Kasum (kahjum) põhivara müügist		-16 223	
Kokku korrigeerimised	150 146	64 172	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-368	-571	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-84 458	217 785	
Kokku rahavood äritegevusest	265 650	-186 455	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-643 825	-2 185 206	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist		130 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-643 825	-2 055 206	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	328 880	1 380 207	
Saadud laenude tagasimaksed	-326 680	-144 482	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-49 246	-18 023	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	-40 501	2 272 996	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-87 547	3 490 698	
Kokku rahavood	-465 722	1 249 037	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 289 037	40 000	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-465 722	1 249 037	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	823 315	1 289 037	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
22.05.2009	40 000			40 000
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			1 805 155	1 805 155
31.12.2009	40 000		1 805 155	1 845 155
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			159 829	159 829
Muutused reservides		4 000	-4 000	
31.12.2010	40 000	4 000	1 960 984	2 004 984

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Pariisi Erihoolduskeskuse 2009. 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.

Inventeeritud seisuga 31.12.2009.a.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Olulisuse printsiipi arvestades loetakse põhivaraks varad, mille soetusmaksumus algab 30000 kroonist 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 30000

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

(kroonides)

	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Ostud ja parendused	45 000	1 719 831	127 704	127 704	14 464	1 906 999
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	45 000	1 719 831				1 764 831
Muud ostud ja parendused			127 704	127 704	14 464	142 168
Kapitaliseeritud laenukulutused			278 207	278 207		278 207
Amortisatsioonikulu		-42 996	-35 953	-35 953	-1 446	-80 395
Müügid			-113 777	-113 777		-113 777
31.12.2009						
Soetusmaksumus	45 000	1 719 831	279 492	279 492	14 464	2 058 787
Akumuleeritud kulum		-42 996	-23 311	-23 311	-1 446	-67 753
Jääkmaksumus	45 000	1 676 835	256 181	256 181	13 018	1 991 034
Ostud ja parendused		643 825				643 825
Amortisatsioonikulu		-91 358	-55 896	-55 896	-2 892	-150 146
31.12.2010						
Soetusmaksumus	45 000	2 363 656	279 492	279 492	14 464	2 702 612
Akumuleeritud kulum		-134 354	-79 207	-79 207	-4 338	-217 899
Jääkmaksumus	45 000	2 229 302	200 285	200 285	10 126	2 484 713

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2010	22.05.2009 - 31.12.2009
Masinad ja seadmed		130 000
Transpordivahendid		130 000
Kokku		130 000

Lisa 3 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
tagasimaksetähtajaga kuni 12 kuud	443 005	443 005		
Lühiajalised laenud kokku	443 005	443 005		
Pikaajalised laenud				
tagasimaksetähtajaga pikem kui 1 aasta	569 305		569 305	
Pikaajalised laenud kokku	569 305		569 305	
Kapitalirendikohustused kokku	158 346		158 346	
Laenukohustused kokku	1 170 656	443 005	727 651	

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
tagasimaksetähtajaga kuni 12 kuud	574 970	574 970		
Lühiajalised laenud kokku	574 970	574 970		
Pikaajalised laenud				
tagasimaksetähtajaga pikem kui 1 aasta	431 794		431 794	
Pikaajalised laenud kokku	431 794		431 794	
Kapitalirendikohustused kokku	210 938		210 938	
Laenukohustused kokku	1 217 702	574 970	642 732	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus		
	Ehitised	Kokku
31.12.2010	2 000 000	2 000 000
31.12.2009	1 676 835	1 676 835

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	119 042	130 477
Võlad töövõtjatele	14 285	87 308
Kokku võlad ja ettemaksed	133 327	217 785

Lisa 5 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	22.05.2009 - 31.12.2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	9 883 918	4 921 512
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	9 883 918	4 921 512
Kokku müügitulu	9 883 918	4 921 512
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	22.05.2009 - 31.12.2009
87201 Erihooldus ja rehabilitatsioon psüühikahäiretega ja sotsiaalselt mittetoimetulevatele isikutele	9 883 918	4 921 512
Kokku müügitulu	9 883 918	4 921 512

Lisa 6 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	22.05.2009 - 31.12.2009
Palgakulu	3 927 235	1 933 737
Sotsiaalmaksud	1 346 167	662 482
Kokku tööjõukulud	5 273 402	2 596 219
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	45	21

Lisa 7 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	2010	22.05.2009 - 31.12.2009
	Ostud	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	96 648	59 300

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	22.05.2009 - 31.12.2009
Arvestatud tasu	279 112	221 965

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Pariisi Erihoolduskeskus (registrikood: 11653627) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARE PARIIS	Juhatuse liige	04.03.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Pariisi Erihoolduskeskus ainuosanikule

Oleme üle vaadanud OÜ Pariisi Erihoolduskeskus raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2010, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusele. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 11, on kaasatud käesolevale aruandele.

Me viisime ülevaatuse läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga 2400 (Eesti). Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatuse omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega ettevõtte töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusele, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistel osades OÜ Pariisi Erihoolduskeskus finantsseisundit seisuga 31.12.2010 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/allkirjastatud digitaalselt/

Lya Pähnapuu

Vandeaudiitor nr.399

Audius AB OÜ

101

Leola 8a-10, Viljandi 71012

04.03.2011

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Pariisi Erihoolduskeskus (registrikood: 11653627) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LYA PÄHNAPUU	Vandeaudiitor	04.03.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 801 155
Aruandeaasta kasum (kahjum)	159 829
Kokku	1 960 984
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	1 960 984

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vaimupuudega ja psüühiliste erivajadustega isikute hoolekandeesutuste tegevus	87201	9883918	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mare Pariis	45910306012	Viljandi linn, Viljandi maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

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