

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Pansionaat Kose OÜ

registrikood: 12875264

tänava/talu nimi, Linnamäe tee 85-81

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 13911

telefon: +372 55907547

e-posti aadress: pansionaat.kose@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 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 3 Tööjõukulud	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

OU PansionaatKose asutatud 2015 aastast.

2018 aastast oli põhitegevusala- sotsiaalhooldus, realiseerimise netokäive 195 216 euro , kasum 6 118 euro.
keskmine töötajate arv on 10 inimest. Palgafond - 57 459 euro .

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	5 029	2 174
Nõuded ja ettemaksud	25 806	28 431
Kokku käibevarad	30 835	30 605
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	120 955	128 070
Kokku põhivarad	120 955	128 070
Kokku varad	151 790	158 675
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksud	7 685	6 316
Kokku lühiajalised kohustised	7 685	6 316
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	123 556	137 928
Kokku pikaajalised kohustised	123 556	137 928
Kokku kohustised	131 241	144 244
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 931	10 004
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 118	1 927
Kokku omakapital	20 549	14 431
Kokku kohustised ja omakapital	151 790	158 675

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu	195 216	143 558
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-54 919	-37 195
Mitmesugused tegevuskulud	-61 008	-38 511
Tööjõukulud	-57 459	-50 029
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-7 115	-7 115
Ärikasum (kahjum)	14 715	10 708
Intressikulud	-8 597	-8 781
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 118	1 927
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 118	1 927

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	14 715	10 708
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	7 115	7 115
Kokku korrigeerimised	7 115	7 115
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 625	1 500
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 369	431
Kokku rahavood äritegevusest	25 824	19 754
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksud	-14 372	-13 658
Makstud intressid	-8 597	-8 781
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-22 969	-22 439
Kokku rahavood	2 855	-2 685
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 174	4 859
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 855	-2 685
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 029	2 174

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2016	2 500	10 004	12 504
Aruandeaasta kasum (kahjum)		1 927	1 927
31.12.2017	2 500	11 931	14 431
Aruandeaasta kasum (kahjum)		6 118	6 118
31.12.2018	2 500	18 049	20 549

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Pansionaat Kose OÜ 2018 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Raamatupidamiseseadusega reglementeerimata valdkondades on aluseks võetud Rahvusvahelised Finantsaruandluse Standardid (IFRS). Finantsaruanded on koostatud tekkepõhise arvestuspõhimõtte kohaselt.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina näidatakse sularaha, pangakontode jääke.

Varud

Materjalide maksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit. Materjalid on bilansis hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Soetusmaksumuse ja neto realiseerimismaksumuse vahe kantakse kuludusse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on vara, mille kasutamisaeg on pikem, kui üks aasta ja mille soetusmaksumus ületab 500 eur. Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 500 eur, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema jääkmaksumuses.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppide järgmised:

Masinad ja seadmed 10-20%

Ehitised 5-8%

Maad ei amortiseerita.

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Ehitised	Kokku
31.12.2016		
Soetusmaksumus	142 300	142 300
Akumuleeritud kulum	-7 115	-7 115
Jääkmaksumus	135 185	135 185
Amortisatsioonikulu	-7 115	-7 115
31.12.2017		
Soetusmaksumus	142 300	142 300
Akumuleeritud kulum	-14 230	-14 230
Jääkmaksumus	128 070	128 070
Amortisatsioonikulu	-7 115	-7 115
31.12.2018		
Soetusmaksumus	142 300	142 300
Akumuleeritud kulum	-21 345	-21 345
Jääkmaksumus	120 955	120 955

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	42 945	37 391
Sotsiaalmaksud	14 514	12 638
Kokku tööjõukulud	57 459	50 029
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	9

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2018

Pansionaat Kose OÜ (registrikood: 12875264) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIANNA PISKUNOVA	Juhatuse liige	22.05.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 931
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 118
Kokku	18 049

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vanurite ja puuetega inimeste hoolekandeesutuste tegevus	87301	195216	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marianna Piskunova	46010090322	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55907547
E-posti aadress	pansionaat.kose@gmail.com