

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

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 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 3 Laenukohustised	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 5 Müügitulu	11
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11
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 2016.a. käive oli 803 766 eurot ja puhaskasum/-kahjum oli 57 618 eurot.

2015 a soetasime KIK-i abiga pelletkütte katlamaja (sihtfinantseering). Selle tarbeks sai võetud ka laenu. Aruandeperioodil laekus

Sotsiaalkindlustusametilt hooldusteenuste eest 479 333 eurot. Toidu- ja majutuskuludeks tasusid hoolealused oma pensionist 266 426 eurot .

Seisuga 31.12.2015.a. oli osaühingus keskmine töötajate arv 43. Nendele makstud palkade ja puhkustasu kogusumma oli 310 128 eurot.

Tööjõukulud kokku oli 407 984 eurot. Juhatuse liikme töötasu oli 19 800 eurot.

2016.a. planeerib OÜ Pariisi Erihoolduskeskus jätkata erihoolduse ja rehabilitatsiooni pakkumisega seotud tegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	156 470	107 845	
Nõuded ja ettemaksed	384	570	
Kokku käibevarad	156 854	108 415	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	199 068	208 321	2
Kokku põhivarad	199 068	208 321	
Kokku varad	355 922	316 736	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	5 472	13 567	3
Võlad ja ettemaksed	25 798	30 664	4
Kokku lühiajalised kohustised	31 270	44 231	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	27 167	32 638	3
Sihtfinantseerimine	33 117	33 117	
Kokku pikaajalised kohustised	60 284	65 755	
Kokku kohustised	91 554	109 986	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	203 938	208 978	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	57 618	-5 040	
Kokku omakapital	264 368	206 750	
Kokku kohustised ja omakapital	355 922	316 736	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	803 766	761 854	5
Muud äritulud	385	13 626	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-318 638	-355 028	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 814	-1 132	
Tööjõukulud	-407 984	-409 755	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-15 930	-13 387	
Ärikasum (kahjum)	59 785	-3 822	
Intressikulud	-2 167	-1 218	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	57 618	-5 040	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	57 618	-5 040	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	59 785	-3 822
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	15 930	13 387
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	0	-9 768
Kokku korrigeerimised	15 930	3 619
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	186	-540
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-4 866	4 925
Makstud intressid	-2 167	-1 218
Kokku rahavood äritegevusest	68 868	2 964
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-6 676	-65 380
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	0	11 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 676	-54 380
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	40 000
Saadud laenude tagasimaksed	-13 567	-5 384
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-2 186
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-13 567	32 430
Kokku rahavood	48 625	-18 986
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	107 845	126 831
Raha ja raha ekvivalentide muutus	48 625	-18 986
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	156 470	107 845

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	2 556	256	208 978	211 790
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-5 040	-5 040
31.12.2015	2 556	256	203 938	206 750
Aruandeaasta kasum (kahjum)			57 618	57 618
31.12.2016	2 556	256	261 556	264 368

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Pariisi Erihoolduskeskuse 2015. 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. 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 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.

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.

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed			
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
Ostud ja parendused	961	95 311				2 225	98 497
Amortisatsioonikulu		-10 370	-2 866		-2 866	-151	-13 387
Müügid			-3 950		-3 950		-3 950
31.12.2015							
Soetusmaksumus	3 837	246 376	8 461		8 461	2 225	260 899
Akumuleeritud kulum		-49 149	-3 278		-3 278	-151	-52 578
Jääkmaksumus	3 837	197 227	5 183		5 183	2 074	208 321
Ostud ja parendused				2 604	2 604	4 073	6 677
Amortisatsioonikulu		-13 764	-1 776	-60	-1 836	-330	-15 930
31.12.2016							
Soetusmaksumus	3 837	246 376	8 461	2 604	11 065	6 298	267 576
Akumuleeritud kulum		-62 913	-5 054	-60	-5 114	-481	-68 508
Jääkmaksumus	3 837	183 463	3 407	2 544	5 951	5 817	199 068

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	0	11 000
Transpordivahendid	0	11 000
Kokku	0	11 000

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
tagastamistähtajaga kuni 1a	5 472	5 472		
Lühiajalised laenud kokku	5 472	5 472		
Pikaajalised võlakirjad				
tagastamistähtajaga üle 1a	27 167		27 167	
Pikaajalised võlakirjad kokku	27 167		27 167	
Laenukohustised kokku	32 639	5 472	27 167	
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
tagastamistähtajaga kuni 1a	13 567	13 567		
Lühiajalised laenud kokku	13 567	13 567		
Pikaajalised laenud				
tagastamistähtajaga üle 1a	32 638		32 638	
Pikaajalised laenud kokku	32 638		32 638	
Laenukohustised kokku	46 205	13 567	32 638	

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 644	6 644
Võlad töövõtjatele	5 802	5 802
Maksuvõlad	13 352	13 352
Kokku võlad ja ettemaksed	25 798	25 798
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	11 653	11 653
Võlad töövõtjatele	6 005	6 005
Maksuvõlad	13 006	13 006
Kokku võlad ja ettemaksed	30 664	30 664

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	803 766	761 854
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	803 766	761 854
Kokku müügitulu	803 766	761 854
Müügitulu tegevusalade lõikes		
87201 Erihooldus ja rehabilitatsioon psüühikahäiretega ja sotsiaalselt mittetoimetulevatele isikutele	803 766	761 854
Kokku müügitulu	803 766	761 854

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	310 128	311 471
Sotsiaalmaksud	97 856	98 284
Kokku tööjõukulud	407 984	409 755
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	43	43

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	34 813	29 945

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.03.2017

OÜ Pariisi Erihoolduskeskus (registrikood: 11653627) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARE PARIIS	Juhatuse liige	27.03.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	203 938
Aruandeaasta kasum (kahjum)	57 618
Kokku	261 556
Jaotamine	
Dividendideks	25 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	236 556
Kokku	261 556

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	203 938
Aruandeaasta kasum (kahjum)	57 618
Kokku	261 556
Jaotamine	
Dividendideks	25 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	236 556
Kokku	261 556

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vaimupuudega ja psüühiliste erivajadustega isikute hoolekandeesutuste tegevus	87201	803766	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