

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Helme Hoolekandekeskus OÜ

registrikood: 12107849

tänava/talu nimi, Tümba

maja ja korteri number:

küla: Taagepera küla

vald: Tõrva vald

maakond: Valga maakond

postisihthnumber: 68502

telefon: +372 7669761

e-posti aadress: raamatupidamine@helimepansionaat.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Helme Hoolekandekeskus OÜ põhitegevuseks on hoolekandekeskuse hoone, seadmete ja sisustuse rentimine ja haldamine.

2014 aasta märtsis alustas Helme Hoolekandekeskus OÜ oma põhitegevusega.

2014 aasta oktoobris lõppesid hoones sees ehitustööd.

2015 aastal jätkati hoone renoveerimisega ja krundi korrastamisega, valmisid abiruumid keldrikorrusel.

2016 aastal jätkatakse tavapärase tegevusega.

2016 aastal on plaanis teede ja platside väljaehitus.

2017 aastal jätkatakse tavapärase tegevusega

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	62	29 076	
Nõuded ja ettemaksed	66 845	183	2
Kokku käibevarad	66 907	29 259	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	690 790	705 506	4
Kokku põhivarad	690 790	705 506	
Kokku varad	757 697	734 765	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	24 897	135 755	5
Võlad ja ettemaksed	96 377	80 389	2,6
Kokku lühiajalised kohustised	121 274	216 144	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	552 747	577 643	5
Kokku pikaajalised kohustised	552 747	577 643	
Kokku kohustised	674 021	793 787	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 300	3 000	
Ülekurss	179 700	0	
Kohustuslik reservkapital	300	300	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-62 322	-10 606	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-37 302	-51 716	
Kokku omakapital	83 676	-59 022	
Kokku kohustised ja omakapital	757 697	734 765	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	50 655	25 689	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 222	-6 699	
Mitmesugused tegevuskulud	-50 600	-25 866	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-14 716	-14 716	
Muud ärikulud	-467	-91	
Ärikasum (kahjum)	-16 350	-21 683	
Intressitulud	42	0	
Intressikulud	-20 994	-23 119	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-6 914	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-37 302	-51 716	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-37 302	-51 716	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Helme Hoolekandekeskus OÜ (edaspidi: ettevõtte) 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Maad ei amortiseerita.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 600

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	5 - 50
Masinaid ja seadmed	5 - 50
Muu materiaalne põhivara	50

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	14 414	14 414
Ostjatelt laekumata arved	14 414	14 414
Nõuded seotud osapoolte vastu	29 000	29 000
Muud nõuded	23 386	23 386
Laenunõuded	23 344	23 344
Intressinõuded	42	42
Ettemaksed	45	45
Tulevaste perioodide kulud	45	45
Kokku nõuded ja ettemaksed	66 845	66 845
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Ettemaksed	183	183
Tulevaste perioodide kulud	183	183
Kokku nõuded ja ettemaksed	183	183

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	335	84
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	335	84

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	658 022	2 267	2 267	75 802	736 091
Akumuleeritud kulum	-8 225	-20	-20	-7 624	-15 869
Jääkmaksumus	649 797	2 247	2 247	68 178	720 222
Amortisatsioonikulu	-13 161	-46	-46	-1 509	-14 716
31.12.2015					
Soetusmaksumus	658 022	2 267	2 267	75 802	736 091
Akumuleeritud kulum	-21 386	-66	-66	-9 133	-30 585
Jääkmaksumus	636 636	2 201	2 201	66 669	705 506
Amortisatsioonikulu	-13 160	-45	-45	-1 511	-14 716
31.12.2016					
Soetusmaksumus	658 023	2 267	2 267	75 802	736 092
Akumuleeritud kulum	-34 547	-111	-111	-10 644	-45 302
Jääkmaksumus	623 476	2 156	2 156	65 158	690 790

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Pikaajaline laen	151 285		151 285		EUR	
Pikaajaline pangalaen	426 359	24 897	401 462		EUR	
Pikaajalised laenud kokku	577 644	24 897	552 747			
Laenukohustised kokku	577 644	24 897	552 747			
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajalised laenud	135 755	135 755				31.12.2016
Lühiajalised laenud kokku	135 755	135 755				
Pikaajalised laenud						
Pikaajalised laenud	151 285			151 285	EUR	
Pikaajaline pangalaen	426 358			426 358	EUR	
Pikaajalised laenud kokku	577 643			577 643		
Laenukohustised kokku	713 398	135 755		577 643		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Ehitised	623 476	636 636
Kokku	623 476	636 636

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	79 650	79 650
Maksuvõlad	335	335
Muud võlad	2 199	2 199
Muud viitvõlad	2 199	2 199
Saadud ettemaksed	14 193	14 193
Muud saadud ettemaksed	14 193	14 193
Kokku võlad ja ettemaksed	96 377	96 377
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	78 106	78 106
Maksuvõlad	84	84
Muud võlad	2 199	2 199
Muud viitvõlad	2 199	2 199
Kokku võlad ja ettemaksed	80 389	80 389

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	50 655	25 689
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	50 655	25 689
Kokku müügitulu	50 655	25 689
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	50 655	25 689
Kokku müügitulu	50 655	25 689

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeperioodil ei olnud äriühingul töötajaid. Tööjõukulu ei tekkinud.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015	
	Nõuded	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	66 800	0	66 209

2016	Antud laenud	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad			
Helme Pansionaat	23 344	EUR	31.12.2017

Ostud ja müügid

	2016	2015
	Müügid	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	50 655	2 156

Aruandeperioodil ei arvestatud tegev- ja kõrgemale juhtkonnale tasusid ega tehtud muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.03.2018

Helme Hoolekandekeskus OÜ (registrikood: 12107849) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER ARRO	Juhatuse liige	09.03.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-62 322
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-37 302
Kokku	-99 624
Jaotamine	
Kokku	-99 624

Majandusaasta kahjum kaetakse 2017.a.kasumi arvelt

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	50655	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sven Allas	38405136511	Eesti	3000 EUR (Lihtomand)
Helme Pansionaat AS	12594424	Eesti	300 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7669761
E-posti aadress	raamatupidamine@helmepansionaat.ee