

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OÜ Pariisi Erihoolduskeskus

registrikood: 11653627

küla: Villa küla

vald: Viljandi 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 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Kasutusrent	10
Lisa 6 Laenukohustised	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
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 201.a. käive oli 811 335 eurot ja puhaskasum/-kahjum oli -5 333 eurot.

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

Sotsiaalkindlustusametilt hooldusteenuste eest 470 663 eurot. Toidu- ja majutuskuludeks tasusid hoolealused oma pensionist 275 749 eurot .

Seisuga 31.12.2017.a. oli osaühingus keskmine töötajate arv 42. Tööjõukulud kokku oli 444 389 eurot. Juhatuse liikme töötasu oli 8 300 eurot.

2018.a. planeerib OÜ Pariisi Erihoolduskeskus jätkata erihoolduse ja rehabilitatsiooni pakkumisega seotud tegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	138 682	156 470	
Nõuded ja ettemaksed	1 940	384	
Kokku käibevarad	140 622	156 854	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	194 887	199 068	4
Kokku põhivarad	194 887	199 068	
Kokku varad	335 509	355 922	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	5 669	5 472	6
Võlad ja ettemaksed	45 390	25 798	7
Kokku lühiajalised kohustised	51 059	31 270	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	21 498	27 167	6
Sihtfinantseerimine	33 117	33 117	
Kokku pikaajalised kohustised	54 615	60 284	
Kokku kohustised	105 674	91 554	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	232 356	203 938	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 333	57 618	
Kokku omakapital	229 835	264 368	
Kokku kohustised ja omakapital	335 509	355 922	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	811 335	803 766	9
Muud äritulud	0	385	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-345 976	-318 638	
Mitmesugused tegevuskulud	-122	-1 814	
Tööjõukulud	-444 389	-407 984	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-17 062	-15 930	
Ärikasum (kahjum)	3 786	59 785	
Intressikulud	-1 819	-2 167	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 967	57 618	
Tulumaks	-7 300	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 333	57 618	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	3 786	59 785	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	17 062	15 930	4
Kokku korrigeerimised	17 062	15 930	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 556	186	2
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	19 592	-4 866	7,8
Makstud intressid	-1 819	-2 167	
Kokku rahavood äritegevusest	37 065	68 868	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-12 881	-6 676	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-12 881	-6 676	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-5 472	-13 567	
Makstud dividendid	-29 200	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-7 300	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-41 972	-13 567	
Kokku rahavood	-17 788	48 625	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	156 470	107 845	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-17 788	48 625	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	138 682	156 470	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-5 333	-5 333
Väljakuulutatud dividendid			-29 200	-29 200
31.12.2017	2 556	256	227 023	229 835

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Pariisi Erihoolduskeskuse 2017. aasta raamatupidamise aruande koostamisel on lähtutud Eesti Vabariigi Finantsaruandluse Standarditest. 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 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ostjatelt laekumata arved	1 940	384
Kokku nõuded ostjate vastu	1 940	384

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	3 850	0
Üksikisiku tulumaks	6 025	3 787
Sotsiaalmaks	11 962	8 510
Kohustuslik kogumispension	660	475
Töötuskindlustusmaksed	821	580
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	23 318	13 352

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015							
Soetusmaksumus	3 837	246 376	8 461	0	8 461	3 149	261 823
Akumuleeritud kulum		-49 149	-3 278	0	-3 278	-1 075	-53 502
Jääkmaksumus	3 837	197 227	5 183	0	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	7 222	268 500
Akumuleeritud kulum		-62 913	-5 054	-60	-5 114	-1 405	-69 432
Jääkmaksumus	3 837	183 463	3 407	2 544	5 951	5 817	199 068
Ostud ja parendused			11 500		11 500	1 381	12 881
Amortisatsioonikulu		-13 764	-2 567	-180	-2 747	-551	-17 062
31.12.2017							
Soetusmaksumus	3 837	246 376	19 961	2 604	22 565	8 603	281 381
Akumuleeritud kulum		-76 677	-7 621	-240	-7 861	-1 956	-86 494
Jääkmaksumus	3 837	169 699	12 340	2 364	14 704	6 647	194 887

Lisa 5 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2017	2016
Kasutusrendikulu	7 651	7 484

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Tagastamistähtaeg kuni 1a	5 669	5 669		
Lühiajalised laenud kokku	5 669	5 669		
Pikaajalised võlakirjad				
Tagastamistähtaeg üle 1a	21 498		21 498	
Pikaajalised võlakirjad kokku	21 498		21 498	
Laenukohustised kokku	27 167	5 669	21 498	
	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	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	16 270	16 270
Võlad töövõtjatele	5 802	5 802
Maksuvõlad	23 318	23 318
Kokku võlad ja ettemaksed	45 390	45 390
	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

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tarnijatele tasumata arved	16 270	6 644
Kokku võlad tarnijatele	16 270	6 644

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	811 335	803 766
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	811 335	803 766
Kokku müügitulu	811 335	803 766
Müügitulu tegevusalade lõikes		
87201 Erihooldus ja rehabilitatsioon psüühikahäiretega ja sotsiaalselt mittetoimetulevatele isikutele	811 335	803 766
Kokku müügitulu	811 335	803 766

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	338 259	310 128
Sotsiaalmaksud	103 499	97 856
Kokku tööjõukulud	441 758	407 984
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	42	43

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	57 886	34 813

PARIISI ERIHOOLDUSKESKUS OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- * omanikke
- * tegev-ja kõrgemat juhtkonda
- * eespool loetletud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2018

OÜ Pariisi Erihoolduskeskus (registrikood: 11653627) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARE PARIIS	Juhatuse liige	19.06.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	232 356
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 333
Kokku	227 023
Katmine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	207 023
Kokku	227 023

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	232 356
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 333
Kokku	227 023
Katmine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	207 023
Kokku	227 023

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vaimupuudega ja psüühiliste erivajadustega isikute hoolekandeesutuste tegevus	87201	811335	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