

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Helme Hoolekandekeskus OÜ

registrikood: 12107849

tänava/talu nimi, Tümba/1

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 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

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.

2017 aastal soetati kõrval paiknev kinnistu, millel endise Valgamaa kutseõppekeskuse peahoone.

2018 aastal tegeleti uue hoone renoveerimistöödega, mis jätkusid ka 2019 aastal ja ehitatakse edasi ka 2020 aastal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	20	1 048	2
Nõuded ja ettemaksed	34 937	51 362	3
Kokku käibevarad	34 957	52 410	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	895 663	901 348	5
Kokku põhivarad	895 663	901 348	
Kokku varad	930 620	953 758	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	451 025	476 464	6
Võlad ja ettemaksed	72 469	109 963	7
Kokku lühiajalised kohustised	523 494	586 427	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	98 285	151 285	6
Kokku pikaajalised kohustised	98 285	151 285	
Kokku kohustised	621 779	737 712	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 300	3 300	
Ülekurss	179 700	179 700	
Kohustuslik reservkapital	300	300	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	32 745	-81 716	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	92 796	114 462	
Kokku omakapital	308 841	216 046	
Kokku kohustised ja omakapital	930 620	953 758	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	142 719	209 196	8
Muud äritulud	56 210	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 152	-1 376	
Mitmesugused tegevuskulud	-71 998	-60 067	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-15 716	-15 716	
Muud ärikulud	-1 336	-4	
Ärikasum (kahjum)	108 727	132 033	
Intressitulud	233	233	
Intressikulud	-16 162	-17 804	
Muud finantstulud ja -kulud	-2	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	92 796	114 462	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	92 796	114 462	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Helme Hoolekandekeskus OÜ (edaspidi: ettevõtte) 2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi 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 nüüdsväärtuseni. 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	50
Muud masinad ja seadmed	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 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Kassa	5	1 000
Pangakontod	15	48
Kokku raha	20	1 048

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	0	0
Ostjatelt laekumata arved	0	0
Muud nõuded	24 085	24 085
Laenunõuded	23 344	23 344
Intressinõuded	741	741
Viitlaekumised	0	0
Ettemaksed	10 852	10 852
Tulevaste perioodide kulud	10 852	10 852
Kokku nõuded ja ettemaksed	34 937	34 937
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	25 214	25 214
Ostjatelt laekumata arved	25 214	25 214
Muud nõuded	23 876	23 876
Laenunõuded	23 344	23 344
Intressinõuded	508	508
Viitlaekumised	24	24
Ettemaksed	2 272	2 272
Tulevaste perioodide kulud	12	12
Muud makstud ettemaksed	2 260	2 260
Kokku nõuded ja ettemaksed	51 362	51 362

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 788	1 504
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 788	1 504

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
31.12.2017					
Soetusmaksumus	708 023	2 267	75 802		786 092
Akumuleeritud kulum	-48 207	-156	-12 155		-60 518
Jääkmaksumus	659 816	2 111	63 647		725 574
Ostud ja parendused				191 490	191 490
Amortisatsioonikulu	-14 160	-45	-1 511		-15 716
31.12.2018					
Soetusmaksumus	708 023	2 267	75 802	191 490	977 582
Akumuleeritud kulum	-62 367	-201	-13 666		-76 234
Jääkmaksumus	645 656	2 066	62 136	191 490	901 348
Ostud ja parendused				10 031	10 031
Amortisatsioonikulu	-14 160	-45	-1 511		-15 716
31.12.2019					
Soetusmaksumus	708 023	2 267	75 802	201 521	987 613
Akumuleeritud kulum	-76 527	-246	-15 177		-91 950
Jääkmaksumus	631 496	2 021	60 625	201 521	895 663

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Pangalaen	345 725	345 725			4,3%	EUR	08.11.2020
Laen 1	22 000	22 000			1%	EUR	31.12.2020
Laen 2	83 300	83 300			0%	EUR	31.12.2020
Lühiajalised laenud kokku	451 025	451 025					
Pikaajalised laenud							
Laen seotud isikult	65 760		65 760		0%	EUR	31.12.2021
Laen 3	32 525		32 525		0%	EUR	31.12.2021
Pikaajalised laenud kokku	98 285		98 285				
Laenukohustised kokku	549 310	451 025	98 285				

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Pangalaen	373 464	373 464			4,3%	EUR	08.11.2019
Laen 1	83 000	83 000			1%	EUR	31.12.2019
Laen 2	20 000	20 000			0%	EUR	31.12.2019
Lühiajalised laenud kokku	476 464	476 464					
Pikaajalised laenud							
Laen seotult isikult	65 760		65 760		0%	EUR	31.12.2020
Laen 3	53 000		53 000		0%	EUR	31.12.2020
Laen 2	32 525		32 525		0%	EUR	31.12.2020
Pikaajalised laenud kokku	151 285		151 285				
Laenukohustised kokku	627 749	476 464	151 285				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2019	31.12.2018
Ehitised	631 496	645 656
Kokku	631 496	645 656

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	66 793	66 793
Maksuvõlad	1 788	1 788
Muud võlad	500	500
Intressivõlad	500	500
Saadud ettemaksed	943	943
Muud saadud ettemaksed	943	943
Võlg aruandvale isikule	2 445	2 445
Kokku võlad ja ettemaksed	72 469	72 469
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	91 230	91 230
Maksuvõlad	1 504	1 504
Muud võlad	101	101
Intressivõlad	101	101
Saadud ettemaksed	14 929	14 929
Muud saadud ettemaksed	14 929	14 929
Võlg aruandvale isikule	2 199	2 199
Kokku võlad ja ettemaksed	109 963	109 963

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	133 719	209 196
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	133 719	209 196
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	9 000	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	9 000	0
Kokku müügitulu	142 719	209 196
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	133 719	209 196
Teenused	9 000	0
Kokku müügitulu	142 719	209 196

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Üür ja rent	-32 509	-32 359
Mitmesugused bürookulud	-32 432	-20 536
Muud	-7 057	-7 172
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-71 998	-60 067

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

Äriühingul ei olnud aruandeperioodil töötajaid. Tööjõukulusid ei tekkinud.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019	31.12.2018
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	234 794	285 493

Laenud

2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Laen 1		61 000	0%	EUR	31.12.2020
Laen 2	64 000	700	0%	EUR	31.12.2020

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2019		2018	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	9 000	5 420	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei arvestatud aruandeperioodil tasu ega tehtud muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.07.2020

Helme Hoolekandekeskus OÜ (registrikood: 12107849) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SVEN ALLAS	Juhatuse liige	17.08.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	32 745
Aruandeaasta kasum (kahjum)	92 796
Kokku	125 541

Kasum jääb jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	142719	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Koreks Haldus OÜ	14898370	Saue linn, Saue vald, Harju maakond, Eesti	1650 EUR (Lihtomand)
Sven Allas	38405136511	Saue linn, Saue vald, Harju maakond, Eesti	1350 EUR (Ühisomand)
Kerli Allas	48601105711	Saue linn, Saue vald, Harju maakond, Eesti	1350 EUR (Ühisomand)
Helme Pansionaat AS	12594424	Eesti	300 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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