

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

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	7
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 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.

2021. aastal moodustas ettevõtte müügitulu 140 841 eurot ning ettevõtte lõpetas majandusaasta 29 974 euro suuruse kasumiga. Juhatus on 1-liikmeline, kellel juhatuse liikme tasu ei makstud.

Juhatuse hinnangul on ettevõtte jätkuvalt tegutsev.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7	646	2
Nõuded ja ettemaksed	6 383	8 817	3
Varud	287	0	
Kokku käibevarad	6 677	9 463	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	851 650	841 526	5
Kokku põhivarad	851 650	841 526	
Kokku varad	858 327	850 989	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	56 980	149 061	6
Võlad ja ettemaksed	26 894	19 183	7
Kokku lühiajalised kohustised	83 874	168 244	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	400 670	338 935	6
Kokku pikaajalised kohustised	400 670	338 935	
Kokku kohustised	484 544	507 179	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 300	3 300	
Ülekurss	179 700	179 700	
Kohustuslik reservkapital	300	300	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	160 509	125 541	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 974	34 969	
Kokku omakapital	373 783	343 810	
Kokku kohustised ja omakapital	858 327	850 989	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	140 841	140 486	8
Muud äritulud	0	2 500	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-43 013	-2 080	
Mitmesugused tegevuskulud	-37 885	-73 383	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-17 876	-15 782	
Muud ärikulud	-201	-2 596	
Ärikasum (kahjum)	41 866	49 145	
Intressitulud	0	220	
Intressikulud	-11 892	-14 396	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	29 974	34 969	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 974	34 969	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Helme Hoolekandekeskus OÜ (edaspidi: ettevõtte) 2021. 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 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	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 õiglasel väärtusel, 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.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on ettevõtte omanikud, juhatuse liikmed ning muud isikud, kelle üle nimetatud isikutel on oluline mõju. Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolulistele otsustele.

Seotud osapooled on:

- äriühingutest osanikud
- eraisikutest osanikud
- osaühingu juhatuse liikmed.

Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Kassa	5	5	
Pangakontod	2	641	
Kokku raha	7	646	2

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Ettemaksed	6 383	6 383
Tulevaste perioodide kulud	6 383	6 383
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 383	6 383
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Ettemaksed	8 817	8 817
Tulevaste perioodide kulud	8 817	8 817
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 817	8 817

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	963	1 352
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	963	1 352

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

										Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad			Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
		Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid	Ettemaksed		
31.12.2019										
Soetusmaksumus	708 023		0	2 267	2 267	75 802	201 521		201 521	987 613
Akumuleeritud kulum	-76 527		0	-246	-246	-15 177	0			-91 950
Jääkmaksumus	631 496		0	2 021	2 021	60 625	201 521		201 521	895 663
Ostud ja parendused	0		2 563	0	2 563	0	9 119		9 119	11 682
Amortisatsioonikulu	-13 161		-1 068	-44	-1 112	-1 509	0		0	-15 782
Müügid (jääkmaksumuses)	-50 000		0	0	0	0	0		0	-50 000
Muud muutused	2 500		-1 495	-534	-2 029	-508	0		0	-37
31.12.2020										
Soetusmaksumus	658 023		0	1 639	1 639	74 821	210 640		210 640	945 123
Akumuleeritud kulum	-87 188		0	-196	-196	-16 213	0		0	-103 597
Jääkmaksumus	570 835		0	1 443	1 443	58 608	210 640		210 640	841 526
Ostud ja parendused	210 640	28 000			28 000		0	0	0	238 640
Amortisatsioonikulu	-16 320			-45	-45	-1 511				-17 876
Ümberliigitamised							-210 640	0	-210 640	-210 640
31.12.2021										
Soetusmaksumus	868 663	28 000		1 639	29 639	74 821	0	0	0	973 123
Akumuleeritud kulum	-103 508	0		-241	-241	-17 724	0	0	0	-121 473
Jääkmaksumus	765 155	28 000		1 398	29 398	57 097	0	0	0	851 650

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2021	2020
Ehitised	0	50 000
Kokku	0	50 000

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
ettevõttelt	91 834	20 000	71 834				
seotud isikutelt	55 760		55 760				
pangalaen	283 175	33 525	249 650				
Pikaajalised laenud kokku	430 769	53 525	377 244				
Kapitalirendikohustised kokku	26 881	3 455	23 426				
Laenukohustised kokku	457 650	56 980	400 670				
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen	116 834	116 834			0%	EUR	31.12.2021
Lühiajalised laenud kokku	116 834	116 834					
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	315 402	32 227	283 175		3,9%	EUR	08.11.2025
Laen seotud isikult	55 760	0	55 760		0%	EUR	05.08.2023
Pikaajalised laenud kokku	371 162	32 227	338 935				
Laenukohustised kokku	487 996	149 061	338 935				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2021	31.12.2020
Ehitised	868 663	570 835
Kokku	868 663	570 835

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	8 212	8 212	
Maksuvõlad	963	963	4
Muud võlad	780	780	
Intressivõlad	500	500	
Muud viitvõlad	280	280	
Saadud ettemaksed	14 542	14 542	
Muud saadud ettemaksed	14 542	14 542	
võlg aruandvale isikule	2 397	2 397	
Kokku võlad ja ettemaksed	26 894	26 894	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 025	6 025	
Maksuvõlad	1 352	1 352	4
Muud võlad	780	780	
Intressivõlad	780	780	
Saadud ettemaksed	8 821	8 821	
Muud saadud ettemaksed	8 821	8 821	
Võlg aruandvale isikule	2 205	2 205	
Kokku võlad ja ettemaksed	19 183	19 183	

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	140 841	140 486	
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	140 841	140 486	
Kokku müügitulu	140 841	140 486	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	140 841	140 486	
Teenused	0	0	
Kokku müügitulu	140 841	140 486	8

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Üür ja rent	0	-30 818	
Energia	-13 988	0	
Soojusenergia	-13 988	0	
Veevarustusteenused	-5 971	0	
Mitmesugused bürookulud	-16 686	-35 974	
Koolituskulud	-1 000	0	
Riiklikud ja kohalikud maksud	-240	0	
Muud	0	-6 591	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-37 885	-73 383	9

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	20 000	0
Kokku laenukohustised	20 000	0

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	127 593	55 760
Kokku laenukohustised	127 593	55 760

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	172 593		25 000	55 760
Kokku laenukohustised	172 593	55 760	25 000	55 760

MÜÜDUD	2021
	Teenused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	135 409
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	80
Kokku müüdud	135 489

OSTETUD	2021
	Teenused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 200
Kokku ostetud	1 200

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2022

Helme Hoolekandekeskus OÜ (registrikood: 12107849) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SVEN ALLAS	Juhatuse liige	30.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	160 509
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 974
Kokku	190 483

Kasum jääb jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	140841	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