

OÜ Minilasteaed LÕVIMERI

2006.aasta majandusaasta aruanne

L-15

.....
Anne MAZURENKO

Majandusaasta algus: 01.01.2006

Majandusaasta lõpp: 31.12.2006

Registrikood: 10935482

Juriidiline aadress: Tiskrevälja 5
Tallinn 13516

Telefon/ Fax: 6772087

e-posti aadress: lovimeri@hot.ee

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	4
BILANSS.....	5
KASUMIARUANNE	6
RAHAVOOGUDE ARUANNE.....	7
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE.....	8
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD.....	9
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS.....	12
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	13
JUHATUSE ALLKIRI 2006.A. MAJANDUSAASTA ARUANDELE.....	14
OSANIKE NIMEKIRI.....	15



TEGEVUSARUANNE

OÜ Minilasteaed Lõvimeri on rahvusvaheline muusikakallakuga eralasteaed, kes omab Tallinna Teadus- ja Haridusministeeriumi poolt 5.02.2004 väljastatud koolitusluba nr 3088 HTM. Põhitegevuseks on lastehoid ja teenused, lastele alushariduse andmine ja toitlustamine. Lasteaias töötab kaks viieteistkümnekohalist lasteaia rühma, kus õppe- ja kasvatustöö keelteks on eesti ja inglise keel

Alates 2004. aastast on Harku Vallavalitsusega sõlmitud sihtfinantseerimise leping, mille alusel kohalik omavalitsus toetab igat oma vallas elavat last. Tallinna Haridusameti poolt toimib alates 15.02.2005 sihtfinantseerimine ka Tallinna linna poolt.

2004 . aasta detsembris toimus maja ostu-müügi tehing. Tehingu sooritamiseks teostasid ettevõtte omanikud omafinantseeringu ja saadi laen Hansapangalt. Hansapanga laenu pikkuseks on 10 aastat.

Selline pikalevniinud ehitusprotsess, mis osutus ka planeeritust kallimaks, on firmale toonud suure kahjumi.

Osaühingu juhatuse koosolekul otsustati tõsta osaühingu osakapitali ja viia see seadusega kooskõlla. Seoses sellega tegid osanikud sissemaksed, mis kajastuvad aastaaruandes.

Käesolevaks hetkeks on lasteaia kohad täidetud. Tegutseb planeeritud muusikaring, täidetud kõik muusikaringi kohad eri vanuses lastele. Samuti töötab kunsti-, käsitöö ja judoring. Lasteaialapsed käivad regulaarselt Tabasalu Spordihoones ujumas.

Lasteaias töötas 2006 aastal palgatööjõuna 8 inimest: juhataja, 6 õpetajat, kokk. Juhatuse liige tegutseb ka ettevõtte tegevjuhina.

OÜ Minilasteaed Lõvimeri omab antud tegevusteks järgmisi litsense:

- 1.Koolitusluba nr. 3088HTM
- 2.Tervisekaitse kooskõlastus nr.131
3. Köögi tunnustamise otsus nr. 2790

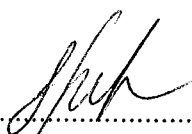
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

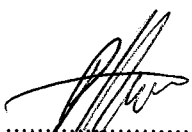
Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab OÜ Minilasteaed Lõvimeri 2006.a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust;
3. OÜ Minilasteaed Lõvimeri on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.


.....
Juhatus liige
Jana Kuusk


.....
Juhatus liige
Piret Kütt

Tallinn, 29.juuni 2007

Juhatus liige



Jana Kuusk

BILANSS

AKTIVA (VARA)

	Lisa	2006	Kroonides 2005
KÄIBEVARA			
RAHA	2	7 062	66 577
NÕUDED OSTJATE VASTU	3	90 808	50 821
MUUD LÜHIAJALISED NÕUDED			2 936
KÄIBEVARA KOKKU		97 870	120 334
PÕHIVARA	4	4 213 723	4 148 723
AKTIVA (VARA) KOKKU		4 311 593	4 269 057

PASSIVA(KOHUSTUSED JA

OMAKAPITAL)

KOHUSTUSED

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

LÜHIAJALISED LAENUD	5	258 284	1 063 198
VÕLAD TARNIJATELE		239 841	155 198
VÕLAD TÖÖVÕTJATELE	8	56 823	14 395
MAKSUVÕLAD	6	175 974	123 211
MUUD VÕLAD	7	540 147	91 973
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		1 271 069	1 447 975

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

PIKAAJALINE LAEN	9	2 975 221	2 781 214
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		2 975 221	2 781 214
KOHUSTUSED KOKKU		4 246 290	4 229 189

OMAKAPITAL

OSAKAPITAL NOMINAALVÄÄRTUSES		42 000	42 000
OSAKAPITAL REGISTREERIMISEL		308 000	308 000
EELMISTE AASTATE			
JAOTAMATA KASUM(-KAHJUM)		-310 132	-443 722
ARUANDEAASTA KASUM(-KAHJUM)		25 435	133 590
OMAKAPITAL KOKKU	10	65 303	39 868

PASSIVA(KOHUSTUSED JA

OMAKAPITAL) KOKKU

4 311 593 4 269 057

KASUMIARUANNE

	Lisa	2006	2005
MÜÜGITULU	11	1 226 484	1 182 448
MUUD ÄRITULUD	12		40 000
KAUBAD JA TEENUSED		-416 914	-284 332
MITMESUGUSED TEGEVUSKULUD		-588 723	-129 023
TÖÖJÕU KULUD		-636 024	-567 882
PÕHIVARA KULUM			-297 992
MUUD ÄRIKULUD			-20 559
ÄRIKASUM(-KAHJUM)		-415 177	-77 340
FINANTSTULUD			
INTRESSI TULU		2	7
FINANTSKULUD			
MUU INTRESSI KULU		-148 150	-149 541
MUUD ERAKORRALISED TULUD	12	588 760	360 464
ARUANDEAASTA KASUM		25 435	133 590

RAHAVOOGUDE ARUANNE

Kroonides

	2006	2005
Rahavood aruandeaasta äritegevusest		
Puhaskasum(-kahjum)	25 435	133 590
Materiaalse põhivara amortisatsioon		297 992
Rahavoogude muutus puhakasumist	25 435	431 582
Bilansirühmade kokkuvõtete muutused		
Mitmesugustest kohustusest	-762 914	-1 107 252
Ostjatelt laekumata summad	-37 051	19 739
Maksuvõladest	52 763	78 358
Viitvõladest	406 174	91 973
Tulevaste perioodide kulud		-2 436
Võlad töövõtjatele	42 428	-4 362
Võlad tarnijatele	84 643	-72 587
Rahavoogude muutused käibekapitali muut.		-996 567
Rahavood äritegevusest	-188 522	-675 670
Rahavood investeerimisest		
Materiaalse põhivara ost	-65 000	20 500
Kokku rahavood investeerimisest	-65 000	20 500
Rahavood finantseerimisest		
Saadud laenud	194 007	400 000
Osakapitali sissemaksed		350 000
Kokku rahavood finantseerimisest	194 007	944 007
Rahajäägi muutus	-59 515	247 837
Aasta algus	66 577	120 407
Aasta lõpp	7 062	66 577
Rahajäägi muutus kokku	-59 515	53 830

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

Kroonides

	Osakapital	Osanike sissemaks	Eelmiste perioodid e jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Omakapital perioodi alguseks 1.01.2006	42000	308000	-443722	133590	39868
Kanded vastavalt üldkoosoleku otsusele			133590	-133590	
Aruandeaasta kasum				25435	25435
Omakapital perioodi lõpuks 31.12.2006	42000	308000	-310132	25435	65303
Osade arv	2				

Täpsem informatsioon osakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 10

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Minilasteaed Lõvimeri 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamisseaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Minilasteaed Lõvimeri ei ole koostanud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, kuna ettevõtte on konsolideeriv üksus, kelle järgmised kolm konsolideeritud näitajat: müügitulu, bilansimaht ja töötajate arv jäävad alla seadusega sätestatud mahtudest, vastavalt siis 10 miljonit krooni, 5 miljonit krooni ja 10.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2006 ja aruande koostamise kuupäeva 25.06.2007 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletult ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalselt informatsioonil osatüingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Majandusaasta algas 1.jaanuar 2006 ja lõppes 31.detsember 2006. Raamatupidamise arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides.

Aruandeaastal dividende ei makstud.

Ostjatelt laekumata arvete hindamine

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Põhivara

Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega ja üle ühe aasta eeldatava kasuliku kasutusega varad. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast.

Tulud ja kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja OÜ Minilasteaed Lõvimeril on tekkinud summale nõudeõigus.

Kohustused

Bilansis näidatud lühiajalised kohustused on kohustused, mille tagasimakse tähtaeg on üks aasta.

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on pikaajalised kohustused.

Lisa 2 Raha ja pangakontod

	2006	2005
Kassa	4681	-
Hansapank	-	52 991
SEB Ühispank	2381	13 586
Raha ja pangakonto kokku	7062	66 577

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

	2006	2005
Ostjatelt laekumata arved	90808	50 821
Tulevaste perioodide kulud		2 936

Lisa 4 Materiaalne põhivara

	31.12.2005 soetusm.	Sissetulek	Aasta kulum	31.12.2006 soetusm.	Jääk- maksumus
Põhivara kokku	4 482 237	65 000	297 992	4 547 237	4 148 723
Ehitis	4 347 370		194 042	4 347 370	4 097 306
Muu inventar	134 867	65 000	103 950	220 367	116 417
Kulum	56 022	x		354 014	x

Lisa 5 Võlakohustused

Lühiajalised laenud	258 284
---------------------	---------

Lisa 6 Maksuvõlad

	2006	2005
Käibemaks	30 150	6 573
Sotsiaalmaks	89 664	79 435
Kinnipeetud tulumaks	18 594	14 920
Töötuskindlustus	1 399	3 613
Kohustuslik kogumispension	44	3 493
Maamaks	1 126	
Intressi võlg	34 997	14 051
Kokku	175 974	123 211

Lisa 7 Muud võlad

Ettevõtte kohustus osanikele	540 147
------------------------------	---------

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

Võlad töövõtjatele	42 769
Puhkuse reserv	14 054

Lisa 9 Pangalaen

Hansapank	2 975 221
-----------	-----------

Lisa 10 Osakapital

	2006	2005
Osakapital (kroonides)	42 000	42 000
Registreerimisel osakapital	308 000	
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 11 Müügitulu

OÜ Minilasteaed Lõvimeri müügitulu oli Eesti Vabariigis 1 226 484 EEK

Lisa 12 Erakorralised tulud

Erakorralised tulud on Tallinna Haridusameti poolt makstud sihtfinantseering 588760

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

OÜ-l Minilasteaed Lõvimeri ei ole kohustust teostada raamatupidamise aastaaruande audiitorkontrolli, sest ettevõtte bilansimaht on väiksem kui 5 miljonit krooni ja töötajaid on 8.



MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

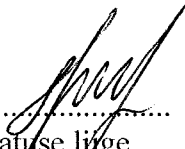
OÜ Minilasteaed Lõvimeri juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku 2006.a. katta puhaskasumi summaga 25 435 eelmiste perioodide kahjumit

Eelmiste perioodide kahjumi jääk	-310 132
<u>2006 aruandeaasta kasum</u>	<u>25 435</u>

Kahjum peale 2006.a. aruande kinnitamist	-284 697
--	----------

JUHATUSE ALLKIRI 2006.A. MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ Minilasteaed Lõvimeri 2006.a. majandusaasta aruande, mille on kinnitanud osanike üldkoosolek 25.06.2007 aasta otsusega, allkirjastamine 25.06.2007:



.....
Juhatuse liige
Jana Kuusk



.....
Juhatuse liige
Piret Kütt



OSANIKE NIMEKIRI

Nimi	Isikukood	Elukoht	Osalus
Jana Kuusk	46706020299	Raba 19-8, Tallinn	50,00%
Piret Kütt	46708070234	Sõstra 4-40, Tallinn	50,00%

