

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ NABA

registrikood: 11119477

tänavatalu nimi, Metsavahi tee 24A
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihthnumber: 11911

maakond: Harju maakond

telefon: 6 063 897

faks: 6 063 891

e-posti aadress: naba@naba.ee

veebilehe aadress: www.naba.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Naba põhitegevuseks 2009 aastal oli lasteaia ja päevahoiuteenuse pakkumine. Lisategevusena pakkus OÜ Naba eelkooli ja logopeedi teenust.

2009.aastal moodustas Naba OÜ müügitulu 8 566 058 krooni. Müügitulust moodustas 80.46% lasteaia teenuste müük, 8.18% päevahoiu teenused, 7.22% toitlustamine, ja mud teenused. Seejuures vähenes teenuste müük aastaga 2%.

Peamised finantssuhtarvud	2009	2008
Müügitulu	8 566 058	8 714 486
Tulu kasv	2%	16%
Puhaskasum	289 231	436 684
Puhasrentaablus	5%	7%
Lühiajaliste kohustuste kättekordaja	1,04	1,25

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Tulu kasv (%) = (müügitulu 2009 – müügitulu 2008) / müügitulu 2008 * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kättekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

Aruandeaastal töötas firmas 24 töötajat. Palgafond koos sotsiaalmaksuga moodustas 4 370 842 krooni. Juhatuse liikmetele juhatusel liikme töö eest tasusid ei makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Naba põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on teenuste kvaliteedi täiustamine, õueala ja õppekeskkonna parendamine ning ettevõtte turupositsiooni säilitamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ Naba 2009. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;-
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- OÜ Naba on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Varad		
Käibevara		
Raha	602 600	896 973
Nõuded ja ettemaksed	498 416	308 009
Varud	5 722	6 911
Kokku käibevara	1 106 738	1 211 893
Põhivara		
Materiaalne põhivara	24 600	21 690
Kokku põhivara	24 600	21 690
Kokku varad	1 131 338	1 233 583
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	106 000	
Võlad ja ettemaksed	967 371	964 846
Kokku lühiajalised kohustused	1 073 371	964 846
Kokku kohustused	1 073 371	964 846
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	41 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 100	4 000
Muud reservid	1 794 900	2 296 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 071 263	-2 507 947
Aruandeaasta kasum (kahjum)	289 230	436 684
Kokku omakapital	57 967	268 737
Kokku kohustused ja omakapital	1 131 338	1 233 583

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008
Müügitulu	8 566 058	8 714 486
Muud äritulud	55 837	16 302
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 069 482	-3 021 421
Mitmesugused tegevuskulud	-793 599	-817 767
Tööjõukulud	-4 370 842	-4 442 514
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-14 317	-21 733
Muud ärikulud	-93	-3 526
Ärikasum (-kahjum)	373 562	423 827
Finantstulud ja -kulud	-84 332	12 857
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	289 230	436 684
Aruandeaasta kasum (kahjum)	289 230	436 684

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	373 562	423 827
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	14 317	21 733
Kokku korrigeerimised	14 317	21 733
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-190 407	-17 508
Varude muutus	1 189	898
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 525	278 516
Kokku rahavood äritegevusest	201 186	707 466
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-17 228	-19 100
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-17 228	-19 100
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	106 000	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	21 578	12 857
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-500 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-372 422	12 857
Kokku rahavood	-188 464	701 223
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	896 973	195 750
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-294 374	701 223
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	602 599	896 973

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	2 296 000	-2 071 263	268 737
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				289 230	289 230
Emiteeritud osakapital	1 000				1 000
Muutused reservides		100	-501 100		-501 000
31.12.2009	41 000	4 100	1 794 900	-1 782 033	57 967

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Seejures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Lisa 2 Raha (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	17 079	22 056
Arvelduskontod	585 521	874 917
Kokku raha	602 600	896 973

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	435 701	247 316
Muud nõuded	53 320	49 122
Ettemaksed	9 395	11 571
Kokku Nõuded ja ettemaksed	498 416	308 009

Lisa 4 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Müügiks ostetud kaubad	5 722	6 911
Kokku varud	5 722	6 911

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008			
Soetusmaksumus	60 859	52 033	112 892
Jääkmaksumus	60 859	52 033	112 892
Ostud ja parendused		17 226	17 226
Amortisatsioonikulu	-50 617	-54 901	-105 518
31.12.2009			
Soetusmaksumus	60 859	69 259	130 118
Akumuleeritud kulum	-50 617	-54 901	-105 518
Jääkmaksumus	10 242	14 358	24 600

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	60 677	76 221
Võlad töövõtjatele	224 864	227 777
Maksuvõlad	405 256	388 506
Muud võlad	274 631	260 487
Saadud ettemaksed	1 943	11 855
Kokku võlad ja ettemaksed	967 371	964 846

Lisa 7 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	3 310 690	3 332 667
Sotsiaalmaksud	1 060 152	1 109 847
Kokku tööjõukulud	4 370 842	4 442 514

Lisa 8 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Muud finantstulud ja -kulud	84 332	12 857
Kokku finantstulud ja -kulud	84 332	12 857

Lisa 9 Seotud osapooled

(kroonides)

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ NABA (registrikood: 11119477) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARNOUT DIRK LUGTMEIJER	The member of the management board	30.06.2010
Resolutsioon:	approve annual report 2009 as attached	
RIINA REINIK	The member of the management board	30.06.2010
Resolutsioon:	approve annual report 2009 as attached	
KRISTI LÜÜDE	Juhatus liige	30.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 071 263
Aruandeaasta kasum (kahjum)	289 230
Kokku	-1 782 033
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	289 230
Kokku	289 230

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Lasteaedade tegevus	85102	6892180	80.46%	Jah
Lastesõimede tegevus	85101	700769	8.18%	Ei
Muu toitlustamine	56291	618370	7.22%	Ei
Haridust abistavad tegevused	85601	252090	2.94%	Ei
Muud lõbustus- ja vaba aja tegevused	9329	102649	1.20%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Arnout Dirk Lugtmeijer	36601170304	Eesti	41000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6063897
Faks	+372 6063891
E-posti aadress	kristi@naba.ee