

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 21.06.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Rebane ja Mari

registrikood: 12123883

tänavatalu nimi, Kuklase 3-25

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13424

telefon: +372 58138018

e-posti aadress: rebanejamari@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 Tööjõukulud	8
Lisa 3 Seotud osapooled	8

Tegevusaruanne

OÜ Rebane ja Mari põhitegevuseks on nii riikliku kui ka kohaliku omavalitsuse poolt rahastatava lapsehoiuteenuse osutamine. Firma osutab lapsehoiuteenust teenust tarbiva kliendi kodus. Firmal endal ruume ei ole. Lisaks osutab firma väikeses mahus tööjõurenditeenust (enamasti lastehoidudes haigete lapsehoidjate asendamine).

Firma omakapital ei vasta majandusaasta aruande bilansipäeva seisuga äriseadustikus kehtestatud nõuetele, mis on tingitud suurtest kulutustest aruandeaastal. Omakapitali miinimumnõue 2500 eurot kavatsetakse taastada hiljemalt 2012 majandusaasta lõpuks. Omakapitali taastamiseks on võetud kasutusele meetmed, millega suurendatakse 2012 aasta kasumit (tööjõukulude vähendamine ja hindade korrigeerimine). Vajadust täiendavate sissemaksete tegemiseks ei nähta, kuna firma registreerimisel 10 päeva hiljem oleks saanud esitada majandusaasta aruande alles 2012 aasta lõpus 18-kuulisena.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	21.06.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	1 151	0
Nõuded ja ettemaksed	2 126	245
Kokku käibevara	3 277	245
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	910	1 967
Materiaalne põhivara	132	0
Kokku põhivara	1 042	1 967
Kokku varad	4 319	2 212
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	3 059	0
Kokku lühiajalised kohustused	3 059	0
Kokku kohustused	3 059	0
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Muu omakapital	-91	-288
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 149	0
Kokku omakapital	1 260	2 212
Kokku kohustused ja omakapital	4 319	2 212

Kasumiaruanne

(eurodes)

	21.06.2011 - 31.12.2011	Lisa nr
Müügitulu	3 930	
Mitmesugused tegevuskulud	-260	
Tööjõukulud	-4 812	2
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7	
Ärikasum (kahjum)	-1 149	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 149	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 149	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	21.06.2011 - 31.12.2011
Rahavood äritegevusest	
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	3 637
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-399
Väljamaksed töötajatele	-2 332
Kokku rahavood äritegevusest	906
Rahavood investeerimistegevusest	
Antud laenude tagasimaksed	245
Kokku rahavood investeerimistegevusest	245
Kokku rahavood	1 151
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 151
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 151

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Muu omakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
21.06.2011	2 500	-288		2 212
21.06.2011	2 500	-288		2 212
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 149	-1 149
Muud muutused omakapitalis		197		197
31.12.2011	2 500	-91	-1 149	1 260

OÜ Rebane ja Mari on asutatud osakapitali sissemakset tegemata. Osakapitali tasumise tähtaeg on 31.12.2013. Osakapitali tasumised toimuvad kolmes osas: 2011a 245 eurot, 2012a 1254 eurot ja 2013a 1001 eurot.

Muu omakapital kajastab pikaajaliselt nõudelt saadavat intressitulu (vähendatakse kord aastas vastavalt laekumistele).

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rebane ja Mari (12123883) aruande perioodiks on 21.06.2011-31.12.2011.

Esitlusvaluuta on euro. Finantsandmete täpsusastmete määramisel on ümardatud summad täisarvuni. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtuvalt Eesti heast raamatupidamistavast.

Finantsvarad

Finantsvarade kajastamisel on aluseks võetud RTJ 3.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning pangakontol olevat raha.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded jaotatakse lühiajalistest ja pikaajalisteks. Pikaajalisi nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses ja nendelt arvestatakse intressitulu.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse ja immateriaalse põhivara kajastamise aluseks on RTJ 5 ja firma raamatupidamise sise-eeskiri.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 100

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Turvatoolid	5 aastat

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	21.06.2011 - 31.12.2011
Palgakulu	3 502
Sotsiaalmaksud	1 311
Kokku tööjõukulud	4 813
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		21.06.2011
	Nõuded	Kohustused	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	2 164	275	2 212

	21.06.2011 - 31.12.2011
	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pere liikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	405

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	21.06.2011 - 31.12.2011	21.06.2011 - 21.06.2011
Arvestatud tasu	1 712	
Isikliku sõiduauto kasutamise kompensatsioon	56	

Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud: nõuete all on kajastatud sissemaksmata osakapital (vt. omakapitali muutuste aruande lisainformatsiooni).

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused: arvestatud on juhatuse liikme kui töötaja palgakulu (juhatuse liikme tasu ei maksta ning puhkusereserv on arvatud arvestatud tasu hulka).

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Rebane ja Mari (registrikood: 12123883) 21.06.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNE-MARI REBANE	Juhatuse liige	11.11.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 149
Kokku	-1 149
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-1 149
Kokku	-1 149

Esimesel majandusaastal tehtud suurte kulutuste tõttu on aruandeaasta kahjum viinud firma netovara allapoole seaduses nõutud 2500 euro piiri. Ettepanek on kahjumit mitte katta, kuna äritegevuse käigus prognoositakse netovara taastumist hiljemalt 2012 aasta lõpuks.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Lapsehoiuteenus	88911	3192	81.22%	Jah
Ajutise tööjõu rent	78201	738	18.78%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Anne-Mari Rebane	48709290270		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58138018
E-posti aadress	rebanejamari@gmail.com