

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Minilasteaed Lõvimeri

registrikood: 10935482

tänavatalu nimi, Tiskrevälja 5

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13516

telefon: +372 6772087

faks: +372 6772087

e-posti aadress: skungla@gmail.com, lovimeri@hotmail.ee

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 Raha	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Kasutusrent	9
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Sihtfinantseerimine	11
Lisa 10 Osakapital	11
Lisa 11 Müügitulu	11
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Minilasteaed Lõvimeri on muusikasuunitlusega eralasteaed, kes alustas oma tegevust 27.10.2003 aastal ja omab Tallinna Teadus- ja Haridusministeeriumi poolt väljastatud koolitusluba nr 5326 HTM. Põhitegevuseks on lastehoid ja teenused, lastele alushariduse andmine ja toitlustamine. Lasteaias töötab kolm rühma, millest kaks on liitrühmad ja üks on sõimerühm. Liitrühmade suuruseks on kuni 18 last ja sõime rühma suuruseks 12 last. Käesolevaks hetkeks on kõik lasteaia kohad täidetud.

Eesti majanduse tegevusalade klassifikaator EMTAK on 88911.

Jätkuvalt on sõlmitud sihtfinantseerimise lepingud Tallinna Haridusametiga ja Harku vallaga, mille alusel kohalikud omavalitsused toetavad igat oma vallas või linnas elavaid lapsi. Tallinna Haridusametiga sõlmitakse lepingud kaks korda aastas ja toetusi makstakse kvartaalselt või iga kahe kuu järel.

2011 aastal jätkusid lisaks tavapärasele alushariduse andmisele lasteaias ringide tegevused – inglise keele ring ja kunstiring. Kunstiringi töö osutus väga populaarseks. Selle tulemusel avati kaks eri vanuses lastele mõeldud kunstiringi.

2011 jätkati koostööd Eesti Kunstimuuseumiga, mille tulemusel valmis spetsiaalselt Minilasteaed Lõvimeri jaoks haridusprogramm 5-6 aastastele lastele tutvumaks pagulaskuntsnike tööde ja tegevusega. Samuti jätkus koostöö Estonia teatriga, kus lastel oli võimalik külastada kokku viit teatrietendust. Jätkati koostööd Premia jäähalliga, kus viidi läbi kaks kuud liikumistunde uisutamiskuse omandamiseks. Projektis osalesid lapsed alates kolmandast eluaastast.

Täiendati lasteaia õppekava muusika ainevaldkonda, kuhu viidi sisse plokkflöödi ja väikekandle õpetamine alates viiendast eluaastast. Seose uue õppesuunaga, soetati lasteaeda plokkflöödid ja kolm väikekannelt.

Lasteaias töötas 2011 aastal palgatöötajana 8 inimest: 1 juhataja, 5 õpetajat, 1 kokk, 3 abiõpetajat. Juhatuse liige tegutseb ka ettevõtte tegevjuhina. Täiendava teenusena osteti sisse psühholoogi nõustamist ja raamatupidamisteenust.

OÜ Minilasteaed Lõvimeri omab antud tegevusteks järgmisi litsense:

1. Koolitusluba nr. 5326 HTM
2. Tervisekaitse koostööstus nr. 131
3. Kõõgi tunnustamise otsus nr. 2790

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	44 053	20 596
Nõuded ja ettemaksed	13 868	16 608
Kokku käibevara	57 921	37 204
Põhivara		
Materiaalne põhivara	186 931	229 354
Kokku põhivara	186 931	229 354
Kokku varad	244 852	266 558
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	19 828	25 596
Kokku lühiajalised kohustused	19 828	25 596
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	211 124	225 655
Kokku pikaajalised kohustused	211 124	225 655
Kokku kohustused	230 952	251 251
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684
Kohustuslik reservkapital	268	268
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 355	11 650
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 407	705
Kokku omakapital	13 900	15 307
Kokku kohustused ja omakapital	244 852	266 558

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	141 678	163 590
Muud äritulud	39 548	39 314
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-22 404	-27 679
Mitmesugused tegevuskulud	-32 211	-53 216
Tööjõukulud	-75 828	-71 706
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-42 423	-39 954
Ärikasum (kahjum)	8 360	10 349
Finantstulud ja -kulud	-9 767	-9 644
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 407	705
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 407	705

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	8 360	10 349
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	42 423	39 954
Kokku korrigeerimised	42 423	39 954
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-260	-7 726
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-6 882	-41 423
Makstud intressid	-9 767	-9 644
Kokku rahavood äritegevusest	33 874	-8 490
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	4 114	12 761
Saadud laenude tagasimaksed	-14 531	-10 759
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-10 417	2 002
Kokku rahavood	23 457	-6 488
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	20 596	27 084
Raha ja raha ekvivalentide muutus	23 457	-6 488
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	44 053	20 596

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 684	268	11 650	14 602
Aruandeaasta kasum (kahjum)			705	705
31.12.2010	2 684	268	12 355	15 307
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 407	-1 407
31.12.2011	2 684	268	10 948	13 900

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.

OÜ Minilasteaed Lõvimeri 2011 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamiseseaduses, 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.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2011 ja aruande koostamise kuupäeva 31.05.2012 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletult ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalselt informatsioonil osatähtsuse 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 2011 ja lõppes 31.detsember 2011. 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 kasutuseaga 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

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	43 370	18 277
Arvelduskontod	683	2 319
Kokku raha	44 053	20 596

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	1 037	987
Sotsiaalmaks	2 857	2 585
Kohustuslik kogumispension	105	90
Töötuskindlustusmaksed	287	266
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 107	6 931
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 393	10 859

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

			Kokku
	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	309 867	10 920	320 787
Akumuleeritud kulum	-72 515	-10 920	-83 435
Jääkmaksumus	237 352	0	237 352
Ostud ja parendused	31 956		31 956
Amortisatsioonikulu	-39 954		-39 954
31.12.2010			
Soetusmaksumus	341 823	10 920	352 743
Akumuleeritud kulum	-112 469	-10 920	-123 389
Jääkmaksumus	229 354	0	229 354
Amortisatsioonikulu	-42 423		-42 423
31.12.2011			
Soetusmaksumus	341 823	10 920	352 743
Akumuleeritud kulum	-154 892	-10 920	-165 812
Jääkmaksumus	186 931	0	186 931

Lisa 5 Kasutusrent (eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	3 160	2 678
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
1-5 aasta jooksul	3 160	2 678

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	211 124			211 124
Laenukohustused kokku	211 124			211 124
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	225 655			225 655
Laenukohustused kokku	225 655			225 655

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Ehitised	211 124	225 655
Kokku	211 124	225 655

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	3 293	8 748
Võlad töövõtjatele	8 142	5 798
Maksuvõlad	8 393	10 859
Muud võlad	0	191
Kokku võlad ja ettemaksed	19 828	25 596

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad töövõtjatele	5 027	2 811
Puhkuse reserv	3 115	2 987
Kokku võlad töövõtjatele	8 142	5 798

Lisa 9 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Netomeetod

	2011	2010
	Saadud	Saadud
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	39 548	39 231
Kokku sihtfinantseerimine	39 548	39 231

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	141 678	163 590
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	141 678	163 590
Kokku müügitulu	141 678	163 590
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Laste päevahoid	141 678	163 590
Kokku müügitulu	141 678	163 590

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	56 205	52 387
Sotsiaalmaksud	19 623	19 320
Kokku tööjõukulud	75 828	71 707
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	10

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressikulud	-9 767	-9 644
Intressikulu laenudelt	-9 767	-9 644
Kokku finantstulud ja -kulud	-9 767	-9 644

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Ettevõtte puuduvad tehingud seotud osapooltega.

MAJANDUSAASTA ARUANDE KINNITAMINE

OÜ Minilasteaed Lõvimeri juhatuse liikmed Jana Kuusk ja Piret Kütt kinnitavad 2011
aasta majandusaata aruande

Jana Kuusk



Piret Kütt



17.juuni 2012.a.

Aruande elektroonilised kinnitused

Osaühing Minilasteaed Lõvimeri (registrikood: 10935482) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Saima Kungla	Sisestaja	29.06.2012
Resolutsioon:	Saima Kungla	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 355
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 407
Kokku	10 948
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	10 948
Kokku	10 948

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 355
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 407
Kokku	10 948
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Lapsehoiuteenus	88911	141678	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jana Kuusk	46706020299	Tallinn, Harju maakond, Eesti	21000 EEK
Piret Kütt	46708070234	Tallinn, Harju maakond, Eesti	21000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6772087
Faks	+372 6772087
E-posti aadress	skungla@gmail.com
E-posti aadress	lovimeri@hotmail.ee