

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Keila Alushariduse OÜ

registrikood: 11426771

tänavatalu nimi, Kruusa 23
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Keila linn

vald:

postisihthnumber: 76607

maakond: Harju maakond

telefon: 56460001

faks:

e-posti aadress: margery@rukkiilil.eu

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	6
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	6
Bilanss	7
Kasumiaruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Omakapitali muutuste aruanne	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad	11
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	11
Lisa 2 Raha	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	13
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 5 Materiaalne põhivara	14
Lisa 6 Laenukohustused	15
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 8 Osakapital	16
Lisa 9 Muud äritulud	16
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 12 Tööjõukulud	17
Lisa 13 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

Keila Alushariduse OÜ alustas tegevust 2007.aastal. Ettevõtte tegevusalaks on lasteaed-alkoolide tegevus (EMTAK 85201).

Lasteaia arenduse 2009 põhisuunad

- Soodustada lapse igakülgset arengut ja arvestada tema individuaalsete omadustega.
- Toetada lapse perekonda. Viia õppe-kasvatustöö perele lähemale.
- Luua lasteaia turvaline, lapsesõbralik ja kodune keskkond.
- Arendada koostööd lastevanematega. Peame muutuma avatuks, pakkuma lapsevanemale võimalust osaleda lasteaia tegevuses
- Pöörata tähelepanu lasteaia toimivate tegevuste tutvustamisele – peod, üritused.
- Arendada enese- ja sisehindamise süsteemi, mis loob aluse arengule kvaliteedi suunas.
- Organiseerida õpetajatele ja kogu personalile täiendkoolitusi.
- Kujundada lasteasutuse õueala ja paigaldada erinevaid arendavaid mänguvahendeid
- Võtta kasutusele uusi infotehnoloogilisi võimalusi pakkuvaid vahendeid.
-

Prioriteetsed arendustegevuse valdkonnad

Lapsevanem-linnaalitsus-kool

- Lasteasutuse juhtimise pidev täiustamine
- Õppekavade arendustöö
- Kvaliteedi tagamine
- Sisehindamine
- Meeskonnatöö
- Erinevad personali koolitamise võimalused.
- Õppevahendite pidev täiendamine
- Infotehnoloogia arendamine
- Koostöö erinevate huvigruppidega:

Õppetegevuse planeerimine

- Õppeaasta kestus on 1. septembrist kuni järgmise aasta 31. augustini.
- Pedagoogide poolt planeeritud kindlate eesmärgistatud tegevustega õppeaeg on 1. septembrist kuni 31. maini.
- Suveperiood on vaba planeeringuga aeg, kus põhirõhk on lapse fantaasia ning loovuse arendamisel, käelistel tegevustel ning õppeaasta jooksul omandatud teadmiste-oskuste praktilisel kasutamisel. Suurem osa päevast planeeritakse viibimisele värskes õhus, mis on lõimitud liikumise ja sporditegevusega.
- Õppetegevuse planeerimises kehtib õpivaldkondade omavahelise lõimimise põhimõte.
- Õppetegevuse planeerimise aluseks on lasteaia õppeaasta tegevuskava, mille eesmärgid ja prioriteedid tulenevad Rukkilille Lasteaia arengu- ja õppekavast.
- Tegevuskava koostamisel on arvestatud hariduselu prioriteete.
- Iga rühma meeskond ja aineõpetaja koostab oma rühma/aine tegevuskava
- Rühma tegevuskava koostamise aluseks on Koolieelse asutuse riiklik õppekava, lasteasutuse arengukava ning õppekava.
- Iga rühma õppekasvatustegevuse päevik, päeva- ja tegevuskava kinnitatakse juhataja poolt.
- Jõuluaeg on laste vaba mängu ja jõulupidudeks ettevalmistamise aeg.
- Üks kord kuus on külalisteatri etendused, mis on ette planeeritud kogu õppeaastaks.
- Üks kord kuus või vastavalt vajadusele ning õppetöö planeeringule toimuvad väljasõidud/õppekäigud loodusesse, silmaringi arendavatesse asutustesse, näitustele jms.

Eesmärgid 2010 aastaks

Uue õppeaasta läbiva teema ja üldeesmärgid saavad konkretiseeritud ja kinnitatud õppeaasta esimesel pedagoogilisel koosolekul. Tööversioon: Peasuunaks võtame inimsuhted: hoolivuse, sõpruse, kokkuhoidmistunde, kaaslaste märkamise jne. Õppeaasta läbiv teema: Hoolin endast ja

hoolin teistest.

Eesmärgid:

Laps ja sõbrad: õppe- ja kasvatustegevus toetab lapse vaimset, sotsiaalset ja emotsionaalset arengut, et kujuneb positiivne minapilt, eetiline käitumine, ümbritseva mõistmine ning algatusvõime

Laps ja kodu: lapse mitmekülgne ja järjepidev areng kodu ja lasteasutuse koostöös mis põhineb dialoogil, vastastikusel usaldusel ja lugupidamisel

Laps ja lasteaed: õpetaja on lapse arengu suunaja, arengut toetava keskkonna looja, eeskuju.

Koolitused

Jätkata lahtiste tegevuste läbiviimist – õpetajalt õpetajale.

Jätkata erinevate huvigruppide koolitusprogrammiga (lapsevanemad, õpetaja-abid, õpetajad).

Projektides osalemine

Oodata ära Comeniuse projekti vastus. Positiivne otsus annaks võimaluse motiveerida õpetajaid, pakkudes neile väliskoolitusi. Osa võtta Keila linna jt ühisüritustest/ülesastumistest.

Ühisüritused

Jätkata rahvakalendri jm. tähtpäevade tähistamisega. Korraldada jätkuvalt muinasjutu/mänguõhtuid. Organiseerida uusi põnevaid koosviibimisi ja üritusi ning leida uusi väljundeid juba toimivatele üritustele. Jätkata sportlike ja pereürituste läbiviimist.

Õppe-ja kasvatustöö

Sügisel alustab lasteaiaaet üs väikeste (2,5-3a.) laste rühm. Tagada uutele lastele turvaline keskkond ja harjutada neid lasteaia endaga toime tulema.

Jätkata laste söömisharjumuste kujundamise ja viisakate lauakommete õppimist. See on katkematu järjepidev töö, mida peame jätkama ka igal järgmisel õppeaastal

Tagada õppekasvatustöös lapse individuaalsuse arvestamine. Pakkuda läbi mängu erinevaid võimalusi kogeda uut ja jõukohast õpetust. Läbi viia õppekava, lapse iga, arengut ning individuaalseid võimeid arvestavaid lõimitud õppe-kasvatustegevusi.

Tagada koolieelsetele rühmadele vajalik inventar ja õppematerjal. Tagada 6-7a lastele kooliks ettevalmistus. Teha kõikide vanematega koostööd ja vajadusel läbi viia nõustamist.

Kõneravi.

Võimalusel alustada laste kõneravi teenuse osutamist logopeedi poolt.

Füüsiline keskkond

Täiendada rühmaruume vajaminevate ja eakohaste õppe- ja mänguvahenditega.

Jätkata rühmade liigse „kajamise“ vähendamist tekstiilide paigutamisega.

Jätkata raamatukogu täiustamist vajaliku ilu- ja õppekirjandusega.

Üldised finantsnäitajad

Keila Alushariduse OÜ müügitulu oli 2009.aastal 9104526 krooni. Ettevõtte ärikasum oli 3347084 krooni, millest lõviosa ehk 2240078 krooni tuli tasuda Swedbank AS-ilt ja Keila Tervisekeskuse AS-ilt saadud investeerimislaenu intresse. Puhaskasum aruandeaasta lõpuks on 790396 krooni.

Peamised finantssuhtarvud	2009	2008
Müügitulu	9104526	2705968
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,2	0,6
Võlakordaja	0,9	0,9
Maksevalmiduse kordaja	0,004	0,001

Suhtarvude valemid:

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara/lühiajalised kohustused

Võlakordaja = kohustused/varad

Maksevalmiduse kordaja = raha/ lühiajalised kohustused

Personal

Osaühingu juhatus koosneb ühest liikmest, kellele on makstud juhatuseliikme tasu 96000 krooni, millele lisanduvad sotsiaalmaksud 33024 krooni. Nõukogu on 3 liikmeline, nõukogule tasu ei maksta.

Keskmine töötajate arv 2009.aastal on 29 töötajat, töötasu kogusumma on 3204651 krooni ja sotsiaalmaksud 1061883 krooni.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Kavandatud tegevusala järgmisel majandusaastal on lasteaed-alkoolide tegevus (EMTAK 85201).

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

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

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel on rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
1. raamatupidamise aastaaruanne kajastab majandusüksuse finantsseisundit, majandustulemusi ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
1. Keila Alushariduse OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	34 393	7 096	2
Nõuded ja ettemaksed	707 405	3 484 879	3,4
Varud	529 820	794 732	
Kokku käibevara	1 271 618	4 286 707	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	63 116 686	60 429 741	5
Kokku põhivara	63 116 686	60 429 741	
Kokku varad	64 388 304	64 716 448	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6 213 340	436 667	6,13
Võlad ja ettemaksed	2 050 572	6 915 276	4,7,12
Kokku lühiajalised kohustused	8 263 912	7 351 943	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	52 759 824	54 790 333	6,13
Kokku pikaajalised kohustused	52 759 824	54 790 333	
Kokku kohustused	61 023 736	62 142 276	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 147 000	5 147 000	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 572 828	-106 153	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	790 396	-2 466 675	
Kokku omakapital	3 364 568	2 574 172	
Kokku kohustused ja omakapital	64 388 304	64 716 448	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	9 104 526	2 705 968	
Muud äritulud	0	3 897	9
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel	1 589 632	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-909 226	-919 587	10
Mitmesugused tegevuskulud	-1 006 407	-470 910	11
Tööjõukulud	-4 266 534	-1 760 855	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 149 778	-32 934	5
Muud ärikulud	-15 129	-5 086	
Ärikasum (-kahjum)	3 347 084	-479 507	
Finantstulud ja -kulud	-2 556 688	-1 987 168	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	790 396	-2 466 675	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	790 396	-2 466 675	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	3 347 084	-479 507	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 149 778	32 934	5
Muud korrigeerimised	-990 574	0	
Kokku korrigeerimised	159 204	32 934	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	337 526	695 962	
Varude muutus	264 912	-794 732	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-4 877 689	4 170 468	
Makstud intressid	-2 240 078	-1 109 932	
Kokku rahavood äritegevusest	-3 009 041	2 515 193	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-87 826	-1 789 732	5
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	0	-51 231 907	5
Antud laenude tagasimaksed	0	200 000	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-87 826	-52 821 639	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	3 730 000	50 370 037	6
Saadud laenude tagasimaksed	-605 836	0	6
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	3 124 164	50 370 037	
Kokku rahavood	27 297	63 591	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 096	27	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	27 297	63 591	
Valuutakursside muutuste mõju	0	-56 522	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	34 393	7 096	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	5 147 000	-106 153	5 040 847
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		-2 466 675	-2 466 675
31.12.2008	5 147 000	-2 572 828	2 574 172
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		790 396	790 396
31.12.2009	5 147 000	-1 782 432	3 364 568

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Keila Alushariduse OÜ 2009 raamatupidamise aastaaruandes kirjendatakse majandustehingud soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt eesti kroonides. Kasumiarundes kasutatakse skeemi nr 1.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva Eesti Panga valuutakursi alusel. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Varud

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

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Neto realiseerimisväärtus leitakse, arvates tavapärase äritegevuses kasutatavast hinnangulisest müügihinast maha hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmidusse viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne ja põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 6000 kroonist.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvesse tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on mahaarvatud akumuleeritud kulum ja väärtuse langusest tingitud allahindlused.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooni määrad antakse igale objektile eraldi arvestades nende kasulikku tööiga.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised ja rajatised 1-5%

Muud masinad ja seadmed 5-15%

Muu inventar ja IT seadmed 5-15%

Maad ei amortiseerita

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on võetud kasutusse ja lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist

jääkmaksumust, vara eemaldatakse kasutusest või klassifitseeritakse ümber müügiototele varaks (objektid, mis tõenäoliselt müüakse lähema

12 kuu jooksul).

Kasum ja kahjum, mis on tekkinud materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 6000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	50
muud masinad ja seadmed	7
muud inventar ja IT seadmed	7

Finantskohustused

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijale, võetud laenud, viitvõlad ja muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldavad kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Finantskohustused liigitatakse lühiajalisteks kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on pikem kui aasta kajastatakse esimese 12 kuu maksete osas lühiajalise kohustusena ja ülejäänud laenuperioodi osas pikaajalisena.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Keila Alushariduse OÜ-ga seotud osapooled on Tasakaal Invest OÜ (emaettevõtte ja emaettevõtte omanikud), Keila linn, sidusettevõtte, teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted, osahingu juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele.

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

Tulud

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Kulud

Aruandeperioodi kulude hulka on loetud perioodi jooksul realiseeritud teenustega seotud väljaminekud, põhivara kulum, aruandeperioodi intressid, viivised ja muud kulud.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Arvelduskontod	34 393	7 096
Kokku raha	34 393	7 096

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	707 405	170 166
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	163 591
Muud lühiajalised nõuded	0	3 115 000
Kokku Nõuded ja ettemaksed	707 405	3 448 757

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	6 608	163 591	0
Üksikisiku tulumaks		116 737		86 549
Sotsiaalmaks		253 940		180 639
Kohustuslik kogumispension		2 840		7 440
Töötuskindlustusmaksed		30 744		4 602
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		2 664		0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	413 533	163 591	279 230

Muude maksuvõlgade all kajastub arvestatud maksuintresside summa.

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2007						
Soetusmaksumus	1 750 000			5 691 036	5 691 036	7 441 036
Jääkmaksumus	1 750 000			5 691 036	5 691 036	7 441 036
Ostud ja parendused			1 789 732	51 231 907	51 231 907	53 021 639
Amortisatsioonikulu			-32 934			-32 934
31.12.2008						
Soetusmaksumus	1 750 000		1 789 732	56 922 943	56 922 943	60 462 675
Akumuleeritud kulum			-32 934			-32 934
Jääkmaksumus	1 750 000		1 756 798	56 922 943	56 922 943	60 429 741
Ostud ja parendused		3 422 000	87 826			3 509 826
Kapitaliseeritud laenukulutused		1 589 632				1 589 632
Amortisatsioonikulu		-954 160	-195 618			-1 149 778
Ümberklassifitseerimised		55 660 208		-55 660 208	-55 660 208	
Muud muutused				-1 262 735	-1 262 735	-1 262 735
31.12.2009						
Soetusmaksumus	1 750 000	60 671 840	1 877 558	0	0	64 299 398
Akumuleeritud kulum		-954 160	-228 552	0	0	-1 182 712
Jääkmaksumus	1 750 000	59 717 680	1 649 006	0	0	63 116 686

Muud muutused on tingitud ehitajapoolse kreditarve esitamisest.

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Tasakaal Invest OÜ	230 000	230 000		
Lühiajalised laenud kokku	230 000	230 000		
Pikaajalised laenud				
Keila Tervisekeskus OÜ	3 500 000	3 208 333	291 667	
Tasakaal Invest OÜ	1 807 000	903 500	903 500	
Swedbank AS	53 436 164	1 871 507	9 357 535	42 207 122
Pikaajalised laenud kokku	58 743 164	5 983 340	10 552 702	42 207 122
Laenukohustused kokku	58 973 164	6 213 340	10 552 702	42 207 122
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Tasakaal Invest OÜ	1 500 000	1 500 000		
Alar Salu	150 000	150 000		
Lühiajalised laenud kokku	1 650 000	1 650 000		
Pikaajalised laenud				
Swedbank AS	53 577 000	286 667	6 515 553	46 774 780
Pikaajalised laenud kokku	53 577 000	286 667	6 515 553	46 774 780
Laenukohustused kokku	55 227 000	1 936 667	6 515 553	46 774 780

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	Maa	Ehitised	Kokku
31.12.2009	1 750 000	59 717 680	61 467 680
31.12.2008	1 750 000	55 660 208	57 410 208

Swedbank'ilt saadud investeerimislaen on tagatud hüpoteegiga summas 55 000 000 kinnistule asukohaga Kruusa 23 Keila ning täiendavalt panditud Tasakaal Invest OÜ Keila Alushariduse OÜ osa, mis moodustab 66% kogu Keila Alushariduse OÜ osakapitalist.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	1 202 962	5 421 955
Võlad töövõtjatele	387 149	382 210
Maksuvõlad	413 533	279 230
Muud võlad	46 928	831 881
Kokku võlad ja ettemaksed	2 050 572	6 915 276

Lisa 8 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	5 147 000	5 147 000
Osade arv (tk)	2	2
Osade nimiväärtus (kroonides)		
Tasakaal Invest OÜ Registrikood 11340561 Osa nimiväärtus 3397000 Osalus 66%		
Keila linn Registrikood 75014422 Osa nimiväärtus 1750000 Osalus 34%		

Lisa 9 Muud äritulud

(kroonides)

	2009	2008
Muud	0	3 897
Kokku muud äritulud	0	3 897

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2009	2008
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	909 226	919 587

Sealhulgas:	2009	2008
muusikariistad	0	32206
raamatud, õppevahendid	58812	64546
toitslustuskulud	350155	277519
mänguasjad	35979	252305
voodipesu	9164	26910
muu väikevara	455116	266099
KOKKU:	909226	919587

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 006 407	470 910

Sealhulgas:	2009	2008
majapidamiskulud	383483	282391
ostutööd- ja teenused	494738	107507
muud tegevuskulud	128186	81012
KOKKU:	1006407	470910

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	3 204 651	1 321 295
Sotsiaalmaksud	1 061 883	439 560
Kokku tööjõukulud	4 266 534	1 760 855
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	29	13

Lisa 13 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Tasakaal Invest OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009		31.12.2008	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	2 037 000	3 115 000	1 500 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud				150 000

	2009	2008
	Tulud	Tulud
Sidusettevõtjad	6 851 745	2 615 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	96 000	63 600

2008.a-l võttis ettevõtte emaettevõttelt laenu summas 1500000 krooni. Samas on eelnevatel perioodidel aruandekohuslane laenanud emaettevõttele ning vastastikused laenud tasaarveldati, esmase tasaarvlemise tulemina jäi emaettevõtte kohustus tütaretevõtte ees summas 1615000 krooni. Täiendavalt andis emaettevõtte aruande perioodil tütaretevõttele lühiajalist laenu summas 230000 krooni. Samuti andis emaettevõtte tütaretevõttele üle hoone projektidokumentatsiooni ning hoone ettevalmistus - ja alustustööd kogumaksumusega 3422000

krooni. Üleantud väärtused fikseerisid pooled võlakohustusena, kokku koos lühiajalise laenuga summas 3652000 krooni. Eelmainitud emaettevõtte nõudejääk tütarettevõtte ees tasaarveldati nii, et 31.12.2009.a. seisuga on arvelduste saldo 2037000, millest 230000 on lühiajaline laen ja 1807000 pikaajaline kohustus.

Sidusettevõttele (Keila Linnavalitsus) esitati aruandeperioodil teenusarveid kokku summas 6851745, sh müügitulu 6851745 krooni.

Aruande digitaalallkirjad

Keila Alushariduse OÜ (registrikood: 11426771) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGERY LILIENTHAL	Juhatuse liige	15.04.2010

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Keila Alushariduse OÜ osanike üldkoosolekule

Oleme auditeerinud Keila Alushariduse OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2009.aastal, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 6 kuni 18, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkonna kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga, mis nõuab, et me oleme vastavuses eetikanõuetega ning et me planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlustunne, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab vandeaudiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhtkonna poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usume, et meie kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt Keila Alushariduse OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2009.aastal ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Asjaolu rõhutamine

Tegemata antud asjaoludes märkust meie arvamuses, juhime omanike tähelepanu, et:

Osaühingul on küll koostatud raamatupidamise aastaaruandes osakapital netovaraga 65,3 protsendiliselt kaetud, kuid bilanismahust moodustab omakapital vaid 5,2%, samas kui lühiajalised kohustused ületavad mitmekordselt likviidsid varasid. Ülaltoodu alusel võib eeldada äriühingul jätkuvaid likviidsusprobleeme.

Vandeaudiitor: Kaja Riisenberg

Vandeaudiitori number: 157

Audiitorettevõtja: Osaühing Roland

Audiitorettevõtja tegevusloa number: 36

Audiitorettevõtja aadress: Tehnika 5 Saku 75501

Vandeaudiitori aruande kuupäev: 04.05.2010

Audiitorite digitaalallkirjad

Keila Alushariduse OÜ (registrikood: 11426771) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAJA RIISENBERG	Vandeaudiitor	04.05.2010

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 572 828
Aruandeaasta kasum (kahjum)	790 396
Kokku	-1 782 432
Jätta aruandeaasta kasum eelnevate perioodide kahjumi katteks.	

Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 572 828
Aruandeaasta kasum (kahjum)	790 396
Kokku	-1 782 432
Jätta aruandeaasta kasum eelnevate perioodide kahjumi katteks.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Lasteaed-alkkoolide tegevus	85201	9104526	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tasakaal Invest OÜ	11340561	Tondi 42, Tallinn, Harju maakond, Eesti	3397000 EEK
Keila linn	75014422	Keila linn, Harju maakond, Eesti	1750000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	margery@mudilasmaja.ee
Mobiiltelefon	+372 56460001