

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Adelion Kids OÜ

registrikood: 11445432

tänava/talu nimi, Lepiku tee 34B
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11913

telefon: +372 6214457, +372 5113854

faks: +372 6214457

e-posti aadress: info@adelionkids.ee, arina@jaroslavski.ee

veebilehe aadress: www.adelionkids.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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Materiaalne põhivara	12
Lisa 5 Laenukohustused	13
Lisa 6 Võlad tarnijatele	13
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 8 Sihtfinantseerimine	14
Lisa 9 Osakapital	14
Lisa 10 Müügitulu	14
Lisa 11 Muud äritulud	14
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 14 Tööjõukulud	15
Lisa 15 Intressikulud	15
Lisa 16 Seotud osapooled	16
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne**Sissejuhatus**

Looduslikult kaunis Kloostrimetsas on väike lasteaed Adelion, kodune ja kakskeelne. Adelion on parim näide, kust ja kuidas peaks Eestis integratsioon algama. Laps ei tee vahet rahvusel, sõbrad on tema jaoks lihtsalt sõbrad. Kakskeelses keskkonnas õpib laps enne nn keeleakna kinnikukkumist teise keele lennult ära. Praegu pole vaja enam ka karta, et kui laps hakkab varakult kahes keeles rääkima, saab tast kokutaja või tekib arengupeatetus.

Adelion ei tegele keelekümlusega. Keelekümluse puhul lähevad lapsed tundi ja hakkavad õppima eesti keelt. Adelionis saab teine keel selgeks loomuldas. Põhinõue on, et eesti keele õpetaja ei räägi kunagi vigast vene keelt ja vene keele õpetaja ei räägi vigast eesti keelt. Korraga on rühmas kaks õpetajat, kumbki annab tundi oma keeles (mitte ei tõlgi), selgitades mänguliselt asjade olemust.

Eralasteaed Adelion asub Tallinna Pirita linnaosas, Lepiku 34B. Lasteaia ruumid asuvad kahekorruselises suure keldriga elumajas. Elumaja kasulik pind on 469 m². Hoone on heas tehnilises korras. Põranda-, lae- ja seinakatted ning valgustus said uuenduskuuri 2015 aastal, kokku läks projekt maksma 3000€ . 2015 aastal läksime elektriküttelt üle gaasiküttele, investeerisime projekti 15 000 € .

Eralasteaed alustas tegevust 2009 aasta 5.jaanuarist 2-rühmalisena 30 lapsega. Tänapäevaks on laste arv kasvanud 54 ja avatud on 3 rühma, oleme juurde palaganud 2 õpetajat. Lisaks Tallinna lastele, kasutavad teenust Viimsi valla lapsed. Järjekorras ootab meie lasteaeda kohta 23 last.

2015 aastal tõstisime 15% kõigi töötajate palku. Investeerisime 8000 € lastele uue mänguväljaku rajamisse, uue liivakasti ehitusse. Koha peal käib iga kuu lasteteater. Etenduste arved maksab kinni lasteaed. Iga kvartal korraldame lastevanematega ühisüritusi. Oleme teinud laevaga lõbusõitu Tallinna lähel, külastanud Vanaõue Pääpikumaad ja Kõrvemaa Loodusradu – kõik need üritused on finantseerinud lasteaed. Tavaks on saanud, et lasteaed kingib kooliminejatele kingituse (lapse fotoga pinal ja aastaraamat) ja organiseerib piduliku söögilaua koos suure tordiga.

Tulud, kulud ja kasum

2015. aastal oli Adelion Kids OÜ tulu 221,5 tuh.eurot. Ettevõtte 2015.a. kasum moodustas kokku 9 898 eurot.

Personal

Adelion Kids OÜ keskmine töötajate arv aruandeaastal oli 13 inimest ja tasu üldsumma oli 140 509 eurot. Juhatuse liige tasu oli 9 300 eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2016.a. juhatuse hinnangul on plaanis laienemine, teise maja üürimine, õpetajate juurde palkamine, koolituste korraldamine kahesuunalise keelekümluse metoodikast.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 634	7 223	2
Nõuded ja ettemaksed	17 373	16 705	3
Kokku käibevara	20 007	23 928	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	310 553	310 077	4
Kokku põhivara	310 553	310 077	
Kokku varad	330 560	334 005	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	6 515	5
Võlad ja ettemaksed	22 232	26 170	6,7
Kokku lühiajalised kohustused	22 232	32 685	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	283 906	286 796	5
Kokku pikaajalised kohustused	283 906	286 796	
Kokku kohustused	306 138	319 481	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 968	-1 546	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 898	13 514	
Kokku omakapital	24 422	14 524	
Kokku kohustused ja omakapital	330 560	334 005	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	135 952	127 450	10
Muud äritulud	85 505	91 887	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-30 528	-48 397	12
Mitmesugused tegevuskulud	-19 086	-15 900	13
Tööjõukulud	-140 509	-132 326	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-11 039	-9 200	4
Kokku ärikasum (-kahjum)	20 295	13 514	
Intressikulud	-10 397	0	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 898	13 514	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 898	13 514	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	20 295	13 514	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	11 039	9 200	4
Muud korrigeerimised	1	0	
Kokku korrigeerimised	11 040	9 200	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-568	-6 879	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-4 039	8 784	
Kokku rahavood äritegevusest	26 728	24 619	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-11 515	-13 976	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-11 515	-13 976	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-9 405	-8 121	5
Makstud intressid	-10 397	0	15
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-19 802	-8 121	
Kokku rahavood	-4 589	2 522	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 223	4 701	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 589	2 522	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 634	7 223	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	-1 546	1 010
Aruandeaasta kasum (kahjum)		13 514	13 514
31.12.2014	2 556	11 968	14 524
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	2 556	11 968	14 524
Aruandeaasta kasum (kahjum)		9 898	9 898
31.12.2015	2 556	21 866	24 422

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Adelion Kids OÜ Eralasteaed Adelion töötab alates 05.01.2009 aastast, koolitusluba nr. 5966HTM. Klientuuri moodustavad Tallinna linna ja Viimsi valla lapsed. 50 kohast on täidetud 100%. Lastega töötab 8 pedagoogi, 2 abitöölist, metoodik, raamatupidaja ja direktor.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Ettevõtte 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad

Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

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

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

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

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseselt toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara kajastatakse bilansis seotusmaksumuses miinus akumulieeritud kulum ja allahindlused. Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 192€ ja kasulikku tööaega üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööaega 1 aasta, kuid, mille seotusmaksumus on alla 192€ kasutatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100 protsendiliselt kulutuse. Kuludesse kandud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarselt meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppide järgmised: Hoone 2%

masinad ja seadmed 10-20%

muu inventar, tööriistad ja sisseseade 20%

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 192 eurodest ja kasuliku tööaega üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille seotusmaksumus on alla 192 eurot, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle seotusmaksumuses, 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 selle seotusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Amortisatsiooninormid aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised ja rajatised 2%

Masinad ja seadmed 10-20%

Muu põhivara 20%

Maa ei amortiseeru.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 192**Finantskohustused**

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende seotusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud seotusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud seotusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud seotusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõtte lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus, kohustuse realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud võimalikud või eksisteerivad kohustused, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Kulud

Kulud on aruandeperioodi väljaminekud (majandusliku kasu vähenemised), millega kaasneb varade vähenemine või kohustuste suurenemine ja mis vähendavad raamatupidamiskohustuslase omakapitali, välja arvatud omanikele teostatud väljamaksed omakapitalist.

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodidel, mil nad loovad majanduslikku kasu (näiteks kulutused materiaalsele põhivarale). Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruande perioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende alates 01.01.2015.a. maksumääraga 20/80(kuni 31.detsember 2007 kehtis maksumäär 22/78, ning kuni 31.12.2006 maksumäär 23/77, ning kuni 31.12.2014 maksumäär 21/79) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooled on:

- emaettevõtte (ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad äriühingud;
- tegev-ja kõrgem juhtkond;
- eelmisses lõikes kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed ja nendega seotud äriühingud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Pank	2 634	7 223
Kokku raha	2 634	7 223

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	17 373	17 373
Ostjatelt laekumata arved	17 373	17 373
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 373	17 373
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	16 705	16 705
Ostjatelt laekumata arved	16 705	16 705
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 705	16 705

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013					
Soetusmaksumus	305 000	3 317	3 317	40 172	348 489
Akumuleeritud kulum	-12 200	-202	-202	-30 786	-43 188
Jääkmaksumus	292 800	3 115	3 115	9 386	305 301
Ostud ja parendused	3 149	10 359	10 359	468	13 976
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	3 149				3 149
Muud ostud ja parendused		10 359	10 359	468	10 827
Amortisatsioonikulu	-6 126	-1 095	-1 095	-1 979	-9 200
31.12.2014					
Soetusmaksumus	308 149	13 676	13 676	40 640	362 465
Akumuleeritud kulum	-18 326	-1 297	-1 297	-32 765	-52 388
Jääkmaksumus	289 823	12 379	12 379	7 875	310 077
Ostud ja parendused		11 515	11 515		11 515
Muud ostud ja parendused		11 515	11 515		11 515
Amortisatsioonikulu	-6 163	-2 875	-2 875	-2 001	-11 039
31.12.2015					
Soetusmaksumus	308 149	25 191	25 191	40 640	373 980
Akumuleeritud kulum	-24 489	-4 172	-4 172	-34 766	-63 427
Jääkmaksumus	283 660	21 019	21 019	5 874	310 553

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laenuleping	279 906		43 271	236 635	3,444%	EUR	19.01.2022
Laenuleping	4 000		4 000			EUR	31.07.2017
Pikaajalised laenud kokku	283 906		47 271	236 635			
Laenukohustused kokku	283 906		47 271	236 635			

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laenuleping	6 515	6 515				EUR	31.12.2016
Lühiajalised laenud kokku	6 515	6 515					
Pikaajalised laenud							
Laenuleping	286 796		50 161	236 635	3,444%	EUR	19.01.2022
Pikaajalised laenud kokku	286 796		50 161	236 635			
Laenukohustused kokku	293 311	6 515	50 161	236 635			

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Võlad tarnijatele Eestis	272	5 816
Kokku võlad tarnijatele	272	5 816

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	7 535	6 838
Puhkusetasude kohustus	5 080	4 963
Viitvõlad	9 344	8 638
Kokku võlad töövõtjatele	21 959	20 439

Lisa 8 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad neto soetusmaksumuses

	2015	2014
	Saadud	Saadud
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Palgatoetuseks	85 505	91 887
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	85 505	91 887
Kokku sihtfinantseerimine	85 505	91 887

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2
Osa nimiväärtus on 1278 eurot.		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	135 952	127 450
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	135 952	127 450
Kokku müügitulu	135 952	127 450
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Algharidus	135 952	127 450
Kokku müügitulu	135 952	127 450

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulu sihtfinantseerimisest	85 505	91 887	8
Kokku muud äritulud	85 505	91 887	

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	30 528	34 491
Energia	0	13 506
Elektrienergia	0	4 746
Soojusenergia	0	8 760
Maarent	0	400
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	30 528	48 397

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Maarent	400	0
Energia	2 410	0
Elektrienergia	1 200	0
Soojusenergia	1 210	0
Mitmesugused bürookulud	6 610	0
Lähetuskulud	1 200	0
Koolituskulud	1 642	0
Majapidamiskulud	6 824	15 900
Kokku mitmesugused tegevuskulud	19 086	15 900

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	104 655	98 397
Sotsiaalmaksud	34 978	32 050
Pensionikulu	831	1 709
Haigushüvitis	45	170
Kokku tööjõukulud	140 509	132 326
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	14

Lisa 15 Intressikulud (eurodes)

	2015
Intressikulu laenudelt	10 397
Kokku intressikulud	10 397

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	9 300	7 320

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2015

Adelion Kids OÜ (registrikood: 11445432) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARINA LISKMANN-GETSU	Juhatuse liige	21.06.2016
IRINA EMBRICH	Juhatuse liige	30.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 968
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 898
Kokku	21 866
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	21 866
Kokku	21 866

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 968
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 898
Kokku	21 866
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	21 866
Kokku	21 866

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Lasteaedade tegevus	85102	135952	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Arina Liskmann-Getsu	47704010349		1278 EUR
Irina Embrich	48007120260		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6214457
Faks	+372 6214457
Mobiiltelefon	+372 5113854
E-posti aadress	arina@jaroslavski.ee
E-posti aadress	info@adelionkids.ee
Veebilehe aadress	www.adelionkids.ee