

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Adelion Kids OÜ

registrikood: 11445432

tänavatalu nimi, Lepiku tee 34B
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Tööjõukulud	10
Lisa 3 Seotud osapooled	10
Lisa 4 Täiendav lisa 1	11

Tegevusaruanne

Adelion Kids OÜ Eralasteaed Adelion töötab 05. jaanuarist 2009 aastast. Klientuuri moodustavad Tallinna linna, Viimsi, Rae ja Jõelähtme valla lapsed. Lasteaia planeeritud 42 - st kohast on täidetud aastal 2011 40 kohta. Lastega töötas 5 pedagoogi, 2 abitöölist ja direktor. 2011aasta müügitulu oli 72391EURO. Müügitulust moodustas 75% õppemaks ja 25% toitlustamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Pole vaja esitada.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	3 811	161
Nõuded ja ettemaksed	9 211	8 260
Kokku käibevara	13 022	8 421
Põhivara		
Materiaalne põhivara	17 637	23 473
Kokku põhivara	17 637	23 473
Kokku varad	30 659	31 894
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	6 890	8 244
Võlad ja ettemaksed	11 544	8 298
Kokku lühiajalised kohustused	18 434	16 542
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	13 300	26 110
Kokku pikaajalised kohustused	13 300	26 110
Kokku kohustused	31 734	42 652
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-13 314	-82 158
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 683	68 844
Kokku omakapital	-1 075	-10 758
Kokku kohustused ja omakapital	30 659	31 894

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	72 391	58 079
Muud äritulud	70 510	116 733
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-11 226	-9 436
Mitmesugused tegevuskulud	-44 034	-46 554
Tööjõukulud	-71 642	-47 468
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 316	-2 508
Muud ärikulud	0	-2
Ärikasum (kahjum)	9 683	68 844
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 683	68 844
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 683	68 844

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	9 683	68 844
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 316	2 508
Kokku korrigeerimised	6 316	2 508
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-951	-2 806
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 892	-4 814
Kokku rahavood äritegevusest	16 940	63 732
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-480	-7 030
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-480	-7 030
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-12 810	-56 984
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-12 810	-56 984
Kokku rahavood	3 650	-282
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	161	443
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 650	-282
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 811	161

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	-82 158	-79 602
Aruandeaasta kasum (kahjum)		68 844	68 844
31.12.2010	2 556	-13 314	-10 758
Aruandeaasta kasum (kahjum)		9 683	9 683
31.12.2011	2 556	-3 631	-1 075

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Adelion Kids OÜ Eralasteaed Adelion töötab 05.jaanuarist 2009 aastast.Klientuuri moodustavad Tallinna linna,Viimsi, Rae ja Jõelähtme valla lapsed.Lasteaia planeeritud 42-st kohast oli täidetud aastal 2011 40kohta.Lastega töötas 5 pedagoogi, 2abitöölist,raamatupidaja ja direktor.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Adelion Kids OÜ 2011 aasta raamatupidamise majandusaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõttele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses,mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes arvestuskonto jääke(v.a arvelduskredit). Sularahas arveldamist ei toimu.

Varud

Varud Võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest,millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.Varude arvestamisel kasutatakse FIFO-meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest,mis on madalam, kas soetusmaksumus/tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materjaalne põhivara kajastatakse bilansis seotusmaksumuses minus akumuleeritud kulum ja allahindlused.Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 192eurot ja kasuliku tööaega üle ühe aasta.Varad, mille kasulik tööiga üks aasta,kuid mille seotusmaksumus on alla192euro kasutatakse kuni kasutausele võtmiseni väheväärtusliku inventarina(varudena)ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm

määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

masinad ja seadmed 10-20%

muu inventar,tööriistad ja sisseseade 10-20%

Tulud

Kaupade müügist tulenevad tulu kajastatakse siis kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Kulud

Üldjuhul kajastatakse tulud ja kulud kasumiaruandes eraldi,neid omavahel aldeerimata.

Teatud juhtudel on kajastamine netosummana õigustatud,kuna see annab tõeparasemalt edasi tehingute sisu.Kasumiaruande 2011 koostamisel olid saldeeritud ja kajastatud

netosummana järgmised tulud ja kaulud:

*kasumeid/kahjumeid valuutakursi muututest

*muud finantstulud-ja-kulud

Korrigeeritud kasumiaruandes 2011 koostamisel olid saldeeritud ja kajastatud netosummana järgmised tulud ja kulud

*kasumeid valuutakursimuutustest

*muud finantstlud-ja-kulud

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	53 169	33 542
Sotsiaalmaksud	18 026	13 800
Pensionikulu	447	126
Kokku tööjõukulud	71 642	47 468
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	9	8

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emattevõtja nimetus	0
Riik, kus aruandekohustustlase emattevõtja on registreeritud	0
Kontserni nimetus, millesse kuulub emattevõtja	0
Riik, kus kontserni emattevõtja on registreeritud	0

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emattevõtja	0	0	0	0
Tütarettevõtjad	0	0	0	0
Sidusettevõtjad	0	0	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	0	0	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emattevõtja	0	0	0	0
Tütarettevõtjad	0	0	0	0
Sidusettevõtjad	0	0	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	0	0	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0

ei ole

Lisa 4 Täiendav lisa 1

Täiendavat lisa ei ole

Aruande digitaalallkirjad

Adelion Kids OÜ (registrikood: 11445432) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARINA LISKMANN-GETSU	Juhatuse liige	23.06.2012
IRINA EMBRICH	Juhatuse liige	27.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-13 314
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 683
Kokku	-3 631

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Lasteaedade tegevus	85102	72391	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	info@adelionkids.ee
E-posti aadress	arina@jaroslavski.ee
Veebilehe aadress	www.adelionkids.ee