

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Treasure Island OÜ

registrikood: 12102674

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Lasnamäe linnaosa, Võru tn 11
postisihthnumber: 13612

telefon: +372 53831821, +372 5281307

e-posti aadress: startkoolprosha@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	6
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	7
Lisa 5 Tööjõukulud	7
Lisa 6 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Eralasteaed "Aarete Saar" on asutunud 2012 aastast. Alates detsembrist 2012 aastal töötame eralasteaiana "Aarete saar" ja meie tegevuskava on saanud heakskiidu Eesti Vabariigi Haridus- ja Teadusministeeriumi poolt. Meie lasteaed asub privaatsetes rajoonis, linnast väljasõidul. Meie eesmärk on pakkuda mugavat, kvaliteetset ja lapsesõbralikku lapsehoiuteenust ning koolieelset alusharidust. Meie lasteaias töötab kaks peretüüpi gruppi. Nooremate grupp: 1,6 kuni 3 aastastele ja vanemate grupp: 3 kuni 6 aastasele lastele. Hubane majutus ja kodune atmosfäär, heatahtlikud kasvatajad ja laste kvalifitseeritud ettevalmistus kooliks. (Õppeprogramm on kinnitatud Haridus- ja Teadusministeeriumi poolt 13.12.2012)

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	229 876	155 517	
Nõuded ja ettemaksed	33 363	14 771	2
Varud	2 906	3 760	
Kokku käibevarad	266 145	174 048	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	31 029	0	
Kokku põhivarad	31 029	0	
Kokku varad	297 174	174 048	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	21 021	9 188	4
Kokku lühiajalised kohustised	21 021	9 188	
Kokku kohustised	21 021	9 188	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	164 860	56 753	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	111 293	108 107	
Kokku omakapital	276 153	164 860	
Kokku kohustised ja omakapital	297 174	174 048	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	351 211	283 635	
Muud äritulud	876	1 012	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-148 760	-101 597	
Mitmesugused tegevuskulud	-27 085	-26 530	
Tööjõukulud	-63 926	-48 413	5
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 023	0	
Ärikasum (kahjum)	111 293	108 107	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	111 293	108 107	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	111 293	108 107	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Treasure Island 2023.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga.

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

Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Finantsaruanded on koostatud tekkepõhise arvestuspõhimõtte

kohaselt. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. OÜ Treasure Island kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 .

Raha

Raha ja pangakontod kajastavad ettevõtte rahalisi vahendeid kassas ja pangakontol.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on hinnatud iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Pikaajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansipäeva. Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	26 326	26 326
Ostjatelt laekumata arved	26 326	26 326
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	37	37
Laenunõuded	7 000	7 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	33 363	33 363
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	14 771	14 771
Ostjatelt laekumata arved	14 771	14 771
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 771	14 771

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		371	531
Sotsiaalmaks		1 561	1 119
Kohustuslik kogumispension		55	83
Töötuskindlustusmaksed		114	110
Ettemaksukonto jääk	37		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	37	2 101	1 843

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	12 428	12 428
Võlad töövõtjatele	6 492	6 492
Maksuvõlad	2 101	2 101
Kokku võlad ja ettemaksed	21 021	21 021
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 670	2 670
Võlad töövõtjatele	4 675	4 675
Maksuvõlad	1 843	1 843
Kokku võlad ja ettemaksed	9 188	9 188

Lisa 5 Tööjõukulud (eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	48 058	37 629
Sotsiaalmaksud	15 868	10 784
Kokku tööjõukulud	63 926	48 413
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	4

Lisa 6 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022

Arvestatud tasu	7 323	7 848
-----------------	-------	-------

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2023

Treasure Island OÜ (registrikood: 12102674) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANASTASIA MAKSIMOVA	Juhatuse liige	04.07.2024
Resolutsioon:	kinnitan	
NATALJA KANAŠKINA	Management board member	04.07.2024
Resolutsioon:	ok	

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	164 860
Aruandeaasta kasum (kahjum)	111 293
Kokku	276 153

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Lasteaedade tegevus	85102	351211	100.00%	Jah