

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Treasure Island OÜ

registrikood: 12102674

tänavanimi: Võru tn 11

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 13612

telefon: +372 53831821, +372 5281307

e-posti aadress: startkoolprosha@gmail.com

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 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 10 Tööjõukulud	10
Lisa 11 Muud finantstulud ja -kulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

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 privaatstes 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)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 841	2 213	2
Nõuded ja ettemaksed	5 120	4 850	3
Varud	1 318	957	4
Kokku käibevara	11 279	8 020	
Kokku varad	11 279	8 020	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	3 963	1 716	6
Kokku lühiajalised kohustused	3 963	1 716	
Kokku kohustused	3 963	1 716	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 304	2 652	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 012	3 652	
Kokku omakapital	7 316	6 304	
Kokku kohustused ja omakapital	11 279	8 020	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	39 332	40 305	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-45 845	-64 338	8
Mitmesugused tegevuskulud	-5 419	-3 877	9
Tööjõukulud	-23 882	-15 264	10
Kokku ärikasum (-kahjum)	-35 814	-43 174	
Muud finantstulud ja -kulud	36 826	46 826	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 012	3 652	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 012	3 652	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-35 814	-43 174
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-270	-3 947
Varude muutus	-361	-470
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 247	-144
Kokku rahavood äritegevusest	-34 198	-47 735
Rahavood finantseerimistegevusest		
Muud laekumised finantseerimistegevusest	36 826	46 826
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	36 826	46 826
Kokku rahavood	2 628	-909
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 213	3 122
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 628	-909
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 841	2 213

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	-2 500	2 652	2 652
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 652	3 652
31.12.2014	2 500	-2 500	6 304	6 304
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 012	1 012
31.12.2015	2 500	-2 500	7 316	7 316

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Treasure Island 2015. 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.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused 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 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	4 841	2 213

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 120	5 120
Ostjatelt laekumata arved	5 120	5 120
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 120	5 120
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 850	4 850
Ostjatelt laekumata arved	4 850	4 850
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 850	4 850

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	1 318	957
Kokku varud	1 318	957

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	425	294
Sotsiaalmaks	644	234
Kohustuslik kogumispension	23	7
Töötuskindlustusmaksed	47	11
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 139	546

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	674	674
Võlad töövõtjatele	2 150	2 150
Maksuvõlad	1 139	1 139
Kokku võlad ja ettemaksed	3 963	3 963
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad töövõtjatele	1 170	1 170
Maksuvõlad	546	546
Kokku võlad ja ettemaksed	1 716	1 716

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	2 150	1 170
Kokku võlad töövõtjatele	2 150	1 170

Töötasu detsembrikuu eest

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	17 460	35 263
Energia	1 540	2 338
Elektrienergia	1 540	2 018
Kütus	0	320
Üür ja rent	12 000	12 000
Metoodika materjalid	3 378	4 115
Reklaamikulud	120	380
Ruumide hooldus ja remont	1 451	980
Raamatup. ja audiit. teenus	1 200	1 200
Majapidamistarbed ja ruumide korrashoid	1 712	1 652
Töökorraldus	6 984	6 410
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	45 845	64 338

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Energia	1 053	1 285
Kütus	1 053	1 285
Mitmesugused bürookulud	516	315
Uurimis- ja arengukulud	1 776	344
Riiklikud ja kohalikud maksud	10	0
Side kulud	1 737	1 717
Pangateenused	233	132
Muud	94	84
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 419	3 877

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	18 720	11 265
Sotsiaalmaksud	5 162	3 999
Palgatoetus	0	0
Kokku tööjõukulud	23 882	15 264
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	3

Lisa 11 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Lasteajatoetus	36 826	46 826
Kokku muud finantstulud ja -kulud	36 826	46 826

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	4 680	4 680

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

Treasure Island OÜ (registrikood: 12102674) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LJUDMILA KANAŠKINA	Juhatuse liige	06.07.2016
ANASTASIA MAKSIMOVA	Juhatuse liige	06.07.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 304
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 012
Kokku	7 316
Jaotamine	
Tegevuse laiendamiseks	7 316
Kokku	7 316

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Lasteaedade tegevus	85102	39332	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Anastasia Maksimova	48505200333	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53831821
Mobiiltelefon	+372 5281307
E-posti aadress	startkoolprosha@gmail.com