

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: KALLI-KALLI LASTEHOID OÜ

registrikood: 12166674

tänavatänu nimi, Nurmesalu 24
maja ja korteri number:

linn: Saue linn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76506

telefon: +372 58335141

e-posti aadress: pirko@ekkesia.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 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Immateriaalne põhivara	10
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	11

Tegevusaruanne

Kalli-Kalli Lastehoid OÜ alustas tegevust 2011.a. detsembris. Seega on käesolev aastaaruanne teine täisaasta majandustegevuse aruanne. 2013 aasta oli mitmes mõttes väljakutseid pakkuv ja see kandub osaliselt üle ka järgnevasse 2014 aastasse. Ettevõtte tegi 2012 märkimisväärsed investeeringuid saamaks tegevusloa kuni 20 lapse hoidmiseks, samas muutus järsult poliitiline foon. 2013a sügisel toimunud kohalike omavalitsuste valimistega tõsteti poliitiliselt kiibile lastesõime ja -aedade kohtade arv munitsipaalasutustes, mitmed KOV-d tegid valimislubaduste käigus kiireid poliitilisi otsuseid nende kohtade arvu suurendamiseks. Tulemuseks oli eralastehoidude, -aedade kohtade vakants.

Vaatamata kõigele loeme ettevõtte teise tegutsemisaasta edukaks. Kasum jäi selgelt alla ootuste, kuid arenesime kvalitatiivselt. Märksõnadeks on koolitatud ja pühendunud kasvatajad, lapsekeskne ja pidevalt arenev hoiukeskkond, täienevad õppeprogrammid ning selge suund pakkuda võimalikult ökoloogilist toitu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	3 765	5 484
Nõuded ja ettemaksed	6 405	5 392
Kokku käibevara	10 170	10 876
Põhivara		
Materiaalne põhivara	12 436	14 155
Immateriaalne põhivara	622	1 367
Kokku põhivara	13 058	15 522
Kokku varad	23 228	26 398
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	824	8 934
Võlad ja ettemaksed	3 627	3 474
Kokku lühiajalised kohustused	4 451	12 408
Pikaajalised kohustused		
Sihtfinantseerimine	3 344	5 094
Kokku pikaajalised kohustused	3 344	5 094
Kokku kohustused	7 795	17 502
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 396	-4 042
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 537	10 438
Kokku omakapital	15 433	8 896
Kokku kohustused ja omakapital	23 228	26 398

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	89 257	62 505
Muud äritulud	1 750	4 750
Mitmesugused tegevuskulud	-43 888	-34 996
Tööjõukulud	-32 353	-14 605
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 158	-3 079
Muud ärikulud	-4 035	-3 639
Kokku ärikasum (-kahjum)	6 573	10 936
Muud finantstulud ja -kulud	-36	-453
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 537	10 483
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 537	10 483

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	90 452	58 473
Muud äritegevuse tulude laekumised	6 740	4 750
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-64 062	-34 130
Väljamaksed töötajatele	-16 521	-12 894
Laekunud intressid	104	1
Makstud intressid	-140	-454
Muud rahavood äritegevusest	-7 889	-8 345
Kokku rahavood äritegevusest	8 684	7 401
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 693	-8 679
Antud laenud	-6 400	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-8 093	-8 679
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	9 210
Saadud laenude tagasimaksed	-2 310	-2 776
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 310	6 434
Kokku rahavood	-1 719	5 156
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 484	328
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 719	5 156
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 765	5 484

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 500	-4 042	-1 542
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 500	-4 042	-1 542
Aruandeaasta kasum (kahjum)		10 483	10 483
31.12.2012	2 500	6 441	8 941
Vigade parandamise mõju		-45	-45
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	2 500	6 396	8 896
Aruandeaasta kasum (kahjum)		6 537	6 537
31.12.2013	2 500	12 933	15 433

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kalli-Kalli Lastehoid OÜ 2013. 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 aastaaruanne on koostatud eurodes.

Rahavoogude kajastamisel on kasutatud otsemeetodit.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v. a. arvelduskrediit), kuni 12-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Suur osa ettevõtte materiaalsest ja immateriaalsest põhivarast moodustab EAS toetusel soetatud laste mänguväljak, mööbel ning interneti koduleht. Nimetatud vara on amortiseeritud 4a peale.

Rendid

Ettevõtte tasub igakuist renti kasutuses olevate ruumide eest. Neid kulusid näidatakse jooksvalt kasumiaruandes.

Finantskohustused

Saadud laenud on tähtajatud, kuid makstakse tagasi esimesel võimalusel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 901	3 901
Ostjatelt laekumata arved	3 901	
Ettemaksed	2 504	2 504
Tulevaste perioodide kulud	1 400	
Muud makstud ettemaksed	1 104	
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 405	6 405
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 592	4 592
Ostjatelt laekumata arved	4 637	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-45	
Ettemaksed	800	800
Muud makstud ettemaksed	800	
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 392	5 392

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	515	206
Sotsiaalmaks	1 267	528
Kohustuslik kogumispension	51	25
Töötuskindlustusmaksed	71	32
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 904	791

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011					
Soetusmaksumus	7 998				7 998
Akumuleeritud kulum	-189				-189
Jääkmaksumus	7 809				7 809
Ostud ja parendused	2 967	1 434	1 434	5 024	9 425
Amortisatsioonikulu	-1 847	-120	-120	-1 112	-3 079
31.12.2012					
Soetusmaksumus	10 776	1 434	1 434	5 024	17 234
Akumuleeritud kulum	-1 847	-120	-120	-1 112	-3 079
Jääkmaksumus	8 929	1 314	1 314	3 912	14 155
Ostud ja parendused				1 693	1 693
Amortisatsioonikulu	-1 847	-120	-120	-1 445	-3 412
31.12.2013					
Soetusmaksumus	8 929	1 314	1 314	5 605	15 848
Akumuleeritud kulum	-1 847	-120	-120	-1 445	-3 412
Jääkmaksumus	7 082	1 194	1 194	4 160	12 436

Lisa 5 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2011		
Soetusmaksumus	2 237	2 237
Akumuleeritud kulum	-124	-124
Jääkmaksumus	2 113	2 113
Amortisatsioonikulu	-746	-746
31.12.2012		
Soetusmaksumus	2 113	2 113
Akumuleeritud kulum	-746	-746
Jääkmaksumus	1 367	1 367
Amortisatsioonikulu	-745	-745
31.12.2013		
Soetusmaksumus	1 367	1 367
Akumuleeritud kulum	-745	-745
Jääkmaksumus	622	622

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	-15 600	-13 600
Energia	-3 210	-6 022
Elektrienergia	-3 210	-6 022
Toitlustus	-15 947	-12 079
Muud	-9 131	-3 295
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-43 888	-34 996

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	16 526	9 154
Sotsiaalmaksud	6 697	3 590
Pensionikulu	242	198
tulumaks	2 479	1 285
Muud	0	378
Kokku tööjõukulud	25 944	14 605
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	3

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.05.2014

KALLI-KALLI LASTEHOID OÜ (registrikood: 12166674) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARTHUR RAICHMANN	Juhatuse liige	04.05.2014
PIRKO RAICHMANN	Juhatuse liige	05.05.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 396
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 537
Kokku	12 933

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Lastesõimede tegevus	85101	89257	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Arthur Raichmann	37204170392	Eesti	1250 EUR
PIRKO RAICHMANN	47202180335		1250 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58335141
E-posti aadress	pirko@ekklesia.ee