

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2015

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2015

**ärinimi:** OÜ Hoiupesa

**registrikood:** 12298697

**tänavanimi:** Kaare tn 24

**maja number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihthumber:** 11618

**telefon:** +372 53924226

**e-posti aadress:** mart.toomet@hotmail.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        | 9  |
| Lisa 4 Võlad tarnijatele           | 9  |
| Lisa 5 Võlad töövõtjatele          | 9  |
| Lisa 6 Tööjõukulud                 | 9  |
| Aruande allkirjad                  | 10 |

## Tegevusaruanne

Firma alustas oma tegevusega juunikuus 2012.aastal.  
Põhiliseks tegevusalaks on väikelaste päevahoiuteenus.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2015    | 31.12.2014    | Lisa nr |
|----------------------------------------------|---------------|---------------|---------|
| Varad                                        |               |               |         |
| Käibevara                                    |               |               |         |
| Raha                                         | 6 810         | 260           | 2       |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 3 302         | 3 302         | 3       |
| Varud                                        | 2 610         | 2 612         |         |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>12 722</b> | <b>6 174</b>  |         |
| Põhivara                                     |               |               |         |
| Materiaalne põhivara                         | 9 303         | 10 791        |         |
| <b>Kokku põhivara</b>                        | <b>9 303</b>  | <b>10 791</b> |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>22 025</b> | <b>16 965</b> |         |
| Kohustused ja omakapital                     |               |               |         |
| Kohustused                                   |               |               |         |
| Lühiajalised kohustused                      |               |               |         |
| Laenukohustused                              | 17 334        | 11 712        |         |
| Võlad ja ettemaksed                          | 2 925         | 4 221         |         |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>20 259</b> | <b>15 933</b> |         |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>20 259</b> | <b>15 933</b> |         |
| Omakapital                                   |               |               |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 500         | 2 500         |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | -1 468        | 209           |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 734           | -1 677        |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>1 766</b>  | <b>1 032</b>  |         |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>22 025</b> | <b>16 965</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2015       | 2014          |
|---------------------------------------------|------------|---------------|
| Müügitulu                                   | 38 503     | 64 937        |
| Muud äritulud                               | 5 068      | 1 032         |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -7 160     | -31 670       |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -22 505    | -3 279        |
| Tööjõukulud                                 | -11 667    | -30 310       |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus           | -1 488     | -1 591        |
| Muud ärikulud                               | -17        | -323          |
| <b>Kokku ärikasum (-kahjum)</b>             | <b>734</b> | <b>-1 204</b> |
| Intressikulud                               | 0          | -473          |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>734</b> | <b>-1 677</b> |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>734</b> | <b>-1 677</b> |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                       | 2015         | 2014          |
|-------------------------------------------------------|--------------|---------------|
| Rahavood äritegevusest                                |              |               |
| Ärikasum (kahjum)                                     | 734          | -1 204        |
| Korrigeerimised                                       |              |               |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                     | 1 488        | 1 591         |
| Muud korrigeerimised                                  | 2 106        | 0             |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                          | <b>3 594</b> | <b>1 591</b>  |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus     | 6 548        | -310          |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus | -4 326       | -2 012        |
| Makstud intressid                                     | 0            | -473          |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                   | <b>6 550</b> | <b>-2 408</b> |
| <b>Kokku rahavood</b>                                 | <b>6 550</b> | <b>-2 408</b> |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses            | 260          | 2 668         |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>              | <b>6 550</b> | <b>-2 408</b> |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus              | 6 810        | 260           |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                                |                             |                             | Kokku  |
|--------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|--------|
|                                | Osakapital<br>nimiväärtuses | Jaotamata kasum<br>(kahjum) |        |
| <b>31.12.2013</b>              | 2 500                       | 209                         | 2 709  |
| Aruandeaasta kasum<br>(kahjum) |                             | -1 677                      | -1 677 |
| <b>31.12.2014</b>              | 2 500                       | -1 468                      | 1 032  |
| Aruandeaasta kasum<br>(kahjum) |                             | 734                         | 734    |
| <b>31.12.2015</b>              | 2 500                       | -734                        | 1 766  |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

#### Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt Laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

#### Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 100.- eurot ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast.

Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- masinad, seadmed 10,00 %
- inventar 10,00 %

**Põhivara arvelevõtmise alampiir** 100

#### Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.

### Lisa 2 Raha

(eurodes)

|                   | 31.12.2015   | 31.12.2014 |
|-------------------|--------------|------------|
| Pangakonto        | 6 810        | 260        |
| <b>Kokku raha</b> | <b>6 810</b> | <b>260</b> |

### Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

|                                    | 31.12.2015   | 12 kuu jooksul |
|------------------------------------|--------------|----------------|
| Muud nõuded                        | 2            | 2              |
| Laenu nõuded                       | 2            | 2              |
| Ettemaksed                         | 3 300        | 3 300          |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>3 302</b> | <b>3 302</b>   |
|                                    |              |                |
|                                    | 31.12.2014   | 12 kuu jooksul |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 2            | 2              |
| Ettemaksed                         | 3 300        | 3 300          |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>3 302</b> | <b>3 302</b>   |

### Lisa 4 Võlad tarnijatele

(eurodes)

|                                          | 31.12.2015   | 31.12.2014   |
|------------------------------------------|--------------|--------------|
| tarnijatele tasumata arved lühiajaliselt | 1 684        | 1 771        |
| <b>Kokku võlad tarnijatele</b>           | <b>1 684</b> | <b>1 771</b> |

### Lisa 5 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

|                                 | 31.12.2015 | 31.12.2014   |
|---------------------------------|------------|--------------|
| Töötasude kohustus              |            | 1 076        |
| <b>Kokku võlad töövõtjatele</b> |            | <b>1 076</b> |

### Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                               | 2015          | 2014          |
|-----------------------------------------------|---------------|---------------|
| Palgakulu                                     | 8 649         | 22 775        |
| Sotsiaalmaksud                                | 3 018         | 7 535         |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                      | <b>11 667</b> | <b>30 310</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale | 1             | 3             |

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2016

**OÜ Hoiupesa (registrikood: 12298697) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| MART TOOMET        | Juhatuse liige     | 30.06.2016           |

## Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2015  |
|------------------------------------------------------------------------|-------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | -1 468      |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 734         |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>-734</b> |
| Katmine                                                                |             |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | -734        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>-734</b> |

## Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2015  |
|------------------------------------------------------------------------|-------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | -1 468      |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 734         |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>-734</b> |
| Katmine                                                                |             |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | -734        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>-734</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala      | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|-----------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Lapsehoiuteenus | 88911      | 38503           | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht                                               | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|----------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------------------------|
| Teele Toom     | 47712120323                               | Põhja-Tallinna<br>linnaosa, Tallinn,<br>Harju maakond,<br>Eesti | 2000 EUR                     |
| Kalle Kampus   | 38003246023                               | Iirimaa                                                         | 500 EUR                      |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu                    |
|-----------------|-------------------------|
| Mobiiltelefon   | +372 53924226           |
| E-posti aadress | mart.toomet@hotmail.com |