

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Triibuliine OÜ

registrikood: 12877949

tänava/talu nimi, Männi tn 13

maja ja korteri number:

linn: Saue linn

vald: Saue vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76506

telefon: +372 53422104

e-posti aadress: info@triibuliine.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 10 Tööjõukulud	10
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Triibuliine OÜ kanti registrisse 13.07.2015.aastal

Ettevõtte põhitegevuseks on lastepäevahoiu teenused.

Triibuliine OÜ aruandeaasta müügitulu oli 315 315 eurot, kasvades eelmise aastaga võrreldes 60%. Bilansimaht on 255 448 eurot ning aasta lõpetati 19981 eurose kasumiga. 2018.a investeeriti uude ehitisse, et avada täiendav laste päevahoid.

Triibuliine OÜ jätkata senise tegevusega ka 2019 aastal.

PERSONAL

Alates asutamises kuni 2018.a töötas ettevõttes keskmiselt 14 töötajat sh ka juhatuse liige, kellele makstud tasu kajastub samuti tööjõukuludes. Palgafond 31.12.2017 seisuga oli 174 877 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 878	5 642	2
Nõuded ja ettemaksed	0	3 715	3
Kokku käibevarad	1 878	9 357	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	253 570	36 678	4
Kokku põhivarad	253 570	36 678	
Kokku varad	255 448	46 035	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	13 081	700	5
Võlad ja ettemaksed	25 667	10 383	6
Kokku lühiajalised kohustised	38 748	11 083	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	161 767	0	5
Kokku pikaajalised kohustised	161 767	0	
Kokku kohustised	200 515	11 083	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	7
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	32 452	1 495	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 981	30 957	
Kokku omakapital	54 933	34 952	
Kokku kohustised ja omakapital	255 448	46 035	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	315 315	195 876	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-65 236	-36 266	
Mitmesugused tegevuskulud	-43 679	-29 900	9
Tööjõukulud	-174 877	-95 305	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-9 062	-3 448	
Ärikasum (kahjum)	22 461	30 957	
Intressikulud	-2 480	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	19 981	30 957	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 981	30 957	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Triibuliine OÜ 2018 majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetel ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistest määrustest, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Naerupall OÜ kasutab kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetset kliendi laekumata arvet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta.

Muid hooldus- ja remondikuluseid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär

määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansiliist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 100

Finantskohustised

Kohustust, mille maksetähtaeg on üle ühe aasta, loetakse pikaajaliseks kohustuseks ülejäänud kohustused kajastatakse bilansis lühiajaliste kohustuste hulgas.

Materiaalselt fikseeritavaid teadaolevaid ja potentsiaalseid kohustusi, kulusid ja kahjumit, sealhulgas järgmisse majandusaastasse üleminev puhkusereservi jääk, võetakse bilansis arvele ja kajastatakse kuludes.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Kulud

Aruandeperioodi kulude hulka on loetud perioodi jooksul realiseeritud teenustega seotud väljaminekud, põhivara kulum, aruandeperioodi intressid, viivised ja muud kulud.

Seotud osapooled

Triibuliine OÜ loeb seotud osapoolteks:

1. omanikud;
2. juhtkond ja juhatuse liikmed;
3. eelloetletud isikute lähikondlased;
4. äriühingu töötajad.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Arvelduskontod	1 878	5 642
Kokku raha	1 878	5 642

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu		0
Ostjatelt laekumata arved		0
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 715	3 715
Ostjatelt laekumata arved	3 715	3 715
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 715	3 715

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Ehitised	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2016			
Soetusmaksumus		14 988	14 988
Akumuleeritud kulum		-1 728	-1 728
Jääkmaksumus		13 260	13 260
Ostud ja parendused		26 866	26 866
Muud ostud ja parendused		26 866	26 866
Amortisatsioonikulu		-3 448	-3 448
31.12.2017			
Soetusmaksumus		41 854	41 854
Akumuleeritud kulum		-5 176	-5 176
Jääkmaksumus		36 678	36 678
Ostud ja parendused	218 954	7 000	225 954
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	218 954		218 954
Muud ostud ja parendused		7 000	7 000
Amortisatsioonikulu	-2 736	-6 326	-9 062
31.12.2018			
Soetusmaksumus	218 954	48 854	267 808
Akumuleeritud kulum	-2 736	-11 502	-14 238
Jääkmaksumus	216 218	37 352	253 570

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
pangalaenud	13 081	13 081		
Lühiajalised laenud kokku	13 081	13 081		
Pikaajalised laenud				
Pangalaenud	140 058		140 058	
Omaniku laenud	21 709		21 709	
Pikaajalised laenud kokku	161 767		161 767	
Laenukohustised kokku	174 848	13 081	161 767	

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Äriühingud	700	700		
Lühiajalised laenud kokku	700	700		
Pikaajalised laenud				
Omaniku laen			0	
Laenukohustised kokku	700	700		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 447	2 447
Võlad töövõtjatele	8 516	8 516
Maksuvõlad	14 704	14 704
Kokku võlad ja ettemaksed	25 667	25 667

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	115	115
Võlad töövõtjatele	4 204	4 204
Maksuvõlad	6 064	6 064
Kokku võlad ja ettemaksed	10 383	10 383

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtus on 2500 eurot		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	315 315	195 876
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	315 315	195 876
Kokku müügitulu	315 315	195 876
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Lapsehoiuteenus	315 315	195 876
Kokku müügitulu	315 315	195 876

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Üür ja rent	24 164	21 888
Mitmesugused bürookulud	8 683	2 658
Koolituskulud	3 842	754
Muud	6 990	4 600
Kokku mitmesugused tegevuskulud	43 679	29 900

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	131 731	71 866
Sotsiaalmaksud	43 146	23 439
Kokku tööjõukulud	174 877	95 305
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	8
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	13	7
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	25 873	8 480

Juhatuse liikmele makstud tasu sisaldub ka tööjõu kulude hulgas.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.05.2019

Triibuline OÜ (registrikood: 12877949) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KÄTHY LAAR	Juhatuse liige	06.05.2019
SIGNE LAAR	Juhatuse liige	08.05.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	32 452
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 981
Kokku	52 433

Juhatus teeb ettepaneku dividende mitte jaotada. Kinnitada 31.12.2018 seisuga jaotamata kasumiks 52433 eurot.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	32 452
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 981
Kokku	52 433

Kasumita ei jaotata. Kinnitatud jaotamata kasum 31.12.2018 seisuga on 52433 eurot.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Lasteaedade tegevus	85102	315315	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Käthy Laar	49405180273	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53422104
E-posti aadress	info@triibuliine.ee