

262933
Gerli AASMÄE

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
03-07-2007

26

Äriregistri kood

10428354

Linn või maakond

TALLINN

MAJANDUSAASTA ARUANNE

OÜ LASTEKESKUS MIDRIMAAILM

Aadress

Pargi 16 Tallinn

Tegevjuht

Gristel Mänd

Telefon

6514656

Fax

6514656

E-mail

midrimaailm@hot.ee

Interneti kodulehekülg

Põhitegevusala

Alushariduskoolitus

Omandivorm

Eraõiguslik

Majandusaasta algus

1.01.2006

Majandusaasta lõpp

31.12.2006

Dokumentide loetelu, mis saadetakse
majandusaasta aruandest eraldi

audiitori järeldusotsus
majandusaasta kasumijaotamise
ettepanek
osanike nimekiri



OÜ LASTEKESKUS MIDRIMAAILM
Majandusaasta aruanne 2006

SISUKORD	2
JUHATUSE TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	
KASUMIARUANNE	6
BILANSS	7
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	8
RAHAVOOGUDE ARUANNE	9
LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	10
Lisa 2 Raha	14
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	14
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	14
Lisa 5 Tütarettevõtjad	14
Lisa 6 Materiaalne põhivara	15
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	15
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 9 Maksuvõlad	16
Lisa 10 Laenukohustused	16
Lisa 11 Laenude tagatised ja panditud varad	16
Lisa 12 Omakapital	17
Lisa 13 Müügitulu	17
Lisa 14 Muud äritulud	17
Lisa 15 Konsolideerimata kasumiaruanne	18
Lisa 16 Konsolideerimata bilanss	19
Lisa 17 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	20
Lisa 18 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	21
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	22
JUHATUSE ALLKIRJAD 2006.A.MAJANDUSAASTA ARUANDELE	23



Annika Haavisto
Juhatuse liige

OÜ LASTEKESKUS MIDRIMAAILM
Majandusaasta aruanne 2006

Juhatus 2006.a tegevusaruanne

1998.aasta maikuus asutatud OÜ Lastekeskus Midrimaailm põhitegevuseks on alushariduskoolitust ja lastehoidu võimaldava eralasteaia pidamine.

Tegevuse eesmärgiks on igakülgsest arenenud isiksuse arenguks vajalike sotsiaalsete, hariduslike ja majanduslike tingimuste tagamine; alushariduse andmine ja laste individuaalset arengut arvestav kasvatustöö võrdse tähelepanuga kehalisele, vaimsele, töö- ja esteetilisele kasvatusel.

2005. aastal investeeriti lasteaiahoone Taara tn poolse tiiva 2. korruse rühmaruumide kapitaalremonti ja sportimis- ja liikumistegevuste parandamisesse (keldrikorrusele rajati spordisaal.). Alustati köögi ümberehituseks vajalike üldehituslike ettevalmistustöödega (kanalisatsiooni-ja keldrikorruse kommunikatsioonide ümberehitus).

Arvestades lasteaia töö hooajalist eripära, on suvine periood lasteaia suuremahuliste remonttööde tegemiseks sobivaim. Samas on suvine lasteaia kohatasu madalam. Seetõttu on suurte investeeringute jaoks otsitud lisafinantseerimisvõimalusi.

Osaühingu käive oli 2727519 krooni.

Tegevjuhiks 2006. aastal oli Gristel Mänd ja talle maksti töötasu 102131 krooni, millele lisandus sotsiaalmaks 34010 krooni.

Juhatus liikmetele liikmeks oleku eest liikmetasu ei makstud.

Töötajate keskmine arv oli 20 ja neile maksti töötasu kogusummas 1773256 krooni, millele lisandus sotsiaalmaks 59505 krooni.

2007.aastaks on planeeritud lasteaia keldrikorruse teise järgu ümberehitus ja köögi uuendamine.



Annika Haavisto
Juhatus liige

OÜ LASTEKESKUS MIDRIMAAILM
Majandusaasta aruanne 2006

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

2006

Käibe kasv %-des	(müügitulu 2006-müügitulu 2005)	4136009-3894188	*100=	6,21%
	müügitulu 2005	3894188		

Müügitulu sisaldab Haridusameti dotatsiooni summas 1385740 krooni.

Puhasrentaabilus %-des	puhaskasum /müügitulu* 100%=	112241/4136009	*100=	2,72%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) =	käibevara/ lühiajalised kohustused =	961790 :624041		1,54
ROA (%)=	puhaskasum/varad kokku *100=	112241 :6066540	*100=	1,85%
ROE (%)=	puhaskasum/omakapital kokku *100=	112241 :1816306	*100=	6,18%


 Annika Haavisto
 Juhatuse liige

OÜ LASTEKESKUS MIDRIMAAILM
Majandusaasta aruanne 2006

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

Finantssuhtarvud

2005

Käibe kasv %-des	(müügitulu 2005-müügitulu 2004)	3894188-3450001	*100=	11,57%
	müügitulu 2004	3450001		

Müügitulu sisaldab Haridusameti dotatsiooni summas 1504240 krooni.

Kasumi kasv %-des	(puhaskasum2005-puhaskasum 2004)	313335-300398	*100=	4,31%
	puhaskasum 2004	300398		

Puhasrentaabiis %-des	puhaskasum/müügitulu*100%=	313335 :3894188	*100=	8,05%
-----------------------	----------------------------	-----------------	-------	-------

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)=	käibevara/ lühiajalised kohustused =	898315/ 622457		1,44
---	--------------------------------------	----------------	--	------

ROA (%)=	puhaskasum/varad kokku*100 =	313335/6124939	*100=	5,12%
----------	------------------------------	----------------	-------	-------

ROE (%)=	puhaskasum/omakapital kokku *100=	313335/1704065	*100=	18,39%
----------	-----------------------------------	----------------	-------	--------



Annika Haavisto
 Juhatuse liige

OÜ LASTEKESKUS MIDRIMAAILM
Majandusaasta aruanne 2006 (konsolideeritud)

KASUMIARUANNE

kroonides

Skeem 1

	2006	2005	Lisad
Müügitulu	2750269	2389573	13
Muud äritulud	1385740	1504615	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-438694	-389369	
Mitmesugused tegevuskulud	-813051	-770199	
Tööjõu kulud	-2363760	-2013554	
palgakulu	-1773255	-1508573	
sotsiaalmaksud	-590505	-504981	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-220314	-219402	6,7
Muud ärikulud	-3369	-21973	
Ärikasum	296821	479691	
Finantstulud ja -kulud			
finantskulud pikaajalistelt			
finantsinvesteeringutelt	-1505	0	
intressikulud	-191470	-169851	
muud finantstulud ja -kulud	8395	3495	
Kokku finantstulud ja -kulud	-184580	-166356	
Kasum enne tulumaksustamist	112241	313335	
Aruandeaasta puhaskasum	112241	313335	



Annika Haavisto
 Juhatuse liige

OÜ LASTEKESKUS MIDRIMAAILM
Majandusaasta aruanne 2006

(konsolideeritud)

BILANSS			Lisad
kroonides	31.12.2006	31.12.2005	
KÄIBEVARA			
Raha	918707	356158	2
Lühiajalised finantsinvesteeringud	0	500000	4
Nõuded ja ettemaksed	43082	42157	3
KÄIBEVARA KOKKU	961789	898315	
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	5102863	5224337	6
Immateriaalne põhivara	1797	2287	7
PÕHIVARA KOKKU	5104660	5226624	
AKTIVA (VARAD) KOKKU	6066449	6124939	
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
KOHUSTUSED			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	172315	162829	10,11
Võlad ja ettemaksed	451726	459628	8,9
Lühiajalised kohustused kokku	624041	622457	
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused	3626102	3798417	10,11
Pikaajalised laenukohustused kokku	3626102	3798417	
KOHUSTUSED KOKKU	4250143	4420874	
OMAKAPITAL			
Osakapital	40000	40000	12
Kohustuslik reservkapital	4000	4000	
Muud reservid	42000	42000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1618065	1304730	
Aruande aasta kasum	112241	313335	
OMAKAPITAL KOKKU	1816306	1704065	
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU	6066449	6124939	



Annika Haavisto
 Juhatuse liige

OÜ LASTEKESKUS MIDRIMAAILM
Majandusaasta aeguaranne 2006

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE (konsolideeritud)
kroonides

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum	Omakapital kokku
Seisuga 31.12.2004	40000	4000	42000	1304730	1390730
Aruandeperioodi puhaskasum				313335	313335
Seisuga 31.12.2005	40000	4000	42000	1618065	1704065
Aruandeperioodi puhaskasum				112241	112241
Seisuga 31.12.2006	40000	4000	42000	1730306	1816306

Täiendav informatsioon omakapitali liikumiste kohta on esitatud
vastavalt lisas12



Annika Haavisto
Juhatuses liige

OÜ LASTEKESKUS MIDRIMAAILM**Majandusaasta aruanne 2006 (konsolideeritud)**

RAHAVOOOGUDE ARUANNE kroonides	(kaudmeetodil)	2006	2005	Lisad
Rahavood äritegevusest				
Ärikasum		296821	479691	
Korrigeerimised:				
Materiaalse ja immateriaalse põhivara amortisatsioon		220314	219402	6,7
Kahjum (+) põhivara müügist		0	932	
Kahjum (+) põhivara mahakandmisest		0	16979	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-925	-9898	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-7902	94526	
Makstud intressid		-191470	-169851	
Rahavood äritegevusest kokku		316838	631781	
Rahavood investeerimistegevusest				
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus		-98350	-490703	6,7
Laekumised põhivara müügist		0	3400	
Muude finantsinvesteeringute soetus		0	-500000	
Muude finantsinvesteeringute müük		498495	0	
Saadud intressid		8395	3495	
Rahavood investeerimistegevusest kokku		408540	-983808	
Rahavood finantseerimistegevusest				
Saadud laenud		0	320500	
Laenude tagasimaksed		0	-320500	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed		-162829	-154078	10,11
Rahavood finantseerimistegevusest kokku		-162829	-154078	
RAHAVOOD KOKKU		562549	-506105	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		356158	862263	
Raha ja raha ekvivalentide muutus		562549	-506105	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		918707	356158	

Annika Haavisto
Juhatuse liige

OÜ LASTEKESKUS MIDRIMAAILM
Majandusaasta aruanne 2006

LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTARUANDELE

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

OÜ Lastekeskus Midrimaailm raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kroonides, kui ei ole teisiti märgitud. Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Esitlusviisi ja arvestuspõhimõtete muudatused.

Seoses raamatupidamise seaduse muudatusega alates 1.jaanuarist 2005, mille kohaselt langetati konsolideerimise alampiiri ligi 10 korda, on koostatud emaettevõtte konsolideeritud majandusaasta aruanne. Uute piirmäärade järgi on konsolideeritud aruande esitada need ettevõtted, mille kaks järgmisest kolmest näitajast on suuremad kui

- müük 10 mln krooni (varem 95 mln krooni)
- varad 5 mln krooni (varem 45mln krooni)
- töötajate arv 10 (varem 75)

Konsolideeritud aruandes on rida-realt konsolideeritud emaettevõtja kontrolli all oleva tütarettevõtja finantsnäitajad. Elimineeritud on kõik kontsernisisesed nõuded ja kohustused, kontserni ettevõtete vahelised tehingud ning nende tulemusena tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid.

2006.aasta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad OÜ Lastekeskus Midrimaailm (emaettevõtja) ning tema tütarettevõtja OÜ Antatrex finantsnäitajad. Emaettevõtja konsolideerimata aruandes, mis on esitatud konsolideeritud aastaaruande lisades, kajastatakse investeeringuid tütarettevõtjasse soetusmaksumuses.



Annika Haavisto
Juhatuse liige

OÜ LASTEKESKUS MIDRIMAAILM

Majandusaasta aruanne 2006

Tütarettevõtjad

Tütarettevõtjaks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõtjal on kontroll. Tütarettevõtjat loetakse emaettevõtja kontrolli all olevaks, kui emaettevõtja omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtja hääleõiguslikest osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtja tegevus- ja finantspoliitikat.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas ja panga arvelduskontodel olev raha, mille kasutamisel ei ole olulisi piiranguid.

Tulu kajastamine

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuste osutamisel.

Finantsvarad

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt seotud kulutusi, sealhulgas tasud vahendajatele ja nõustajatele, tehinguga mittetagastatavad maksud ja muud sarnased kulutused. Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingu päeval.

Nõuded

Nõuded teiste osapoolte vastu, mida ettevõtte ei ole soetanud edasimüügiks, kajastatakse edaspidi korrigeeritud soetusmaksumuses.

Korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil kajastatavaid nõudeid hinnatakse alla, juhul kui on tõenäoline, et nende kaetav väärtus on väiksem kui bilansiline väärtus. Allahindlus kajastatakse kasumiaruandes kuluna järgmistel ridadel:

- „muud tegevuskulud“ – nõuded ostjate vastu ja muud äritegevusega seotud nõuded
- finantstulud ja -kulud (lisas real „muud finantstulud ja -kulud „) – lühiajalised investeerimistegevusega seotud nõuded.

Kui nõude tagasisaamine on muutunud lootusetuks, siis kajastatakse need nõuded bilansiväliste varadena.

Intressitulu nõuetelt kajastatakse kasumiaruandes real „ finantstulu ja -kulud“ (lisas real - „muud finantstulud ja -kulud“, kuna tegemist on lühiajaliste nõuetega.

Annika Haavisto
Juhatuse liige



OÜ LASTEKESKUS MIDRIMAAILM

Majandusaasta aruanne 2006

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 2000 kroonist ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle arvestust ei peeta. Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest.

Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised 5%
- Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 20%

Juhul, kui teatud materiaalse põhivara kaetav väärtus on langenud alla tema bilansilise väärtuse, siis hinnatakse see vara alla kuni kaetava väärtuseni, milleks on kas sellest varast tulevikus saadavate rahavoogude nüüdisväärtus või selle vara neto müügihind, olenevalt kumb on kõrgem. Allahindlus kajastatakse aruandeperioodi kuluna kasumiaruandes real „põhivara amortisatsioon ja väärtuse langus“.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt seotud kulutustest. Immateriaalsel põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Määratud kasuliku elueaga immateriaalsete põhivarade amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale immateriaalse põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust elueast. Amortisatsioonimäärade vahemikud on immateriaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Tarkvara, patendid, litsentsid 20%



Annika Haavisto
Juhatuse liige

OÜ LASTEKESKUS MIDRIMAAILM

Majandusaasta aruanne 2006

Ettevõtte tulu maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende ja teatud liiki väljamakseid ning kulusid, mis on ära toodud tulumaksuseaduses. Maksumääraks on 22/78. (kuni 31.12.2006 oli maksumäär 23/77).

Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega on toodud ära lisas Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist. Kohustuslikku reservkapitali ei tohi dividendidema välja maksta, kuid seda võib kasutada kahjumi katmiseks, kui seda ei ole võimalik katta vabast omakapitalist. Samuti võib kohustuslikku reservkapitali kasutada osakapitali suurendamiseks.

Rendiarvestus.

Kasutusrendi puhul kajastab renditavat vara oma bilansis rendileandja. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt rendileandja poolt tuluna ning rentniku poolt kuluna.



Annika Haavisto
Juhatuse liige

OÜ LASTEKESKUS MIDRIMAAILM
Majandusaasta aruanne 2006 (konsolideeritud)

Lisa 2 Raha

	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas	32090	32090
Pangakontod	378864	324068
Tähtajaline deposiit	507753	0
Kokku	918707	356158

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Nõuded ostjate vastu	40421	41480
Ettemaksed teenuste eest	2662	677
Kokku	43083	42157

Lisa 4 Lühiajalised finantsinvesteeringud

	31.12.2006	31.12.2005
Fondiosakud	0	500000
Kokku	0	500000

Lisa 5 Tütarettevõtjad

	OÜ Antatrex
Asukoht	Eesti
Põhitegevusala	Kinnisvarahaldus
Osaluse % aasta alguses	100
Osaluse soetusmaksumus	40000
Osaluse % aasta lõpus	100



Annika Haavisto
 Juhatuse liige

OÜ LASTEKESKUS MIDRIMAAILM
Majandusaasta aruanne 2006

Lisa 6 Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Muu inventar	Materiaalne põhivara kokku
Soetusmaksumus 31.12.2005	5485926	520233	6006159
Soetamine	63500	34850	98350
Mahakandmine (-)	0	-126000	-126000
Soetusmaksumus 31.12.2006	5549426	429083	5978509
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	-457693	-324129	-781822
Aruandeaastal arvutatud kulum (+)	-138707	-81117	-219824
Mahakantud põhivara kulum (-)	0	126000	126000
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	-596400	-279246	-875646
Jääkmaksumus 31.12.2005	5028233	196104	5224337
Jääkmaksumus 31.12.2006	4953026	149837	5102863
	Maa ja ehitised	Muu inventar	Materiaalne põhivara kokku
Soetusmaksumus 31.12.2004	5095110	474956	5570066
Soetamine	390816	97437	488253
Müük (-)	0	-5000	-5000
Mahakandmine (-)	0	-47160	-47160
Soetusmaksumus 31.12.2005	5485926	520233	6006159
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	-332557	-260875	-593432
Aruandeaastal arvutatud kulum (+)	-125136	-94103	-219239
Müüdud põhivara kulum(-)	0	667	667
Mahakantud põhivara kulum (-)	0	30182	30182
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	-457693	-324129	-781822
Jääkmaksumus 31.12.2004	4762553	214081	4976634
Jääkmaksumus 31.12.2005	5028233	196104	5224337

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

	Ostetud litsentsid
	0
2005.a.toimunud muutused	
Ostetud perioodi jooksul	2450
Amortisatsioonikulu	-163
Saldo seisuga 31.12.2005	
Soetusmaksumus	2450
Akumuleeritud kulum	-163
Jääkmaksumus	2287
2006.a.toimunud muutused	
Amortisatsioonikulu	-490
Saldo seisuga 31.12.2006	
Soetusmaksumus	2450
Akumuleeritud kulum	-653
Jääkmaksumus	1797

Annika Haavisto
 Juhatuse liige



OÜ LASTEKESKUS MIDRIMAAILM
Majandusaasta aruanne 2006

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Võlad tarnijatele	43123	58994
Võlad töövõtjatele	232552	230867
Maksuvõlad (lisa 9)	158609	145674
Muud võlad	7675	18058
Saadud ettemaksed	9768	6035
Võlad ja ettemaksed kokku	451727	459628

Lisa 9 Maksuvõlad

	31.12.2006	31.12.2005
Kogumispension	2952	1136
Üksikisiku tulumaks	51196	48399
Sotsiaalmaks	101788	92919
Töötuskindlustusmaks	2673	3220
Kokku	158609	145674

Lisa 10 Laenukohustused

	Saldo 31.12.2006	Tagasi maksta 12 kuu jooksul	üle 1 aasta	Tagasi- makse tähtaeg	Intressi- määr
Kapitalirendikohustused	3798417	172315	3626102	1.08.2016	5,74%
	Saldo 31.12.2005	Tagasi maksta 12 kuu jooksul	üle 1 aasta	Tagasi- makse tähtaeg	Intressi- määr
Kapitalirendikohustused	3961246	162829	3798417	1.08.2016	4,597

Lisa 11 Laenude tagatised ja panditud varad

OÜ Lastekeskus Midrimaailma tütarettevõtte OÜ Antatrex rendib kapitalirendi tingimustel kinnisvara asukohaga Pargi 16.

Kapitalirendivõlgnevus	3798417
s.h.tähtajaga kuni 1 aasta	172315
Aruandeperioodil tasutud maksed	162829
Intressimäär	8,412
Aruandeperioodi intressikulu	191470

Laen on tagatud ehitusega Pargi 15 ja OÜ Lastekeskus Midrimaailm käenduslepinguga.



Annika Haavisto
 Juhatuse liige

OÜ LASTEKESKUS MIDRIMAAILM
Majandusaasta aruanne 2006

Lisa 12 Omakapital

Vastavalt põhikirjale on OÜ Lastekeskus Midrimaailm osakapitali suuruseks 40000 krooni, maksimumkapitaliks on 160000 krooni.

Emiteeritud ja märgitud on kaks osa nimiväärtusega 20000 krooni.

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2006 moodustas 1730306 krooni (seisuga 31.detsember 1618065) krooni. Dividendide väljamaksmisel omanikele alates 1.jaanuarist 2007 kaasneb sellega tulumaksukulu 22/78 (kuni 31.detsember 2006 kehtis tulumaksumäär 23/77) netodividendidena väljamakstavalt summalt.

Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist võimalik dividendidena välja maksta 1349638 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks tulumaks summas 380668 krooni.

Seisuga 31.detsember 2005 oleks dividendidena võimalik olnud välja maksta 1245910 krooni, millega oleks kaasnenu tulumaks summas 372155 krooni.

Lisa 13 Müügitulu

Geograafilised piirkonnad

	2006	2005
Eesti	2750269	2389573
Kokku	2750629	2389573

Tegevusalad

Alushariduskoolitus	2727879	2389573
Kinnisvara vahendusteenus	22750	0
Kokku	2750629	2389573

Lisa 14 Muud äritulud

	2006	2005
Toetused eralasteaedadele	1385740	1504240
Muud äritulud	0	375
Kokku	1385740	1504615



Annika Haavisto
Juhatuse liige

OÜ LASTEKESKUS MIDRIMAAILM
Majandusaasta aruanne 2006
Lisa 16 Konsolideerimata kasumiaruanne

kroonides

Skeem 1

	2006	2005
Müügitulu	2727519	2389573
Muud äritulud	1385740	1504615
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-438694	-389369
Mitmesugused tegevuskulud	-1164669	-1094804
Tööjõu kulud	-2363760	-2013554
palgakulu	-1773255	-1508573
sotsiaalmaksud	-590505	-504981
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-127981	-127069
Muud ärikulud	-3369	-21973
Ärikasum (-kahjum)	14786	247419
Finantstulud ja -kulud		
finantskulud muudelt pikaajalistelt		
finantsinvesteeringutelt	-1505	0
muud finantstulud ja -kulud	8349	3453
Kokku finantstulud ja -kulud	6844	3453
Kasum enne tulumaksustamist	21630	250872
Aruandeaasta puhaskasum	21630	250872



Annika Haavisto
 Juhatuse liige

OÜ LASTEKESKUS MIDRIMAILM
Majandusaasta aruanne 2006

Lisa 17 Konsolideerimata bilanss
kroonides

	31.12.2006	31.12.2005
AKTIVA		
KÄIBEVARA		
Raha	862905	320471
Lühiajalised finantsinvesteeringud	0	500000
Nõuded ja ettemaksed	43082	42157
KÄIBEVARA KOKKU	905987	862628
PÕHIVARA		
Pikaajalised finantsinvesteeringud	40000	40000
Materiaalne põhivara	994017	1023158
Immateriaalne põhivara	1797	2287
PÕHIVARA KOKKU	1035814	1065445
AKTIVA (VARAD) KOKKU	1941801	1928073
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)		
KOHUSTUSED		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	451726	459628
Lühiajalised kohustused kokku	451726	459628
KOHUSTUSED KOKKU	451726	459628
OMAKAPITAL		
Osakapital	40000	40000
Kohustuslik reservkapital	4000	4000
Muud reservid	42000	42000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1382445	1131573
Aruande aasta kasum	21630	250872
OMAKAPITAL KOKKU	1490075	1468445
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU	1941801	1928073

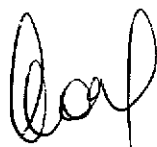


Annika Haavisto
 Juhatuse liige

OÜ LASTEKESKUS MIDRIMAAILM
Majandusaasta aruanne 2006

Lisa 18 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne
kroonides

		Osa- kapital	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum	Omakapital kokku
Seisuga 31.12.2004		40000	4000	42000	1205496	1291496
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju					-73923	-73923
Korrigeeritud saldo	31.12.2004	40000	4000	42000	1131573	1217573
Aruandeperioodi puhaskasum					250872	250872
Seisuga 31.12.2005		40000	4000	42000	1382445	1468445
Aruandeperioodi puhaskasum					21630	21630
Seisuga 31.12.2006		40000	4000	42000	1404075	1490075



Annika Haavisto
 Juhatuse liige

OÜ LASTEKESKUS MIDRIMAAILM
Majandusaasta aruanne 2006

Lisa 19 Konsolideerimata rahavoogude aruanne

kroonides	(kaudmeetoodil)	2006	2005
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		14786	247419
Korrigeerimised:			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara amortisatsioon		127981	127068
Kahjum (+) põhivara müügist		0	933
Kahjum (+) põhivara mahakandmisest		0	16979
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-925	-9898
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-7902	94526
Rahavood äritegevusest kokku		133940	477027
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus		-98350	-490703
Laekumised põhivara müügist		0	3400
Muude finantsinvesteeringute soetus		0	-500000
Muude finantsinvesteeringute müük		498495	0
Saadud intressid		8349	3453
Rahavood investeerimistegevusest kokku		408494	-983850
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		0	320500
Laenude tagasimaksed		0	-320500
Rahavood finantseerimistegevusest kokku		0	0
RAHAVOOD KOKKU		542434	-506823
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		320471	827294
Raha ja raha ekvivalentide muutus		542434	-506823
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		862905	320471



Annika Haavisto
 Juhatuse liige

OÜ LASTEKESKUS MIDRIMAAILM OSANIKE NIMEKIRI

1. Eneli Luiga elukoht Tallinn

isikukood 47104190327 1 (üks) osa nimiväärtusega 20000 (kakskümmend tuhat) krooni

2. Annika Haavisto elukoht Tallinn

isikukood 47303172777 1 (üks) osa nimiväärtusega 20000 (kakskümmend tuhat) krooni



Annika Haavisto
Juhatuse liige

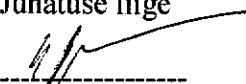
OÜ LASTEKESKUS MIDRIMAAILM
Majandusaasta aruanne 2006

JUHATUSE ALLKIRI 2006 MAJANDUSAASTA ARUANDELE

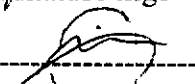
OÜ Lastekeskus Midrimaaailm 2006 majandusaasta aruande allkirjastamine „*29. juuni*“
2007.a. (aruanne on kinnitatud osanike otsusega „*29. juuni*“ 2007)



Annika Haavisto
Juhatuseliige



Eneli Luiga
Juhatuseliige



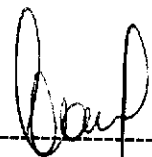
Gristel Mänd
Juhatuseliige

OÜ LASTEKESKUS MIDRIMAAILM
Majandusaasta aruanne 2006

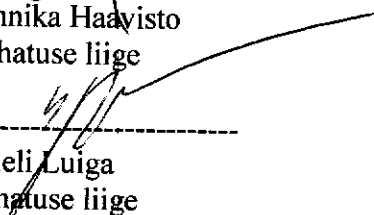
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Käesolevaga deklareerin oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 21 esitatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitan, et :

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga,
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Lastekeskus Midrimaailm finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid,
3. OÜ Lastekeskus Midrimaailm ja konsolideerimisgruppi kuuluv tütarettevõtte OÜ Antatrex on jätkuvalt tegutsevad ettevõtted



Annika Haavisto
Juhatuse liige



Eneli Luiga
Juhatuse liige



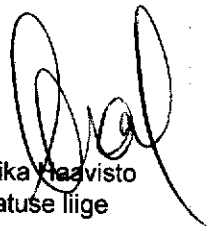
Gristel Mänd
Juhatuse liige

„29 „juuni.....2007.a.

OÜ LASTEKESKUS MIDRIMAAILM
Majandusaasta aruanne 2006

MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1618065
2006.a.aruandeaasta kasum	112241
Dividendideks	-50000
Suunata eelmiste perioodide kasumisse	-62241
Eelmiste perioodide jaotamata kasum pärast aruande kinnitamist	1680306



Annika Haavisto
Juhatuse liige

OÜ LASTEKESKUS MIDRIMAAILM OSANIKELE**AUDIITORI JÄRELDUS-OTSUS****OÜ LASTEKESKUS MIDRIMAAILM konsolideeritud finantsaruannetele
seisuga 31.12.2006**

Olen kontrollinud OÜ LASTEKESKUS MIDRIMAAILM (emaettevõtte) ning emaettevõtte ja selle tütaretevõtete (kontsern) 31.12.2006.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud emaettevõtte ja kontserni konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet. Aastaaruande koostamine on kontserni juhtkonna kohustus. Audiitori ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirja nõuetega. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, ega aastaaruandes ei sisaldu olulisi vigu. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu aastaaruande esitluslaadi kohta tervikuna. Arvan, et sooritatud audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi raamatupidamise heast tavast lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab seisuga 31.12.2006.a. emaettevõtte bilansi mahuks 1 941 801 krooni ja kontserni bilansi mahuks 6 066 449 krooni ning emaettevõtte 2006.aasta finantstulemuseks 21 630 krooni kasumit ja kontserni 2006.aasta finantstulemuseks 112 241 krooni kasumit, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt emaettevõtte ja kontserni finantsseisundit seisuga 31.12.2006.a. ning siis lõppenud majandusaasta tulemit ja rahavoogusid.

Tallinnas, 02.juulil 2007.a

Toomas Villems
Vannutatud audiitor