

293946
Mendel

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Arutanud
Juhatus

2008.01.23

Jana Kuusk

aruandeaasta algus: 01.01.2007
aruandeaasta lõpp: 31.12.2007

ärinimi: Minilasteaed Lõvimeri OÜ

registrikood: 10935482

tänavanimi: Tiskrevälja

maja number: 5

linn: Tallinn

postisihtnumber: 13516

maakond: Harjumaa

telefon: 6772087

e-posti aadress: lovimeri@hotmail.ee

2008.01.23

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	5
BILANSS.....	6
KASUMIARUANNE	7
RAHAVOOGUDE ARUANNE.....	8
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	9
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD.....	10
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	14
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	15
JUHATUSE ALLKIRI 2007.A. MAJANDUSAASTA ARUANDELE	16
OSANIKE NIMEKIRI.....	17

TEGEVUSARUANNE

OÜ Minilasteaed Lõvimeri on rahvusvaheline muusikakallakuga eralasteaed, kes omab Tallinna Teadus- ja Haridusministeeriumi poolt 5.02.2004 väljastatud koolitusluba nr 3088 HTM. Põhitegevuseks on lastehoid ja teenused, lastele alushariduse andmine ja toitlustamine. Lasteaias töötab kaks viieteistkümnepoolset lasteaia rühma, kus õppe- ja kasvatustöö keelteks on eesti ja inglise keel.

Eesti majanduse tegevusalade klassifikaator EMTAK on 85102.

Alates 2004. aastast on Harku Vallavalitsusega sõlmitud sihtfinantseerimise leping, mille alusel kohalik omavalitsus toetab igat oma vallas elavat last. Tallinna Haridusameti poolt toimib alates 15.02.2005 sihtfinantseerimine ka Tallinna linna poolt.

2004 . aasta detsembris toimus maja ostu-müügi tehing. Tehingu sooritamiseks teostasid ettevõtte omanikud omafinantseeringu ja saadi laen Hansapangalt. Hansapanga laenu pikkuseks on 10 aastat.

Käesolevaks hetkeks on kõik lasteaia kohad täidetud. Tegutseb planeeritud muusikaring, eelkool ja inglise keele klubi. 2008-2009 õppeaasta sügisel on planeeritud avada tantsustuudio ning uuesti alustab tegevust loovustetuba. Lasteaia lapsed käivad ujumas Tabasalu ujulas ja külastavad talvisel perioodil regulaarselt Preemia jäähalli.

Iga ettevõtte luuakse eesmärgiga olla edukas ja areneda. Et äri tulemuslikult juhtida peab ettevõtte juhtkond nägema ettevõtet tervikliku organismina ja tähtsustama kõiki selle organismi komponente. Õige ja õiglane pilt ettevõtte majandustulemusest annab võimaluse analüüsida vigu, näha ettevõtte tugevaid külgi, leida uusi lahendusi ja sealjuures vältida vääraid otsuseid. 2007. aasta oli edukas majandusaasta. Hästi läbimõeldud majandustegevus tagas ettevõttele ka edukuse. Aruaandeaastal oli ärikasum 451 632 tuhat krooni.

2008 aasta peamiseks eesmärgiks on uuendada koolitusluba, mis nõuab eraõppeasutuselt kõikide pedagoogide kvalifikatsiooni kaitsmist. Lõpule tuleb viia vastavatud rühma mänguväljku rajamine, mis on ka Tevisekaitseameti üks nõuetest ja eeldustest koolitusloa

saamiseks. 2008 aastal on planeeritud läbi viia põhjalik ettevõtte sisehindamisprotsess, seda nii asutsue juhtimise ja majandustegevuse analüüsimiseks kui ka õppe- ja kasvatustegevuste ning personali tegevuse analüüsiks.

Lasteaias töötas 2007 aastal palgatööjõuna 8 inimest: juhataja, 6 õpetajat, kokk. Juhatuse liige tegutseb ka ettevõtte tegevjuhina. Personali tööjõukulud oli 2007 aastal kokku 993 tuhat krooni.

OÜ Minilasteaed Lõvimeri omab antud tegevusteks järgmisi litsense:

- 1.Koolitusluba nr. 3088HTM
- 2.Tervisekaitse koostöölastus nr.131
3. Köögi tunnustamise otsus nr. 2790

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab OÜ Minilasteaed Lõvimeri 2007.a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust;
3. OÜ Minilasteaed Lõvimeri on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

.....
Juhatus liige
Jana Kuusk

.....
Juhatus liige
Piret Kütt

Tallinn, 10.juuni 2008

BILANSS

AKTIVA (VARA)			Kroonides
	Lisa	2007	2006
KÄIBEVARA			
RAHA	2	36 125	7 062
NÕUDED OSTJATE VASTU	3	136 672	90 808
MUUD LÜHIAJALISED NÕUDED			
KÄIBEVARA KOKKU		172 797	97 870
PÕHIVARA	4	4 101 826	4 213 723
AKTIVA (VARA) KOKKU		4 274 623	4 311 593
PASSIVA(KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
KOHUSTUSED			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
LÜHIAJALISED LAENUD	5	50 000	258 284
VÕLAD TARNIJATELE		260 042	239 841
VÕLAD TÖÖVÕTJATELE	8	123 778	56 823
MAKSUVÕLAD	6	167 450	175 974
MUUD VÕLAD	7	558 000	540 147
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		1 159 270	1 271 069
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
PIKAAJALINE LAEN	9	2 906 418	2 975 221
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		2 906 418	2 975 221
KOHUSTUSED KOKKU		4 065 688	4 264 290
OMAKAPITAL			
OSAKAPITAL NOMINAALVÄÄRTUSES		42 000	42 000
OSAKAPITAL REGISTREERIMISEL			308 000
EELMISTE AASTATE			
JAOTAMATA KASUM(-KAHJUM)		-284 697	-310 132
ARUANDEAASTA KASUM		451 632	25 435
OMAKAPITAL KOKKU	10	208 935	65 303
PASSIVA(KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU		4 274 623	4 311 593

KASUMIARUANNE

Skeem 1

Lisa	2007	2006
ÄRITULUD		
MÜÜGITULU	2 180	1 226
11	875	484
KAUBAD JA TEENUSED	-532535	-416914
MITMESUGUSED TEGEVUSKULUD	-695799	-588723
TÖÖJÕU KULUD	-993128	-636024
PÕHIVARA KULUM	-127395	
ÄRIKASUM(-KAHJUM)	-167982	-415177
FINANTSTULUD		
INTRESSI TULU	1	2
FINANTSKULUD		
MUU INTRESSI KULU	-202675	-148150
MUUD ERAKORRALISED TULUD	13 822288	588760
ARUANDEAASTA KASUM	451632	25435

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2007	2006
Rahavood aruandeaasta äritegevusest		
Puhaskasum	451 632	25 435
Materiaalse põhivara amortisatsioon	127 395	
Rahavoogude muutus puhakasumist	579 027	25 435
Bilansirühmade kokkuvõtete muutused		
Mitmesugustest kohustusest	-208 284	-762 914
Ostjatelt laekumata summad	-45 864	-37 051
Maksuvõladest	-8 524	52 763
Viitvõladest	-290 147	406 174
Võlad töövõtjatele	66 955	42 428
Võlad tarnijatele	20 201	84 643
Rahavood äritegevusest	-465 663	-188 522
Rahavood investeerimisest		
Materiaalse põhivara ost	-15 498	-65 000
Kokku rahavood investeerimisest	-15 498	-65 000
Rahavood finantseerimisest		
Saadud laenud		194 007
Tasutud laenud	-68 803	
Kokku rahavood finantseerimisest	-68 803	194 007
Rahajäägi muutus	29 063	-59 515
Aasta algus	7 062	66 577
Aasta lõpp	36 125	7 062
Rahajäägi muutus kokku	29 063	-59 515

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

Kroonides

	Osakapital	Osanike sissemaks	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Omakapital perioodi alguseks 1.01.2007	42000	308000	-310132	25435	65303
Kanded vastavalt üldkoosoleku otsusele		-308000	25435	-25435	-308000
Aruandeaasta kasum				451632	451632
Omakapital perioodi lõpuks 31.12.2007	42000		-284697	451632	208935
Osade arv	2				

Täpsem informatsioon osakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 10

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Minilasteaed Lõvimeri 2007. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamisseaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Minilasteaed Lõvimeri ei ole koostanud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, kuna ettevõtte on konsolideeriv üksus, kelle järgmised kolm konsolideeritud näitajat: müügitulu, bilansimaht ja töötajate arv jäävad alla seadusega sätestatud mahtudest, vastavalt siis 10 miljonit krooni, 5 miljonit krooni ja 10.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2007 ja aruande koostamise kuupäeva 10.06.2007 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletult ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalselt informatsioonil osaühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Majandusaasta algas 1.jaanuar 2007 ja lõppes 31.detsember 2007. Raamatupidamise arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides.

Aruandeaastal dividende ei makstud.

Ostjatelt laekumata arvete hindamine

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Põhivara

Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega ja üle ühe aasta eeldatava kasuliku kasutuseaga varad. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast.

Tulud ja kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdnud teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja OÜ Minilasteaed Lõvimeril on tekkinud summale nõudeõigus.

Kohustused

Bilansis näidatud lühiajalised kohustused on kohustused, mille tagasimakse tähtaeg on üks aasta.

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on pikaajalised kohustused.

Lisa 2 Raha ja pangakontod

	2007	2006
Kassa	20 681	4 681
Hansapank		
SEB Ühispank	15 444	2 381
Raha ja pangakonto kokku	36 125	7 062

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

	2007	2006
Ostjatelt laekumata arved	136 672	90 808

Lisa 4 Materiaalne põhivara

	31.12.2006 soetusm.	Sissetulek	Aasta kulum	31.12.2007 soetusm.	Jääk- maksumus
Põhivara kokku	4 148 723	15 498	481 409	4 101 826	3 680 812
Ehitis	4 097 306		304 351	4 347 370	3 792 955
Muu inventar	116 417	15 498	177 058	235 865	131 915
Kulum		x		481 409	x

Lisa 5 Võlakohustused

	2007	2006
Lühiajalised laenud	50 000	258 284

Lisa 6 Maksuvõlad

	2007	2006
Käibemaks	-	30 150
Ettevõtte tulumaks	3 509	
Sotsiaalmaks	98 606	89 664
Kinnipeetud tulumaks	20 844	18 594
Töötuskindlustus	1 161	1 399
Kohustuslik kogumispension	2 487	44
Maamaks	1 126	1 126
Intressi võlg	39 717	34 997
Kokku	167 450	175 974

Lisa 7 Muud võlad

	2007	2006
Ettevõtte kohustus osanikele	558 000	540 147

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

	2007	2006
Võlad töövõtjatele	57 611	42 769
Puhkuse reserv	66 167	14 054

Lisa 9 Pangalaen

	2007	2006
Hansapank	2 906 418	2 975 221

Lisa 10 Osakapital

	2007	2006
Osakapital (kroonides)	42 000	42 000
Registreerimisel osakapital		308 000
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 11 Müügitulu

OÜ Minilasteaed Lõvimeri müügitulu oli Eesti majanduse tegevusalade klassifikaatori koodi järgi 85102. Müügitulu Eesti Vabariigis oli 2 180 875 EEK

Lisa 12 Erakorralised tulud

Erakorralised tulud on Tallinna Haridusameti poolt makstud sihtfinantseering 822 288

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

OÜ-l Minilasteaed Lõvimeri ei ole kohustust teostada raamatupidamise aastaaruande audiitorkontrolli, sest ettevõtte bilansimaht on väiksem kui 5 miljonit krooni ja töötajaid on 8.

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Minilasteaed Lõvimeri juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku 2007.a. katta puhaskasumi summaga 451 632 eelmiste perioodide kahjumit ja moodustada ka kohustuslik reservkapital.

Kohustuslik reservkapital	4 200
Eelmiste perioodide kahjumi jääk	-284 698
<u>2007 aruandeaasta kasum</u>	<u>451 632</u>

Jaotamata kasum peale 2007.a. aruande kinnitamist on 162 735.

JUHATUSE ALLKIRI 2007 A MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ Minilasteaed Lõvimeri 2007.a. majandusaasta aruande, mille on kinnitanud osanike üldkoosolek 10.06.2008 aasta otsusega, allkirjastamine 10.06.2008

.....
Juhatuseliige
Jana Kuusk

.....
Juhatuseliige
Piret Kütt

OSANIKE NIMEKIRI

Nimi	Isikukood	Elukoht	Osalus
Jana Kuusk	46706020299	Raba 19-8, Tallinn	50,00%
Piret Kütt	46708070234	Sõstra 4-40, Tallinn	50,00%