

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Rebane ja Mari

registrikood: 12123883

tänavatalu nimi: Kuklase 3-25

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 13424

telefon: +372 58138018

e-posti aadress: rebanejamari@gmail.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 Tööjõukulud	8
Lisa 3 Seotud osapooled	9

Tegevusaruanne

OÜ Rebane ja Mari põhitegevuseks on nii riikliku kui ka kohaliku omavalitsuse poolt rahastatava lapsehoiuteenuse osutamine. Firma osutab lapsehoiuteenust teenust tarbiva kliendi kodus. Firmal endal ruume ei ole. Lisaks osutab firma väikeses mahus tööjõurenditeenust (enamasti lastehoidudes haigete lapsehoidjate asendamine). 2012. aastal lisandus firma tegevusalade hulka juuksuriteenindus, mida osutatakse Trihholoogiakeskuses.

2012. majandusaasta lõppseisuga on taastatud firma omakapitali miinimumnõue 2500 eurot, mis jäi 2011. aastal täitmata seoses suurte kulutustega esimesel tegevusaastal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	2 022	1 151
Nõuded ja ettemaksed	2 028	2 126
Varud	255	0
Kokku käibevara	4 305	3 277
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	0	910
Materiaalne põhivara	357	132
Kokku põhivara	357	1 042
Kokku varad	4 662	4 319
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	2 141	3 059
Kokku lühiajalised kohustused	2 141	3 059
Kokku kohustused	2 141	3 059
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Muu omakapital	0	-91
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 149	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 170	-1 149
Kokku omakapital	2 521	1 260
Kokku kohustused ja omakapital	4 662	4 319

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	21.06.2011 - 31.12.2011	Lisa nr
Müügitulu	19 770	3 930	
Muud äritulud	2	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 414	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 745	-260	
Tööjõukulud	-14 289	-4 812	2
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-154	-7	
Ärikasum (kahjum)	1 170	-1 149	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 170	-1 149	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 170	-1 149	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	21.06.2011 - 31.12.2011
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	20 256	3 637
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-4 449	-399
Väljamaksed töötajatele	-15 811	-2 332
Kokku rahavood äritegevusest	-4	906
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-379	0
Antud laenude tagasimaksed	1 254	245
Kokku rahavood investeerimistegevusest	875	245
Kokku rahavood	871	1 151
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 151	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	871	1 151
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 022	1 151

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Muu omakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
21.06.2011	2 500	-288		2 212
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 149	-1 149
Muud muutused omakapitalis		197		197
31.12.2011	2 500	-91	-1 149	1 260
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 170	1 170
Muud muutused omakapitalis		91		91
31.12.2012	2 500		21	2 521

OÜ Rebane ja Mari on asutatud osakapitali sissemaksed tegemata. Osakapitali tasumise tähtaeg on 31.12.2013. Osakapitali tasumised toimuvad kolmes osas: 2011a 245 eurot (makstud), 2012a 1254 eurot (makstud) ja 2013a 1001 eurot.

Muu omakapital kajastab pikaajaliselt nõudelt saadavat intressitulu (vähendatakse kord aastas vastavalt laekumistele).

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rebane ja Mari (12123883) aruande perioodiks on 01.01.2012-31.12.2012.

Esitusvaluuta on euro. Finantsandmete täpsusastmete määramisel on ümardatud summad täisarvuni. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtuvalt Eesti heast raamatupidamistavast.

Finantsvarad

Finantsvarade kajastamisel on aluseks võetud RTJ 3.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning pangakontol olevat raha.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded jaotatakse lühiajalistest ja pikaajalisteks. Pikaajalisi nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses ja nendelt arvestatakse intressitulu.

Varud

Varudena kajastatakse laos olevaid tooteid, mis on muretsenud juuksuritöös kasutamiseks ning klientidele müümiseks. Lao seisukorrigeeritakse iga kolme kuu tagant.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude hindamisel kasutatakse FIFO meetodit (esimesena arvele võetud varud müüakse ka esimesena laost välja).

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse ja immateriaalse põhivara kajastamise aluseks on RTJ 5 ja firma raamatupidamise sise-eeskiri.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 100

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Turvatoolid	5 aastat
Sülearvutid	2,5 aastat

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	21.06.2011 - 31.12.2011
Palgakulu	10 613	3 502
Sotsiaalmaksud	3 676	1 311
Kokku tööjõukulud	14 289	4 813
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011	
	Nõuded	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 001	2 164	275

2012	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	172
21.06.2011 - 31.12.2011	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	405

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	21.06.2011 - 31.12.2011
Arvestatud tasu	2 776	1 712
Isikliku sõiduauto kasutamise kompensatsioon	128	56

Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud: nõuete all on kajastatud sissemaksmata osakapital (vt. omakapitali muutuste aruande lisainformatsiooni).

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused: arvestatud on juhatusel liikme kui töötaja bruto palgakulu (juhatusel liikme tasu ei maksta ning puhkusereserv on arvatud arvestatud tasu hulka).

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.08.2013

OÜ Rebane ja Mari (registrikood: 12123883) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNE-MARI REBANE	Juhatuse liige	06.08.2013
Resolutsioon:	Kinnitan majandusaasta aruande andmete õigsust	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 149
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 170
Kokku	21
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	21
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	0
Kokku	21

Vastavalt OÜ Rebane ja Mari põhikirjale on firmal reservkapital, mis moodustab 10% osakapitali suuruset. Tulenevalt sellest tehakse ettepanek kasutada kasumit (21 eurot) reservkapitali moodustamiseks.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Lapsehoiuteenus	88911	14870	75.21%	Jah
Juuksuri- ja muu iluteenindus	96021	3931	19.88%	Ei
Ajutise tööjõu rent	78201	969	4.90%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Anne-Mari Rebane	48709290270		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58138018
E-posti aadress	rebanejamari@gmail.com