

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ Rebane ja Mari

registrikood: 12123883

tänavatalu nimi: Kuklase 3-25

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

OÜ Rebane ja Mari põhitegevuseks on nii riikliku kui ka kohaliku omavalitsuse poolt rahastatava lapsehoiuteenuse osutamine. Firma osutab enamasti lapsehoiuteenust teenust tarbiva kliendi kodus. Firma osutab väikeses mahus tööjõurenditeenust (nt. lastehoidudes haigete lapsehoidjate asendamine). 2012. aastal lisandus firma tegevusalade hulka juuksuriteenus, mille osutamine lõpetati 2014. aasta keskel. 2014. aastal rentis firma ruumid lapsehoiuteenuse osutamiseks väljaspool klientide kodu lastehoiuna, millega kaasnesid suured kulutused. Alates 2015 a. on ajutiselt peatatud teenuse osutamine lastehoiuna ning jätkatakse lapsehoiuteenuse osutamist laste eluruumides.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	2 700	1 577
Nõuded ja ettemaksed	1 745	1 647
Kokku käibevara	4 445	3 224
Põhivara		
Materiaalne põhivara	492	48
Kokku põhivara	492	48
Kokku varad	4 937	3 272
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	905	1 879
Kokku lühiajalised kohustused	905	1 879
Kokku kohustused	905	1 879
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Kohustuslik reservkapital	250	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 357	112
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 639	-1 469
Kokku omakapital	4 032	1 393
Kokku kohustused ja omakapital	4 937	3 272

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	14 205	13 506
Muud äritulud	0	700
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-228
Mitmesugused tegevuskulud	-1 251	-2 842
Tööjõukulud	-10 203	-12 482
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-111	-129
Muud ärikulud	-1	-1
Kokku ärikasum (-kahjum)	2 639	-1 476
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	0	7
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 639	-1 469
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 639	-1 469

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	14 107	10 972
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-972	-1 303
Väljamaksed töötajatele	-12 011	-13 373
Makstud intressid	-1	-1
Kokku rahavood äritegevusest	1 123	-3 705
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenude tagasimaksed	0	26
Laekunud intressid	0	7
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	33
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	700
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	700
Kokku rahavood	1 123	-2 972
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 577	4 549
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 123	-2 972
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 700	1 577

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	21	341	2 862
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 469	-1 469
Muutused reservides		229	-229	0
31.12.2014	2 500	250	-1 357	1 393
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 639	2 639
31.12.2015	2 500	250	1 282	4 032

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rebane ja Mari (12123883) aruande perioodiks on 01.01.2015-31.12.2015. 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 jagatakse lühiajalisteks ja pikaajalisteks. Pikaajalisi nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses ja nendelt arvestatakse intressitulu.

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
Turvavahendid	5 aastat
Mööbel	5 aastat

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	8 318	9 063
Sotsiaalmaksud	1 885	3 419
Kokku tööjõukulud	10 203	12 482
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2015		Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		880
2014	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 320	1 435

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	2 555	1 820

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.01.2016

OÜ Rebane ja Mari (registrikood: 12123883) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNE-MARI REBANE	Juhatuse liige	20.01.2016
Resolutsioon:	Kinnitan majandusaasta aruande andmete õigsust.	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 357
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 639
Kokku	1 282
Katmine	
täiendav sissemakse firmasse	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 282
Kokku	1 282

2014. aasta kahjum kaetakse 2015. a kasumiga ning sellest ülejääv kasum jäetakse hetkel jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Lapsehoiuteenus	88911	13446	94.66%	Jah

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