

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Minilasteaed Lõvimeri

registrikood: 10935482

tänavatänu nimi, Tiskrevälja tn 5
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13516

telefon: +372 6772087

faks: +372 6772087

e-posti aadress: skungla@gmail.com;arved.lovimeri@gmail.com

Sisukord

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

Tegevusaruanne

OÜ Minilasteaed Lõvimeri on muusikasuunitlusega eralasteaed, kes alustas oma tegevust 27.10.2003 aastal ja omab Tallinna Teadus- ja Haridusministeeriumi poolt väljastatud koolitusluba nr 6947 HTM. Põhitegevuseks on lastehoid ja teenused, lastele alushariduse andmine ja toitlustamine. Lasteaias töötab kolm rühma, millest üks on sõimerühm ja kaks on liitrühma. Liitrühmade suuruseks on kuni 18 last ja sõime rühma suuruseks 12 last.

Eesti majanduse tegevusalade klassifikaator EMTAK on 88911.

Jätkuvalt on sõlmitud sihtfinantseerimise lepingud Tallinna Haridusametiga ja Harku vallaga, millele lisandus leping Viimsi vallaga. Lepingute alusel kohalikud omavalitsused toetavad igat oma vallas või linnas elavaid lapsi. Viimsi vallaga sõlmitud lepingut vaadatakse üle üks kord õppeaastal. Harku vallaga sõlmitakse leping kaks korda õppeaasta jooksul. Tallinna Haridusameti leping on tähtajatu ja muudatusi tehakse jooksvalt.

2016 aastal jätkusid lisaks tavapärasele alushariduse andmisele lasteaias ringide tegevused – musastuudio, kunstiring, trummiring ja väikekandling Kunstiringi töö osutus väga populaarseks. Selle tulemusel avati kaks eri vanuses lastele mõeldud kunstiringi. Lisandus veel trummi- ja klaveriring.

2016 uuendati lasteaias haridusprojekte. Uuteks projektideks oli „Keelepada“ ja „Pillid laulavad“. Alustati õuesõppe raames matakdega Tabasalu loodusrajal. Samuti jätkus koostöö Estonia teatriga, kus lastel oli võimalik külastada kokku viit teatrietendust. Toimused uisutamise ja ujumise algõppekursused.

2016 aastal toimusid suveperioodil laste teemanädalad, mis oluliselt kergendasid lasteaias rahastamist. Teemanädalad osutusid populaarseteks, mida on plaanis jätkata ka järgmisel aastal.

Täiendati lasteaias õppekava, muudeti lasteaias arengukava kuni aastani 2017.

Lasteaias töötas 2016 aastal palgatööjõuna 10 inimest: juhataja, 6 õpetajat, 1 kokk, 2 abiõpetajat. Juhatuse liige tegutseb ka ettevõtte tegevjuhina. Täiendava teenusena osteti sisse psühholoogi nõustamist ja raamatupidamisteenust.

OÜ Minilasteaed Lõvimeri omab antud tegevusteks järgmisi litsense:

1. Koolitusluba nr. 6947HTM
2. Tervisekaitse kooskõlastus nr.131
3. Kõõgi tunnustamise otsus nr. 2790

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	35 773	23 911
Nõuded ja ettemaksed	9 587	11 121
Kokku käibevarad	45 360	35 032
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	176 563	191 919
Kokku põhivarad	176 563	191 919
Kokku varad	221 923	226 951
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	21 073	21 126
Võlad ja ettemaksed	19 380	16 448
Kokku lühiajalised kohustised	40 453	37 574
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	125 952	147 220
Kokku pikaajalised kohustised	125 952	147 220
Kokku kohustised	166 405	184 794
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39 473	29 382
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 361	10 091
Kokku omakapital	55 518	42 157
Kokku kohustised ja omakapital	221 923	226 951

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	131 644	107 133
Muud äritulud	74 713	76 700
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-22 720	-23 975
Mitmesugused tegevuskulud	-33 920	-46 246
Tööjõukulud	-89 423	-74 298
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-37 943	-22 439
Muud ärikulud	-3 114	0
Ärikasum (kahjum)	19 237	16 875
Intressikulud	-5 876	-6 784
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13 361	10 091
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 361	10 091

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Minilasteaed Lõvimeri 2016 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.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2016 ja aruande koostamise kuupäeva 31.03.2017 vahemikul.

Majandusaasta algas 1.jaanuar 2016 ja lõppes 31.detsember 2016. Raamatupidamise arvnäitajad on esitatud eurodes. Minilasteaed Lõvimeri OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Aruandeaastal dividende ei makstud.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse raha kassas ja pangas arvelduskontol. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuete allahindlus kajastatakse kasumiaruandes muudes tegevuskuludes.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta jääkmaksumusega alates 320 euri. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 euro, kantakse 100% kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele soetusmaksumuses. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes eeldavatest kasulikest eluigadest.

Tulud

Tulud on arvestatud realiseerimise momendil või lepingu fikseeritud perioodide kohta. Realiseerimise momendiks loetakse omandiõiguse ülemineku momenti ostjale.

Antud perioodi jooksul teenuste realiseerimisel saadud tuludest on arvatud maha samade kaupade ja teenuste valmistamise, soetamise ja realiseerimisega seotud kulud. Väljaminekud, mida ei saa vastavusse viia tuludega, on reguleeritud nii, et ainult antud perioodi jooksul tekkinud väljaminekud on kajastatud kuludena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Raha kassas	35 732	23 096
SWEDBANK	18	623
SEB	23	192
Kokku raha	35 773	23 911

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	46	
Üksikisiku tulumaks	2 226	1 542
Sotsiaalmaks	5 863	3 449
Kohustuslik kogumispension	351	226
Töötuskindlustusmaksed	277	291
Maamaks	224	
Intress	171	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 158	5 508

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Ehitised	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	372 053	55 176	427 229
Akumuleeritud kulum	-230 486	-10 920	-241 406
Jääkmaksumus	141 567	44 256	185 823
Ostud ja parendused	28 535		28 535
Amortisatsioonikulu	-20 178	-2 261	-22 439
31.12.2015			
Soetusmaksumus	400 588	55 176	455 764
Akumuleeritud kulum	-250 664	-13 181	-263 845
Jääkmaksumus	149 924	41 995	191 919
Ostud ja parendused	22 587		22 587
Amortisatsioonikulu	-29 629	-8 314	-37 943
31.12.2016			
Soetusmaksumus	423 175	55 176	478 351
Akumuleeritud kulum	-280 293	-21 495	-301 788
Jääkmaksumus	142 882	33 681	176 563

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	21 073	21 073		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	125 952		125 952	
Laenukohustised kokku	147 025	21 073	125 952	
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	21 126	21 126		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	147 220		147 220	
Laenukohustised kokku	168 346	21 126	147 220	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Ehitised	125 952	147 220
Kokku	125 952	147 220

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 733	2 733
Võlad töövõtjatele	7 489	7 489
Maksuvõlad	9 158	9 158
Kokku võlad ja ettemaksed	19 380	19 380
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 127	5 127
Võlad töövõtjatele	5 620	5 620
Maksuvõlad	5 508	5 508
Saadud ettemaksed	193	193
Kokku võlad ja ettemaksed	16 448	16 448

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Võlad töövõtjatele		3 654
Puhkuse reserv		1 966
Kokku võlad töövõtjatele		5 620

Lisa 8 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad neto soetusmaksumuses

	2016	2015
	Saadud	Saadud
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	74 713	76 700
Kokku sihtfinantseerimine	74 713	76 700

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	131 644	107 133
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	131 644	107 133
Kokku müügitulu	131 644	107 133
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Laste päevahoid	131 644	107 133
Kokku müügitulu	131 644	107 133

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	67 122	55 507
Sotsiaalmaksud	22 301	18 791
Kokku tööjõukulud	89 423	74 298
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	10

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Ettevõtte puuduvad tehingud seotud osapooltega.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.04.2017

Osaühing Minilasteaed Lõvimeri (registrikood: 10935482) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANA KUUSK	Juhatuse liige	01.07.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39 473
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 361
Kokku	52 834
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	32 834
Kokku	52 834

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39 473
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 361
Kokku	52 834
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	32 834
Kokku	52 834

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Lapsehoiuteenus	88911	131644	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jana Kuusk	46706020299	Tallinn, Harju maakond, Eesti	21000 EEK (Lihtomand)
Piret Kütt	46708070234	Tallinn, Harju maakond, Eesti	21000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6772087
Faks	+372 6772087
E-posti aadress	lovimeri@hotmail.ee
E-posti aadress	skungla@gmail.com