

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Mõmmipesa lastehoid OÜ

registrikood: 12986621

tänava/talu nimi, Järve tn 2

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11314

e-posti aadress: info@mommipesa.eu

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 5 Sihtfinantseerimine	8
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

1. Asutuse tegevusvaldkond

Mõmmipesa lastehoid OÜ on asutatud 2016. aastal. Ettevõtte tegevuseks on elukeskkonna kvaliteedi parandamine läbi lastehoiu arendamise ja ülalpidamise. Ettevõtte ülesandeks on eelkooliealistele lastele lastehoiu võimaldamine koostöös omavalitsustega. Loodud lastehoid on antud olukorras, kus munitsipaallasteaedades napib lasteaiakohti, andnud lapsevanematele võimaluse kasutada lastehoiuteenust ning naasta tööturule.

Mõmmipesa lastehoid pakub lapsehoiuteenust 1,5-3 aastastele lastele Tallinnas Haabersti, Kristiine ning kesklinna ja Põhja-Tallinna linnaosas. Igal aastal alustavad meiega uut hooaega ka eelmisel hooajal meie hoius viibinud lapsed ning vanemad on meie poolt pakutava teenusega igati rahul olnud.

2. Osutatavad teenused

- Lastehoid ja alushariduse andmine, laste toitlustamine (sisseostetud teenus);
- Huvitegevus: meisterdused, muusikatunnid, käelisi ja liikumistegevusi 1-3 aastastele lastele;
- Ruumide rentimine vajadusel ja võimalusel.

Lastehoiu ruumid võimaldavad lastel mängida: kodunurgas, lugemispesas, poemängus, mängida laua- ja ehitismänge. Ruumid, kus lapsed viibivad, on sisustatud nii, et need on lapsi aktiveerivad ja arendavad – erinevate teemade vastu huvi äratavad, lastepärased ja turvalised. Majade sisehoovides asuvad suured laste mänguväljakud. Lastele meeldib tegutseda liivakastis ja batuudis, meeldib kiikuda ja liugu lasta. Lastehoiud on lastesõbraliku mängu- ja õpikeskkonnaga, lapsest ja tema eripärast lähtuv ning peredega koostööd tegev asutus, kus olulisel kohal on väärtushinnangute kujundamine ning kus lastega tegelevad oma ala spetsialistid, kelle kasutuses on kaasaegne info- ja kommunikatsioonitehnoloogia.

3. Toimunud suuremad soetused ja majandustegevus

3.1. Teostatud tööd Haabersti lastehoius aastal 2021:

- 3.1.1. Lastehoiu siseruumide põranda uuendamine vaipkatteks;
- 3.1.2. Lastehoiu piirde uuendamine siseruumis;
- 3.1.3. Tualettruumi remont;
- 3.1.4. Magamistoa remont;
- 3.1.5. Köögi remont ja uue mööbli ostmine.

3.2. Kristiine linnaossa ja kesklinna avatud uued lastehoiud aastal 2021:

2021. aastal on ettevõtte oma tegevust laiendanud ning avatud on veel kaks kaasaegset lastehoidu Tallinnas Haabersti ja Kristiine linnaosas ning kesklinnas. Tulenevalt sellest on suurenenud kulud aastal 2021. Kulude suurenemist põhjustas teenuse osutamisega seotud kaupade ja teenuste ostud. Ettevõtte soetas inventari ja muid vajalikku lastehoidudesse (voodid, riulid,apid, lauad ja toolid, tehnika, voodipesu, toidunõud, rätikud, mänguasjad, garderoob jne.).

Toitlustus ostetakse sisse ettevõtetelt Tüdrukud OÜ.

Seoses uute hoidude avamisega suurenesid ka tööjõukulud ja majandamise kulud. Tööjõu suurenemine on seotud laste arvu kasvuga.

Majandamiskulud jagunevad:

- Administreerimiskulud (juhtimise, üldimise haldamise ja bürootegevusega seotud kaubad);
- Ruumide majandamise kulud;
- Inventari majandamise kulud;
- Meditsiinikulud (esmaabivahendid, töötajate tervisekontrolli kulud, esmaabikoolitused);
- Toitlustusteenused;
- Õppevahendite (mänguasjad, käelistegevused, kunstitegevused jne.) kulud;
- Reklaam ja kodulehe uuendamise kulud;
- Muud jooksvad kulud.

3.3. Peale bilansipäeva on Põhja-Tallinna linnaossa avatud kaks uut lastehoidu aastal 2023:

2023. aastal on ettevõtte oma tegevust laiendanud ning avanud on veel kaks kaasaegset lastehoidu Tallinnas Põhja-Tallinna linnaosas aadressile Kalaranna 8/2 ja Vesilennuki 18.

2023. aastaks on ettevõtte eesmärgiks endiselt olla jätkuvalt tegutsev, pakkuda lastevanematele võimalust munitsipaallasteaedades kohtade puudusel kasutada meie lastehoiu teenuseid ning võimaldada lapsevanematel naasta vajadusel varem kui lapse 3-aastaseks saamisel tööturule. Lastehoiu peamine eesmärk on lapsehoiuteenuse jätkamine ning valmisolek uute lastehoidude avamiseks lisaks toimivatele. Ettevõtte on juhtkonna hinnangul jätkuvalt tegutsev.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	9 342	8 935
Nõuded ja ettemaksed	7 140	88 574
Kokku käibevarad	16 482	97 509
Põhivarad		
Kinnisvarainvesteeringud	287 500	0
Materiaalsed põhivarad	806	3 676
Kokku põhivarad	288 306	3 676
Kokku varad	304 788	101 185
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	182 030	5 052
Kokku lühiajalised kohustised	182 030	5 052
Kokku kohustised	182 030	5 052
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Sissemaksmata osakapital	0	-2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	96 018	66 397
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 240	29 736
Kokku omakapital	122 758	96 133
Kokku kohustised ja omakapital	304 788	101 185

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	220 517	140 199
Muud äritulud	52 280	61 644
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-108 035	-136 581
Mitmesugused tegevuskulud	-54 253	-22 120
Tööjõukulud	-50 077	-10 775
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-15 370	-2 631
Muud ärikulud	-21 768	0
Ärikasum (kahjum)	23 294	29 736
Muud finantstulud ja -kulud	946	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	24 240	29 736
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 240	29 736

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Mõmmipesa lastehoid OÜ 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Finantsvarad

Ettevõtte on järgmised finantsvarad: raha, nõuded ostjate vastu ja muud nõuded ning ettemaksed.

Raha, nõuded ostjatele ja muud nõuded ning ettemaksed kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused ja ebatõenäoliselt laekuvad summad).

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 euro. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa.

Piiramata kasutuseaga objekte ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Sihtfinantseerimine

Ettevõttele lastehoiu tegevuseks vallavalitsuste poolt saadav sihtfinantseering kajastatakse kohe selle perioodi tuluna, kuna laekumine on kindel ja seotud sisulised tingimused on täidetud.

Tulud

Tulu teenuse müügist on kajastatud teenuse osutamise järel perioodis, mil teenust osutati. Ettevõtte müügitulud koosnevad peamiselt lapsehoiuteenus osutamisest. Lapsehoiuteenus on SHS § 451 kohaselt sotsiaalset laadi teenus ning KMS §-s 16 järgi käibemaksuvaba teenus.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 179	3 179
Ostjatelt laekumata arved	3 179	3 179
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7	7
Ettemaksed	3 954	3 954
Muud makstud ettemaksed	3 954	3 954
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 140	7 140
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 235	3 235
Ostjatelt laekumata arved	3 235	3 235
Laenunõuded	81 160	81 160
Ettemaksed	4 179	4 179
Muud makstud ettemaksed	4 179	4 179
Kokku nõuded ja ettemaksed	88 574	88 574

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		234	79
Sotsiaalmaks		1 140	472
Kohustuslik kogumispension		23	14
Töötuskindlustusmaksed		82	34
Intress		7	
Ettemaksukonto jääk	7		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7	1 486	599

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	170 189	170 189
Võlad töövõtjatele	1 239	1 239
Maksuvõlad	1 486	1 486
Muud võlad	5 887	5 887
Muud viitvõlad	5 887	5 887
Saadud ettemaksed	3 229	3 229
Muud saadud ettemaksed	3 229	3 229
Kokku võlad ja ettemaksed	182 030	182 030
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	491	491
Võlad töövõtjatele	283	283
Maksuvõlad	599	599
Muud võlad	3 148	3 148
Muud viitvõlad	3 148	3 148
Saadud ettemaksed	531	531
Muud saadud ettemaksed	531	531
Kokku võlad ja ettemaksed	5 052	5 052

Lisa 5 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

	31.12.2020	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes
	Kohustised		
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Harku Vallavalitsus	12 488	3 648	3 648
Saue Vallavalitsus	0	1 360	1 360
Saku Vallavalitsus	7 023	4 115	4 115
Rae Vallavalitsus	22 214	2 313	2 313
Kiili Vallavalitsus	5 181	0	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	46 906	11 436	11 436
Kokku sihtfinantseerimine	46 906	11 436	11 436
	31.12.2021	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes
	Kohustised		

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	36 666	8 138
Sotsiaalmaksud	13 411	2 637
Kokku tööjõukulud	50 077	10 775
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	5	3
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2023

Mõmmipesa lastehoid OÜ (registrikood: 12986621) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KÖNOL HALILOVA	Juhatuse liige	29.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	96 018
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 240
Kokku	120 258
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	120 258
Kokku	120 258

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	96 018
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 240
Kokku	120 258
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	120 258
Kokku	120 258

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Lapsehoiuteenus	88911	220517	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
KönoI Halilova	48603055225	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@mommipesa.eu