

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 05.09.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: OÜ Pisipere Lastehoid

registrikood: 16566399

tänava/talu nimi, Kallaste tn 7

maja ja korteri number:

alevik: Tabasalu alevik

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76901

e-posti aadress: pisiperehoid@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	6
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	7
Lisa 6 Müügitulu	8
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	8
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	8
Lisa 9 Tööjõukulud	9
Lisa 10 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

OÜ Pisipere Lastehoiu põhitegevusalaks on lapsehoiuteenuse pakkumine. Lastehoid alustas oma põhitegevusega 2. jaanuaril 2023. aastal. Lastehoid asub Tabasalu südamas ümbritsetuna kaunist loodusest ning hoiu kasutuses on kaasaegselt sisustatud uued avarad rühmaruumid. Avatud on 2 rühma lastele vanuses 1,5-3. aastastele. Alates 1. jaanuarist 2023. a kuni 31. august 2023. a oli hoius 30 kohta ning alates 1. septembrist 35 kohta. Meie klientideks on Harku valla, Lääne-Harju ja Tallinna (Kakumägi) piirkonna elanikud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	05.09.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	25 086	2 500	
Nõuded ja ettemaksed	5 439	0	2
Kokku käibevarad	30 525	2 500	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	53 305	0	4
Kokku põhivarad	53 305	0	
Kokku varad	83 830	2 500	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	9 729	0	
Võlad ja ettemaksed	59 371	0	5
Kokku lühiajalised kohustised	69 100	0	
Kokku kohustised	69 100	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 230	0	
Kokku omakapital	14 730	2 500	
Kokku kohustised ja omakapital	83 830	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	05.09.2022 - 31.12.2023	Lisa nr
Müügitulu	242 063	6
Muud äritulud	7 450	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-26 830	7
Mitmesugused tegevuskulud	-74 044	8
Tööjõukulud	-127 461	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 974	4
Ärikasum (kahjum)	12 204	
Intressitulud	26	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 230	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 230	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Pisipere Lastehoid 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga (EFS). Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. 2023. aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised ja muud lühiajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid. Materiaalne põhivara võetakse algsest arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja ostselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalik vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 150

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
IT seadmed	4 aastat
muud masinad ja seadmed	5 aastat
muu materiaalne põhivara	10 aastat

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	866	866
Ostjatelt laekumata arved	866	866
Ettemaksed	4 573	4 573
Tulevaste perioodide kulud	4 573	4 573
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 439	5 439

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023
	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	2 002
Sotsiaalmaks	5 229
Kohustuslik kogumispension	280
Töötuskindlustusmaksed	358
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 869

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
Ostud ja parendused	2 109	7 913	10 022	52 257	62 279
Muud ostud ja parendused	2 109	7 913	10 022	52 257	62 279
Amortisatsioonikulu	-321	-1 558	-1 879	-7 095	-8 974
31.12.2023					
Soetusmaksumus	2 109	7 913	10 022	52 257	62 279
Akumuleeritud kulum	-321	-1 558	-1 879	-7 095	-8 974
Jääkmaksumus	1 788	6 355	8 143	45 162	53 305

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	40 460	40 460
Võlad töövõtjatele	7 173	7 173
Võlad seotud osapooltele	1 659	1 659
Maksuvõlad	7 869	7 869
Saadud ettemaksed	2 210	2 210
Muud saadud ettemaksed	2 210	2 210
Kokku võlad ja ettemaksed	59 371	59 371

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	05.09.2022 - 31.12.2023
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	242 063
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	242 063
Kokku müügitulu	242 063
Müügitulu tegevusalade lõikes	
EMTAK 88911	242 063
Kokku müügitulu	242 063

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	05.09.2022 - 31.12.2023
Tooraine ja materjal	10 361
Energia	1 038
Elektrienergia	1 038
Transpordikulud	2 231
Väheväärtuslik põhivara	12 666
Muud	534
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	26 830

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	05.09.2022 - 31.12.2023
Üür ja rent	46 371
Energia	12 890
Soojusenergia	12 890
Mitmesugused bürookulud	1 484
Koolituskulud	1 966
Riiklikud ja kohalikud maksud	32
reklaamikulud	1 976
IT kulud	1 771
Muud	7 554
Kokku mitmesugused tegevuskulud	74 044

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	05.09.2022 - 31.12.2023
Palgakulu	95 489
Sotsiaalmaksud	31 972
Kokku tööjõukulud	127 461
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:	
Töölepingu alusel töötav isik	9
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

LAENUKOHUSTISED	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksud	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13 229	3 500	9 729	0
Kokku laenukohustised	13 229	3 500	9 729	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.05.2024

OÜ Pisipere Lastehoid (registrikood: 16566399) 05.09.2022 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTEL PALL	Juhatuse liige	10.05.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 230
Kokku	12 230
Jaotamine	
Kokku	12 230

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 230
Kokku	12 230
Jaotamine	
Kokku	12 230

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Lapsehoiuteenus	88911	242063	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	pisiperehoid@gmail.com