

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Terve Mina OÜ

registrikood: 11447299

tänav a nimi, Helme 7-48

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10614

telefon: +372 5151755

e-posti aadress: haide.anton@sinamina.ee

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 Raha	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Kasutusrent	11
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Terve Mina OÜ on asutatud 12.11.2007 ja Äriregistrisse kantud 13.11.2007.a.

Ettevõtte peamiseks tegevusvaldkondadeks on juhtimisalane konsultatsioon, juhtide ja meeskondade arendus/coaching, äri- ja juhtimisalased koolitused ja arenguprogrammid.

Ettevõtte tegevust juhib juhatuse liige, kellele 2011. aasta tööjookulu moodustas 10 200 eurot. Töölepingu alusel töötajaid ettevõttel 2011. aastal polnud. Ettevõttel on koostööpartnerite võrgustik, kellega koos suurem osa töid tehti.

2011. aasta müügitulu oli 202 758 eurot, mis teeniti peamiselt juhtide Arendava juhtimise–teemaliste arenguprogrammide ja meeskondade arengupäevade läbiviimisega. Lisaks oli oluline roll individuaalsel arengunõustamistel ja koolitustel.

Suurimaks ja olulisemaks ettevõtte kliendiks oli jätkuvalt ka sel aastal Elion Ettevõtted AS, kellega jätkub koostöö ka 2012. aastal. Elionis tehti 2011 aastal ettevõtte senise ajaloo kõige suuremahulisem projekt -coachingu arenguprogramm kõikidele Elioni esmatasandijuhtidele (kogumahuga 14 koolitusgruppi, igaüks 8 koolituspäeva 4 kuu jooksul, umbes 140 juhti). Lisaks jätkus koostöö mitme juhi ja tema meeskonnaga.

Lisaks on tehtud töid Swedbank-le, Amserv Grupile ja Eesti Energiale. Koostöö algas ka Excellence Koolitus- ja Arenduskeskusega, kelle abil sai tehtud paar avatud koolitust.

Ettevõtte teenis 2011. aastal 81 789 eurot puhaskasumit. Majandusaasta jooksul täiendavaid investeeringuid äritegevusse ei tehtud. Sisulised arendustööd on pidevad ning jätkuvad ka 2012. aastal.

Peamised koostööpartnerid, kellega koos said tehtud suuremad projektid, olid OÜ Elios Arengukeskus ja Koidu Tani-Jürisoo, arendusfirma OÜ DK Kreativa ja Dali Kask, MTÜ Moreno Keskus ja Tuuli Vellama, OÜ AB Sense ja Ly Kasvandik.

Aasta esimeses pooles viidi koos Koidu Tani-Jürisooaga läbi 3 ülejäänud koolitaja väljaõpe Arendava juhtimise programmi osas. Sügisest tegid nad juba iseseisvalt antud programmi.

2011. aastal võib rääkida väljakujunenud koostöövõrgustikust, mis käis regulaarselt koos, jagas kogemusi ja õppetunde ning toetas üksteise arengut.

Samade partneritega jätkub koostöö ka järgnevatel aastatel.

Selline partnerluse põhimõttel töötamine on end aastate jooksul igati õigustanud – ühelt poolt maandab see ettevõtte riske ja teiselt poolt võimaldavad püsivad koostöösuhted teha suuremahulisi projekte ning teenindada kliente parimal moel.

2012. aasta esimeses pooles on eesmärk pöörata pilk sissepoole ning keskenduda rohkem oma ettevõtte edasiste arengusuundade väljatöötamisele.

2012. aasta teiseks pooleks on eesmärk leida uusi kliente, kes on huvitatud pikaaajalisest partnerlusest. Soov on olla ettevõtetele/juhtidele toeks oluliste muutuste elluviimisel, mitte ainult piirduda koolitamisega. Välise konsultandi-arendajana on soov võtta rohkem vastutust koolitustel omandatava igapäevaellu rakendamisel ning muutuse juurutamisel.

Kindlasti on soov alustada koostööd mõne organisatsiooniga, kes on huvitatud oma juhtimiskvaliteedi parendamisest, et levitada Elionist 2,5 aasta jooksul saadud (juhtimiskultuuri muutmise ja arendava juhtimisstiili juurutamise) väärtuslikku kogemust.

Samuti on plaan jätkata koostööd juhtidega nende meeskondade tõhusamal juhtimisel, arendamisel, strateegiliste ja emotsionaalselt keeruliste teemadega tegelemisel. Jätkub ka juhtide individuaalne arengunõustamine/coaching.

Lisaks on valmidus pakkuda ka avatud töötube erinevatel teemadel, mis aitavad suurendada organisatsioonides õnnestumise fookust ning väärtustada ka ärimaailmas rohkem inimlikkust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	69 913	32 119	2
Nõuded ja ettemaksed	2 052	12 650	
Kokku käibevara	71 965	44 769	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	83 405	84 461	4
Kokku põhivara	83 405	84 461	
Kokku varad	155 370	129 230	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	7 195	6
Võlad ja ettemaksed	6 816	11 415	7
Kokku lühiajalised kohustused	6 816	18 610	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	24 355	6
Kokku pikaajalised kohustused	0	24 355	
Kokku kohustused	6 816	42 965	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	63 953	49 940	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	81 789	33 513	
Kokku omakapital	148 554	86 265	
Kokku kohustused ja omakapital	155 370	129 230	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	202 758	119 059	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-76 877	-43 619	
Mitmesugused tegevuskulud	-21 827	-18 266	
Tööjõukulud	-10 200	-10 200	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 119	-5 603	4
Muud ärikulud	-5	-19	
Ärikasum (kahjum)	87 730	41 352	
Finantstulud ja -kulud	-757	-1 808	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	86 973	39 544	
Tulumaks	-5 184	-6 031	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	81 789	33 513	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	87 730	41 352	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 119	5 603	4
Kokku korrigeerimised	6 119	5 603	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	10 598	1 043	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-4 185	3 669	
Makstud ettevõtte tulumaks	-4 197	-4 672	
Kokku rahavood äritegevusest	96 065	46 995	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 064	-8 449	4
Laekunud intressid	40	311	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 024	-8 138	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-31 550	-6 797	
Makstud intressid	-797	-2 118	
Makstud dividendid	-20 900	-17 576	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-53 247	-26 491	
Kokku rahavood	37 794	12 366	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	32 119	19 753	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	37 794	12 366	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	69 913	32 119	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	72 309	75 121
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	33 513	33 513
Makstud dividendid	0	0	-22 369	-22 369
31.12.2010	2 556	256	83 453	86 265
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	81 789	81 789
Makstud dividendid	0	0	-19 500	-19 500
31.12.2011	2 556	256	145 742	148 554

Täpsem informatsioon osakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 8.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Terve Mina OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Eesti ühines 01.01.2011 (€-päev) eurotsooniga, mille tulemusena Eesti kroon asendus euroga. Eeltoodust tulenevalt konverteeris Terve Mina OÜ alates €-päevast oma raamatupidamisarvestuse eurodesse. 2011.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud ja ka kõiki järgnevaid finantsaruandeid hakatakse koostama eurodes. Andmete võrreldavuse tagamiseks on 2011.a. aastaaruandes avaldatud eelneva perioodi võrreldavad näitajad konverteeritud samuti eurodesse. Konverteerimisel kasutati ametlikku üleminekukurssi 1 euro = 15,6466 krooni.

Muus osas on käesoleva raamatupidamise aruande ja võrdlusperioodi raamatupidamise aastaaruande koostamisel järgitud ühesuguseid põhimõtteid.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Ostjate tasumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse raamatupidamises kuludesse. Kui lootusetu nõue hiljem laekub, käsitletakse laekumist tuluna.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurost.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	25
Muu inventar ja IT-seadmed	5

Rendid

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2009 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 (2008. aastal kehtis maksumäär 21/79, 2007. aastal maksumäär 22/78) väljamakstavalt netosummalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule tuleb moodustada kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	69 913	32 119
Kokku raha	69 913	32 119

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	266	766
Käibemaks	1 170	1 626
Üksikisiku tulumaks	103	104
Sotsiaalmaks	211	211
Kohustuslik kogumispension	6	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 756	2 707

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

							Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009							
Soetusmaksumus	79 889	991	991	2 220	224	224	83 324
Akumuleeritud kulum	-266	-523	-523	-920	0	0	-1 709
Jääkmaksumus	79 623	468	468	1 300	224	224	81 615
Ostud ja parendused	0	0	0	8 673	0	0	8 673
Amortisatsioonikulu	-3 196	-330	-330	-2 077	0	0	-5 603
Ümberklassifitseerimised	0	0	0	0	-224	-224	-224
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest	0	0	0	0	-224	-224	-224
31.12.2010							
Soetusmaksumus	79 889	991	991	10 893	0	0	91 773
Akumuleeritud kulum	-3 462	-853	-853	-2 997	0	0	-7 312
Jääkmaksumus	76 427	138	138	7 896	0	0	84 461
Ostud ja parendused	0	0	0	3 161	1 902	1 902	5 063
Amortisatsioonikulu	-3 195	-138	-138	-2 786	0		-6 119
31.12.2011							
Soetusmaksumus	79 889	991	991	14 054	1 902	1 902	96 836
Akumuleeritud kulum	-6 657	-991	-991	-5 783	0	0	-13 431
Jääkmaksumus	73 232	0	0	8 271	1 902	1 902	83 405

Lisa 5 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	2 371	2 386
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	1 753	2 368
1-5 aasta jooksul	7 011	3 667

Aruandeperioodil lõpetati 2008.a sõlmitud kasutusrendi leping ja sõlmiti uus leping sõiduauto kasutusrendiks tähtajaga 60 kuud.

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline pangalaen	31 550	7 195	24 355	0
Pikaajalised laenud kokku	31 550	7 195	24 355	0
Laenukohustused kokku	31 550	7 195	24 355	0

Aruandeperioodil tagastati kogu laen summas 31 550 eurot.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	171	1 778	
Võlad töövõtjatele	57	57	
Maksuvõlad	1 756	2 707	3
Muud võlad	4 832	6 873	
Dividendivõlad	3 713	5 113	
Muud viitvõlad	132	401	
Muud võlad	987	1 359	
Kokku võlad ja ettemaksed	6 816	11 415	

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

2011.aastal on osanikule välja makstud dividende summa 20 900 (2010.a: 17 576) eurot. Dividendide maksmisega kaasnes tulumaksukulu summas 5 556 (2010.a: 4 672) eurot.

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2011 oli 145 742 (31. detsember 2010: kasum 83 453) eurot. Dividendide väljamaksmisel omanikele alates 1. jaanuarist 2012 kaasneb sellega tulumaksukulu 21/79 netodividendina väljamakstavalt summalt. Seisuga 31. detsember 2011 saab dividendidena välja maksta 115 136 (31.detsember 2010.a: 65 928) eurot, millega kaasneb ettevõtte tulumaks summas 30 606 (31.detsember 2010: 17 525) eurot.

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	202 758	119 059
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	202 758	119 059
Kokku müügitulu	202 758	119 059
Müügitulu tegevusalade lõikes		
koolituste korraldamine	202 758	119 059
Kokku müügitulu	202 758	119 059

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	7 669	7 669
Sotsiaalmaksud	2 531	2 531
Kokku tööjõukulud	10 200	10 200
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	7 669	7 669

Aruande digitaalallkirjad

Terve Mina OÜ (registrikood: 11447299) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HAIDE ANTSON	Juhatuse liige	28.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	63 953
Aruandeaasta kasum (kahjum)	81 789
Kokku	145 742
Jaotamine	
Dividendideks	
Kokku	

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	63 953
Aruandeaasta kasum (kahjum)	81 789
Kokku	145 742
Jaotamine	
Dividendideks	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	202758	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Haide Antson	47211232724		2550 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5151755
E-posti aadress	haide.antson@sinamina.ee