

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ TERVIKLIK MINA

registrikood: 11376599

tänava/talu nimi, Aasa 4

maja ja korteri number:

linn: Valga linn

maakond: Valga maakond

postisihtnumber: 68205

telefon: +372 56623977

e-posti aadress: eimla@yahoo.com, sach@hypnoteraapia.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	11
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Võlad tarnijatele	12
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Muud äritulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Juhatuse 2011.a. tegevusaruanne

Ettevõtte peamiseks tegevuseks on läbi viia hüpnoteraapia ja psühholoogia valdkonnas koolitusi ning arendustegevusi. Ettevõtte on asutatud 2. mail 2007.a.

Ettevõtte teostas majandusaatal investeeringuid põhivarasse 20 928 euro ulatuses.

Jätkuvalt täiendame end erinevates riikides kindlustamaks, et meie pakutavad koolitused on maailmatasemel. Samuti töötame välja ja edendame koostöösidemeid oma ala professionaalidega rahvusvaheliselt. Ettevõttes toimuvad uuringud ja ettevalmistused ökoloogilise põllumajanduse alustamiseks.

2011.a. töötajad puudusid ja rakendati erinevate tööde teostamiseks ainult alltöövõttu.

Oma tegevusi me 2011.a. jooksul oluliselt ei laeindanud. Koolitustegevus toimus aastaringselt tsüklilise õppena.

Meie ettevõtte sotsiaalne panus on ühiskonnaliikmete teadlikkuse kasvatamine psühholoogilises, sotsiaalses ja pedagoogilises temaatikas. Mida suuremale hulgale erinevas vanuses inimestele saavad kättesaadavaks need teadmised ja oskused, mida oma koolitustel jagame, seda avatumaks, enese ja teiste suhtes sallivamaks ja teadlikumaks muutub Eesti ühiskond. Meie erakooli lõpetajad asuvad tööle psühholoogia ja sotsiaaltöö valdkondades.

Juhatuse liikmetele ei ole majandusaasta jooksul tasusid makstud ja lahkumise korral ei ole nähtud ette hüvitusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	507	10 209	2
Nõuded ja ettemaksed	15 400	6 123	3,4,5
Kokku käibevara	15 907	16 332	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	95 610	90 780	6
Immateriaalne põhivara	63	319	7
Kokku põhivara	95 673	91 099	
Kokku varad	111 580	107 431	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 500	0	8
Võlad ja ettemaksed	2 469	2 543	9,10,5
Kokku lühiajalised kohustused	5 969	2 543	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	3 004	4 813	8
Kokku pikaajalised kohustused	3 004	4 813	
Kokku kohustused	8 973	7 356	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	63 912	63 912	
Kohustuslik reservkapital	2 938	2 938	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 225	25 216	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 532	8 009	
Kokku omakapital	102 607	100 075	
Kokku kohustused ja omakapital	111 580	107 431	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	128 797	144 980	11
Muud äritulud	790	118	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-58 589	-57 857	
Mitmesugused tegevuskulud	-51 293	-62 757	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-16 354	-15 110	6,7
Muud ärikulud	-823	-1 317	
Ärikasum (kahjum)	2 528	8 057	
Finantstulud ja -kulud	4	-48	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 532	8 009	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 532	8 009	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	2 528	8 057	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	16 354	15 110	6,7
Kokku korrigeerimised	16 354	15 110	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-9 177	-3 178	3,4,5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-74	-44	9,10
Laekunud intressid	4	4	
Kokku rahavood äritegevusest	9 635	19 949	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-20 928	-52 195	6
Antud laenud	-100	14 700	3
Antud laenude tagasimaksed	0	-14 700	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-21 028	-52 195	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	5 000	155 005	8
Saadud laenude tagasimaksed	-3 309	-153 388	8
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 691	1 617	
Kokku rahavood	-9 702	-30 629	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 209	40 888	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-9 702	-30 629	
Valuutakursside muutuste mõju	0	-50	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	507	10 209	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	63 912	2 938	25 216	92 066
Aruandeaasta kasum (kahjum)			8 009	8 009
31.12.2010	63 912	2 938	33 225	100 075
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 532	2 532
31.12.2011	63 912	2 938	35 757	102 607

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

. Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

Oü Terviklik Mina 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Oü Terviklik Mina 2011. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestusprintsibid ja hindamisalused

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsibi kohaselt.

Nõuded ostjate vastu

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, milles peale otseste tootmiskulude sisalduvad veel konkreetse toodangu valmistamisega seotud kaudsed kulud, millela varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses. Varud (v.a. lõpetamata ehitustööd) on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kuluskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 20 000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- hooned 5% aastas
- masinad ja seadmed 10-30% aastas
- muu inventar 10% aastas

Maad ei amortiseerita.

Kasutus- ja kapitalirent

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõiguse ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes. Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud objekti omandiõigus läheb üle rentnikule, arvestatakse amortisatsiooni tavakorras. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhte kehtivuse periood

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustikule on Oü Terviklik Mina moodustab reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Rahavoo aruanne

Rahavoo aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	507	10 209
Swedbank	507	10 209
Kokku raha	507	10 209

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	15 300	6 110	
Ostjatelt laekumata arved	15 300	6 110	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	13	5
Muud nõuded	100	0	
Laenunõuded	100	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 400	6 123	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	15 300	6 110
Kokku nõuded ostjate vastu	15 300	6 110

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 926		480
Erisoodustuse tulumaks			316
Sotsiaalmaks			107
Ettemaksukonto jääk		13	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 926	13	903

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009								
Soetusmaksumus		63 912	2 159	66 071	3 764			69 835
Akumuleeritud kulum		-14 913	-402	-15 315	-1 080			-16 395
Jääkmaksumus		48 999	1 757	50 756	2 684			53 440
Ostud ja parendused	41 543	10 652		10 652				52 195
Amortisatsioonikulu		-13 670	-432	-14 102	-753			-14 855
31.12.2010								
Soetusmaksumus	41 543	74 564	2 159	76 723	3 764			122 030
Akumuleeritud kulum		-28 583	-834	-29 417	-1 833			-31 250
Jääkmaksumus	41 543	45 981	1 325	47 306	1 931			90 780
Ostud ja parendused						20 928	20 928	20 928
Amortisatsioonikulu		-14 913	-432	-15 345	-753			-16 098
31.12.2011								
Soetusmaksumus	41 543	74 564	2 159	76 723	3 764	20 928	20 928	142 958
Akumuleeritud kulum		-43 496	-1 266	-44 762	-2 586			-47 348
Jääkmaksumus	41 543	31 068	893	31 961	1 178	20 928	20 928	95 610

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2009		
Soetusmaksumus	1 278	1 278
Akumuleeritud kulum	-703	-703
Jääkmaksumus	575	575
Amortisatsioonikulu	-256	-256
31.12.2010		
Soetusmaksumus	1 278	1 278
Akumuleeritud kulum	-959	-959
Jääkmaksumus	319	319
Amortisatsioonikulu	-256	-256
31.12.2011		
Soetusmaksumus	1 278	1 278
Akumuleeritud kulum	-1 215	-1 215
Jääkmaksumus	63	63

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laen eraisikult	3 500	3 500			
Lühiajalised laenud kokku	3 500	3 500			
Pikaajalised laenud					
Pikaajaline laen äriühingult	3 004		3 004		15
Pikaajalised laenud kokku	3 004		3 004		
Laenukohustused kokku	6 504	3 500	3 004		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Pikaajaline laen äriühingult	3 004		3 004		15
Pikaajaline laen omanikult	1 489		1 489		15
Pikaajaline laen omanikult	320		320		15
Pikaajalised laenud kokku	4 813		4 813		
Laenukohustused kokku	4 813		4 813		

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	543	1 405	
Maksuvõlad	1 926	903	5
Muud võlad	0	43	
Aruandeperioodi maksmata kulud	0	43	
Saadud ettemaksed	0	192	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 469	2 543	

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Kokku võlad tarnijatele	543	1 405

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	128 797	144 980
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	128 797	144 980
Kokku müügitulu	128 797	144 980
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Huvikoolitus	128 797	144 980
Kokku müügitulu	128 797	144 980

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Muud	790	118
Kokku muud äritulud	790	118

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõtte majandusaastal töötajaid ei olnud.

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	4	4
Intressitulu hoiustelt	4	4
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-52
Kokku finantstulud ja -kulud	4	-48

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010
	Nõuded	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud			1 809
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	100	3 004	3 004

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale majandusaastal tasusid ei arvestatud ja muid olulisi soodustusi ei tehtud.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ TERVIKLIK MINA (registrikood: 11376599) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JERZY IGOR BIECHONSKI	Juhatuse liige	28.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 225
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 532
Kokku	35 757
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	35 757
Kokku	35 757

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu huvikoolitus	85529	128797	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Katrin Eimla	47906215710	Aasa 4, Valga linn, Valga maakond, Eesti	500000 EEK
Jerzy Igor Biechonski	35304250089	Vara 6-8, Vara küla, Vara vald, Tartu maakond, Eesti	500000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56623977
E-posti aadress	sach@hypnoteraapia.ee
E-posti aadress	eimla@yahoo.com