

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ Ida-Virumaa Noortenõustamiskeskus

registrikood: 10927956

tänava/talu nimi, Tervise 1
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Kohtla-Järve linn

valid:

postisihtnumber: 31025

maakond: Ida-Viru maakond

telefon: 53437631, 3375875

faks:

e-posti aadress: evo.kaha@keskhaigla.ee

veebilehe aadress: www.amor.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14
Lisa 6 Materiaalne põhivara	15
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 8 Võlad tarnijatele	17
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	18
Lisa 10 Muud võlad	19
Lisa 11 Osakapital	20
Lisa 12 Müügitulu	21
Lisa 13 Tööjõukulud	22
Lisa 14 Seotud osapooled	23

Tegevusaruanne

TEGEVUSARUANNE

OÜ Ida-Virumaa Noortenõustamiskeskuse põhitgevuseks oli ja on meditsiinitenuse osutamine Eesti Haigekassale.

Osaühing töötab reproduktiivtervise programmi raames. Osaühing alustas tööd 2003 aasta mai kuust , osaühingus oli ja on kaks töötajat ja kaks juhatuse liiget .Juhatuse liikmed majandusaastal tasu ei saanud ja kaastöötajate tasu oli 101117.00 krooni .

Haigekassa osaleb osaühingu sihtotstarbeliste projekti rahastamises , haigekassa eelarves selleks ette nähtud summade ulatuses ja kooskõlastatult Sotsiaalministeeriumiga.

Osaühing töötab tihedas koostöös Eesti Seksuaaltervise Liiduga (varasemalt Eesti Pereplaneerimisliit) mille kaudu teostatakse töötajate koolitust, samuti kontrollib ESTL teenuse osutamise kvaliteeti. Osaühing on korraldada Ida-Virumaal koolidele loenguid ja seminare .

Osaühing osutab meditsiinilist teenust Seksuaaltervise Kliinikule.

Alustatud koostöö GlaxoSmithKline Eesti OÜ CALISTO ART 108053 projekti raames (ravimuuring), mille rahastamine toimub 2007-2009. Uuringu raames tuleb osaleda tihti välislähetuses.

Jätkub töötajate erialane koolitus ning noortekabinetti ise osaleb läbi ESTL kabineti akrediteerimisel . .

Järgmisel aastal planeerime soetada uue sonograafi .

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Raamatupidamise aastaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga.

Koostatud 2009 aasta raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt OÜ Ida-Virumaa Noortenõustamiskeskuse finantseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Aastakooslekul on vastu võetud majandusaasta aruanne ning otsustatud dividende mitte välja maksta ning osaühing jätkab tegevust äriühinguna.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	97 313	321 798	2
Nõuded ja ettemaksed	68 678	188 205	3
Kokku käibevara	165 991	510 003	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	452 784	538 355	6
Kokku põhivara	452 784	538 355	
Kokku varad	618 775	1 048 358	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	91 548	428 368	7
Kokku lühiajalised kohustused	91 548	428 368	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	224 521	262 117	10,9,5,
Kokku pikaajalised kohustused	224 521	262 117	
Kokku kohustused	316 069	690 485	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	11
Kohustuslik reservkapital	4 781	4 781	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	313 092	274 125	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-55 167	38 967	
Kokku omakapital	302 706	357 873	
Kokku kohustused ja omakapital	618 775	1 048 358	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	1 166 780	1 192 465	12
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-305 357	-250 259	
Brutokasum (-kahjum)	861 423	942 206	
Üldhalduskulud	-916 876	-903 742	
Muud äritulud	286	503	
Ärikasum (-kahjum)	-55 167	38 967	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-55 167	38 967	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-55 167	38 967	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-55 167	38 967	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	122 629	27 586	6
Kokku korrigeerimised	122 629	27 586	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	119 527	3 755	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-374 416	582 555	8,5,9,10
Kokku rahavood äritegevusest	-187 427	652 863	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-37 058	-466 253	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-37 058	-466 253	
Kokku rahavood	-224 485	186 610	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	321 798	135 188	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-224 485	186 610	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	97 313	321 798	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 781	313 092	357 873
31.12.2008	40 000	4 781	313 092	357 873
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-55 167	-55 167
31.12.2009	40 000	4 781	257 925	302 706

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Ida-Virumaa Noortenõustamiskeskuse 2009 aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamisetavadega. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnalgul õigesti ja õiglaselt OÜ Ida-Virumaa Noortenõustamiskeskuse majandusaasta finantseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Seoses uute Raamatupidamise Toimkonna juhendite jõustumisega alates 1. jaanuarist 2003, muudeti alljärgnevaid arvestuspõhimõtteid:

Finantsinvesteeringute ümberhindlus õiglasele väärtusele – vastavalt juhendile RTJ 3 kajastatakse finantsinvesteeringud omakapitaliinstrumentidesse (aktsiad ja osad) ja võlakirjadesse (v.a juhul, kui neid hoitakse lunastustähtajani) nende õiglases väärtuses, kui see on usaldusväärselt hinnatav (varem soetusmaksumuses).

Rendilepingute klassifitseerimine kasutus- ja kapitalirendiks - osa kehtivatest rendilepingutest, mis seni olid kajastatud kapitalirendina, on juhendi RTJ 9 kohaselt tagasiulatavalt ümber klassifitseeritud kasutusrendiks.

Dividendide tulumaks - vastavalt juhendile RTJ 8 kajastatakse dividendide tulumaksu dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Raha

Rahavoogude aruandes kajastatakse raha ja raha ekvivalendina arveldusekonto jääki.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas tehinguid ei toimunud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 3000 krooni. Varasid, mille tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumuse on alla 3000 krooni kantakse maha 100 % vara kasutuselevõtmisel. : materiaalsel põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalse põhivara objektide amortiseeritav osa kantakse kuludesse objekti kasuliku eluea jooksul.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kajastatakse lineaarset meetodit. Aastas amortistatsiooniväärtus põhivarale on kuni 20%.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 3000**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
meditsiiniline apatatuur	5
inventar	5
arvutid	5

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.

Intressitulu [, litsentsitasusid] ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Arvelduskontod	97 313	321 798
Kokku raha	97 313	321 798

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	68 678	177 911
Ettemaksed		10 294
Kokku Nõuded ja ettemaksed	68 678	188 205

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ostjatelt laekumata arved	68 678	177 911
Kokku nõuded ostjate vastu	68 678	177 911

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	855		805
Sotsiaalmaks	2 920		2 821
Kohustuslik kogumispension	96		56
Töötuskindlustusmaksed	175	29	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 046	29	3 682

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2007				
Jääkmaksumus	44 170	55 518	99 688	99 688
Ostud ja parendused	6 490	459 763	466 253	466 253
Amortisatsioonikulu	-13 344	-14 242	-27 586	-27 586
31.12.2008				
Jääkmaksumus	37 316	501 039	538 355	538 355
Ostud ja parendused	10 920	26 138	37 058	37 058
Amortisatsioonikulu	-14 402	-108 227	-122 629	-122 629
31.12.2009				
Jääkmaksumus	33 834	418 950	452 784	452 784

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	91 548	428 368
Võlad töövõtjatele	6 197	6 015
Muud võlad		
Kokku võlad ja ettemaksed	97 745	434 383

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	91 548	428 368
Kokku võlad tarnijatele	91 548	428 368

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Palk	6 197	6 015
Kokku võlad töövõtjatele	6 197	6 015

Lisa 10 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	214 278	214 278		
Kokku muud võlad	214 278	214 278		
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	252 420	252 420		
Kokku muud võlad	252 420	252 420		

Lisa 11 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	2	2
Osade nimiväärtus (kroonides)		
Osakapital on jagatud kaheks osakuks väärtusega 20 000 ja 20 000 krooni.		

Osakud jagunevad võrdselt kahe omaniku vahel
Evo Kaha 20 000 krooni isikukood 36804296533
Adress 111311 Harjumaa Tallinn Pardi 3c
Mairi Kaha 20 000 krooni isikukood 46708022237
Adress 111311 Harjumaa Tallinn Pardi 3c

Lisa 12 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 166 780	1 192 465
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 166 780	1 192 465
Kokku müügitulu	1 166 780	1 192 465
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
86221 eriarstiabi osuitamine	1 166 780	1 192 465
Kokku müügitulu	1 166 780	1 192 465

Lisa 13 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	93 120	101 117
Sotsiaalmaksud	33 418	33 374
puhkuse kulu	8 147	
Muud	982	303
Kokku tööjõukulud	135 667	134 794

2008 aasta palgakulu arvestatud koos puhkusekuluga.
muude kulude all töötukindlustuds

Lisa 14 Seotud osapooled

(kroonides)

Osapooltega seotud kulutused puuduvad.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Ida-Virumaa Noortenõustamiskeskus (registrikood: 10927956) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EVO KAHA	Juhatuse liige	02.06.2010
MAIRI KAHA	Juhatuse liige	16.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	313 092
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-55 167
Kokku	257 925

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	313 092
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-55 167
Kokku	257 925

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Eriarstiabi osutamine	86221	1166780	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Evo Kaha	36804296533	Keila linn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK
Mairi Kaha	46708022237	Kohtla-Järve linn, Ida-Viru maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3375875
Mobiiltelefon	+372 51 16 360
Mobiiltelefon	+372 53437631
E-posti aadress	evo.kaha@ltk.ee
E-posti aadress	kahamairi@hotmail.com
Veebilehe aadress	www.amor.ee