

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Terve Mina OÜ

registrikood: 11447299

tänava nimi, maja ja korteri number: Helme 7-48

linn: Tallinn

postisihthnumber: 10614

maakond: Harju maakond

telefon: +372 5151755

e-posti aadress: haide.antson@sinamina.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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Kasutusrent	12
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

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

Ettevõtte peamiseks tegevusvaldkondadeks on juhtimisalane nõustamine/ coaching, äri- ja juhtimisalased koolitused ja arenguprogrammid ning lapsevanemate koolitamine ja nõustamine.

Ettevõtte tegevust juhtis juhatus liige, kellele 2009. aasta tööjõukulu moodustas 159 600 krooni. Töölepingu alusel töötajaid ettevõttel 2009. aastal polnud.

2009. aasta müügitulu oli 1 628 148 krooni, mis teeniti peamiselt ärikoolituste, arenguprogrammide ja juhtimisalaste arengunõustamistega. Suurimaks ja olulisemaks ettevõtte kliendiks oli ka sel aastal Elion Ettevõtted AS, kellega on tehtud jätkuvad koostöölepped ka 2010. aastaks. Lisaks Elionile on tehtud töid MTÜ-le Perekoolitusühing Sina ja Mina, MTÜ-le Bullerbi ja Danske Bank Eesti filiaalile.

Ettevõtte teenis 2009. aastal 891 089 Eesti krooni puhaskasumit. Majandusaasta jooksul täiendavaid investeeringuid äritegevusse ei tehtud.

Arendustööd on pidevad ning jätkuvad ka 2010. aastal.

Peamised koostööpartnerid, kellega koos on tehtud suuremaid projekte, on olnud arendusfirma DK Kreativa OÜ ja Dali Kask, Aariber OÜ ja Maarika Lember, koolitaja Koidu Tani-Jürisoo AMI-st ja MTÜ Perekoolitusühing Sina ja Mina. Samade partneritega jätkub koostöö ka järgnevatel aastatel.

Selline partnerluse põhimõttel töötamine maandab riske, kuna püsikulud on madalad. Kui on projektid, siis on ka tulu, mis võimaldab pakkuda tööd erinevatele partneritele. Samas väljakujunenud koostöösuhted erinevate partneritega võimaldab pakkuda parimat teenust ning seeläbi kindlustada pikaajalisi kliendisuhteid.

2010. aasta peamine fookus on äritegevuse jätkamine juhtidele suunatud coachingualaste arenguprogrammide ja individuaalse arengunõustamise läbi. Kliendifookus on jätkuvalt eelkõige pikaajalistel suhetel suurte äriorganisatsioonidega. Eesmärk on ka 2010. aastal teha suur osa töödest Elionile.

Teenustest on eesmärk jätkuvalt pakkuda erinevaid äri- ja juhtimisalaseid koolitusi, laiendada juhtimisalast nõustamistegevust ja individuaalset coachingut.

Peamine arendusfookus on esiteks juhtide coachingu oskuste ja hoiakute arendamine läbi pikaajaliste isiksuse arengule suunatud arenguprogrammide ning teiseks meeskondade arengule suunatud programmid.

Ettevõttes on plaanis jätkuvalt edasi arendada nõustamise ja coachingu kompetentsi. Coaching on mujal maailmas olnud pidevalt kasvav ärivaldkond ja ka tänases Eestis on täheldada pidevat kasvavat huvi antud teema vastu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab Terve Mina OÜ 2009. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

1. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

1. Terve Mina OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	309 062	436 044	2
Nõuded ja ettemaksed	214 262	39 434	3
Kokku käibevara	523 324	475 478	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 276 987	30 096	5
Kokku põhivara	1 276 987	30 096	
Kokku varad	1 800 311	505 574	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	97 422	0	7
Võlad ja ettemaksed	24 928	61 280	8
Kokku lühiajalised kohustused	122 350	61 280	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	502 578	0	7
Kokku pikaajalised kohustused	502 578	0	
Kokku kohustused	624 928	61 280	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	9
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	240 294	57 278	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	891 089	343 016	
Kokku omakapital	1 175 383	444 294	
Kokku kohustused ja omakapital	1 800 311	505 574	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	1 628 148	920 305	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-333 496	-152 903	
Mitmesugused tegevuskulud	-195 275	-249 333	
Tööjõukulud	-159 600	-158 056	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-19 481	-7 264	5
Muud ärikulud	-464	0	
Ärikasum (-kahjum)	919 832	352 749	
Finantstulud ja -kulud	20 433	3 558	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	940 265	356 307	
Tulumaks	-49 176	-13 291	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	891 089	343 016	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	919 832	352 749	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	19 481	7 264	5
Kokku korrigeerimised	19 481	7 264	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-174 828	-28 184	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-11 352	10 707	
Makstud intressid	0	-20	
Makstud ettevõtte tulumaks	-49 176	-13 291	
Kokku rahavood äritegevusest	703 957	329 225	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 266 372	-37 360	5
Laekunud intressid	20 433	3 578	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 245 939	-33 782	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	600 000	0	7
Makstud dividendid	-185 000	-50 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	415 000	-50 000	
Kokku rahavood	-126 982	245 443	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	436 044	190 601	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-126 982	245 443	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	309 062	436 044	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	0	141 278	181 278
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	343 016	343 016
Makstud dividendid	0	0	-80 000	-80 000
Muutused reservides	0	4 000	-4 000	0
31.12.2008	40 000	4 000	400 294	444 294
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	891 089	891 089
Makstud dividendid	0	0	-160 000	-160 000
31.12.2009	40 000	4 000	1 131 383	1 175 383

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Terve Mina OÜ 2009. 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

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 Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga 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 laekuv 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 5 000 krooni.

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 akumuleeritud 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.

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.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Arvelduskontod	309 062	436 044
Kokku raha	309 062	436 044

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	0	9 000	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	192 956	0	4
Muud nõuded	0	5 186	
Ettemaksed	21 306	25 248	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	214 262	39 434	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	4 009	0	7 975
Käibemaks	192 956	0	0	9 094
Üksikisiku tulumaks	0	1 628	0	1 586
Sotsiaalmaks	0	3 300	0	3 300
Kohustuslik kogumispension	0	0	0	200
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	192 956	8 937	0	22 155

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

							Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2007							
Soetusmaksumus	0	0	0	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0	0	0
Ostud ja parendused	0	15 504	15 504	21 856	0	0	37 360
Amortisatsioonikulu	0	-3 015	-3 015	-4 249	0	0	-7 264
31.12.2008							
Soetusmaksumus	0	15 504	15 504	21 856	0	0	37 360
Akumuleeritud kulum	0	-3 015	-3 015	-4 249	0	0	-7 264
Jääkmaksumus	0	12 489	12 489	17 607	0	0	30 096
Ostud ja parendused	1 250 000	0		12 873	3 499	3 499	1 266 372
Amortisatsioonikulu	-4 167	-5 168	-5 168	-10 146	0	0	-19 481
31.12.2009							
Soetusmaksumus	1 250 000	15 504	15 504	34 729	3 499	3 499	1 303 732
Akumuleeritud kulum	-4 167	-8 183	-8 183	-14 395	0	0	-26 745
Jääkmaksumus	1 245 833	7 321	7 321	20 334	3 499	3 499	1 276 987

Lisa 6 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2009	2008
Kasutusrendikulu	37 576	35 029
Järgmiste perioodide rendikulu mittekatkestatavatest rendilepingutest		
	31.12.2009	31.12.2008
12 kuu jooksul	37 306	37 554
1-5 aasta jooksul	131 745	135 473

Kõikide mootorsõidukite kasutusrendilepingute alusvaluutaks on Eesti kroon. Lepingud ei sea piiranguid ettevõtte dividendi- ega finantseerimispoliitikale. Rendile võetud vara ei ole edasi antud allrendile.

Lisa 7 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline pangalaen	600 000	97 422	502 578	0
Pikaajalised laenud kokku	600 000	97 422	502 578	
Laenukohustused kokku	600 000	97 422	502 578	

10.detsembril 2009.a võeti 5 aastaks Swedbank AS-st laenu büroruumide soetuseks. Tagatiseks on hüpoteek korterihoonestusõigusele.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 377	6 007	
Maksuvõlad	8 937	22 155	4
Muud võlad	10 614	33 118	
Kokku võlad ja ettemaksed	24 928	61 280	

Lisa 9 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1

Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 893 793 krooni (2008.a 316 232 krooni) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 237 590 krooni (2008.a 84 062 krooni).

Lisa 10 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 628 148	920 305
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 628 148	920 305
Kokku müügitulu	1 628 148	920 305
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
koolituste korraldamine	1 628 148	920 305
Kokku müügitulu	1 628 148	920 305

Lisa 11 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	120 000	118 456
Sotsiaalmaksud	39 600	39 600
Kokku tööjõukulud	159 600	158 056
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruandeperioodil arvestati juhatuse liikmele töötasu koos maksudega 159 600 krooni.

Aruande digitaalallkirjad

Terve Mina OÜ (registrikood: 11447299) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HAIDE ANTSON	Juhatuse liige	21.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	240 294
Aruandeaasta kasum (kahjum)	891 089
Kokku	1 131 383
Jaotamine	
Dividendideks	500 000
Kokku	500 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimiselane nõustamine	70221	1628148	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Haide Antson	47211232724	Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

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