

50062

Lili Junt
Charuka Lehiemets

Põhitegevusala :ambulatoorne psühhiaatria, psühhoteraapia ja täiendkoolitus

Juhatus:
Eleh Kihl
Katri-Evelin Kalaus


Katri-Evelin Kalaus

SISUKORD

Sisukord.....	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Raamatupidamise bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused.....	9
Lisa 1. Raha ja pangakontod.....	10
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu.....	10
Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine	11
Lisa 4. Maksuvõlad.....	11
Lisa 5. Realiseerimise netokäive	11
Lisa 6. Omakapital.....	12
Lisa 7 Kapitalirent.....	12
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek	13
Juhatuse allkirjad 2005.a. majandusaasta aruandele	14

Dokument koosneb 14 leheküljest


Elen Kihl


Katri-Evelin Kalas

Tegevusaruanne

OÜ Sensus etc. asutati 1999.aastal. Samal aastal alustati majandustegevusega. OÜ Sensus etc. põhitegevusaladeks on psühhoterapia, psühhiaatriline ambulatoorne ravi ja psühholoogia alane täiendkoolitus. 2005. aasta tegevus hõlmas enam psühhiaatriat ja psühhoterapiat. Haigekassa leping sõlmiti Harju ja Pärnu osakonnaga. Tegevuse lõpetasime Paides. 2005 aastal sõlmiti leping rehabilitatsiooniteenuse osutamiseks Pärnu Haiglaga. Psühhoterapia teenust osutati jätkuvalt Pärnu Noortekabinetile. Psühholoogia-alase koolituse osutamisel olid peamisteks sihtgruppideks 2005. aruande-aastal haridustöötajad. Koolitusteenust pakuti kõigis Eesti regioonides. Organisatsioonidele mõeldud õppekavale saadi Haridusministeeriumi koolitusluba sarnaselt seniste õppekavadega. Rahastamist on leidnud mitmed projektid. Pärnu Linnavalitsus rahastas uimastiennetuse alast projekti Pärnu linna vene koolidele. 2005 aasta oktoobris korraldasime konverentsi haridustöötajatele "Ebapopulaarne ja tõrjutud laps". Samuti valmistasime ette konverentsisarja "Igapäevaelu psühhopaatoloogia", mille raames leiab 2006-2007 aastal aset mitmeid üritusi. 2005 aasta novembris registreerisime firma käibemaksukohuslaseks. Tallinna kontoris toimusid ümberkorraldused. Seoses töömahu suurenemisega rentisime uued ruumid ja võtsime juurde töötajaid. OÜ Sensus etc. majandustegevust iseloomustas 2005.aastal osutavate teenuste mahu suurendamine. Aruandeaastal võeti tööle uusi spetsialiste, et pakutavate teenuste ring oleks laiem ning teenus kättesaadavam.

2006.aastal planeeritakse jätkata põhitegevusega. Tähelepanu pööratakse Haigekassaga lepingumahtude suurendamisele, et pakkuda psühhoterapia ja psühhiaatria teenust senisest suuremas mahus. Plaanis on mõnevõrra suurendada psühhiaatria osakaalu, selleks võetakse Tallinnas tööle osalise koormusega psühhiaater. Alustame konverentsisarjaga "Igapäevaelu psühhopaatoloogia" ja jätkame haridustöötajate konverentsidega. Tööjõu kulud 2005 aastal olid 201400.- krooni. Töötajate keskmine arv aruandeaastal oli 3. Lisaks töölepingu alusel firmas aruandeaasta jooksul töötanud spetsialistidele sõlmiti käsunduslepinguid mitmete tööde läbiviimiseks erinevate spetsialistidega. OÜ Sensus etc. juhataja töötasu aruandeaastal oli 64 045 krooni.



Elen Kihl



Katri-Evelin Kalas

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

JUHATUSE DEKLARATSIOON

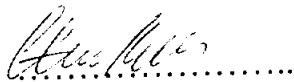
OÜ Sensus etc. juhatus on koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu vara, kohustusi, omakapitali ning majandustegevuse tulemust seisuga 31.12.2005.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse nõudeid ja Raamatupidamise Toimkonna poolt koostatud juhendites toodud soovitusi. Meie hinnagul on osaühingu 2005.a. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga.

OÜ Sensus etc. 2005.a. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi ning käesoleva deklaratsiooni allkirjastamispäeva vahemikul.

Juhatuse hinnangul on OÜ Sensus etc. jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

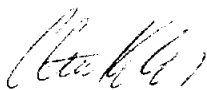
Tallinnas 05.aprillil 2006



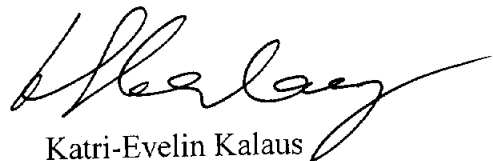
Elen Kihl
juhatuse liige

.....

Katri-Evelin Kalaus
juhatuse liige



Elen Kihl



Katri-Evelin Kalaus

RAAMATUPIDAMISE BILANSS

AKTIVA

31.12.05

kroonides

01.01.05

KÄIBEVARA

Raha ja pangakontod

Lisa 1

215860

166739

Nõuded ja ettemaksed

48943

43912

Nõuded ostjate vastu

Lisa 2

41077

43392

Muud lühiajalised nõuded

7866

520

Varud

0

223

Ettemaksed varude eest

0

223

KÄIBEVARA KOKKU

264803

210874

PÕHIVARA

Materiaalne põhivara

Lisa 3

70298

318075

Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)

305756

Muu materiaalne põhivara (jääkmaksumuses)

70298

12319

PÕHIVARA KOKKU

70298

318075

AKTIVA KOKKU

335101

528949

PASSIVA

KOHUSTUSED

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Pikaajaliste laenukohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil

61329

Võlad ja ettemaksed

85578

126989

Võlad tarnijatele

10819

15873

Võlad töövõtjatele

38283

12730

Maksuvõlad

Lisa 4

31874

25957

Muud võlad

4602

72429

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU

85578

188318

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Pikaajalised laenukohustused

Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused

Lisa 7

244427

PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU

0

244427

KOHUSTUSED KOKKU

85578

432745

OMAKAPITAL

Osakapital nimiväärtuses

Lisa 6

40000

40000

Kohustuslik reservkapital

4000

4000

Jaotamata kasum (kahjum)

205523

52204

OMAKAPITAL KOKKU

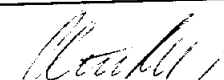
249523

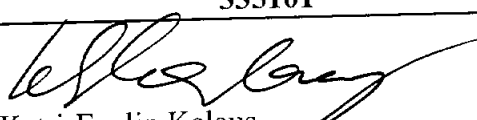
96204

PASSIVA KOKKU

335101

528949

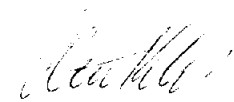

Elen Kihl

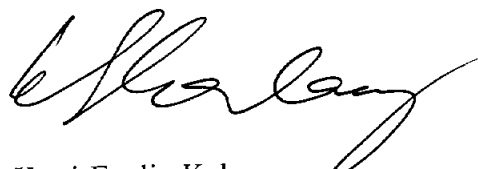

Katri-Evelin Kalas

KASUMIARUANNE

(skeem 1)

		2005	kroonides 2004
Müügitulu	Lisa 5	775429	690281
Muud äritulud		0	329
Kaubad, toore, materjal ja teenused		-36266	-17619
Mitmesugused tegevuskulud		-264849	-295879
Tööjõu kulud		-277205	-367975
Palgakulu		-205415	-267876
Sotsiaalmaksud		-71790	-100099
Põhivara kulum ja väärtuse langus	Lisa 3	-42885	-69314
Muud ärikulud			
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		154224	-60177
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulu		-1112	-6767
Muud finantstulud ja -kulud		207	
Kokku finantstulud ja -kulud		-905	-6767
KASUM (KAHJUM) ENNE TULUMAKSUSTAMIST		153319	-66944
Tulumaks		0	0
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		153319	-66944

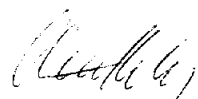

Elen Kihl

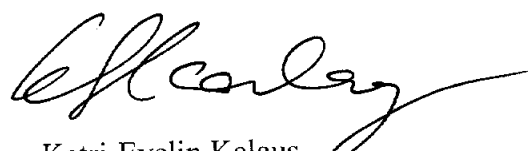

Katri-Evelin Kalas

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

kroonides

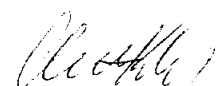
	Osa kapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2003	40000	4000	119148	163148
Aruandeperioodi puhaskasum			-66944	-66944
Seisuga 01.01.05	40000	4000	52204	96204
Aruandeperioodi puhaskasum			153319	153319
Saldo 31.12.2005	40000	4000	205523	249523

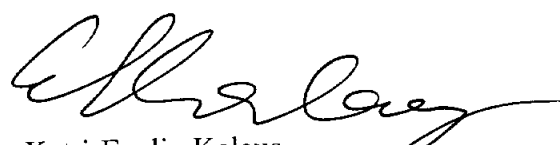

Elen Kihl


Katri-Evelin Kalaus

RAHAVOOGUDE ARUANNE
(kaudne meetod)

		2005	kroonides 2004
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		154224	-60177
Ärikasum			
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	Lisa 3	42885	69314
Kasum (kahjum) põhivara müügist		-5031	-15857
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		223	157
Varude muutus		-41411	53300
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-905	-6767
Makstud intressid			
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		149985	39970
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus		-75108	
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük			
Saadud laenud		-25756	-60016
Saadud laenude tagasimaksed			
Saadud intressid			
KOKKU RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		-100864	-60016
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST			
Makstud dividendid			
KOKKU RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		0	0
RAHAVOOD KOKKU		49121	-20046
RAHA JA RAHA EKVIVALENDID PERIOODI ALGUSES		166739	186785
RAHA JA RAHA EKVIVALENTIDE MUUTUS		49121	-20046
RAHA JA RAHA EKVIVALENDID PERIOODI LÕPUS		215860	166739


Elen Kihl


Katri-Evelin Kalas

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ Sensus etc. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Varad ja kohustused on bilansis jaotatud lühi- ja pikaajalisteks. Lühiajaliste varadena on näidatud varad, mis eeldatavasti realiseeritakse järgmisel majandusaastal. Lühiajaliste kohustustena on näidatud kohustused, mille maksetähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast. Ülejäänud varad ja kohustused on näidatud pikaajalistena.

Osaühing kasutab raamatupidamise seaduse lisas toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne ja selle lisad on koostatud kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja raha ekvivalentideks rahavoogude aruandes on raha kassades ja arvelduskontol.

Nõuded

Nõuded on bilansis kajastatud soetusmaksumuses, mis on võrdsed saadaoleva summa nominaalväärtusega. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööajaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 3000 kroonist.

Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 3000 krooni kantakse kulusse ostumomendil. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit lähtudes vara kasulikust tööeest.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivarale vastavalt raamatupidamise sise-eeskirjadele on 15-25%

Kui täielikult amortiseerunud vara on veel kasutuses, kajastatakse bilansis nii soetusmaksumust kui akumulieeritud kulumit seni, kuni vara on lõplikult kasutusest eemaldatud.

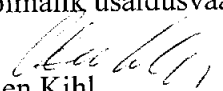
Rahavood

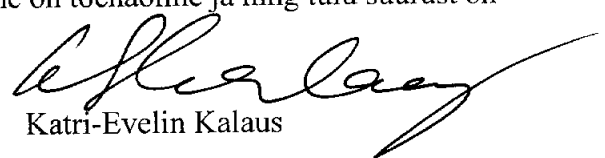
Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Rahavoogude aruanne kajastab aruandeperioodi rahavoogusid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Tulu

Tulu teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastmele bilansipäeval.

Intressi- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja ning tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.


Elen Kihl


Katri-Evelin Kalas

Tulumaks

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa juriidilised isikud teenitud kasumilt tulumaksu. Tulumaksuga maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstud dividende maksumääraga 23/77 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide välja- kuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Puhkuse reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas- aruandeperioodi lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on OÜ Sensus etc. moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

Raha ja pangakontod

LISA 1

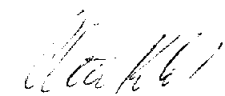
	2005	2004
Pärnu kassa	4164	0
Tallinna kassa	9973	
Pangakonto Hansapangas	201723	166739
KOKKU	215860	166739

Nõuded ostjate vastu

LISA 2

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 41077 krooni.

Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest. Eelmistel majandusaastatel ebatõenäoliselt laekuvateks tunnistatud ja kuludesse kantud nõudeid majandusaastal ei laekunud.


Elen Kihl


Katri-Evelin Kalas

Materiaalse põhivara liikumine

LISA 3

	Masinad	Muu	KOKKU
	seadmed	inventar	
Soetusmaksumuses 01.01.04	451900	65267	517167
Soetamine			0
Müük(-)			0
Soetusmaksumus 31.12.04	451900	65267	517167
Soetusmaksumuses 01.01.05	451900	65267	517167
Soetamine		75108	75108
Müük(-)	-451900		-451900
Soetusmaksumus 31.12.05	0	140375	140375
Akumuleeritud kulum 01.01.04	86128	43650	129778
Aruandeaastal arvestatud kulum	60016	9298	69314
Müüdnud põhivara kulum(-)			0
Akumuleeritud kulum 31.12.04	146144	52948	199092
Akumuleeritud kulum 01.01.05	146144	52948	199092
Aruandeaastal arvestatud kulum	25756	17129	42885
Müüdnud põhivara kulum	-280000		-280000
Akumuleeritud kulum 31.12.05	451900	70077	521977
Jääkmaksumus 01.01.04	365772	21617	387389
Jääkmaksumus 31.12.04	305756	12319	318075
Jääkmaksumus 01.01.05	305756	12319	318075
Jääkmaksumus 31.12.05	0	70298	70298

Maksuvõlad

LISA 4

Maksuliik	Jääk 01.01.05		Jääk 31.12.05	
	ettemaks	võlg	ettemaks	võlg
Sotsiaalmaks		14186		7217
Isiku tulumaks		9845		4690
Erisoodustuse tulumaks		703		
Kohustuslik kogumispension		618		411
Töötuskindlustusmaks		605		328
Käibemaks				19228
KOKKU	0	25957	0	31874

Realiseerimise netokäive

LISA 5

(kroonides)

psühhoterapia ja koolitus

Eesti Vabariik

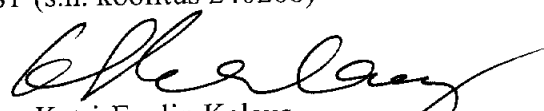
2005.a. kokku

775429 (s.h. koolitus 371515)

2004.a. kokku

690281 (s.h. koolitus 240268)


Elen Kihl


Katri-Evelin Kalas

Omakapital

LISA 6

Vastavalt OÜ Sensus etc. põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40 000 krooni.
Osaku nimiväärtus on 20 000 krooni
Mitterahalise sissemaksega on tasutud 2 osaku eest.
2005.a. ei makstud dividende 2004.a. majandusaasta eest
Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2005.a. moodustab 205523 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuste summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena on 61390 krooni. Seega saab dividendidena välja maksta 144133 krooni.

Kapitalirent

LISA 7

Rendilepingust tulenevalt rendib OÜ Sensus etc. sõiduautot AUDI A4 AUT. 2,0.
Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalikohustus on võetud bilansis arvele.
20.06.2005. lõpetati kapitalirendileping ja auto tagastati summas 280000 EEK-i

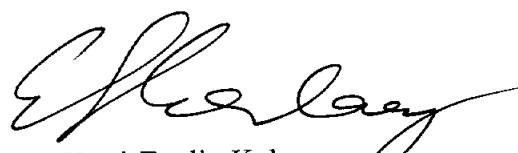
A.Kapitalirendimaksed

Renditud vara	Soetus-maksumus	Eelnevate perioodide maksed		Aruandeperioodi maksed		Auto tagastamine
		rendivõla kustutus	intressid	rendivõla kustutus	intressid	
AUDI AA	451900	146144	14177	25756	1112	280000

B.Kapitalirendi tingimustel renditud vara kulum

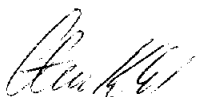
Renditud vara	Soetus-maksumus	Akumuleeritud kulum	sealhulgas
		rendivõla kustutus	aruandeperioodi kulum
AUDI AA	451900	171900	25756


Elen Kihl

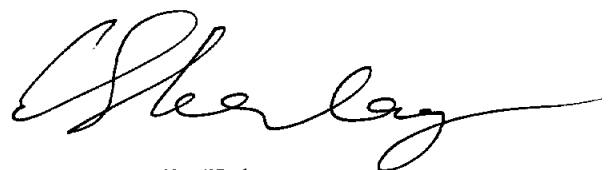

Katri-Evelin Kalas

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

Eelmiste aastate jaotamata kasum seisuga 31.12.04	52204
2005. aasta kasum	153319
Jaotuskõlbulik kasum kokku	205523
Kokku jaotamiseks:	205523
Kohustusliku reservkapitali suurendamiseks	
Fondiemissiooniks	
Dividentideks	
Jaotatud kasum kokku	0
Eelmiste aastate jaotamata kasum, mis	
kantakse järgmisse aastasse	205523



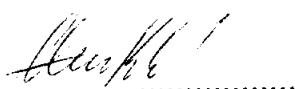
Elen Kihl



Katri-Evelin Kalas

Juhatuse allkirjad 2005.a. majandusaasta aruandele

OÜ Sensus etc. juhatus on koostanud 2005. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande. Üldkoosolek on juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, kasumijaotamise ettepanekust läbi vaadanud ja heaks kiitnud 05. aprill 2006. a.



Elen Kihl
juhatuse liige
05. aprill 2006. a



Katri-Evelin Kalas
juhatuse liige
05. aprill 2006. a



Elen Kihl



Katri-Eveli Kalas

OÜ SENSUS etc.

OSANIKE NIMEKIRI

2005.majandusaasta aruande juurde seisuga 05.aprill 2006.a.

Ees- ja perekonnanimi	Isikukood	Elukoht	Osa nimiväärtus(kr.)
Elen Kihl	46901170342	Pärnu Vee 2-40	20000
Katri-Evelin Kalaus	47201144911	Tallinn Vilmsi 23-7	20000



Elen Kihl



Katri-Evelin Kalaus