

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: osäühing Avaliku Halduse Arengukeskus

registrikood: 10864960

tänava/talu nimi, Ilmarise 21-8

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11613

telefon: +372 6514682, +372 5184574

e-posti aadress: terje@ahakeskus.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 Materiaalne põhivara	9
Lisa 3 Tingimuslikud kohustused ja varad	9
Lisa 4 Tööjõukulud	10
Lisa 5 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

OÜ AHA Keskuse põhitegevusalaks on pakkuda riigi- ja kohaliku omavalitsuse asutuste ametnikele täiendkoolitust ja konsultatsiooniteenust ning koostada ja juhtida arenguprojekte.

Põhilised koolitusteemad haridusõigus, töölepinguseadus, isikuandmete kaitse seadus, avaliku teenistuse seaduse rakendamine, KOV eelarve koostamine. juhiabi.

2012 aastal kujunes lähtuvalt konkurentsist koolitusturul prognoositust keerulisemaks.

Gruppide täituvus jäi tunduvalt alla varasemate aastate keskmisele, mistõttu mõningad koolitussuunad lõppesid kahjumiga.

2012.a. palgakulud olid 35584 EUR krooni s.h. tegevjuhi töötasu

Peamised finantssuhtarvud 2012.a. kohta

	2012	2011
Müügitulu	78007	62016
Puhaskasum	-2157	3640
Müügitulu kasv	25,80%	1,04%
Kasumi kasv	-159,30%	182,30%
Puhasrentaablus	-2,77%	5,90%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	1,43	6,3
ROA	-15,20%	25,40%
ROE	-21,60%	30,00%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

* Käibe kasv (%) = (müügitulu 2008 – müügitulu 2007) / müügitulu 2007 * 100

* Brutokasumimäär (%) = brutokasum / müügitulu * 100

* Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2007 – puhaskasum 2006) / puhaskasum 2006 * 100

* Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

* Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

* ROA(%) = puhaskasum / varad * 100

* ROE(%) = puhaskasum / omakapital * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	3 869	4 727
Nõuded ja ettemaksed	9 235	9 090
Kokku käibevara	13 104	13 817
Põhivara		
Materiaalne põhivara	1 086	525
Kokku põhivara	1 086	525
Kokku varad	14 190	14 342
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	4 209	2 204
Kokku lühiajalised kohustused	4 209	2 204
Kokku kohustused	4 209	2 204
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 326	5 686
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 157	3 640
Kokku omakapital	9 981	12 138
Kokku kohustused ja omakapital	14 190	14 342

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	78 007	62 016
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-180	-671
Mitmesugused tegevuskulud	-31 059	-22 936
Tööjõukulud	-48 651	-34 470
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-150	-229
Muud ärikulud	-75	-57
Ärikasum (kahjum)	-2 108	3 653
Finantstulud ja -kulud	-49	-13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 157	3 640
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 157	3 640

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-2 108	3 653
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	150	229
Kokku korrigeerimised	150	229
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-145	-1 063
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 005	-314
Kokku rahavood äritegevusest	-98	2 505
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-711	-499
Laekunud intressid	-49	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-760	-499
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	0	-14
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-14
Kokku rahavood	-858	1 992
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 727	2 735
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-858	1 992
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 869	4 727

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	5 686	8 498
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	256	5 686	8 498
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 640	3 640
31.12.2011	2 556	256	9 326	12 138
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 556	256	9 326	12 138
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 157	-2 157
31.12.2012	2 556	256	7 169	9 981

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2012.a. majandusaasta aruanne on koostatud lähtuvalt Eesti heast raamatupidamistavast.

Raha

Raha kassas ja pangakontodel eurodes.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on arvel varad, mille maksumis ületab 320 eurot. Põhivara on bilansis kajastatud jääkmaksumuses. Amortisatsiooni on arvestatud lineaarsel meetodil. Amortisatsiooninorm on 20%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Seotud osapooled

Seotud osapoleks on ainusosanik Terje Schmidt, kellele on aruandeperioodil makstud töötasu 12149 eurot.

Lisa 2 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	2 820	2 820	2 820
Akumuleeritud kulum	-2 565	-2 565	-2 565
Jääkmaksumus	255	255	255
Ostud ja parendused	499	499	499
Amortisatsioonikulu	-229	-229	-229
31.12.2011			
Soetusmaksumus	3 319	3 319	3 319
Akumuleeritud kulum	-2 794	-2 794	-2 794
Jääkmaksumus	525	525	525
Ostud ja parendused	711	711	711
Amortisatsioonikulu	-150	-150	-150
31.12.2012			
Soetusmaksumus	4 030	4 030	4 030
Akumuleeritud kulum	-2 944	-2 944	-2 944
Jääkmaksumus	1 086	1 086	1 086

Lisa 3 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	5 663	9 589
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	1 506	2 549
Kokku tingimuslikud kohustused	7 169	12 138

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	35 584	25 648
Sotsiaalmaksud	13 067	8 823
Kokku tööjõukulud	48 651	34 471
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	12 149	6 759

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2013

osaühing Avaliku Halduse Arengukeskus (registrikood: 10864960) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TERJE SCHMIDT	Juhatuse liige	17.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 326
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 157
Kokku	7 169
Jaotamine	
Lisada eelmiste perioodide jaotmata kasumile	
Kokku	0

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	78007	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Terje Schmidt	46107300300	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6514682
Mobiiltelefon	+372 5184574
E-posti aadress	terje@ahakeskus.ee