

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: Supervisiooniühing Hellanes

registrikood: 80291069

tänavatalu nimi, Vabaduse pst 185-11
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10917

telefon: +372 5016806

e-posti aadress: piret@bristol.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Tulemiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Netovara muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Võlad tarnijatele	11
Lisa 7 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Tutvustus

MTÜ NÜ Hellanes asutati 2009. aastal juulis eesmärgiga luua ja läbi viia koolitus-, nõustamis- ja supervisiooniprogramme sotsiaal- ning haridusevaldkonnas.

Juhatus

Ühingat juhib kahe liikmeline juhatus. Juhatuse koosolekud toimuvad vastavalt vajadusele. Juhatuse liikmele on aruandeperioodil arvestatud juhatuse liikme tasu. Juhatuse liikmetele ei ole ette nähtud tasu ning soodustusi nende tagasikutsumisel või ametist lahkumisel.

Tegevused:

2012 aastal olid MTÜ SÜ Hellanes peamised kliendid Eesti Vaimse Tervise Ühing, Rakvere Linnavalitsus, Tallinna Vaimse Tervise Keskus, Ida-Tallinna Keskhaigla, Kesk-Eesti Noorsootöö keskus ja International Supervision and Coaching Institute. Põhilised tegevused olid töötute psühholoogiline nõustamine, Töötukassa poolt algatatud tööotsijate klubide juhendamine, individuaalsete ja grupisupervisioonide läbiviimine.

Piret Bristol
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 194	2 838	2
Nõuded ja ettemaksed	4 950	2 828	
Kokku käibevara	8 144	5 666	
Kokku varad	8 144	5 666	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	128	1 987	
Kokku lühiajalised kohustused	128	1 987	
Kokku kohustused	128	1 987	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 679	1 742	
Aruandeaasta tulem	4 337	1 937	
Kokku netovara	8 016	3 679	
Kokku kohustused ja netovara	8 144	5 666	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Tulu ettevõtlusest	13 764	12 838	7
Kokku tulud	13 764	12 838	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-4 677	-7 115	8
Tööjõukulud	-4 530	-3 642	9
Muud kulud	-220	-146	
Kokku kulud	-9 427	-10 903	
Põhitegevuse tulem	4 337	1 935	
Finantstulud ja -kulud	0	2	
Aruandeaasta tulem	4 337	1 937	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	4 337	1 935	
Korrigeerimised			
Muud korrigeerimised	0	2	
Kokku korrigeerimised	0	2	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 122	-2 828	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 859	1 773	
Kokku rahavood põhitegevusest	356	882	
Kokku rahavood	356	882	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 838	1 956	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	356	882	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 194	2 838	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	1 742	1 742
Aruandeaasta tulem	1 937	1 937
31.12.2011	3 679	3 679
Aruandeaasta tulem	4 337	4 337
31.12.2012	8 016	8 016

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga .

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatakse raamatupidamiseseaduses kehtestatud bilansiskeemi, tulemiaruanne on koostatud kasumiaruande skeemi nr.2 põhjal, mille kirjade struktuuri on muudetud lähtudes MTÜ tegevuse eripärast.

Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eurodes. Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibil nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvarad ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Rahana kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate ja liikmete vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele soetusmaksumuses. Põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivarale eraldi, sõltuvalt tema tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Finantskohustused

Lühiajalised ja pikaajalised kohustused on kajastatud bilansis maksmisele kuuluvas summas

Annetused ja toetused

Sihtotstarbelised tasud kajastatakse tuluna perioodis, mil leiavad aset kulutused, mille katteks tasud on mõeldud. Kuni kulude tegemise hetkeni kajastatakse sihtotstarbelised tasud tulevaste perioodide tuludena.

Varade sihtfinantseerimise korral võetakse sihtfinantseerimise abil soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, varade soetamise toetuseks saadud sihtsihtfinantseerimise summa kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest.

Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul s.o 5 aasta jooksul.

Seotud osapooled

Seltsi liikmed

Tulud

Tulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude vastavuse printsiibist lähtudes

Kulud

Kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt ei genereeri tulusid, kajastatakse kuluna nende toimumise hetkel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	3 194	2 838
Kokku raha	3 194	2 838

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 783	2 783		
Ostjatelt laekumata arved	2 783	2 783		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3	3		
Muud nõuded	2 164	2 164		
Viitlaekumised	2 164	2 164		
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 950	4 950		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	872	872		
Ostjatelt laekumata arved	872	872		
Muud nõuded	1 956	1 956		
Viitlaekumised	1 956	1 956		
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 828	2 828		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		28	56
Sotsiaalmaks		94	185
Kohustuslik kogumispension		6	6
Ettemaksukonto jääk	3		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3	128	247

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele		0		
Maksuvõlad	128	128		
Kokku võlad ja ettemaksed	128	128		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 740	1 740		
Maksuvõlad	247	247		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 987	1 987		

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Teenuse eest tasumata arved	0	1 740
Kokku võlad tarnijatele	0	1 740

Lisa 7 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2012	2011
Koolituste läbiviimine	13 764	12 838
Kokku tulu ettevõtlusest	13 764	12 838

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	0	225
Mitmesugused bürookulud	106	645
Lähetuskulud	1 440	1 240
Koolituskulud	349	0
Koolitusteenused	1 783	4 346
Transpordikulud	848	0
Muud	151	659
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 677	7 115

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	3 406	2 739
Sotsiaalmaksud	1 124	904
Kokku tööjõukulud	4 530	3 643
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	2 164	1 956

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	3 406	2 739

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.06.2013

Supervisiooniühing Hellanes (registrikood: 80291069) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PIRET BRISTOL	Juhatuse liige	05.06.2013

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Mujal liigitamata sotsiaalhoolekanne majutuseta	88991	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5016806
E-posti aadress	piret@bristol.ee