

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Terve Mina OÜ

registrikood: 11447299

tänavanimi: Helme 7-48

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10614

telefon: +372 5151755

e-posti aadress: haide.anton@juhtimispartner.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 Raha	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Kasutusrent	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

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

Ettevõtte peamiseks tegevusvaldkondadeks on jätkuvalt olnud juhtimisalane konsultatsioon, juhtide ja meeskondade arendus/coaching, äri- ja juhtimisalased koolitused ja arenguprogrammid. Lisaks algas koostöö noorte alkoholi ennetustegevuse ja tervete valikute soodustamise valdkonnas.

Ettevõtte tegevust juhib juhatuse liige, kellele 2012. aasta tööjõukulu moodustas 8 844 eurot. Töölepingu alusel töötajaid ettevõttel 2012. aastal polnud. Ettevõttel on koostööpartnerite võrgustik, kellega koos vastavalt tööde mahule ja iseloomule töid tehti.

2012. aasta oli varasematega võrreldes erinev, kuna peamine eesmärk ei olnud mitte kasumi kasvatamine, vaid pilgu sissepoole pööramine ja pikaajalisele arengule keskendumine, uute tegevussuundade leidmine ning väljatöötamine. Seetõttu tõmbuti oluliselt tagasi aktiivsest klienditööst, samas oli eesmärk hoida ettevõtte bilanss positiivseks.

2012. aasta müügitulu oli 32 856 eurot.

Aasta alguse esimeses kvartalis jätkusid ja lõppesid viimased Elioni suuremahulise coachingu arenguprogrammi grupid. Samas ka 2012. aasta suurimaks kliendiks oli jätkuvalt Elion Ettevõtted AS. Elioni juhtide arenguprogramm lõppes, aga läbi aasta jätkus koostöö mitme meeskonna ja juhiga nii meeskondliku kui individuaalse coachingu läbi.

Huvitav koostööprojekt oli Moreno Keskuse ja Aivar Simmermanniga Riigikogu Kantseleis nii individuaalse kui meeskondliku coachingu raames. 2012. aastal sai alguse koostöö Viimsi kooli juhtkonnaga, mis on planeeritud jätkuma ka 2013-2014. aastal.

Lisaks on tehtud väiksemaid arendusi ja koolitusi Swedbank-le, EMT-le, Marketingi Instituudile, Integratsiooni ja Migratsiooni Sihtasutusele Meie Inimesed ning MTÜ-le Perekoolitusühing Sina ja Mina.

Hoopis teiselaadne koostöö algas Hermesinvest OÜ-ga, kes on noorte alkoholi ennetusprogrammi "Räägime alkoholist" maaletooja. Selle koostöö raames sai viidud läbi pilootprojekt koos uuringuga Tallinna Vanalinna Hariduskolleejumis ja alustatud õpetajate seminaridega. Antud koostöö jätkub ja kasvab 2013. aastal.

Ettevõtte teenis 2012. aastal 343 eurot puhaskasumit. Majandusaasta jooksul täiendavaid investeeringuid äritegevusse ei tehtud.

Äritegevuse laiendamise ja rikastamise eesmärgil tegeleti 2012. aasta teises pooles kinnisvara otsingutega maa piirkonda, kuhu perspektiivis on soov luua statsionaarne keskus. Kuna sobilikku kinnisvara soovitud piirkonnas ei leitud, siis otsingud jätkuvad 2013. aastal. Lisaks tegeleti turu vajaduste kaardistamise ja analüüsiga ning oma äriideede kontrollimisega. Sisulised arendustööd jätkuvad ka 2013. aastal.

Peamised koostööpartnerid olid OÜ Elios Arengukeskus ja Koidu Tani-Jürisoo, arendusfirma OÜ DK Kreativa ja Dali Kask, MTÜ Moreno Keskus ja Tuuli Vellama ja Aivar Simmermann, OÜ Profitest ja Liia Viitas.

Samade partneritega jätkub koostöö ka järgnevatel aastatel, kuna partnerluse põhimõttel töötamine on end aastate jooksul igati õigustanud.

2013. aastal on eesmärk muutuda turul uuesti aktiivsemaks, samas jätkates oma niši leidmist ja kujundamist. Eesmärk on leida uusi kliente, kes on huvitatud pikaajalisest partnerlusest. Soov on olla ettevõtetele/juhtidele partneriks oluliste muutuste elluviimisel, mitte ainult piirduda koolitamisega. Välise konsultandi-arendajana on soov võtta rohkem vastutust koolitustel omandatava igapäevaellu rakendamisel ning muutuse juurutamisel.

Kuna coaching ja coachiv juhtimisstiil on saanud turul üha tuntumaks, siis soov on leida 1-3 organisatsiooni, kes on huvitatud oma juhtimiskvaliteedi parendamisest läbi teadliku/coachiva juhtimise juurutamise. Seeläbi saaks kasutada ja levitada Elionist 2,5 aasta jooksul saadud väärtuslikku kogemust.

Samuti on plaan jätkata koostööd juhtidega nende meeskondade tõhusamal juhtimisel, arendamisel, strateegiliste ja emotsionaalselt keeruliste teemadega tegelemisel. Jätkub ka juhtide individuaalne arengunõustamine/coaching.

Kokkuvõtvalt on eesmärk 2013. aastal tugevdada ettevõtte kuvandit juhtimispartnerina ning nii individuaalse kui meeskondliku coachingu pakkujana.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	56 429	69 913	2
Nõuded ja ettemaksed	2 380	2 052	
Kokku käibevara	58 809	71 965	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	78 566	83 405	4
Kokku põhivara	78 566	83 405	
Kokku varad	137 375	155 370	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 580	6 816	6
Kokku lühiajalised kohustused	2 580	6 816	
Kokku kohustused	2 580	6 816	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	131 640	63 953	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	343	81 789	
Kokku omakapital	134 795	148 554	
Kokku kohustused ja omakapital	137 375	155 370	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	32 856	202 758	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 424	-76 877	
Mitmesugused tegevuskulud	-11 581	-21 827	
Tööjõukulud	-8 844	-10 200	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 957	-6 119	4
Muud ärikulud	-8	-5	
Ärikasum (kahjum)	4 042	87 730	
Finantstulud ja -kulud	50	-757	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 092	86 973	
Tulumaks	-3 749	-5 184	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	343	81 789	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	4 042	87 730	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 957	6 119	4
Kokku korrigeerimised	5 957	6 119	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-328	10 598	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	464	-4 185	
Makstud ettevõtte tulumaks	-4 736	-4 197	
Kokku rahavood äritegevusest	5 399	96 065	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 118	-5 064	
Laekunud intressid	50	40	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 068	-5 024	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-31 550	
Makstud intressid	0	-797	
Makstud dividendid	-17 815	-20 900	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-17 815	-53 247	
Kokku rahavood	-13 484	37 794	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	69 913	32 119	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-13 484	37 794	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	56 429	69 913	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	83 453	86 265
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	81 789	81 789
Makstud dividendid	0	0	-19 500	-19 500
31.12.2011	2 556	256	145 742	148 554
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	343	343
Makstud dividendid	0	0	-14 102	-14 102
31.12.2012	2 556	256	131 983	134 795

Täpsem informatsioon osakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 8.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Terve Mina OÜ 2012. 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 eurodes.

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 Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga 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 laekuvas 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 320 eurost.

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 akumulieeritud 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

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 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.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule tuleb moodustada kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	56 429	69 913
Kokku raha	56 429	69 913

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	399	266
Käibemaks	1 519	1 170
Üksikisiku tulumaks	101	103
Sotsiaalmaks	211	211
Kohustuslik kogumispension	13	6
Intress	1	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 244	1 756

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2010								
Soetusmaksumus	0	79 889	991	991	10 893	0	0	91 773
Akumuleeritud kulum	0	-3 462	-853	-853	-2 997	0	0	-7 312
Jääkmaksumus	0	76 427	138	138	7 896	0	0	84 461
Ostud ja parendused	0	0	0	0	3 161	1 902	1 902	5 063
Amortisatsioonikulu	0	-3 195	-138	-138	-2 786	0		-6 119
31.12.2011								
Soetusmaksumus	0	79 889	991	991	14 054	1 902	1 902	96 836
Akumuleeritud kulum	0	-6 657	-991	-991	-5 783	0	0	-13 431
Jääkmaksumus	0	73 232	0	0	8 271	1 902	1 902	83 405
Ostud ja parendused	2 112	0	0		908	0		3 020
Amortisatsioonikulu	0	-3 195	0		-2 762	0		-5 957
Muud muutused						-1 902	-1 902	-1 902
31.12.2012								
Soetusmaksumus	2 112	79 889	991	991	14 962	0	0	97 954
Akumuleeritud kulum	0	-9 852	-991	-991	-8 545	0	0	-19 388
Jääkmaksumus	2 112	70 037	0	0	6 417	0	0	78 566

Lisa 5 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	2 007	2 371
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	1 753	1 753
1-5 aasta jooksul	5 258	7 011

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	186	186	0	0	
Võlad töövõtjatele	57	57	0	0	
Maksuvõlad	2 244	2 244	0	0	3
Muud võlad	93	93	0	0	
Muud viitvõlad	93	93	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 580	2 580	0	0	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	171	171	0	0	
Võlad töövõtjatele	57	57	0	0	
Maksuvõlad	1 756	1 756	0	0	3
Muud võlad	3 845	3 845	0	0	
Dividendivõlad	3 713	3 713	0	0	
Muud viitvõlad	132	132	0	0	
Muud võlad	987	987	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	6 816	6 816	0	0	

Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	104 267	115 136
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	27 716	30 606
Kokku tingimuslikud kohustused	131 983	145 742

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

2012.aastal on osanikule välja makstud dividende summa 17 815 (2011.a: 20 900) eurot. Dividendide maksmisega kaasnes tulumaksukulu summas 4 736 (2011.a: 5 556) eurot.

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	32 856	202 758
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	32 856	202 758
Kokku müügitulu	32 856	202 758
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Juhtmisalane nõustamine	32 856	202 758
Kokku müügitulu	32 856	202 758

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	6 594	7 669
Sotsiaalmaksud	2 176	2 531
Haigushüvitis	74	0
Kokku tööjõukulud	8 844	10 200
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	6 594	7 669

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.06.2013

Terve Mina OÜ (registrikood: 11447299) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HAIDE ANTSON	Juhatuse liige	12.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	131 640
Aruandeaasta kasum (kahjum)	343
Kokku	131 983

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	131 640
Aruandeaasta kasum (kahjum)	343
Kokku	131 983
Jaotamine	
Dividendideks	15 000
Kokku	15 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	32856	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Haide Antson	47211232724		2550 EUR

Sidevahendid

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