

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: OÜ Ida-Virumaa Noortenõustamiskeskus

registrikood: 10927956

tänavatalu nimi, Pardi 3c
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11311

telefon: +372 53437631, +372 5116360, +372 3375875

e-posti aadress: kahamairi@hotmail.com, evo.kaha@ltk.ee

veebilehe aadress: www.amor.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Kapitalirent	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Võlad tarnijatele	12
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 12 Muud võlad	13
Lisa 13 Osakapital	13
Lisa 14 Müügitulu	13
Lisa 15 Tööjõukulud	13
Lisa 16 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

TEGEVUSARUANNE

OÜ Ida-Virumaa Noortenõustamiskeskuse põhitgevuseks oli ja on meditsiinitenuse osutamine Eesti Haigekassale.

Osaühing töötab reproduktiivtervise programmi raames. Osaühing alustas tööd 2003 aasta mai kuust , osaühingus oli ja on kaks töötajat ja kaks juhatuse liiget .Juhatuse liikmed majandusaastal tasu ei saanud .

Haigekassa osaleb osaühingu sihtotstarbeliste projekti rahastamises , haigekassa eelarves selleks ette nähtud summade ulatuses ja kooskõlastatult Sotsiaalministeeriumiga.

Osaühing töötab tihedas koostöös Eesti Seksuaaltervise Liiduga (varasemalt Eesti Pereplaneerimisliit) mille kaudu teostatakse töötajate koolitust, samuti kontrollib ESTL teenuse osutamise kvaliteeti. Osaühing on korraldada Ida-Virumaal koolidele loenguid ja seminare .

Osaühing osutab meditsiinilist teenust Seksuaaltervise Kliinikule.

Jätkub töötajate erialane koolitus

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	19 878	7 446
Finantsinvesteeringud	18 000	18 000
Nõuded ja ettemaksed	4 499	4 106
Kokku käibevara	42 377	29 552
Põhivara		
Materiaalne põhivara	34 124	52 616
Kokku põhivara	34 124	52 616
Kokku varad	76 501	82 168
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	33 871	32 757
Kokku lühiajalised kohustused	33 871	32 757
Pikaajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	21 351	25 062
Kokku pikaajalised kohustused	21 351	25 062
Kokku kohustused	55 222	57 819
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	306	306
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 487	31 211
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 070	-9 724
Kokku omakapital	21 279	24 349
Kokku kohustused ja omakapital	76 501	82 168

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	58 180	55 087
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-10 900	-10 730
Brutokasum (-kahjum)	47 280	44 357
Üldhalduskulud	-50 320	-54 047
Muud äritulud	-30	-30
Ärikasum (kahjum)	-3 070	-9 720
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 070	-9 720
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 070	-9 720

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-3 070	-9 720
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	18 846	15 626
Kokku korrigeerimised	18 846	15 626
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-393	-1 386
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 597	27 316
Laekunud intressid	0	-4
Kokku rahavood äritegevusest	12 786	31 832
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-354	-31 116
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-354	-31 116
Kokku rahavood	12 432	716
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 446	6 730
Raha ja raha ekvivalentide muutus	12 432	716
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 878	7 446

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	306	31 211	34 073
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-9 724	-9 724
31.12.2012	2 556	306	21 487	24 349
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-3 070	-3 070
31.12.2013	2 556	306	18 417	21 279

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Ida-Virumaa Noortenõustamiskeskuse 2013 aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamisetavadega. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnalgul õigesti ja õiglaselt OÜ Ida-Virumaa Noortenõustamiskeskuse majandusaasta finantseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurot.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Seoses uute Raamatupidamise Toimkonna juhendite jõustumisega alates 1. jaanuarist 2003, muudeti alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel:

Finantsinvesteeringute ümberhindlus õiglasele väärtusele – vastavalt juhendile RTJ 3 kajastatakse finantsinvesteeringud omakapitaaliinstrumentidesse (aktsiad ja osad) ja võlakirjadesse (v.a juhul, kui neid hoitakse lunastustähtajani) nende õiglase väärtuses, kui see on usaldusväärset hinnatav (varem soetusmaksumuses).

Rendilepingute klassifitseerimine kasutus- ja kapitalirendiks - osa kehtivatest rendilepingutest, mis seni olid kajastatud kapitalirendina, on juhendi RTJ 9 kohaselt tagasiulatuvalt ümber klassifitseeritud kasutusrendiks.

Dividendide tulumaks - vastavalt juhendile RTJ 8 kajastatakse dividendide tulumaksu dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Raha

Rahavoogude aruandes kajastatakse raha ja raha ekvivalendina arveldusekonto jääki.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas tehinguid ei toimunud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 192 euro. Varasid, mille tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumuse on alla 192 euro kantakse maha 100 % vara kasutuselevõtmisel. : materiaalsed põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalse põhivara objektide amortiseeritav osa kantakse kuludesse objekti kasuliku eluea jooksul.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kajastatakse lineaarseid meetodeid. Aastas amortistatsiooniväärtus põhivarale on kuni 20%.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 192**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.

Intressitulu [, litsentsitasusid] ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Arvelduskontod	19 878	7 446
Kokku raha	19 878	7 446

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 499	4 499
Ostjatelt laekumata arved	4 499	4 499
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 499	4 499
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 106	4 106
Ostjatelt laekumata arved	4 106	4 106
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 106	4 106

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	4 499	4 106
Kokku nõuded ostjate vastu	4 499	4 106

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	61	35
Sotsiaalmaks	146	371
Kohustuslik kogumispension	4	7
Töötuskindlustusmaksed	8	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	219	416

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

			Kokku
	Muud		
Muud		18 000	18 000
31.12.2012		18 000	18 000
			Kokku
	Muud		
31.12.2012		18 000	18 000
31.12.2013		18 000	18 000

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2011				
Soetusmaksumus	3 625	56 698	60 323	60 323
Akumuleeritud kulum	-1 728	-21 469	-23 197	-23 197
Jääkmaksumus	1 897	35 229	37 126	37 126
Ostud ja parendused	0	31 116	31 116	31 116
Amortisatsioonikulu	-793	-14 833	-15 626	-15 626
31.12.2012				
Soetusmaksumus	3 625	87 814	91 439	91 439
Akumuleeritud kulum	-2 521	-36 302	-38 823	-38 823
Jääkmaksumus	1 104	51 512	52 616	52 616
Ostud ja parendused	119	235	354	354
Amortisatsioonikulu	-504	-18 342	-18 846	-18 846
31.12.2013				
Soetusmaksumus	3 744	88 049	91 793	91 793
Akumuleeritud kulum	-3 025	-54 644	-57 669	-57 669
Jääkmaksumus	719	33 405	34 124	34 124

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2013	2012
Masinad ja seadmed	119	
Arvutid ja arvutisüsteemid	119	
Muu materiaalne põhivara	235	
Kokku	354	

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Honda Liising	21 351		21 351		
Kapitalirendinõuded kokku	21 351		21 351		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Honda Liising	25 062		25 062		euro
Kapitalirendinõuded kokku	25 062		25 062		

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 146	1 146		
Võlad töövõtjatele	374	374		
Maksuvõlad	219	219		
Muud võlad	53 483	32 132	21 351	
Kokku võlad ja ettemaksed	55 222	33 871	21 351	

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 173	1 173		
Võlad töövõtjatele	241	241		
Maksuvõlad	416	416		
Muud võlad	55 989	30 927	25 062	
Muud viitvõlad	55 989	30 927	25 062	
Kokku võlad ja ettemaksed	57 819	32 757	25 062	

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Võlad tarnijatele	1 146	1 173
Kokku võlad tarnijatele	1 146	1 173

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Palk	374	241
Kokku võlad töövõtjatele	374	241

Lisa 12 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku muud võlad	53 483	32 132	21 351	
	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	55 989	30 927	25 062	
Kokku muud võlad	55 989	30 927	25 062	

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	58 180	55 087
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	58 180	55 087
Kokku müügitulu	58 180	55 087
Müügitulu tegevusalade lõikes		
86221 eriarstiabi osutamine	58 180	55 087
Kokku müügitulu	58 180	55 087

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	5 832	5 964
Sotsiaalmaksud	2 100	2 137
Pensionikulu	48	47
puhkuse kulu	484	511
Muud	64	89
Kokku tööjõukulud	8 528	8 748

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Osapooltega seatudkulutused puuduvad

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.01.2014

OÜ Ida-Virumaa Noortenõustamiskeskus (registrikood: 10927956) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAIRI KAHA	Juhatuse liige	30.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 487
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 070
Kokku	18 417

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 487
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 070
Kokku	18 417

Kasumit ei jaotata

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Eriarstiabi osutamine	86221	58180	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Evo Kaha	36804296533		1278 EUR
Mairi Kaha	46708022237		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3375875
Mobiiltelefon	+372 5116360
Mobiiltelefon	+372 53437631
E-posti aadress	evo.kaha@ltk.ee
E-posti aadress	kahamairi@hotmail.com
Veebilehe aadress	www.amor.ee