

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ TERVIKLIK MINA

registrikood: 11376599

tänava/talu nimi, Aasa 4

maja ja korteri number:

linn: Valga linn

maakond: Valga maakond

postisihtnumber: 68205

telefon: +372 56623977

e-posti aadress: eimla@yahoo.com, sach@hypnoteraapia.ee, biechon@msn.com

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Juhatuse 2015.a. tegevusaruanne

Ettevõtte peamiseks tegevuseks on läbi viia hüpnooteraapia ja psühholoogia valdkonnas koolitusi ning arendustegevusi. Ettevõtte on asutatud 2. mail 2007.a.

Jätkuvalt täiendame end erinevates riikides kindlustamaks, et meie pakutavad koolitused on maailmatasemel. Samuti töötame välja ja edendame koostöösidemeid oma ala professionaalidega rahvusvaheliselt. Ettevõttes toimuvad uuringud ja ettevalmistused ökoloogilise põllumajanduse alustamiseks.

2015.a. töötajad puudusid ja rakendati erinevate tööde teostamiseks ainult alltöövõttu.

Oma tegevusi me 2015.a. jooksul oluliselt ei laeindanud. Koolitustegevus toimus aastaringelt tsüklilise õppena.

Meie ettevõtte sotsiaalne panus on ühiskonnaliikmete teadlikkuse kasvatamine psühholoogilises, sotsiaalses ja pedagoogilises temaatikas. Mida suuremale hulgale erinevas vanuses inimestele saavad kättesaadavaks need teadmised ja oskused, mida oma koolitustel jagame, seda avatumaks, enese ja teiste suhtes sallivamaks ja teadlikumaks muutub Eesti ühiskond. Meie erakooli lõpetajad asuvad tööle psühholoogia ja sotsiaaltöö valdkondades.

Juhatuse liikmetele ei ole majandusaasta jooksul tasusid makstud ja lahkumise korral ei ole nähtud ette hüvitusi.

OÜ Terviklik Mina juhatuse liikmed Ene Ahas ja Karol Koger määrati ettevõtte juhatuse asendusliikmeteks Tartu Ringkonnakohtu 09. juuni 2016.a. tsiviilasja otsusega. Seetõttu kinnitavad juhatuse asendusliikmed Ene Ahas ja Karol Koger käesoleva aastaaruande ja selles esitatud andmeid neile teatavaks saanud raamatupidamisregistrite alusel ning ei vastuta tehtud tehingute õigsuse eest.

Ene Ahas
Juhatuse liige

Karol Koger
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	140 797	117 248	
Nõuded ja ettemaksed	320	585	2
Kokku käibevara	141 117	117 833	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	69 501	68 707	4
Kokku põhivara	69 501	68 707	
Kokku varad	210 618	186 540	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	9 502	11 552	5
Võlad ja ettemaksed	2 811	5 323	6
Kokku lühiajalised kohustused	12 313	16 875	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	3 955	455	5
Kokku pikaajalised kohustused	3 955	455	
Kokku kohustused	16 268	17 330	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	63 912	63 912	
Registreerimata osakapital	755	755	
Kohustuslik reservkapital	2 938	2 938	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	101 605	60 777	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 140	40 828	
Kokku omakapital	194 350	169 210	
Kokku kohustused ja omakapital	210 618	186 540	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	110 193	135 891	7
Muud äritulud	401	869	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 502	-71	
Mitmesugused tegevuskulud	-77 463	-93 557	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-50	-1 155	
Muud ärikulud	-439	-1 149	
Kokku ärikasum (-kahjum)	25 140	40 828	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	25 140	40 828	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 140	40 828	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	25 140	40 828
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	50	1 155
Kokku korrigeerimised	50	1 155
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	265	2 153
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 512	1 799
Kokku rahavood äritegevusest	22 943	45 935
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-844	-168
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-844	-168
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	1 450	260
Saadud laenude tagasimaksed	0	-6 159
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 450	-5 899
Kokku rahavood	23 549	39 868
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	117 248	77 380
Raha ja raha ekvivalentide muutus	23 549	39 868
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	140 797	117 248

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	63 912	755	2 938	60 657	128 262
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	63 912	755	2 938	60 657	128 262
Aruandeaasta kasum (kahjum)				40 828	40 828
Muud muutused omakapitalis				120	120
31.12.2014	63 912	755	2 938	101 605	169 210
Aruandeaasta kasum (kahjum)				25 140	25 140
31.12.2015	63 912	755	2 938	126 745	194 350

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

. Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

OÜ Terviklik Mina 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Terviklik Mina 2015. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestusprintsibid ja hindamisalused

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsibi kohaselt.

Raha

Rahavoo aruanne

Rahavoo aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, milles peale otseste tootmiskulude sisalduvad veel konkreetse toodangu valmistamisega seotud kaudsed kulud, milleta varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses.

Varud (v.a. lõpetamata ehitustööd) on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kulukandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 500 euro ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- hooned 5% aastas
- masinad ja seadmed 10-30% aastas
- muu inventar 10%-20% aastas

Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500

Rendid

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõiguse ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud objekti omandiõigus läheb üle rentnikule, arvestatakse amortisatsiooni tavakorras. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhte kehtivuse periood

Tulud

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Osapooli on loetud seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukordadele. Terviklik Mina OÜ seotud osapoolteks on:

- a) tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, v.a juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju Terviklik Mina OÜ äriolukordadele;
- b) punktis a kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	320	320	
Kokku nõuded ja ettemaksed	320	320	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	573	573	
Ettemaksed	12	12	
Muud makstud ettemaksed	12	12	
Kokku nõuded ja ettemaksed	585	585	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	320	1 066	573	4 519
Erisoodustuse tulumaks	0	129		136
Sotsiaalmaks	0	211		214
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	320	1 406	573	4 869

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

									Kokku
	Maa				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2013									
Soetusmaksumus	41 543	74 564	2 159		76 723	6 329	25 720	25 720	150 315
Akumuleeritud kulum		-73 425	-2 159		-75 584	-5 037			-80 621
Jääkmaksumus	41 543	1 139	0		1 139	1 292	25 720	25 720	69 694
Lisandumised äriühenduste kaudu							168	168	168
Amortisatsioonikulu		-1 139			-1 139	-16			-1 155
31.12.2014									
Soetusmaksumus	41 543	74 564	2 159		76 723	6 329	25 888	25 888	150 483
Akumuleeritud kulum		-74 564	-2 159		-76 723	-5 053			-81 776
Jääkmaksumus	41 543	0	0		0	1 276	25 888	25 888	68 707
Ostud ja parendused				608	608		236	236	844
Muud ostud ja parendused				608	608		236	236	844
Amortisatsioonikulu				-50	-50				-50
31.12.2015									
Soetusmaksumus	41 543	74 564	2 159	608	77 331	6 329	26 124	26 124	151 327
Akumuleeritud kulum		-74 564	-2 159	-50	-76 773	-5 053			-81 826
Jääkmaksumus	41 543	0	0	558	558	1 276	26 124	26 124	69 501

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen äriühingult	9 502	9 502		
Lühiajalised laenud kokku	9 502	9 502		
Pikaajalised laenud				
Laen eraisikult	3 500		3 500	
Laen äriühingult	455		455	
Pikaajalised laenud kokku	3 955		3 955	
Laenukohustused kokku	13 457	9 502	3 955	
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen eraisikult	3 500	3 500		
Laen äriühingult	8 052	8 052		
Lühiajalised laenud kokku	11 552	11 552		
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen äriühingult	455		455	
Pikaajalised laenud kokku	455		455	
Laenukohustused kokku	12 007	11 552	455	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 405	1 405	
Maksuvõlad	1 406	1 406	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 811	2 811	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	454	454	
Maksuvõlad	4 869	4 869	
Kokku võlad ja ettemaksed	5 323	5 323	

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	110 193	135 891
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	110 193	135 891
Kokku müügitulu	110 193	135 891
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Huvikoolitus	110 193	135 891
Kokku müügitulu	110 193	135 891

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	9 502	0	8 507

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

OÜ TERVIKLIK MINA (registrikood: 11376599) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAROL KOGER	Juhatuse liige	14.07.2016
ENE AHAS	Juhatuse liige	14.07.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	101 605
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 140
Kokku	126 745
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	258
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	126 487
Kokku	126 745

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu huvikoolitus	85529	110193	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jerzy Igor Biechonski	35304250089	Vara küla, Vara vald, Tartu maakond, Eesti	500000 EEK
Katrin Eimla	47906215710	Valga linn, Valga maakond, Eesti	500000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56623977
E-posti aadress	biechon@msn.com
E-posti aadress	eimla@yahoo.com
E-posti aadress	sach@hypnoteraapia.ee