

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Mittetulundusühing Optivus

registrikood: 80200635

küla: Virve küla

vald: Kuusalu vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 74814

telefon: +372 5098522

e-posti aadress: jaanvelstrom@gmail.com

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	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Tulu ettevõtlusest	9
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

MTÜ Optivus on kantud mittetulundusühingute registrisse 20. mail 2004. aastal.

MTÜ Optivuse peamiseks eesmärgiks on koolitus- ning nõustamistegevuse organiseerimine ja läbiviimine.

2015. aastal oli põhiliseks tegevusalaks koolituste korraldamine..

2016. aastal on tegeleti jätkuprojektidega, mis on suunatud laste grupiteraapiale, lastevanemate grupi- ja individuaalnõustamisele, samuti tugiisikute supervisioonile. Koolituste osas tehti enam koostööd Omanäolise Kooli Arenduskeskusega.

2017. aastal tegeleme jätkuvalt koolituste ja nõustamisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7 714	1 646	2
Nõuded ja ettemaksed	771	215	
Varud	297	297	
Kokku käibevarad	8 782	2 158	
Kokku varad	8 782	2 158	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 125	1 643	4
Kokku lühiajalised kohustised	1 125	1 643	
Kokku kohustised	1 125	1 643	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	515	3 320	
Aruandeaasta tulem	7 142	-2 805	
Kokku netovara	7 657	515	
Kokku kohustised ja netovara	8 782	2 158	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	5 383	5 000	
Tulu ettevõtlusest	14 580	15 914	5
Kokku tulud	19 963	20 914	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 887	-4 278	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 002	-6 095	6
Tööjõukulud	-7 913	-13 346	7
Muud kulud	-19	0	
Kokku kulud	-12 821	-23 719	
Põhitegevuse tulem	7 142	-2 805	
Aruandeaasta tulem	7 142	-2 805	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	7 142	-2 805	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-557	1 703	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-517	-2 634	
Kokku rahavood põhitegevusest	6 068	-3 736	
Kokku rahavood	6 068	-3 736	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 646	5 382	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 068	-3 736	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 714	1 646	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	3 320	3 320
Aruandeaasta tulem	-2 805	-2 805
31.12.2015	515	515
Aruandeaasta tulem	7 142	7 142
31.12.2016	7 657	7 657

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2016.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Majandustehingud kirjendatakse soetamismaksumuse printsiibi kohaselt, nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Raha ning raha ekvivalendid kajastatakse raha pangas arvelduskontol.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, viitvõlad) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku raha	7 714	1 646

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		154	116
Sotsiaalmaks		321	198
Kohustuslik kogumispension		22	10
Töötuskindlustusmaksed		22	14
Ettemaksukonto jääk	245		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	245	519	338

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	105	105
Maksuvõlad	519	519
Muud võlad	500	500
Muud viitvõlad	500	500
Saadud ettemaksed	1	1
Tulevaste perioodide tulud	1	1
Kokku võlad ja ettemaksed	1 125	1 125
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	397	397
Maksuvõlad	338	338
Muud võlad	908	908
Muud viitvõlad	908	908
Kokku võlad ja ettemaksed	1 643	1 643

Lisa 5 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2016	2015
Kursuste, koolituste korraldamine	13 622	7 854
Transporditeenus (kursuste korraldamisega seotud)	958	8 060
Kokku tulu ettevõtlusest	14 580	15 914

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	100	0
Koolituskulud	535	0
Majutuskulud seotud koolituste korraldamistega	93	110
Konsultatsioon, õppematerjalid	216	150
Kontoritarbed, raamatud	111	112
Raamatupidamisteenus	947	715
Muud tegevuskulud	0	5 008
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 002	6 095

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	5 915	9 974
Sotsiaalmaksud	1 998	3 372
Kokku tööjõukulud	7 913	13 346
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	2

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	2	2

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	3 309	9 035

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.04.2017

Mittetulundusühing Optivus (registrikood: 80200635) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAN VELSTRÖM	Juhatuse liige	11.05.2017

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5098522
E-posti aadress	jaanvelstrom@gmail.com