

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

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 53543287

e-posti aadress: biechon@msn.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Juhatuse 2016.a. tegevusaruanne

Kuni märtsini 2016 (k.a) oli ettevõtte peamiseks tegevuseks läbi viia hüpnooteraapia ja kehapsühhooteraapia alaseid kursusi ning muid psühholoogiaalaseid lühikoolitusi. Ettevõtte on asutatud 2. mail 2007. a. Alates aprillist 2016 ettevõtte koolitusteenuseid enam ei osuta.

Ettevõttes toimuvad uuringud ja ettevalmistused ökoloogilise põllumajanduse alustamiseks.

2016.a. töötajad puudusid ning erinevate tööde teostamiseks rakendati ainult alltöövõttu.

Juhatuse liikmele ei ole majandusaasta jooksul tasusid makstud ja lahkumise korral ei ole nähtud ette hüvitisi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	152 581	140 797	
Nõuded ja ettemaksed	1 488	320	2
Kokku käibevarad	154 069	141 117	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	69 392	69 501	4
Kokku põhivarad	69 392	69 501	
Kokku varad	223 461	210 618	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	9 502	5
Võlad ja ettemaksed	83	2 811	6
Kokku lühiajalised kohustised	83	12 313	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	12 893	3 955	5
Kokku pikaajalised kohustised	12 893	3 955	
Kokku kohustised	12 976	16 268	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	63 912	63 912	
Registreerimata osakapital	755	755	
Kohustuslik reservkapital	2 938	2 938	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	126 745	101 605	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 135	25 140	
Kokku omakapital	210 485	194 350	
Kokku kohustised ja omakapital	223 461	210 618	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	32 519	110 193	7
Muud äritulud	0	401	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 200	-7 502	
Mitmesugused tegevuskulud	-14 988	-77 463	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-120	-50	
Muud ärikulud	-76	-439	
Ärikasum (kahjum)	16 135	25 140	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	16 135	25 140	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 135	25 140	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

. Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

OÜ Terviklik Mina 2016. 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 2016. 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, millela 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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 tööeest. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

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

Maad ei amortiseerita.

Põhivarade 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 ärilistele otsustele. 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 ärilistele otsustele;
- 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)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 448	1 448	
Ettemaksed	40	40	
Muud makstud ettemaksed	40	40	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 488	1 488	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	320	320	
Kokku nõuded ja ettemaksed	320	320	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	33	320	1 066
Erisoodustuse tulumaks		0	129
Sotsiaalmaks		0	211
Maamaks	6		
Intress	6		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	45	320	1 406

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

									Kokku
	Maa	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
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
Ostud ja parendused							11	11	11
Muud ostud ja parendused							11	11	11
Amortisatsioonikulu				-120	-120				-120
31.12.2016									
Soetusmaksumus	41 543	74 564	2 159	608	77 331	6 329	26 135	26 135	151 338
Akumuleeritud kulum		-74 564	-2 159	-170	-76 893	-5 053			-81 946
Jääkmaksumus	41 543	0	0	438	438	1 276	26 135	26 135	69 392

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen eraisikult	3 500			3 500
Laen äriühingult	455			455
Laen äriühingult	8 938		8 938	
Pikaajalised laenud kokku	12 893		8 938	3 955
Laenukohustised kokku	12 893		8 938	3 955

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud 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	
Laenukohustised kokku	13 457	9 502	3 955	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksuvõlad	45	45	
Muud võlad	38	38	
Muud viitvõlad	38	38	
Kokku võlad ja ettemaksed	83	83	

	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	

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	32 519	110 193
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	32 519	110 193
Kokku müügitulu	32 519	110 193
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Huvikoolitus	32 519	110 193
Kokku müügitulu	32 519	110 193

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 448	8 998	0	9 502

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2017

OÜ TERVIKLIK MINA (registrikood: 11376599) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JERZY IGOR BIECHONSKI	Juhatuse liige	29.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	126 745
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 135
Kokku	142 880

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu huvikoolitus	85529	32519	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jerzy Igor Biechonski	35304250089	Pikkjärve küla, Karula vald, Valga maakond, Eesti	63911 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53543287
E-posti aadress	biechon@msn.com