

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OÜ Ida-Virumaa Noortenõustamiskeskus**registrikood: 10927956**

tänava/talu nimi, Pardi tn 3c

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11311

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

e-posti aadress: evo.kaha@ltkhh.ee

veebilehe aadress: www.amor.ee

Sisukord

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

Tegevusaruanne

TEGEVUSARUANNE

OÜ Ida-Virumaa Noortenõustamiskeskuse põhitgevuseks on meditsiiniteenuse osutamine. Varasem lepingupartner oli Eesti Haigekassa. Alates aprillist 2014 Haigekassaga lepingut ei ole.

Osaühing alustas tööd 2003. aastal, osaühingus on kaks juhatuse liiget, kes jätkavad tööd uute projektide otsingul. Juhatuse liikmed 2017. majandusaastal tasu ei saanud.

Osaühing töötab tihedas koostöös Eesti Seksuaaltervise Liiduga, mille kaudu teostatakse töötajate koolitust.

Osaühing osutab meditsiinilist teenust Seksuaaltervise Kliinikule, mis on osaühingu peamiseks sissetulekuks. Palgalisi töötajaid osaühingul ei ole.

Otsitakse võimalust pakkuda teenust Harjumaal. Tegemist on noortele suunatud teenusega, siis tasulist teenust ei ole võimalik osutada. Toimuvad läbirääkimised Haigekassaga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	57 991	11 098
Finantsinvesteeringud	0	18 000
Nõuded ja ettemaksed	58 536	176
Nõuded ostjate vastu	8 440	80
Nõuded seotud osapoolte vastu	50 000	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	96	96
Kokku käibevarad	116 527	29 274
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	56 639	7 263
Kokku põhivarad	56 639	7 263
Kokku varad	173 166	36 537
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	26 154	24 107
Võlad tarnijatele	2 845	137
Muud võlad	23 309	23 970
Kokku lühiajalised kohustised	26 154	24 107
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	42 765	9 877
Kokku pikaajalised kohustised	42 765	9 877
Kokku kohustised	68 919	33 984
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	306	306
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-309	7 970
Aruandeaasta kasum (kahjum)	101 694	-8 279
Kokku omakapital	104 247	2 553
Kokku kohustised ja omakapital	173 166	36 537

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	133 164	18 098
Muud äritulud	7 585	35
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 844	-1 414
Mitmesugused tegevuskulud	-24 213	-17 407
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 981	-7 483
Muud ärikulud	0	-46
Ärikasum (kahjum)	101 711	-8 217
Muud finantstulud ja -kulud	-17	-62
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	101 694	-8 279
Aruandeaasta kasum (kahjum)	101 694	-8 279

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Ida-Virumaa Noortenõustamiskeskuse 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt OÜ Ida-Virumaa Noortenõustamiskeskuse majandusaasta finantsseisundit ja majandustulemust. Aruandluse koostamisel on kasutatud väikeettevõtja kategooriat.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse Swedbanki arvelduskonto jääki.

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 vähendamisenä.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega üle 1000 euro käibemaksuta. Varasid, mille tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumuse on alla 1000 euro kantakse kuludesse vara kasutusele võtmisel.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalse põhivara objektide amortiseeritav osa kantakse kuludesse objekti kasuliku eluea jooksul. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kajastatakse lineaarset meetodit. Aastane amortisatsiooninorm on kuni 20%.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

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 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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Ettemaks	Ettemaks
Ettemaksukonto jääk	96	96
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	96	96

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2016					
Soetusmaksumus	30 342	2 997	49 816	83 155	83 155
Akumuleeritud kulum	-26 802	-725	-48 365	-75 892	-75 892
Jääkmaksumus	3 540	2 272	1 451	7 263	7 263
Ostud ja parendused	50 312	4 199	0	54 511	54 511
Muud ostud ja parendused	50 312	4 199	0	54 511	54 511
Amortisatsioonikulu	0	-310	-513	-823	-823
Müügid	-3 540	0	0	-3 540	-3 540
Muud muutused	0	-772	0	-772	-772
31.12.2017					
Soetusmaksumus	50 312	6 347	49 816	106 475	106 475
Akumuleeritud kulum	0	-958	-48 878	-49 836	-49 836
Jääkmaksumus	50 312	5 389	938	56 639	56 639

Lisa 4 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	1 - 5 aasta jooksul
SEB Liising	42 765	42 765
Kapitalirendikohustised kokku	42 765	42 765

	31.12.2016	1 - 5 aasta jooksul
Honda Liising	9 877	9 877
Kapitalirendikohustised kokku	9 877	9 877

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	133 164	18 098
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	133 164	18 098
Kokku müügitulu	133 164	18 098
Müügitulu tegevusalade lõikes		
86221 eriarstiabi osutamine	133 164	18 098
Kokku müügitulu	133 164	18 098

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

Tööjõukulud puuduvad 2017. aastal.

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	50 000	23 309	0	23 970

2017	Antud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
Evo Kaha	50 000

2016	Antud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
Evo Kaha	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.09.2018

OÜ Ida-Virumaa Noortenõustamiskeskus (registrikood: 10927956) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EVO KAHA	Juhatuse liige	23.10.2018
Resolutsioon:	Nõus	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-309
Aruandeaasta kasum (kahjum)	101 694
Kokku	101 385
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	101 385
Kokku	101 385

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-309
Aruandeaasta kasum (kahjum)	101 694
Kokku	101 385

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Eriarstiabi osutamine	86221	133164	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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