

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: OÜ Ida-Virumaa Noortenõustamiskeskus

registrikood: 10927956

tänavatalu nimi, Pardi tn 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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 4 Kapitalirent	8
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 2018. 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 lisaks Harjumaale ka Hiiuimaal, selleks valmistame ruume ette. Tegemist on noortele suunatud teenusega, siis tasulist teenust ei ole võimalik osutada. Toimuvad läbirääkimised Haigekassaga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	36 826	57 991	
Nõuded ja ettemaksed	60 346	58 536	
Nõuded ostjate vastu	336	8 440	
Nõuded seotud osapoolte vastu	50 000	50 000	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	96	96	2
Ettemaksed	9 914	0	
Kokku käibevarad	97 172	116 527	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	48 115	56 639	3
Kokku põhivarad	48 115	56 639	
Kokku varad	145 287	173 166	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	4 953	0	4
Võlad ja ettemaksed	37 354	26 154	
Võlad tarnijatele	1 208	2 845	
Muud võlad	36 146	23 309	7
Kokku lühiajalised kohustised	42 307	26 154	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	32 967	42 765	4
Kokku pikaajalised kohustised	32 967	42 765	
Kokku kohustised	75 274	68 919	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	306	306	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	101 385	-309	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-34 234	101 694	
Kokku omakapital	70 013	104 247	
Kokku kohustised ja omakapital	145 287	173 166	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	22 648	133 164	5
Muud äritulud	3 914	7 585	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-8 844	
Mitmesugused tegevuskulud	-48 011	-24 213	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-12 123	-5 981	3
Ärikasum (kahjum)	-33 572	101 711	
Muud finantstulud ja -kulud	-662	-17	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-34 234	101 694	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-34 234	101 694	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Ida-Virumaa Noortenõustamiskeskuse 2018. 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 alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuete 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 akumuleeritud 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

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	2-5

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 suurust 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)

	31.12.2018	31.12.2017
	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
Ostud ja parendused			3 599	3 599	3 599
Muud ostud ja parendused			3 599	3 599	3 599
Amortisatsioonikulu	-10 062	-1 150	-911	-12 123	-12 123
31.12.2018					
Soetusmaksumus	50 312	6 347	53 415	110 074	110 074
Akumuleeritud kulum	-10 062	-2 108	-49 789	-61 959	-61 959
Jääkmaksumus	40 250	4 239	3 626	48 115	48 115

Lisa 4 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
SEB Liising	37 920	4 953	32 967
Kapitalirendikohustised kokku	37 920	4 953	32 967
	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
SEB Liising	42 765	0	42 765
Kapitalirendikohustised kokku	42 765		42 765

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	22 648	133 164
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	22 648	133 164
Kokku müügitulu	22 648	133 164
Müügitulu tegevusalade lõikes		
86221 eriarstiabi osutamine	22 648	133 164
Kokku müügitulu	22 648	133 164

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

Tööjõukulud puuduvad 2018. aastal.

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	50 000	36 146	50 000	23 309

2018	Antud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
Evo Kaha	50 000

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.09.2019

OÜ Ida-Virumaa Noortenõustamiskeskus (registrikood: 10927956) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EVO KAHA	Juhatuse liige	24.09.2019
Resolutsioon:	Kinnitan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	101 385
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-34 234
Kokku	67 151

Kahjum kaetakse eelmiste perioodide kasumi arve ja jääki ei jaotata

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	101 385
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-34 234
Kokku	67 151

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Eriarstiabi osutamine	86221	22648	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	kahamairi@hotmail.com
E-posti aadress	evo.kaha@ltk.ee
Veebilehe aadress	www.amor.ee