

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Mari Viik OÜ

registrikood: 10662222

tänava/talu nimi, Tuleviku 8

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postsihtnumber: 44312

telefon: +372 3242474

e-posti aadress: viikmari@hotmail.ee

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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Kapitalirent	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Muud äritulud	11
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Mari Viik OÜ põhitegevusalaks on eriarstiabi osutamine (psühhiaatiline arstiabi).

2011.aastal oli Mari Viik OÜ müügitulu 140 604 eurot (2010: 124 531 eurot), mis on 12,9 % rohkem, kui 2010.aastal.

OÜ juhatus koosneb ühest liikmest. Mari Viik OÜ psühhiaater on osaühingu juhataja. Juhatusel makstav juhatusel liikme tasu oli 14 448 eurot. Juhatusel liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Keskmine töötajate arv 2011.aastal oli 3 ning nende palkade brutosumma oli 37 668 eurot, millele lisandus sotsiaal- ja töötuskindlustusmaks summas 12 756 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	44 355	41 766	2
Nõuded ja ettemaksed	1 200	1 546	3
Kokku käibevara	45 555	43 312	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	40 648	15 274	5
Kokku põhivara	40 648	15 274	
Kokku varad	86 203	58 586	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	419	6
Võlad ja ettemaksed	53 910	42 319	7
Kokku lühiajalised kohustused	53 910	42 738	
Kokku kohustused	53 910	42 738	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 391	4 691	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 090	8 345	
Kokku omakapital	32 293	15 848	
Kokku kohustused ja omakapital	86 203	58 586	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	140 604	124 531	9
Muud äritulud	129	575	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-32 593	-35 709	11
Mitmesugused tegevuskulud	-25 557	-20 387	
Tööjõukulud	-50 424	-48 866	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 437	-7 117	5
Muud ärikulud	-5	-23	
Ärikasum (kahjum)	24 717	13 004	
Finantstulud ja -kulud	139	-71	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	24 856	12 933	
Tulumaks	-1 766	-4 587	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 090	8 346	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	24 717	13 004	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 437	7 117	5
Kokku korrigeerimised	7 437	7 117	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	346	5 654	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 520	-588	
Laekunud intressid	141	123	
Makstud intressid	-2	-194	
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 766	-4 587	
Kokku rahavood äritegevusest	29 353	20 529	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-6 469	-1 168	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 469	-1 168	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-419	-4 854	
Makstud dividendid	-19 876	-20 452	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-20 295	-25 306	
Kokku rahavood	2 589	-5 945	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	41 766	47 711	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 589	-5 945	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	44 355	41 766	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	21 947	24 759
Aruandeaasta kasum (kahjum)			8 345	8 345
Makstud dividendid			-17 256	-17 256
31.12.2010	2 556	256	13 036	15 848
Aruandeaasta kasum (kahjum)			23 090	23 090
Makstud dividendid			-6 645	-6 645
31.12.2011	2 556	256	29 481	32 293

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Mari Viik OÜ 2011.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Mari Viik OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses turustus- või üldhalduskuludesse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 650 euro ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

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

- inventar 15-20% aastas
- masinad ja seadmed 20-40% aastas

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksed jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	14 774	16 612
Arvelduskontod	14 881	10 454
Tähtajalised hoiused	14 700	14 700
Kokku raha	44 355	41 766

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	1 145	1 546
Ostjatelt laekumata arved	1 145	1 546
Ettemaksed	55	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 200	1 546

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	600	917
Üksikisiku tulumaks	914	1 002
Sotsiaalmaks	1 895	2 144
Kohustuslik kogumispension	102	106
Töötuskindlustusmaksed	117	134
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 628	4 303

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara		Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Ettemaksed		
31.12.2009					
Soetusmaksumus	30 392	5 152			35 544
Akumuleeritud kulum	-13 246	-1 075			-14 321
Jääkmaksumus	17 146	4 077			21 223
Ostud ja parendused		1 168			1 168
Amortisatsioonikulu	-6 109	-1 008			-7 117
31.12.2010					
Soetusmaksumus	27 540	6 320			33 860
Akumuleeritud kulum	-16 503	-2 083			-18 586
Jääkmaksumus	11 037	4 237			15 274
Ostud ja parendused	3 542		29 269	29 269	32 811
Amortisatsioonikulu	-6 414	-1 023			-7 437
31.12.2011					
Soetusmaksumus	31 082	6 320	29 269	29 269	66 671
Akumuleeritud kulum	-22 917	-3 106			-26 023
Jääkmaksumus	8 165	3 214	29 269	29 269	40 648

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Swedbank Liising	419	419			30.01.2011
Kapitalirendikohustused kokku	419	419			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed		9 289
Kokku		9 289

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	29 870	1 971	
Võlad töövõtjatele	3 869	2 754	
Maksuvõlad	3 628	4 303	4
Muud võlad	16 543	33 291	
Dividendivõlad	13 069	26 300	
Muud viitvõlad	3 474	6 991	
Kokku võlad ja ettemaksed	53 910	42 319	

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	140 604	124 531
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	140 604	124 531
Kokku müügitulu	140 604	124 531
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Eriarstiabi osutamine	122 654	114 048
Muu mujal liigitamata koolitus	14 609	10 483
Koolitus haridusasutustele	3 341	0
Kokku müügitulu	140 604	124 531

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Ravimifirmade annetused	128	575
Muud	1	0
Kokku muud äritulud	129	575

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	663	103
Müügi eesmärgil ostetud teenused	26 194	30 365
Energia	1 410	1 385
Elektrienergia	90	208
Soojusenergia	1 320	1 177
Üür ja rent	4 326	3 856
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	32 593	35 709

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	37 668	36 463
Sotsiaalmaksud	12 756	12 403
Kokku tööjõukulud	50 424	48 866
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	141	123
Intressitulu hoiustelt	141	123
Intressikulud	-2	-194
Intressikulu kapitalirendilt	-2	-194
Kokku finantstulud ja -kulud	139	-71

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	13 069	26 300

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010

Arvestatud tasu	14 448	14 391
-----------------	--------	--------

Aruande digitaalallkirjad

Mari Viik OÜ (registrikood: 10662222) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARI VIIK	Juhatuse liige	28.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 391
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 090
Kokku	29 481
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
investeeringud	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	9 481
Kokku	29 481

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 391
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 090
Kokku	29 481
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	9 481
Kokku	29 481

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Eriarstiabi osutamine	86221	122654	87.23%	Jah
Mujal liigitamata koolitus	8559	17950	12.77%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mari Viik	46111276016	Rakvere linn, Lääne-Viru maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3242474
E-posti aadress	viikmari@hotmail.ee