

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: AARIKA OÜ

registrikood: 11516623

tänava/talu nimi, Lauteri 5
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10114

telefon: +372 56233019, +372 5111119

e-posti aadress: info@aarika.ee

veebilehe aadress: www.aarika.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Aarika OÜ põhitegevusvaldkonnaks on erivajadustega isikutele rehabilitatsiooniteenuste osutamine.

Alates 20.01.2009 oleme sõlminud lepingu rehabilitatsiooniteenuste osutamiseks Sotsiaalkindlustusametiga, mille alusel kliendid saavad teenust, mille eest tasub Sotsiaalkindlustusamet (leping on kehtiv 3 aastat). Meie tegevusvaldkonnaks hetkel on puuetega laste ning täiskasvanute igapäevaeluga toimetuleku, tervisliku seisundi rehabiliteerimine, integreerimine, (eelkõige psühhosotsiaalne rehabilitatsioon, osutame teenust adaptatsiooni - ning kognitiivsete funktsioonide häiritusega klientidele). Kõrvaltegevusteks on koolitustegevus lapsevanematele, õpetajatele ja tugispetsialistidel. Teostame ka uuringud, mis on seotud sotsiaalsfääriga.

Tulud, kulud ja kasum

2010. aastal moodustas Aarika OÜ müügitulu 565 435 krooni.

Aarika OÜ brutokasumiks kujunes 91 914 krooni.

Mitmesugused tegevuskulud olid 164 522 krooni ja kaubad, toore, materjal ja teenused 152 130 krooni.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Aarika OÜ tegevuse peamiseks eesmärgiks on parandada Eestis käitumise-, arengu- ja psüühikahäiretega laste, noorukite, täiskasvanute töö- ja tegevusvõimet ning elukvaliteeti.

25.05.2010.a loodi OÜ Aarika Koolituskeskus, mis tegeleb täiskasvanu koolituste korraldamisega.

Aime Humal	juhatuse liige		16.08.2012
------------	----------------	-------	------------

Merle Rohtmets	juhatuse liige		16.08.2012
----------------	----------------	-------	------------

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab järgnevatel lehekülgedel toodud Aarika 2010. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Aarika OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Juhatuse liige

Aime Humal

Juhatuse liige

Merle Rohtmets

Tallinn, 16. augusti 2012

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	198 312	166 285
Nõuded ja ettemaksed	189 046	104 740
Kokku käibevara	387 358	271 025
Kokku varad	387 358	271 025
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	56 000	56 000
Võlad ja ettemaksed	80 412	55 993
Kokku lühiajalised kohustused	136 412	111 993
Kokku kohustused	136 412	111 993
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	115 032	2 513
Aruandeaasta kasum (kahjum)	91 914	112 519
Kokku omakapital	250 946	159 032
Kokku kohustused ja omakapital	387 358	271 025

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	565 435	672 100
Muud äritulud	18 644	22 674
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-152 130	-171 624
Mitmesugused tegevuskulud	-164 522	-236 710
Tööjõukulud	-175 433	-172 315
Ärikasum (kahjum)	91 994	114 125
Finantstulud ja -kulud	-80	-1 606
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	91 914	112 519
Aruandeaasta kasum (kahjum)	91 914	112 519

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	91 994	114 125
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-116 333	-26 507
Varude muutus	33 548	25 433
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	24 419	49 405
Laekunud intressid	51	46
Makstud intressid	-1 652	-1 652
Kokku rahavood äritegevusest	32 027	160 850
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	90 000
Saadud laenude tagasimaksed	0	-85 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	5 000
Kokku rahavood	32 027	165 850
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	166 285	435
Raha ja raha ekvivalentide muutus	32 027	165 850
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	198 312	166 285

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000		6 513	46 513
Aruandeaasta kasum (kahjum)		4 000	108 519	112 519
31.12.2009	40 000	4 000	115 032	159 032
Aruandeaasta kasum (kahjum)			91 914	91 914
31.12.2010	40 000	4 000	206 946	250 946

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aarika OÜ 2010.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühiajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseselt toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa ei ole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta. Eraldis kajastatakse bilansis summas, mis on juhtkonna hinnangu kohaselt bilansipäeva seisuga vajalik eraldisega seotud kohustuse rahuldamiseks või üleandmiseks kolmandale osapoolele. Juhul kui eraldis realiseerub tõenäoliselt hiljem kui 12 kuu jooksul pärast bilansipäeva, kajastatakse seda diskonteeritud väärtuses (eraldisega seotud väljamaksete nüüdisväärtuse summas), välja arvatud juhul, kui diskonteerimise mõju on ebaoluline.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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.

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Aarika OÜ kohustuslik reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	812	389
Arvelduskontod	197 500	165 896
Kokku raha	198 312	166 285

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	187 025	82 109
Ostjatelt laekumata arved	187 025	82 109
Ettemaksed	2 021	2 021
Kokku nõuded ja ettemaksed	189 046	84 130

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	9 741	6 242
Sotsiaalmaks	26 811	17 015
Töötuskindlustusmaksed	3 480	2 039
Intress	118	
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13 342	10 665
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	53 492	35 961

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	2 600	2 921
Võlad töövõtjatele	24 320	17 111
Maksuvõlad	53 492	35 961
Kokku võlad ja ettemaksed	80 412	55 993

Lisa 6 Müügitulu

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	565 435	672 100
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	565 435	672 100
Kokku müügitulu	565 435	672 100
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ruumide rent	60 392	60 392
Sotsiaalteenus	505 043	611 708
Kokku müügitulu	565 435	672 100

Lisa 7 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	131 905	128 335
Sotsiaalmaksud	43 528	43 980
Kokku tööjõukulud	175 433	172 315
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	4

Lisa 8 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	56 000	56 000

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

	2010	2009
Arvestatud tasu	8 950	8 950

Aruande digitaalallkirjad

AARIKA OÜ (registrikood: 11516623) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MERLE ROHTMETS	Juhatuse liige	16.08.2012
AIME HUMAL	Juhatuse liige	16.08.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	115 032
Aruandeaasta kasum (kahjum)	91 914
Kokku	206 946
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	206 946
Kokku	206 946

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vanurite ja puuetega inimeste sotsiaaltoetuste maksete	88101	505043	89.32%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	60392	10.68%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aime Humal	43410302735	Rahu 12-44, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5111119
Mobiiltelefon	+372 56233019
E-posti aadress	info@aarika.ee
Veebilehe aadress	www.aarika.ee