

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 ja kasum

2010. aastal moodustas Aarika OÜ müügitulu 661 616 krooni.

Aarika OÜ brutokasumiks kujunes 15701 krooni.

Investeeringud

Aruandeperioodil ei investeeritud materiaalsesse ja immateriaalsesse põhivarasse.

Personal

Aarika OÜ keskmine töötajate arv majandusaastal on 10 töötajat. 2010.aastal moodustasid ettevõtte palgad 232 734 krooni. Ettevõtte juhatuse töötasud moodustasid majandusaastal 62265 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		30.11.2012
------------	----------------	-------	------------

Merle Rohtmets	juhatuse liige		30.11.2012
----------------	----------------	-------	------------

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 ettevõtte.

Juhatuse liige

Aime Humal

Juhatuse liige

Merle Rohtmets

Tallinn, 30.novembri 2012

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	105 132	166 285	2
Nõuded ja ettemaksed	125 840	104 740	3,4
Kokku käibevara	230 972	271 025	
Kokku varad	230 972	271 025	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	56 000	
Võlad ja ettemaksed	56 239	55 993	5
Kokku lühiajalised kohustused	56 239	111 993	
Kokku kohustused	56 239	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)	15 701	112 519	
Kokku omakapital	174 733	159 032	
Kokku kohustused ja omakapital	230 972	271 025	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	661 616	672 100	6
Muud äritulud	4 487	22 674	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 445	-171 624	
Mitmesugused tegevuskulud	-508 761	-236 710	
Tööjõukulud	-232 734	-172 315	7
Muud ärikulud	-11 474	0	
Ärikasum (kahjum)	-96 311	114 125	
Finantstulud ja -kulud	112 012	-1 606	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	15 701	112 519	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 701	112 519	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-96 311	114 125
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-21 100	-26 507
Varude muutus	0	25 433
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-55 046	49 405
Laekunud intressid	12	46
Makstud intressid	-708	-1 652
Kokku rahavood äritegevusest	-173 153	160 850
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekumised sihtfinantseerimisest	112 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	112 000	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	90 000
Saadud laenude tagasimaksed	0	-85 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	5 000
Kokku rahavood	-61 153	165 850
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	166 285	435
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-61 153	165 850
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	105 132	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)			15 701	15 701
31.12.2010	40 000	4 000	130 733	174 733

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 vähendamisena.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud 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	86 092	389
Arvelduskontod	19 040	165 896
Kokku raha	105 132	166 285

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	25 395	82 109	
Ostjatelt laekumata arved	25 395	82 109	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	28 067	0	4
Ettemaksed	72 378	2 021	
Kokku nõuded ja ettemaksed	125 840	84 130	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		31 489	
Üksikisiku tulumaks		1 786	6 242
Sotsiaalmaks		7 316	17 015
Kohustuslik kogumispension		300	
Töötuskindlustusmaksed		848	2 039
Intress		257	
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad			10 665
Ettemaksukonto jääk	28 067		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	28 067	41 996	35 961

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	9 743	2 921
Võlad töövõtjatele	4 500	17 111
Maksuvõlad	41 996	35 961
Kokku võlad ja ettemaksed	56 239	55 993

Lisa 6 Müügitulu

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	661 616	672 100
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	661 616	672 100
Kokku müügitulu	661 616	672 100
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ruumide rent. Koolitusteenus	95 425	60 392
Sotsiaalteenus	566 191	611 708
Kokku müügitulu	661 616	672 100

Lisa 7 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	174 531	128 335
Sotsiaalmaksud	58 203	43 980
Kokku tööjõukulud	232 734	172 315
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	4

Lisa 8 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

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

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

	2010	2009
Arvestatud tasu	62 265	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	30.11.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	115 032
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 701
Kokku	130 733
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	206 946
Kokku	206 946

Jatame aruandekasumi jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vanurite ja puuetega inimeste sotsiaaltoetuste maksete	88101	566191	85.58%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	95425	14.42%	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 56233019
Mobiiltelefon	+372 5111119
E-posti aadress	info@aarika.ee
Veebilehe aadress	www.aarika.ee