

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: AARIKA OÜ

registrikood: 11516623

tänavanimi: Lauteri 5

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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. 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

2011. aastal moodustas Aarika OÜ müügitulu 61894 EUR.

Aarika OÜ brutokasumiks kujunes 28423 EUR.

Investeeringud

Aruandeperioodil ei investeeritud materiaalsesse ja immateriaalsesse põhivarasse.

Personal

Aarika OÜ keskmine töötajate arv majandusaastal on 10 töötajat. 2011.aastal moodustasid ettevõtte palgad 11 665 EUR Ettevõtte juhatuses töötasid majandusaastal 4 285 EUR.

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		08.12.2012
------------	----------------	-------	------------

Merle Rohtmets	juhatuse liige		08.12.2012
----------------	----------------	-------	------------

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab järgnevatel lehekülgedel toodud Aarika 2011. 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, 08.detsembri 2012

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	35 867	6 719	2
Nõuded ja ettemaksed	11 027	8 043	3,4
Kokku käibevara	46 894	14 762	
Kokku varad	46 894	14 762	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	7 304	3 595	5
Kokku lühiajalised kohustused	7 304	3 595	
Kokku kohustused	7 304	3 595	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 355	7 352	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 423	1 003	
Kokku omakapital	39 590	11 167	
Kokku kohustused ja omakapital	46 894	14 762	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	61 894	42 285	6
Muud äritulud	20	287	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-434	-604	
Mitmesugused tegevuskulud	-20 742	-32 516	
Tööjõukulud	-11 665	-14 874	7
Muud ärikulud	-447	-733	
Ärikasum (kahjum)	28 626	-6 155	
Finantstulud ja -kulud	-203	7 159	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	28 423	1 004	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 423	1 004	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	28 626	-6 155
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 984	-1 349
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 709	-3 518
Laekunud intressid	0	1
Makstud intressid	-203	-45
Kokku rahavood äritegevusest	29 148	-11 066
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	7 157
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	7 157
Kokku rahavood	29 148	-3 909
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 719	10 628
Raha ja raha ekvivalentide muutus	29 148	-3 909
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	35 867	6 719

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	7 352	10 164
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 003	1 003
31.12.2010	2 556	256	8 355	11 167
Aruandeaasta kasum (kahjum)			28 423	28 423
31.12.2011	2 556	256	36 778	39 590

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aarika OÜ 2011. 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 eurodes.

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 laekavas 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 otseseid 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

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	17 342	5 502
Arvelduskontod	18 525	1 217
Kokku raha	35 867	6 719

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	5 604	1 623
Ostjatelt laekumata arved	5 604	1 623
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	314	1 794
Ettemaksed	5 109	4 626
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 027	8 043

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		2 898		2 013
Üksikisiku tulumaks		173		114
Sotsiaalmaks		333		468
Kohustuslik kogumispension		15		19
Töötuskindlustusmaksed		38		54
Intress		369		16
Ettemaksukonto jääk	314		1 794	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	314	3 826	1 794	2 684

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	2 477	623
Võlad töövõtjatele	350	288
Maksuvõlad	3 826	2 684
Muud võlad	1 651	0
Muud viitvõlad	1 651	0
Kokku võlad ja ettemaksed	8 304	3 595

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	61 894	42 285
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	61 894	42 285
Kokku müügitulu	61 894	42 285
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ruumide rent. Koolitusteenus	8 970	6 099
Sotsiaalteenus	52 924	36 186
Kokku müügitulu	61 894	42 285

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	8 719	11 155
Sotsiaalmaksud	2 946	3 720
Kokku tööjõukulud	11 665	14 875
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	10	10

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	4 285	3 979

Aruande digitaalallkirjad

AARIKA OÜ (registrikood: 11516623) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MERLE ROHTMETS	Juhatuse liige	07.12.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 355
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 423
Kokku	36 778
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	36 778

Jätame eelmiste perioodide kasum jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vanurite ja puuetega inimeste sotsiaaltoetuste maksete	88101	52924	85.51%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	8970	14.49%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aime Humal	43410302735	Rahu 12-44, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

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