

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Mari Viik OÜ

registrikood: 10662222

tänava/talu nimi, Tuleviku 8
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Rakvere linn**vald:**

postsihtnumber: 44312

maakond: Lääne-Viru maakond

telefon: 324 2474

faks:

e-posti aadress: viikmari@hot.ee

veebilehe aadress:

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	12
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

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

2010.aastal oli Mari Viik OÜ müügitulu 1 948 483 krooni, mis on 11,8 % vähem, kui 2009.aastal.

OÜ juhatus koosneb ühest liikmest. Mari Viik OÜ psühhiaater on osaühingu juhataja. Juhatusel makstav juhatuselise liikme tasu oli 225 173 krooni. Juhatuselise liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Keskmine töötajate arv 2010.aastal oli 3 ning nende palkade brutosumma oli 570 529 krooni, millele lisandus sotsiaal- ja töötuskindlustusmaks summas 194 063 krooni.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	653 495	746 515	2
Nõuded ja ettemaksed	24 190	112 651	3
Kokku käibevara	677 685	859 166	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	238 982	332 067	5
Kokku põhivara	238 982	332 067	
Kokku varad	916 667	1 191 233	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6 547	75 943	6
Võlad ja ettemaksed	662 146	721 345	7
Kokku lühiajalised kohustused	668 693	797 288	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused		6 547	6
Kokku pikaajalised kohustused		6 547	
Kokku kohustused	668 693	803 835	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	8
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	73 398	699	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	130 576	342 699	
Kokku omakapital	247 974	387 398	
Kokku kohustused ja omakapital	916 667	1 191 233	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	1 948 483	2 208 329	9
Muud äritulud	9 000	13 302	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-558 729	-463 426	11
Mitmesugused tegevuskulud	-318 984	-343 531	
Tööjõukulud	-764 592	-822 073	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-111 360	-94 906	5
Muud ärikulud	-360	-1 421	
Ärikasum (-kahjum)	203 458	496 274	
Finantstulud ja -kulud	-1 110	-1 524	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	202 348	494 750	
Tulumaks	-71 772	-152 051	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	130 576	342 699	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	203 458	496 274	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	111 360	94 906	5
Kokku korrigeerimised	111 360	94 906	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	88 461	37 337	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-9 199	10 479	
Laekunud intressid	1 918	6 145	
Makstud intressid	-3 028	-7 669	
Makstud ettevõtte tulumaks	-71 772	-152 051	
Kokku rahavood äritegevusest	321 198	485 421	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-18 275	-67 910	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-18 275	-67 910	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-75 943	-71 317	
Makstud dividendid	-320 000	-475 493	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-395 943	-546 810	
Kokku rahavood	-93 020	-129 299	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	746 515	875 814	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-93 020	-129 299	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	653 495	746 515	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	572 699	616 699
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			342 699	342 699
Makstud dividendid			-572 000	-572 000
31.12.2009	40 000	4 000	343 398	387 398
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			130 576	130 576
Makstud dividendid			-270 000	-270 000
31.12.2010	40 000	4 000	203 974	247 974

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Mari Viik OÜ 2010.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 lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

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 7 000 krooni 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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	259 920	224 315
Arvelduskontod	163 570	202 195
Tähtajalised hoiused	230 005	320 005
Kokku raha	653 495	746 515

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	55 210	103 514
Ostjatelt laekumata arved	55 210	103 514
Ettemaksed		9 137
Kokku Nõuded ja ettemaksed	55 210	112 651

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	14 354	7 709
Üksikisiku tulumaks	15 683	15 758
Sotsiaalmaks	33 544	35 926
Kohustuslik kogumispension	1 652	789
Töötuskindlustusmaksed	2 088	2 237
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	67 321	62 419

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008			
Soetusmaksumus	431 985	56 255	488 240
Akumuleeritud kulum	-123 486	-5 691	-129 177
Jääkmaksumus	308 499	50 564	359 063
Ostud ja parendused	43 550	24 360	67 910
Amortisatsioonikulu	-83 769	-11 137	-94 906
31.12.2009			
Soetusmaksumus	475 535	80 615	556 150
Akumuleeritud kulum	-207 255	-16 828	-224 083
Jääkmaksumus	268 280	63 787	332 067
Ostud ja parendused		18 275	18 275
Amortisatsioonikulu	-95 580	-15 780	-111 360
31.12.2010			
Soetusmaksumus	430 905	98 890	529 795
Akumuleeritud kulum	-258 205	-32 608	-290 813
Jääkmaksumus	172 700	66 282	238 982

Lisa 6 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik					
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Swedbank Liising	6 547	6 547			30.01.2011
Kapitalirendikohustused kokku	6 547	6 547			
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Swedbank Liising	82 490	75 943	6 547		30.01.2011
Kapitalirendikohustused kokku	82 490	75 943	6 547		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2010	145 344	145 344
31.12.2009	218 016	218 016

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	30 839	30 491
Võlad töövõtjatele	43 091	44 250
Maksuvõlad	67 321	62 419
Muud võlad	520 895	584 185
Dividendivõlad	411 508	461 508
Muud viitvõlad	109 387	122 677
Kokku võlad ja ettemaksed	662 146	721 345

Lisa 8 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 948 483	2 208 329
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 948 483	2 208 329
Kokku müügitulu	1 948 483	2 208 329
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Eriarstiabi osutamine	1 784 465	1 966 653
Muu mujal liigitamata koolitus	164 018	241 676
Kokku müügitulu	1 948 483	2 208 329

Lisa 10 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009
Ravimifirmade annetused	9 000	13 302
Kokku muud äritulud	9 000	13 302

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Tooraine ja materjal	1 604	14 195
Müügi eesmärgil ostetud teenused	475 124	381 449
Energia	21 669	22 942
Elektrienergia	3 250	1 348
Soojusenergia	18 419	21 594
Üür ja rent	60 332	44 840
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	558 729	463 426

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	570 529	616 961
Sotsiaalmaksud	194 063	205 112
Kokku tööjõukulud	764 592	822 073
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	4

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	1 918	6 145
Intressitulu hoiustelt	1 918	6 145
Intressikulud	-3 028	-7 669
Intressikulu kapitalirendilt	-3 028	-7 669
Kokku finantstulud ja -kulud	-1 110	-1 524

Lisa 14 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	225 173	226 447

Aruande digitaalallkirjad

Mari Viik OÜ (registrikood: 10662222) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARI VIIK	Juhatuse liige	27.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	73 398
Aruandeaasta kasum (kahjum)	130 576
Kokku	203 974
Jaotamine	
Dividendideks	103 974
investeeringud	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	203 974

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	73 398
Aruandeaasta kasum (kahjum)	130 576
Kokku	203 974
Jaotamine	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Eriarstiabi osutamine	86221	1784465	91.58%	Jah
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	164018	8.42%	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 32 42 474
E-posti aadress	viikmari@hotmail.ee