

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Pille Varmann OÜ

registrikood: 11939306

tänava nimi, maja number: Tuule 31

alevik: Saku alevik

vald: Saku vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 75501

telefon: +372 56926665

e-posti aadress: pille.varmann@gmail.com

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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 4 Tööjõukulud	10
Lisa 5 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Aastal 2012 jätkus kliiniline uuring koostöös firmadega Astra Zeneca ja Quintiles Eesti OÜ, mis lõppes 2012. aasta juunis. Seoses plaanitava tegevussuuna muutusega otsustati töö kliiniliste uuringute valdkonnas lõpetada. Jätkusid analüütiline psühhoteraapia, supervisioon, loengute ja töötubade korraldamine ning konverentsitõlked psühhiaatria ja psühholoogia valdkonnas.

2013. aastal on plaanis eriarstiabi litsentsi taotlemine psühhiaatrias ja sellega seotud tegevussuuna muutus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Pille Varmann OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2012 ja aastaaruande koostamispäeva 28.01.2013 vahemikul.

Juhatus kinnitab 2012.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 810	6 599	
Nõuded ja ettemaksed	2 595	0	2
Kokku käibevara	13 405	6 599	
Kokku varad	13 405	6 599	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	615	3 204	3
Kokku lühiajalised kohustused	615	3 204	
Kokku kohustused	615	3 204	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	12	12	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39	46	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 183	781	
Kokku omakapital	12 790	3 395	
Kokku kohustused ja omakapital	13 405	6 599	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	62 663	58 979	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-28 529	-26 265	
Mitmesugused tegevuskulud	-8 657	-9 566	
Tööjõukulud	-15 093	-22 372	4
Ärikasum (kahjum)	10 384	776	
Finantstulud ja -kulud	8	5	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 392	781	
Tulumaks	-209	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 183	781	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	10 384	776
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-595	1 361
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 589	3 134
Laekunud intressid	8	5
Kokku rahavood äritegevusest	7 208	5 276
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-2 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 000	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-788	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-209	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-997	0
Kokku rahavood	4 211	5 276
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 599	1 323
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 211	5 276
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 810	6 599

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556		58	2 614
Aruandeaasta kasum (kahjum)			781	781
Muutused reservides		12	-12	0
31.12.2011	2 556	12	827	3 395
Aruandeaasta kasum (kahjum)			10 183	10 183
Makstud dividendid			-788	-788
31.12.2012	2 556	12	10 222	12 790

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Pille Varmann OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna 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, nõudmiseni hoiuseid pankades ja tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenuid, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud);
- tütar- ja sidusettevõtteid;
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emaettevõtte teised tütarettevõtted);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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.

Kulud

Ostetud kaupade ja teenuste kulu kajastatakse tulude - kulude vastavuse printsiibi alusel, st. ostetud kaubad ja teenused kajastatakse kuluna tulude tekkimise perioodis.

Üldhaldus ja turustuskulud kajastatakse kulude tekkimise perioodis.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	595	595		
Ostjatelt laekumata arved	595	595		
Muud nõuded	2 000	2 000		
Laenunõuded	2 000	2 000		
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 595	2 595		

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Maksuvõlad	615	615		
Kokku võlad ja ettemaksed	615	615		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad töövõtjatele	1 087	1 087		
Maksuvõlad	2 117	2 117		
Kokku võlad ja ettemaksed	3 204	3 204		

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	11 321	16 760
Sotsiaalmaksud	3 772	5 612
Kokku tööjõukulud	15 093	22 372
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	8 700	11 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2013

Pille Varmann OÜ (registrikood: 11939306) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PILLE VARMANN	Juhatuse liige	31.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 183
Kokku	10 222
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Dividendideks	5 530
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 653
Kokku	10 183

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Eriarstiabi osutamine	86221	62663	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Pille Varmann	46204290356		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56926665
E-posti aadress	pille.varmann@gmail.com