

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Mari Viik OÜ

registrikood: 10662222

tänavatalu nimi, Tuleviku 8

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthnumber: 44312

telefon: +372 3242474

e-posti aadress: viikmari@hotmail.ee

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 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Muud äritulud	12
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

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

2012.aastal oli Mari Viik OÜ müügitulu 151 198 eurot (2011: 140 604 eurot), mis on 7,5 % rohkem, kui 2011.aastal.

OÜ juhatus koosneb ühest liikmest. Mari Viik OÜ psühhiaater on osaühingu juhataja. Juhatusel makstav juhatusel liikme tasu oli 14 439 eurot. Juhatusel liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Keskmine töötajate arv 2012.aastal oli 3 ning nende palkade brutosumma oli 35 245 eurot, millele lisandus sotsiaal- ja töötuskindlustusmaks summas 11 914 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	25 085	44 355	2
Nõuded ja ettemaksed	10 610	1 200	3
Kokku käibevara	35 695	45 555	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	30 565	40 648	5
Kokku põhivara	30 565	40 648	
Kokku varad	66 260	86 203	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6 925	0	7
Võlad ja ettemaksed	10 664	53 910	8
Kokku lühiajalised kohustused	17 589	53 910	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	7 929	0	7
Kokku pikaajalised kohustused	7 929	0	
Kokku kohustused	25 518	53 910	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 481	6 391	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 449	23 090	
Kokku omakapital	40 742	32 293	
Kokku kohustused ja omakapital	66 260	86 203	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	151 198	140 604	10
Muud äritulud	0	129	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-29 004	-32 593	12
Mitmesugused tegevuskulud	-27 070	-25 557	
Tööjõukulud	-47 159	-50 424	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-13 640	-7 437	5
Muud ärikulud	-47	-5	
Ärikasum (kahjum)	34 278	24 717	
Finantstulud ja -kulud	-513	139	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	33 765	24 856	
Tulumaks	-5 316	-1 766	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 449	23 090	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	34 278	24 717	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	13 640	7 437	5
Kokku korrigeerimised	13 640	7 437	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-9 410	346	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 477	-1 520	
Laekunud intressid	56	141	
Makstud intressid	-569	-2	
Makstud ettevõtte tulumaks	-5 316	-1 766	
Kokku rahavood äritegevusest	31 202	29 353	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 710	-6 469	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 710	-6 469	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-16 262	-419	
Makstud dividendid	-32 500	-19 876	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-48 762	-20 295	
Kokku rahavood	-19 270	2 589	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	44 355	41 766	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-19 270	2 589	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	25 085	44 355	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	13 036	15 848
Aruandeaasta kasum (kahjum)			23 090	23 090
Makstud dividendid			-6 645	-6 645
31.12.2011	2 556	256	29 481	32 293
Aruandeaasta kasum (kahjum)			28 449	28 449
Makstud dividendid			-20 000	-20 000
31.12.2012	2 556	256	37 930	40 742

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Mari Viik OÜ 2012.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 lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

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 650 euro 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

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	1 306	14 774
Arvelduskontod	9 079	14 881
Tähtajalised hoiused	14 700	14 700
Kokku raha	25 085	44 355

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	10 533	10 533		
Ostjatelt laekumata arved	10 533	10 533		
Ettemaksed	77	77		
Tulevaste perioodide kulud	77	77		
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 610	10 610		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 145	1 145		
Ostjatelt laekumata arved	1 145	1 145		
Ettemaksed	55	55		
Tulevaste perioodide kulud	55	55		
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 200	1 200		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	934	600
Üksikisiku tulumaks	1 128	914
Sotsiaalmaks	2 413	1 895
Kohustuslik kogumispension	124	102
Töötuskindlustusmaksed	140	117
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 739	3 628

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2010					
Soetusmaksumus	27 540	6 320			33 860
Akumuleeritud kulum	-16 503	-2 083			-18 586
Jääkmaksumus	11 037	4 237			15 274
Ostud ja parendused	3 542		29 269	29 269	32 811
Amortisatsioonikulu	-6 414	-1 023			-7 437
31.12.2011					
Soetusmaksumus	31 082	6 320	29 269	29 269	66 671
Akumuleeritud kulum	-22 917	-3 106			-26 023
Jääkmaksumus	8 165	3 214	29 269	29 269	40 648
Ostud ja parendused	32 826		-29 269	-29 269	3 557
Amortisatsioonikulu	-12 618	-1 022			-13 640
31.12.2012					
Soetusmaksumus	62 374	6 320	0	0	68 694
Akumuleeritud kulum	-34 001	-4 128	0	0	-38 129
Jääkmaksumus	28 373	2 192	0	0	30 565

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Swedbank Liising	14 854	6 925	7 929		4,136	EUR	15.01.2015
Kapitalirendikohustused kokku	14 854	6 925	7 929				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	
Masinad ja seadmed	24 893	
Kokku	24 893	

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	14 854	6 925	7 929	
Laenukohustused kokku	14 854	6 925	7 929	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	2 352	2 352			
Võlad töövõtjatele	2 853	2 853			
Maksuvõlad	4 739	4 739			4
Muud võlad	720	720			
Dividendivõlad	569	569			
Muud viitvõlad	151	151			
Kokku võlad ja ettemaksed	10 664	10 664			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	29 870	29 870			
Võlad töövõtjatele	3 869	3 869			
Maksuvõlad	3 628	3 628			
Muud võlad	16 543	16 543			4
Dividendivõlad	13 069	13 069			
Muud viitvõlad	3 474	3 474			
Kokku võlad ja ettemaksed	53 910	53 910			

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	151 198	140 604
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	151 198	140 604
Kokku müügitulu	151 198	140 604
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Eriarstiabi osutamine	138 883	122 654
Muu mujal liigitamata koolitus	10 172	14 609
Koolitus haridusasutustele	2 143	3 341
Kokku müügitulu	151 198	140 604

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Ravimifirmade annetused		128
Muud		1
Kokku muud äritulud		129

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	305	663
Müügi eesmärgil ostetud teenused	22 803	26 194
Energia	2 117	1 410
Elektrienergia	164	90
Soojusenergia	1 953	1 320
Üür ja rent	3 779	4 326
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	29 004	32 593

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	35 245	37 668
Sotsiaalmaksud	11 914	12 756
Kokku tööjõukulud	47 159	50 424
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	56	141
Intressitulu hoiustelt	56	141
Intressikulud	-569	-2
Intressikulu kapitalirendilt	-569	-2
Kokku finantstulud ja -kulud	-513	139

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	569	13 069

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	14 439	14 448

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2013

Mari Viik OÜ (registrikood: 10662222) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARI VIK	Juhatuse liige	26.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 481
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 449
Kokku	37 930
Jaotamine	
Dividendideks	
investeeringud	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 481
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 449
Kokku	37 930
Jaotamine	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Eriarstiabi osutamine	86221	138883	91.86%	Jah
Mujal liigitamata koolitus	8559	12315	8.14%	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 3242474
E-posti aadress	viikmari@hotmail.ee