

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osäühing Blendent

registrikood: 10737026

tänavatänu nimi, Ropkamõisa 10
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50113

telefon: +372 5037465, +372 7477000

e-posti aadress: blendent@starline.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Muud nõuded	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Kapitalirent	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne 2011

2011.aasta oli ettevõttele jätkusuutlik ja prognoositud kuluga. Arvestatavaks tööliigiks oli hammaste proteesimine, mille taset täiustame pidevalt. Täiendasime materiaalset ja tehnilist baasi.

Suure osa ka 2011.aastal patsientidest moodustasid lapsed, kuna teostame profülaktilist läbivaatust koolides ja lasteaedades nii linnas kui maakondades. OÜ Blendent on jätkuvalt Eesti Haigekassa lepingupartner, mis võimaldab teostada tasuta hambaravi lastele ja osutada esmaabi haigekassa poolt kindlustatud isikutele.

2012.aasta eesmärk on koormata kõiki kolme ravikabinetti maksimaalselt vastavalt kabineti võimalustele. 2012.aastal jätkub töötajate kvalifikatsiooni tõstmine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	100 059	111 144	
Nõuded ja ettemaksed	29 746	19 684	3
Varud	0	360	
Kokku käibevara	129 805	131 188	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	45 392	59 910	3
Materiaalne põhivara	53 360	28 499	4
Kokku põhivara	98 752	88 409	
Kokku varad	228 557	219 597	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 831	4 062	5
Võlad ja ettemaksed	28 038	26 951	6,7
Kokku lühiajalised kohustused	33 869	31 013	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	12 737	7 477	5
Kokku pikaajalised kohustused	12 737	7 477	
Kokku kohustused	46 606	38 490	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	178 295	203 755	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	844	-25 460	
Kokku omakapital	181 951	181 107	
Kokku kohustused ja omakapital	228 557	219 597	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	321 592	293 533	9
Muud äritulud	693	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-153 247	-152 745	10
Mitmesugused tegevuskulud	-22 386	-29 040	11
Tööjõukulud	-136 574	-130 342	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-13 947	-8 322	4
Muud ärikulud	-37	0	
Ärikasum (kahjum)	-3 906	-26 916	
Finantstulud ja -kulud	4 750	1 457	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	844	-25 459	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	844	-25 459	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-3 906	-26 916
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	13 947	8 322
Kokku korrigeerimised	13 947	8 322
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 977	4 636
Varude muutus	360	160
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 856	-2 667
Laekunud intressid	5 912	4 721
Makstud intressid	-1 162	-964
Kokku rahavood äritegevusest	13 030	-12 708
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-37 439	-15 132
Antud laenude tagasimaksed	13 324	11 129
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-24 115	-4 003
Kokku rahavood	-11 085	-16 711
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	111 144	127 855
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-11 085	-16 711
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	100 059	111 144

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	203 755	206 567
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-25 460	-25 460
31.12.2010	2 556	256	178 295	181 107
Aruandeaasta kasum (kahjum)			844	844
31.12.2011	2 556	256	179 139	181 951

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Blendent 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 väljaantud juhendid. OÜ Blendent kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel. Majandusaasta algas 1. jaanuar 2011 ja lõppes 31. detsember 2011. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi pangadeposiite ning rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Varud

Varud on bilansis hinnatud lähtudes sellest, kumb on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Materiaalsete varude hindamisel on rakendatud kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalset põhivara kajastatakse soetusmaksumuses, mida on vähendatud akumuleerunud kulumi ja varade väärtuse vähenemisest tuleneva kahjumi võrra. Põhivarana kajastatakse need varaobjektid, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta ja soetushinnaga üle 639 euro. Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Kõik soetamisega otseselt kaasnevad kulutused kantakse tekkeperioodil kuludesse.

Maksustamine

Tööjõukuludelt arvestatud maksud kajastatakse kohustuse tekkimise kuul palgamaksude kuluna. Tööjõukuludest kinnipeetud maksud kajastatakse väljamaksete tegemise kuul maksukohustusena. Tuludega kaasnevad maksud kajastatakse vastavalt kehtivatele seadustele.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooled on:

- * ettevõtte juhatuse liikmed
- * eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased
- * eelnimetatud isikutega seotud ettevõtted, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse osutamise järel või juhul, kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhise printsiibi alusel.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	1 667	1 321
Sotsiaalmaks	3 228	2 555
Kohustuslik kogumispension	128	85
Töötuskindlustusmaksed	411	325
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 440	4 286

Lisa 3 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	59 910	16 842	43 068	
Intressinõuded	3 890	1 566	2 324	
Kokku muud nõuded	63 800	18 408	45 392	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	73 234	13 324	59 910	
Kokku muud nõuded	73 234	13 324	59 910	

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009						
Soetusmaksumus	7 350	1 164	29 612	38 126	15 946	54 072
Akumuleeritud kulum	-2 826	-97	-26 567	-29 490	-12 034	-41 524
Jääkmaksumus	4 524	1 067	3 045	8 636	3 912	12 548
Ostud ja parendused	13 997	690		14 687	9 587	24 274
Amortisatsioonikulu	-4 036	-279	-1 455	-5 770	-2 553	-8 323
31.12.2010						
Soetusmaksumus	21 347	1 854	29 612	52 813	25 533	78 346
Akumuleeritud kulum	-6 862	-376	-28 022	-35 260	-14 587	-49 847
Jääkmaksumus	14 485	1 478	1 590	17 553	10 946	28 499
Ostud ja parendused	36 941			36 941	1 867	38 808
Amortisatsioonikulu	-8 875	-371	-945	-10 191	-3 756	-13 947
31.12.2011						
Soetusmaksumus	58 288	1 854	29 612	89 754	27 400	117 154
Akumuleeritud kulum	-15 737	-747	-28 967	-45 451	-18 343	-63 794
Jääkmaksumus	42 551	1 107	645	44 303	9 057	53 360

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirent	18 568	5 831	12 737	
Kapitalirendikohustused kokku	18 568	5 831	12 737	
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirent	11 539	4 062	7 477	
Kapitalirendikohustused kokku	11 539	4 062	7 477	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	2 484	5 071
Võlad töövõtjatele	20 114	17 593
Maksuvõlad	5 440	4 286
Kokku võlad ja ettemaksed	28 038	26 950

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	12 116	10 207
Puhkusetasude kohustus	7 998	7 386
Kokku võlad töövõtjatele	20 114	17 593

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	321 592	293 533
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	321 592	293 533
Kokku müügitulu	321 592	293 533
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hambaraviteenused	321 592	293 533
Kokku müügitulu	321 592	293 533

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	97 727	99 090
Energia	15 666	13 309
Elektrienergia	2 764	2 449
Soojusenergia	1 411	987
Kütus	11 491	9 873
Transpordikulud	10 771	12 809
Üür ja rent	29 083	27 537
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	153 247	152 745

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	1 913	2 054
Koolituskulud	451	0
Ruumide remondikulud	1 600	1 755
Kommunaalkulud	1 532	1 875
Ostetud teenused	3 537	2 541
Pangateenused	312	517
Sidekulud	2 569	1 942
Reklaamikulud	155	488
Väikevahendid	2 227	4 740
Seadmete hooldus, remont	3 557	4 308
Muud tegevuskulud	4 533	8 820
Kokku mitmesugused tegevuskulud	22 386	29 040

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	101 681	96 985
Sotsiaalmaksud	34 893	33 357
Kokku tööjõukulud	136 574	130 342
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	10	10

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	63 800	73 234

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	4 378	7 408

Aruande digitaalallkirjad

osaühing Blendent (registrikood: 10737026) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELI TAFENAU	Juhatuse liige	03.07.2012
Resolutsioon:	Meeli Tafenau	
REIN TAFENAU	Juhatuse liige	03.07.2012
Resolutsioon:	Rein Tafenau	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	178 295
Aruandeaasta kasum (kahjum)	844
Kokku	179 139

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	178 295
Aruandeaasta kasum (kahjum)	844
Kokku	179 139

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hambaravi osutamine	86231	321592	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rein Tafenau	37208046018	Linnu 41-4, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7477000
Mobiiltelefon	+372 5037465
E-posti aadress	blendent@starline.ee