

OÜ Hambatohter majandusaasta aruanne 2004

Tallinna Linnavalitsus
Registriesakond
SISSE TULNUD

26-09-2005

16e

Madi jama

KONTROLLITUD

OÜ HAMBATOHRER

Viljandi 4
72211 TÜRİ
Äriregistrikood 10018449

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus
01.01.2004

Majandusaasta lõpp
31.12.2004

Põhitegevusala hambaravi

Lisatud: osanike nimekiri aastaaruande kinnitamise
kuupäeva seisuga

Juhataja
Pille Ohu
Tel 38 78 542
Fax 38 48 623
e-post hambatohter@hot.ee

26-09-2005

TEGEVUSARUANNE

OÜ Hambatohter põhitegevus on inimestele stomatoloogilise abi osutamine.

OÜ Hambatohter on tegutsenud kuus aastat. Tegevusaasta jooksul raviti patsiente Eesti Haigekassaga sõlmitud lepingu alusel. Teostati täiskasvanute, kooliõpilaste ning eelkooliealiste ravi ning profülaktilist kontrolli. Osutati hambaravi teenuseid sularaha eest. Raviti elanikke ka teistest maakondadest. Raviasutust külastati aasta jooksul 3714 korral. Nende hulgas täiskasvanuid 2280 ja lapsi 1434 Proteese ehitati 44- le patsiendile ja parandati 3120 hammast.

Osaühingus oli keskmine töötajate arv viis ja nende palkade ja lisatasude kogusumma oli 458981.-krooni. Juhataja palga ja lisatasude kogusumma oli 206332.-krooni.

Aruandeaastal soetati materiaalse põhivara objekte 39165.- krooni eest. Osaühingu osakapital on 40000. krooni.

Ettevõtte põhinäitajad võrreldes eelnevate perioodidega on järgmised:

	2000	2001	2002	2003	2004
Käibevara	174091	186212	228638	329982	355166
Põhivara	93284	76762	50856	32886	51225
Kohustused	102008	37416	36716	60981	127733
Omakapital	165367	225558	242779	301887	278658
s.h. puhaskasum	-65013	60191	17220	59109	-23229
Netokäive	975656	1066598	1054677	1002278	1115817
Rentaablus	-	5,64	1,63	5,89	-

Rentaablus on arvestatud puhaskasumi suhtena netokäibesse.

26-09-2005

OÜ Hambatohter majandusaasta aruanne 2004

JUHATUSE DEKLARATSIOON

Osaühingu juhatuse on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab osaühingu vara, kohustusi ja omakapitali, rahavoogusid ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamise nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2004.a. ja aruande koostamise kuupäeva 15.03.2005.a. ajahemikus. Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel.

2004.a. oli osaühingu töö rahuldav.

2004.a. suurenes sularahas tasutud teenus 28,6%. Visiiditasu osatähtsus 2,2%. Haigekassa lepingus oli põhitähelepanu suunatud laste hambaravile ja ennetustööle ning väheses osas hambaproteeside valmistamiseks ja täiskasvanute esmaabiks.

Juhatus hinnangul on osaühing Hambatohter jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

15.aprill 2005.a.

Juhataja

15-04-2005. *P. Ohu*
Pille Ohu (kuupäev, allkiri)

OÜ Hambatohter majandusaasta aruanne 2004

26-09-2005

BILANSS
 (kroonides)

AKTIVA (varad)	31.12.2003	31.12.2004
Käibevara		
Raha ja pangakontod	227966	245998
Ostjatelt laekumata arved (1)	96183	98999
Viitlaekumised (4)	409	384
Ettemaksed tulevaste perioodide kulud (2)	2461	2748
Tooraine ja materjal (3)	2963	7037
Käibevara kokku	329982	355166
Masinad ja seadmed (5)	155280	194445
Muu materiaalne põhivara kulum	24621	24621
Akumuleeritud põhivara kulum	-147015	-167841
Põhivara kokku	32886	51225
AKTIVA (varad) KOKKU	362868	406391
PASSIVA (kohustused ja omakapital)		
Võlad tarnijatele (6)	13366	26025
Maksuvõlad (7)	20006	66321
Võlad töövõtjatele (8)	27457	35254
Muud lühiajalised võlad (9)	152	133
Lühiajalised kohustused kokku	60981	127733
Osakapital (10)	40000	40000
Kohustuslik reservkapital	4000	4000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	198778	257887
Aruandeaasta kasum	59109	-23229
Omakapital osaühingus kokku	301887	278658
PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU	362868	406391
KOKKU		

26 -09- 2005

OÜ Hambatohter majandusaasta aruanne 2004

KASUMIARUANNE
(kroonides)

	2003	2004
Müügitulu (11)	1002278	1115817
Kaubad, toore, materjal, teenused	366764	456133
Mitmesugused tegevuskulud	61555	49733
Palgakulu	365793	458981
Sotsiaalmaksud	122541	153757
Põhivara kulum	26925	20826
 ÄRIKASUM (kahjum)	 58700	 -23613
Finantstulud- ja finantskulud	409	384
Kokku finantstulud ja kulud kokku	409	384
 KASUM (-kahjum majandustegevusest)	 59109	 -23229
 ARUANDEAASTA PUHASKASUM	 59109	 -23229

26-09-2005

OÜ Hambatohter majandusaasta aruanne 2004

RAHAVOOGUDE ARUANNE (kroonides)

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST

Käibekapital äritegevusest	2003	2004
Ärikasum	58700	-23229
Põhivara kulum ja väärtuse langus(lisa5)	26925	20826
Materiaalse põhivara mahakandmise jääk	5900	-
Äritegevusega seotud nõuete ja ette- maksete muutus (lisa 14)	-8437	-7177
Äritegevusega seotud kohustuste ja ette- Maksete muutus (lisa 14)	24265	66752
Saadud intressid	226	25

Rahavood äritegevusest kokku	107579	57197
-------------------------------------	---------------	--------------

Rahavood investeerimistegevusest

Põhivara soetus (lisa 5)	-14855	-39165
----------------------------	--------	--------

**Rahavood investeerimistegevusest
kokku**

-14855	-39165
---------------	---------------

OÜ Hambatohter majandusaasta aruanne 2004

Tallinna Linnavalitsus
Revisjonikontroll
SISSE TULNUD

25.09.2005

	2003	2004
Rahavood kokku		
Raha ja ekvivalendid perioodi algul	135242	227966
Raha ja ekvivalentide muutus	92724	18032
Valuutakursside muutuste mõju	-	-
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpul	227966	245998

26-09-2005

OMAKAPITRALI MUUTUSTE ARUANNE

	osak kapital	kohust. reserv kapital	jaotamata kasum	kokku
Saldo 31.12.2002.a.	40000	4000	198778	242778
Aruandeperioodi 2003.a. kasum, kahjum			59109	59109
Saldo 31.12.2003.a.	40000	4000	257887	301887
Aruandeperioodi 2004.a. kasum, kahjum			-23229	-23229
Saldo 31.12.2004.a.	40000	4000	234658	278658

26-09-2005

OÜ Hambatohter majandusaasta aruanne 2004

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

OÜ Hambatohter raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Hambatohter kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas toodud skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestuspõhimõtete muudatused

Arvestuspõhimõtetes ei ole tehtud muudatusi võrreldes eelmise arvestusperioodiga.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ostjate vastu

Lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvates summates. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja. Ebatõenäolise või lootusetu nõude laekumine näidatakse kulude vähendusena perioodis, mil laekumine toimus.

26-09-2005

OÜ Hambatohter majandusaasta aruanne 2004

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid tööega üle ühe aasta ja maksumusega alates 5000.- krooni. Varade üle, mille kasulik tööiga on üle aasta, kuid mille soetamismaksumus on alla 5000.- krooni peetakse arvestust bilansiväliselt. Kuludesse kantakse väheväärtuslik inventar soetamismaksumuses. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetamismaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum. Materiaalse põhivara amortiseeritav osa kantakse kuludesse objekti kasuliku eluea jooksul. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Tulude arvestus

Teenuste müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratletavad ning tehingust saadava tasu laekumine tõenäoline. Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse lepingus ettenähtud hinnavähendusi ja rabatte.

Lisa 1. Nõuded ostjate vastu

2003.a.	2004.a.
96183.- krooni	98999.- krooni

Ostjatele laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuva arveid ei ole.

Lisa 2. Tulevaste perioodide kulud

2003.a.	2004.a.
2461.- krooni	2748.- krooni

Muud ettemaksed tulevaste perioodide kulud koosnevad ettemakstud perioodikast.

26-09-2005

Lisa 3. Varud

2003.a.	2004.a.
2963.-krooni	7037.- krooni

Varude jäägid on kajastatud FIFO meetodil.

Lisa 4. Viitlaekumised

2003.a.	2004.a.
409.-krooni	384.- krooni

Viitlaekumine näitab laekumata pangaintresse.

Lisa 5. Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara Masinad ja seadmed Muu põhivara Kokku
grupid

Soetamismaksumus

Algsaldo 31.12.2003	155280	24621	179901
Soetus	39165	-	39165
Mahakandmine	-	-	-
Lõppsaldo 31.12.2004	194445	24621	219066

Akumuleeritud kulum

Algsaldo 31.12.2003	122394	24621	147015
Arvestatud kulum	20826	-	20826
Lõppsaldo 31.12.2004	143220	24621	167841

Jääkväärtus

31.12.2003	32866	-	32866
31.12.2004	51225	-	51225

Lisa 6. Tarnijatele tasumata arved

2003.a.	2004.a.
13366.-krooni	26025.- krooni

Bilansis on näidatud hankijatele tasumata arved koosnevad detsembrikuu kuludest

26-09-2005

OÜ Hambatohter majandusaasta aruanne 2004

Lisa 7. Maksuvõlad

Bilansis näidatud maksuvõlad koosnevad alljärgnevatest kohustustest:

	2003.a.	2004.a.
Sotsiaalmaks	11743.- krooni	38239.- krooni
Töötuskindlustus 1%	356.- krooni	1159.- krooni
Töötuskindlustus 0,5%	178.- krooni	579.- krooni
Üksikisiku tulumaks	7203.- krooni	24652.- krooni
Pensioni II samm	526.- krooni	1692.- krooni
Kokku:	20006.- krooni	66321.- krooni

Lisa 8. Võlad töövõtjatele

	2003.a.	2004.a.
	27457.- krooni	35254.- krooni

Võlad töövõtjatele koosnevad detsembrikuu töötasudest.

Lisa 9. Muud lühiajalised kohustused

Lühiajaliseks kohustuseks on Eesti Õdede Kutseliidule ülekandmata liikmemaks 133.- krooni.

Lisa 10. Osakapital

OÜ Hambatohteril on osakapital 40000.- krooni, mis jaguneb kahe osaniku vahel vastavalt 30000.-krooni ja 10000.-krooni.

Lisa 11. Müügitulu arvestus

Müügitulu kroonides	2003.a.	2004.a.
Tulu haigekassast	686312.-	782937.-
Patsientide tasutud	1 298039.-	318705.-
Visiiditasu	17927.-	14175.-

Raviteenuseid on osutatud 99% ulatuses Järvamaa elanikele ning 1% patsiente on olnud mujalt vabariigist

26-09-2005

Lisa 12. Väheolulise maksumusega inventar

Väheolulised objektid väärtusega alla 5000.- krooni ja kogusummas
10460.- krooni on kantud kuludesse.

OÜ Hambatohter majandusaasta aruanne 2004

26-09-2005

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Hambatohter juhataja ettepanek üldkoosolekule 2004.a kahjumi osas
summas -23229.- krooni jaotamiseks:

Dividendideks -

Jaotamata kasum, kahjum -

OÜ HAMBATOHTER MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

Juhataja on koostanud 2004.a. tegevusaruande ja raamatupidamise
aastaruande ja kasumi jaotamise otsuse.

OÜ Hambatohter 2004.a. majandusaasta aruanne on kinnitatud osanike
üldkoosolekul 15.04.2005.a.

Majandusaasta aruanne:

- 1) kajastab äriühingu finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja
õiglaselt;
- 2) raamatupidamise aastaruande koostamisel rakendatud
arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamise tavaga;
- 3) raamatupidamiskohustuslane on jätkuvalt tegutsev

15.04.2005 a. P. Ohu
Juhataja
Pille Ohu (kuupäev, allkiri)

26-09-2005

Lisa 14. Rahavoogude aruande oluliste kirjete selgitus

Kirjete loetelu ja sisu selgitus	2003	2004
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-8437	7177
Sealhulgas bilansikirjete muutus:		
Nõuded ostjate vastu	-7474	2816
Tulevaste perioodide kulud	-895	287
Varud	-68	7074
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	24265	66752
Sealhulgas bilansikirjete muutus:		
Võlad tarnijatele ja sidusettevõtjatele	-345	12659
Maksuvõlad	20006	46315
Võlad töövõtjatele	4452	7797
Viitvõlad	152	-19
Materiaalse põhivara soetus	-14855	-39165
Sealhulgas:		
Põhivara soetus kokku	-14855	-39165

Lisa 13. Tehingud seotud osapooltega

OÜ Hambatohter ei ole osutanud teenuseid tegevjuhtkonnale ega teostanud tehinguid seotud osapooltega.

26-09-2005

OÜ Hambatohter majandusaasta aruanne 2004

Lisa 11. Osanike nimekiri kinnitamise seisuga

Osaniku nimi	Aadress	Isikukood	Osade arv	Kokku
Pille Ohu	Türi Tallinna 6-42	46503154913	1	30000
Jana Hirvonen	Türi Vanemuise 3-28	46807082712	1	10000