

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osäühing MÄE HAMBARAVI

registrikood: 10474377

tänavatänu nimi, Mäe tn. 2a
maja ja korteri number:

linn: Põlva linn

maakond: Põlva maakond

postisihthnumber: 63308

telefon: +372 7994506

e-posti aadress: maehambaravi@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Kapitalirent	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Muud äritulud	12
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Tulumaks	14
Lisa 16 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Osaühing Mäe Hambaravi põhitegevus 2011. majandusaastal oli hambaraviteenused ja stomatoloogilise abi andmine.

Osaühingu käive oli 2011. majandusaastal summas 186 363 eurot. Töötajate keskmine arv oli kaheksa. Töötajatele arvestati ja maksti palka summas 73 447 eurot, millest peeti kinni maksud vastavalt Eesti Vabariigi seadustele. Sotsiaal- ja töötuskindlustausmakseid arvestati ja tasuti summas 26 807 eurot. Ettevõtte juhatuse liikmele eritasusid ei arvestatud ega makstud.

2011. aastal soetati põhivara väärtuses 14 000 eurot ja müüdi põhivara summas 4 557 eurot.

2012. aastal planeeritakse jätkata tavapäraselt majandustegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	6 524	11 587
Nõuded ja ettemaksed	15 365	11 567
Varud	5 144	11 330
Kokku käibevara	27 033	34 484
Põhivara		
Materiaalne põhivara	15 183	14 193
Kokku põhivara	15 183	14 193
Kokku varad	42 216	48 677
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	2 978	6 698
Võlad ja ettemaksed	12 774	13 666
Kokku lühiajalised kohustused	15 752	20 364
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	7 264	0
Kokku pikaajalised kohustused	7 264	0
Kokku kohustused	23 016	20 364
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 636	1 565
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 752	23 936
Kokku omakapital	19 200	28 313
Kokku kohustused ja omakapital	42 216	48 677

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	186 363	190 660
Muud äritulud	434	4
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-45 296	-38 327
Mitmesugused tegevuskulud	-27 795	-20 125
Tööjõukulud	-100 253	-100 926
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 881	-5 029
Muud ärikulud	-3 559	0
Ärikasum (kahjum)	5 013	26 257
Finantstulud ja -kulud	-373	-283
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 640	25 974
Tulumaks	-2 888	-2 039
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 752	23 935

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	5 013	26 257
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 881	5 029
Kasum (kahjum) põhivara müügist	3 572	0
Kokku korrigeerimised	8 453	5 029
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 798	362
Varude muutus	6 186	-11 330
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-892	-8 641
Laekunud intressid	6	0
Makstud intressid	-379	-261
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 888	-2 039
Muud rahavood äritegevusest	0	-14
Kokku rahavood äritegevusest	11 701	9 363
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-320
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	4 557	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	4 557	-320
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	1 534
Saadud laenude tagasimaksed	-1 360	-902
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-9 096	-3 564
Makstud dividendid	-10 865	-7 669
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-21 321	-10 601
Kokku rahavood	-5 063	-1 558
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 587	13 144
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 063	-1 558
Valuutakursside muutuste mõju	0	1
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 524	11 587

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	9 234	12 046
Aruandeaasta kasum (kahjum)			23 936	23 936
Makstud dividendid			-7 669	-7 669
31.12.2010	2 556	256	25 501	28 313
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 752	1 752
Makstud dividendid			-10 865	-10 865
31.12.2011	2 556	256	16 388	19 200

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Mäe Hmbaravi 2011. 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.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu ja kõiki muid nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5
Inventar	5
Transpordivahendid	5

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, 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.

Tulud

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	25	608
Arvelduskontod	6 499	10 979
Kokku raha	6 524	11 587

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	1 005	990
Erisoodustuse tulumaks	82	466
Sotsiaalmaks	2 010	2 108
Kohustuslik kogumispension	102	98
Töötuskindlustusmaksed	240	243
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 439	3 905

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	5 144	11 330
Kokku varud	5 144	11 330

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	55 612	2 346	57 958
Akumuleeritud kulum	-37 761	-1 295	-39 056
Jääkmaksumus	17 851	1 051	18 902
Ostud ja parendused	320		320
Amortisatsioonikulu	-4 595	-434	-5 029
31.12.2010			
Soetusmaksumus	55 932	2 346	58 278
Akumuleeritud kulum	-42 356	-1 729	-44 085
Jääkmaksumus	13 576	617	14 193
Ostud ja parendused	14 000		14 000
Amortisatsioonikulu	-12 755	-255	-13 010
31.12.2011			
Soetusmaksumus	69 932	2 346	72 278
Akumuleeritud kulum	-55 111	-1 984	-57 095
Jääkmaksumus	14 821	362	15 183

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	4 557	
Transpordivahendid	4 557	
Kokku	4 557	

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenuleping L11102737	10 242	2 978	7 264		2,88+6 kuu EURIBOR	EUR	15.05.2014
Kapitalirendikohustused kokku	10 242	2 978	7 264				

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Sõiduaotu Toyota Avensis	5 338	5 338					
Kapitalirendikohustused kokku	5 338	5 338					

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	12 133	9 007
Kokku	12 133	9 007

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	10 242	2 978	7 264	
Laenukohustused kokku	10 242	2 978	7 264	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omanikulaen	1 278	1 278		
Lühiajalised laenud kokku	1 278	1 278		
Kapitalirendikohustused kokku	5 338	5 338		
Muud laenukohustused				
Seadme järelmaks	82	82		
Muud laenukohustused kokku	82	82		
Laenukohustused kokku	6 698	6 698		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	1 741	1 934
Võlad töövõtjatele	4 415	4 607
Maksuvõlad	3 439	3 905
Muud võlad	3 179	3 220
Muud viitvõlad	3 179	3 220
Kokku võlad ja ettemaksed	12 774	13 666

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2
Marju Huuse, i.k.47011032749, elukoht Mammaste, Põlvamaa, 1 osa väärtuses 1278,23 eurot; Tarvo Lillestik, i.k.36901312728, elukoht Mammaste, Põlvamaa, 1 osa väärtuses 1278,23 eurot		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	186 363	190 660
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	186 363	190 660
Kokku müügitulu	186 363	190 660
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hambaravi	186 363	190 660
Kokku müügitulu	186 363	190 660

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	4
Muud	434	0
Kokku muud äritulud	434	4

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	0	-33 240
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-28 148	0
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-16 562	0
Energia	0	-4 507
Elektrienergia	0	-792
Soojusenergia	0	-374
Kütus	0	-3 341
Muud	-586	-580
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-45 296	-38 327

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	-8 081	-8 328
Energia	-6 048	0
Elektrienergia	-808	0
Soojusenergia	-645	0
Kütus	-4 595	0
Mitmesugused bürookulud	-169	-250
Lähetuskulud	-166	0
Koolituskulud	-860	-731
Muud	-12 471	-10 816
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-27 795	-20 125

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-73 446	-74 011
Sotsiaalmaksud	-26 807	-26 915
Kokku tööjõukulud	-100 253	-100 926
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	8

Lisa 15 Tulumaks

(eurodes)

	2011		2010	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	10 865	2 888	7 669	2 039
Kokku	10 865	2 888	7 669	2 039

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	17 024	11 905

Aruande digitaalallkirjad

osaühing MÄE HAMBARAVI (registrikood: 10474377) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARVO LILLESTIK	Juhatuse liige	03.06.2012
MARJU HUUSE	Juhatuse liige	03.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 636
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 752
Kokku	16 388
Jaotamine	
Dividendideks	11 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 888
Kokku	16 388

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 636
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 752
Kokku	16 388
Jaotamine	
Dividendideks	11 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 888
Kokku	16 388

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hambaravi osutamine	86231	186363	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tarvo Lillestik	36901312728	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	20000 EEK
Marju Huuse	47011032749	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7994506
E-posti aadress	maehambaravi@hotmail.ee