

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Sapiens Dental

registrikood: 10419473

tänava/talu nimi, Meistri 22-204

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 13517

telefon: +372 6579557

e-posti aadress: erkijuhansoo@hotmail.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 13 Tulumaks	13

Tegevusaruanne

OÜ Sapiens Dental põhitegevusalaks on hambaravi osutamise teenus elanikkonnale Eestis.

Ettevõtte müügitulu oli aruandeaastal 82 360 eurot, mis võrreldes aasta 2010 müügituluga, 78 201 eurot, näitab kasvu 5%. Kahjumiks kujunes 7 541 eurot, aastal 2010 oli kasum summas 2 256 eurot.

2011 aastal oli kesmine töötajate arv 4 ning tööjõukulu kokku (palgakulu koos sotsiaalmaksuga) aruandeaastal 37 921 eurot, vastav summa eelneval aastal oli 36 416 eurot.

2011 aasta keskel toimus üürileandja vahetusega seoses kolimine teisele aadressile Tallinnas, Meistri tn. 22.

Majandusaasta kahjumlikkus, tulude kasvule vaatamata, tulenes tegevuskulude suurenemisest seoses uute ruumide kapitaalremondiga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Sapiens Dental juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruandem, 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 31.12.2011 ja aastaaruande koostamispäeva 12.02.2011 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Sapiens Dental jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2011. a. aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 12. veebruaril 2012.a.

Juhatuse liige

Erki Juhansoo

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	8 209	12 593
Nõuded ja ettemaksed	3 539	0
Varud	1 791	1 737
Kokku käibevara	13 539	14 330
Põhivara		
Materiaalne põhivara	18 417	1 259
Kokku põhivara	18 417	1 259
Kokku varad	31 956	15 589
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	12 594	516
Võlad ja ettemaksed	8 023	5 618
Kokku lühiajalised kohustused	20 617	6 134
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	9 621	196
Kokku pikaajalised kohustused	9 621	196
Kokku kohustused	30 238	6 330
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684
Kohustuslik reservkapital	268	268
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 307	4 051
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 541	2 256
Kokku omakapital	1 718	9 259
Kokku kohustused ja omakapital	31 956	15 589

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	82 360	78 202
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-15 376	-32 275
Mitmesugused tegevuskulud	-34 046	-6 255
Tööjõukulud	-37 921	-36 416
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 864	-206
Ärikasum (kahjum)	-6 847	3 050
Finantstulud ja -kulud	-694	-114
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-7 541	2 936
Tulumaks	0	-680
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 541	2 256

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-6 847	3 050
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 864	206
Muud korrigeerimised	44	-33
Kokku korrigeerimised	1 908	173
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-110	50
Varude muutus	-54	-937
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 361	70
Makstud intressid	-694	-114
Muud rahavood äritegevusest	-3 429	0
Kokku rahavood äritegevusest	-6 865	2 292
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-19 022	-1 465
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-19 022	-1 465
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	15 000	0
Saadud laenude tagasimaksed	1 664	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	4 839	0
Makstud dividendid	0	-2 557
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-680
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	21 503	-3 237
Kokku rahavood	-4 384	-2 410
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 593	15 003
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 384	-2 410
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 209	12 593

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 684	268	6 608	9 560
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 256	2 256
Makstud dividendid			-2 557	-2 557
31.12.2010	2 684	268	6 307	9 259
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-7 541	-7 541
31.12.2011	2 684	268	-1 234	1 718

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

OÜ Sapiens Dental raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti 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.

OÜ Sapiens Dental kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	1	680
Üksikisiku tulumaks	817	320
Sotsiaalmaks	1 935	724
Kohustuslik kogumispension	61	0
Töötuskindlustusmaksed	230	91
Intress	6	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 050	1 815

Lisa 3 Varud (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	1 791	1 737
Kokku varud	1 791	1 737

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	26 658	26 658	26 658
Akumuleeritud kulum	-26 658	-26 658	-26 658
Jääkmaksumus	0		0
Ostud ja parendused	1 465	1 465	1 465
Amortisatsioonikulu	-206	-206	-206
31.12.2010			
Soetusmaksumus	28 123	28 123	28 123
Akumuleeritud kulum	-26 864	-26 864	-26 864
Jääkmaksumus	1 259	1 259	1 259
Ostud ja parendused	19 022	19 022	19 022
Amortisatsioonikulu	-1 864	-1 864	-1 864
31.12.2011			
Soetusmaksumus	47 145	47 145	47 145
Akumuleeritud kulum	-28 728	-28 728	-28 728
Jääkmaksumus	18 417	18 417	18 417

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Kapitalirent	196	196			19,9	EEK	2012
Kapitalirent	7 406	7 406			5,9	EUR	2013
Lühiajalised laenud kokku	7 602	7 602					
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	8 336	4 992	3 344			EUR	2013
Eraisikulaen	5 000		5 000			EUR	
Kapitalirent	1 277		1 277				
Pikaajalised laenud kokku	14 613	4 992	9 621				
Laenukohustused kokku	22 215	12 594	9 621				

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Kapitalirent	516	516			19,9	EEK	31.12.2011
Lühiajalised laenud kokku	516	516					
Pikaajalised laenud							
Kapitalirent	196		196		19,9	EEK	30.06.2012
Pikaajalised laenud kokku	196		196				
Laenukohustused kokku	712	516	196				

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Kokku võlad töövõtjatele		2 984

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital		2 684
Osade arv (tk)		3

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	82 360	78 202
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	82 360	78 202
Kokku müügitulu	82 360	78 202
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hambaravi teenus	82 360	78 202
Kokku müügitulu	82 360	78 202

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	15 376	32 275
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	15 376	32 275

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	3 676	1 917
Seadmete hooldus		
Muud	30 370	4 338
Kokku mitmesugused tegevuskulud	34 046	6 255

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	27 754	27 088
Sotsiaalmaksud	10 167	9 328
Kokku tööjõukulud	37 921	36 416
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	4

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud		3
Intressitulu hoiustelt		3
Intressikulud		-117
Intressikulu kapitalirendilt		-117
Kokku finantstulud ja -kulud		-114

Lisa 13 Tulumaks

(eurodes)

	2010	
	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	2 556	680
Aktiikapitali/osakapitali vähendamine	-2 556	
Kokku		680

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Sapiens Dental (registrikood: 10419473) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERKI JUHANSOO	Juhatuse liige	09.03.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 307
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 541
Kokku	-1 234
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-1 234
Kokku	-1 234

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hambaravi osutamine	86231	82360	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Erki Juhansoo	37611090248	Haabneeme alevik, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	2684 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6579557
E-posti aadress	erkijuhansoo@hotmail.com