

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Karkent

registrikood: 10344203

tänavatalu nimi, Kärberi 54-15
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 13919

telefon: +372 5142683

e-posti aadress: kvr@info.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	8
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Osakapital	9
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

OÜ KARKENT põhitegevuseks on hambaraviteenuste osutamine .

OÜ KARKENT realiseerimise netokäive langes 55,9 tuh. eurolt 2010.aastal 54,3 tuh. eurole 2011.aastal. Käibe langus on seotud üldise majanduslangusega. Kui majanduslik olukord paraneb siis on kindlasti inimestel rohkem võimalusi hambaraviteenuseid osta.

Osaühingu juhatuse liikmed eraldi tasu 2011.aastal ei saanud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	22 303	25 574
Nõuded ja ettemaksed	8 401	8 398
Kokku käibevara	30 704	33 972
Põhivara		
Materiaalne põhivara	1 137	5 565
Kokku põhivara	1 137	5 565
Kokku varad	31 841	39 537
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	11 868	10 443
Kokku lühiajalised kohustused	11 868	10 443
Kokku kohustused	11 868	10 443
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	26 282	23 623
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 121	2 659
Kokku omakapital	19 973	29 094
Kokku kohustused ja omakapital	31 841	39 537

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	54 335	55 998
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-16 217	-8 264
Mitmesugused tegevuskulud	-10 826	-6 802
Tööjõukulud	-31 982	-33 807
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 428	-4 416
Muud ärikulud	-3	-50
Ärikasum (kahjum)	-9 121	2 659
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-9 121	2 659
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 121	2 659

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-9 121	2 659
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 428	4 416
Kokku korrigeerimised	4 428	4 416
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 425	1 771
Kokku rahavood äritegevusest	-3 271	8 846
Kokku rahavood	-3 271	8 846
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	25 574	16 728
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 271	8 846
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	22 303	25 574

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	23 623	26 435
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 659	2 659
31.12.2010	2 556	256	26 282	29 094
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-9 121	-9 121
31.12.2011	2 556	256	17 161	19 973

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ KARKENT 2011.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes heast raamatupidamise tavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud 1.jaanuaril 1995.aastal jõustunud raamatupidamise seaduses. Vabariigi valitsuse ja Rahandusministeeriumi määrustes, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud soovitusel.

Majandustehingud on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi alusel nende toimumise momendil. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

1.jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas eesti krooni. sellest tulenevalt on raamatupidamiskohuslane seisuga 1.jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldod ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011 aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusaruanded on eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid rahakäibe aruandes sisaldavad kassa, pangakontode ja lühiajaliste pangadeposiitide saldosisid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil, kusjuures lähtutakse iga objekti kasulikust tööeest. Põhivaraobjekti amortiseerimine algab tema eksploatatsiooni võtmise kalendrikuust ja lõpeb väljaarvamisele järgneva (mahakandmine, müük) kalendrikuuga (kaasa arvatud)

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640 eurot

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on ostjale üle läinud ning müügitulu ja tehinguga seotud tulu on usaldusväärselt määratav.

Realiseerimise netokäive kajastab teenuste eest saadavaid summasid.

Teenuste müügitulu kajastatakse teenuste osutamise perioodil.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	51		51	
Üksikisiku tulumaks		324		338
Sotsiaalmaks		676		698
Kohustuslik kogumispension		15		11
Töötuskindlustusmaksed		86		89
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	51	1 101	51	1 136

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	38 156	7 989	46 145
Akumuleeritud kulum	-29 719	-6 445	-36 164
Jääkmaksumus	8 437	1 544	9 981
Amortisatsioonikulu	-3 777	-639	-4 416
31.12.2010			
Soetusmaksumus	38 156	7 989	46 145
Akumuleeritud kulum	-33 496	-7 084	-40 580
Jääkmaksumus	4 660	905	5 565
Amortisatsioonikulu	-3 786	-642	-4 428
31.12.2011			
Soetusmaksumus	38 156	7 989	46 145
Akumuleeritud kulum	-37 282	-7 726	-45 008
Jääkmaksumus	874	263	1 137

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	54 335	55 998
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	54 335	55 998
Kokku müügitulu	54 335	55 998
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hambaravi teenused	54 335	55 998
Kokku müügitulu	54 335	55 998

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	23 526	25 563
Sotsiaalmaksud	8 457	8 244
Kokku tööjõukulud	31 983	33 807
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	7 669	7 669

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Karkent (registrikood: 10344203) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NADEŽDA NÕGOLS	Juhatuse liige	28.06.2012
ANDRI NÕGOLS	Juhatuse liige	28.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	26 282
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 121
Kokku	17 161
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	17 161

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hambaravi osutamine	86231	54335	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Nadežda Nõgols	46307300339		1278 EUR
Andri Nõgols	36402010295		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5142683
E-posti aadress	kvr@info.ee