

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OSAÜHING DENTA SAFLOR

registrikood: 10981233

tänava/talu nimi, E.Vilde tee 122

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 12613

telefon: +372 5137423

e-posti aadress: saflor@hot.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Denta Saflor põhitegevusalaks on hambaravi.

2011. aastal moodustas OÜ Denta Saflor müügitulu 123889 eurot. OÜ Denta Saflor müügitulust moodustas 100% müük Eestisse.

OÜ Denta Saflor puhaskasumiks kujunes 37263 eurot.

Ettevõtte 2011.aasta põhivarade kulum moodustas 3528 eurot.

OÜ keskmine töötajate arv majandusaastal oli 5 töötajat. Aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 50 886 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	12 158	100
Nõuded ja ettemaksed	388 580	337 630
Kokku käibevara	400 738	337 730
Põhivara		
Materiaalne põhivara	14 083	17 611
Kokku põhivara	14 083	17 611
Kokku varad	414 821	355 341
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	11 329	9 498
Kokku lühiajalised kohustused	11 329	9 498
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	149 528	129 142
Kokku pikaajalised kohustused	149 528	129 142
Kokku kohustused	160 857	138 640
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	214 017	174 722
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 263	39 295
Kokku omakapital	253 964	216 701
Kokku kohustused ja omakapital	414 821	355 341

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	123 889	138 884
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-659	-18 380
Mitmesugused tegevuskulud	-31 555	-17 520
Tööjõukulud	-50 886	-58 448
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 528	-5 242
Ärikasum (kahjum)	37 261	39 294
Finantstulud ja -kulud	2	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	37 263	39 294
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 263	39 294

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	37 261	39 294
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 528	5 242
Kokku korrigeerimised	3 528	5 242
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-20 700	-337 290
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-8 031	106 599
Kokku rahavood äritegevusest	12 058	-186 155
Kokku rahavood	12 058	-186 155
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	100	186 255
Raha ja raha ekvivalentide muutus	12 058	-186 155
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 158	100

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 684	174 722	177 406
Aruandeaasta kasum (kahjum)		39 295	39 295
31.12.2010	2 684	214 017	216 701
Aruandeaasta kasum (kahjum)		37 263	37 263
31.12.2011	2 684	251 280	253 964

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Denta Saflor 2011. aasta 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 väljaantavad juhendid. OÜ Denta Saflor kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

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. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääke (v.a arvelduskrediit).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses turustus- või üldhalduskuludesse. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrares neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamist on finantseeritud laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused (sh. intressid) objekti soetusmaksumusse.

Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivarana on bilansis kajutatud varad maksumusega üle 10000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekust.

Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- masinad ja seadmed	20%
- arvutustehnika	20%
- kontorimööbel	20%

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	8 473	5 614
Ostjatelt laekumata arved	8 473	5 614
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	107	43
Muud nõuded	375 696	331 973
Laenunõuded	375 696	331 973
Kokku nõuded ja ettemaksed	384 276	337 630

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	8 473	5 614
Kokku nõuded ostjate vastu	8 473	5 614

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		539		1 181
Sotsiaalmaks		1 202		2 202
Töötuskindlustusmaksed		100		280
Intress				14
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		101		523
Ettemaksukonto jääk	107		43	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	107	1 942	43	4 200

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2009		
Jääkmaksumus	22 853	22 853
Amortisatsioonikulu	-5 242	-5 242
31.12.2010		
Jääkmaksumus	17 611	17 611
Amortisatsioonikulu	-3 528	-3 528
31.12.2011		
Jääkmaksumus	14 083	14 083

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	1 539	169
Võlad töövõtjatele	3 544	838
Maksuvõlad	1 942	4 200
Muud võlad	4 304	4 291
Kokku võlad ja ettemaksed	11 329	9 498

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasu	3 544	838
Kokku võlad töövõtjatele	3 544	838

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	123 889	138 884
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	123 889	138 884
Kokku müügitulu	123 889	138 884
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hambaravi osutamine	123 889	138 884
Kokku müügitulu	123 889	138 884

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	38 608	43 338
Sotsiaalmaksud	11 738	14 503
Töötuskindlustusmaks	540	607
Kokku tööjõukulud	50 886	58 448
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	5	6

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	149 528	141 529

Aruande digitaalallkirjad

OSAÜHING DENTA SAFLOR (registrikood: 10981233) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EMMA ZAUDINA	Juhatuse liige	20.07.2012
DINA KHRAMTSOVA	Juhatuse liige	20.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	214 017
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 263
Kokku	251 280
Jaotamine	
Kokku	

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	214 017
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 263
Kokku	251 280
Jaotamine	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hambaravi osutamine	86231	123889	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Emma Zaudina	44812100328	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2684 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5137423
E-posti aadress	saflor@hotmail.ee