

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

23 -07- 2003

2413

Helle Miller

**OSAÜHING DENTAFIX
2002.A. MAJANDUSAASTA ARUANNE**

Registrikood: 10457918
Postiaadress: Rävala pst. 7 , Tallinn
Telefon: 6466 881
Tegevjuhi nimi: Marika Lumi
Audiitor: Elvira Lill
Põhitegevusala: Hambaravi
Majandusaasta algus: 01.jaanuar
Majandusaasta lõpp: 31.detsember

23 -07- 2003

2

Osaühing DENTAFIX on koostanud 2002.a. tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb audiitori järeldusotsusest, tegevusaruandest, kasumi jaotamise otsusest, raamatupidamise aastaaruandest.

2002.a. majandusaasta aruande kinnitas o/ü DENTAFIX 27.juunil 2003.a..

Marika Lumi juhatusesimees

Anu Karro juhatuseliige

Enn Õunapuu juhatuseliige

.....
.....
.....

23 -07- 2003

SISUKORD

Tegevusaruanne	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	6
Omakapitali muutuse aruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused.....	9
Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	9
Lisa 1. Raha ja pangakontod	10
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 3. Varud	10
Lisa 4. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	10
Lisa 5. Maksuvõlad ja ettemaksud	10
Lisa 6. Võlakohustused	10
Osanike nimekiri.....	11
Audiitori järeldusotsus	12
Juhatuse deklaratsioon.....	13



**OSAÜHING DENTAFIX
2002.A. TEGEVUSARUANNE**

O/ü DENTAFIX on vastavalt Tallinna Linnakohtu registriosakonna 10.05.1999.a. otsusele ümberkujundatud aktsiaselts Dentafix.

O/ü DENTAFIX põhitegevus on hambaravi, hammaste eemaldamine, ambulatoorsed operatsioonid, hammaste valgendamine, hammaste restaureerimine, implantaadid.

Seoses ennetähtaegse rendilepingu lõpetamisega Lasnamäe Tervisekeskuse poolt 15.05.2002.a. aadressil Punane 61, Tallinn oli O/ü Dentafix sunnitud otsima uued nõuetele vastavad ruumid tegevuse jätkamiseks. Seoses sellega tekkis firma tegevuses tööseisak alates 16.05.2002.a. kuni 25.06.2002.a., puudus rahaline sissetulek.

Osa töötajaid olid sellel ajal korralisel puhkusel ja teistele maksti keskmist töötasu.

Rävala pst.7 ruumide muutmise ja nõuetekohasteks tekkisid suured ettenägematud kulutused – firma oli sunnitud võtma laenu ruumide remondiks ja renditi uued hambaravi seadmed O/ü-lt Altene Invest, kuna eelmised kuulusid Lasnamäe Tervisekeskusele.

O/ü DENTAFIX jätkas oma tööd alates 25.06.2002.a. esialgu väiksema koosseisuga, kuna osa arste lahkus töölt leides uue töökoha.

Firma kaotas seoses kolimisega ka suure osa oma klientuurist.

O/ü DENTAFIX töö on hakanud uuesti stabiliseeruma ja on suuteline jätkama oma tegevust, kuna klientuur on uuenenud ja suurenenud töö laste ja kirurgiliste teenuste osutamisel.

Töötajate arv firmas on 17 inimest.

O/ü DENTAFIX-I juhatus koosneb kolmest liikmest. O/ü nõukogu ei ole.

Tegevjuhi töötasu 2002.a. oli EEK 117765.-

Töötajate töötasu 2002.a. oli EEK 1234913.-



OÜ DENTAFIX RAAMATUPIDAMISBILANSS
01.jaanuar 2002.a. – 31.detsember 2002.a.

Kroonides

	31.12.2002.a.	01.01.2002.a.
AKTIVA		
KÄIBEVARA		
RAHA JA PANGAKONTOD	44636.-	108370.-
NÕUDED OSTJATE VASTU	133303.-	86341.-
Laekumata arved	133303.-	86341.-
ETTEMAKSTUD TULEVASTE		
PERIOODIDE KULUD	519927.-	8740.-
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	513594.-	6664.-
Maksude ettemaksed	6333.-	8076.-
VARUD	89054.-	58235.-
Materjalid	89054.-	58235.-
KÄIBEVARA KOKKU	786920.-	267686.-
 PÕHIVARA		
Materiaalne põhivara	185607.-	46993.-
Põhivara kulum	-9058.-	-
PÕHIVARA KOKKU	176549.-	46993.-
 AKTIVA KOKKU	963469.-	314679.-
PASSIVA		
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		
Lühiajaline laen	98000.-	24000.-
Maksuvõlad	178920.-	164613.-
Võlad töövõtjatele	157046.-	67156.-
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	433966.-	255769.-
PIKAAJALINE LAEN	478300.-	-
KOHUSTUSED KOKKU	912266.-	255769.-
OMAKAPITAL		
Osakapital	100000.-	100000.-
Kohustuslik reservkapital	1812.-	1812.-
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-42902.-	-64805.-
Aruandeaasta kasum	-7707.-	21903.-
OMAKAPITAL KOKKU	51203.-	58910.-
 PASSIVA KOKKU	963469.-	314679.-

SISSE TULNUD

23 -07- 2003

OÜ DENTAFIX 2002.A. KASUMIARUANNE

	2002.a.	Kroonides 2001.a.
ÄRITULUD		
Realiseerimise netokäive	2866832.-	3697607.-
ÄRITULUD KOKKU	2866832.-	3697607.-
ÄRIKULUD		
Materjalid	449959.-	614953.-
Mitmesugused tegevuskulud	598215.-	348986.-
Tööjõu kulud	1805829.-	2712148.-
sh.palgakulu	1352678.-	2039199.-
sotsiaalmaksud	446386.-	672949.-
töötuskindlustus	6765.-	-
Kulum	9058.-	-
ÄRIKULUD KOKKU	2863061.-	3676087.-
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	3771.-	21520.-
FINANTSTULUD		
Muud intressi- ja finantstulud	222.-	383.-
FINANTSKULUD		
Intressikulu	11700.-	-
ARUANDEAASTA PUHASKASUM(-KAHJUM)	-7707.-	21903.-

Omakapitali muutuse aruanne:

	Osa- kapital	Kohustus- lik reserve- kapital	Eelm.per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.2001	100000.-	1812.-	35210.-	-100015.-	-37007.-
Eelmise perioodi kasum			-100015.-	+100015.-	
2001.a. kasum, kahjum				21903.-	
Seisuga 31.12.2001	100000.-	1812.-	-64805.-	21903.-	58910.-
Seisuga 01.01.2002	100000.-	1812.-	-64805.-	21903.-	58910.-
Eelmise perioodi kasum			+21903.-	-21903.-	
2002.a. kasum				-7707.-	
Seisuga 31.12.2002	100000.-	1812.-	-42902.-	-7707.-	51203.-

Osaku nimiväärtus on 500.- krooni. Emiteeritud ja märgitud osade arv on 200 tk.



RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2002.a.	2001.a.
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Kasum (-kahjum)	-7707.-	21903.-
Materiaalse põhivara kulum	9058.-	-
Nõuete muutus	-46962.-	-55341.-
Varude muutus	-30819.-	73921.-
Tulevaste perioodide kulud	-506930.-	3832.-
Maksuvõlad	16050.-	57125.-
Võlad töövõtjatele	89890.-	-60521.-
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	-477420.-	40919.-
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetamine	-138614.-	-9747.-
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-138614.-	-9747.-
FINANTSEERIMISE RAHAVOOD		
Laenude võtmine	552300.-	24000.-
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	552300.-	24000.-
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	-63734.-	55172.-
RAHA ALGJÄÄK	108370.-	53198.-
RAHA LÖPPJÄÄK	44636.-	108370.-



Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

23-07-2003

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

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.

Juhatuse hinnangul on OÜ DENTAFIX jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid**Arvestuse alused**

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Nõute hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud igat nõuet eraldi.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 1000.- krooni ning kasutusega üle ühe aasta.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt. Teenuste teostamisel on perioodiks kuu.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on OÜ DENTAFIX-il moodustab reservkapitali, mis peaks moodustama 1/10 osakapitalist.



23 -07- 2003

OÜ DENTAFIX
2002.A. RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISA**Lisa 1. Raha ja pangakontod:**

	2002.a.	2001.a.
Sularaha kassas	6868.-	5520.-
Pangakontod pangas	37768.-	102850.-
Kokku	44636.-	108370.-

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu:

Laekumata arveid on bilansis kajastatud summas EEK 133303.-

Lisa 3. Varud:

Aastainventuuri tulemusel puudujääki ei avastatud.

Lisa 4. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud:

Seoses asukoha vahetusega tehti oma kuludega uutes ruumides remont, mis kuulub tasaarvlemisele rendi tasumisel, aasta lõpu seisuga ettemaks EEK 513594.-

Lisa 5. Maksuvõlad ja ettemaksud:

	31.12.2002		01.01.2002	
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Sotsiaalmaksuvõlg	-	104016.-	-	95854.-
Isiku tulumaks	-	66029.-	-	68759.-
Töötuskindlustus	-	5895.-	-	-
Kogumispension	-	2980.-	-	-
Erisoodustuste tulumaks	1671.-		352.-	
Ettevõtte tulumaks	2327.-		7724.-	
Käibemaks	2335.-			
Kokku:	6333.-	178920.-	8076.-	164613.-

Lisa 6. Laenud

Laenud seisuga 31.12.2002.a.

Laen eraisikutele EEK 98000.-

Pikaajaline laen ALTENE INVEST OÜ-le EEK 478300.-



11
OÜ DENTAFIX 2002. A. MAJANDUS AASTA
Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
23 -07- 2003

Osaühing DENTAFIX (registrikood 10457918) OSANIKE NIMEKIRI:

Nimi	Isikukood	Elukoht	Osakute arv	Summa
Marika Lumi	45203250310	Tallinn	102	51000.-
Anu Karro	45603100336	Tallinn	66	33000.-
Enn Õunapuu	34904060241	Järvamaa, Lehtse vald	32	16000.-

OÜ Denrafix juhatuse esimees
Marika Lumi



23 -07- 2003

Audiitori järeldusotsus

OÜ DENTAFIX

2002.a.aastaruande kohta.

Lähtudes EV kehtivast raamatupidamise seadusandlusest olen kontrollinud OÜ DENTAFIX koostatud raamatupidamise aruannet 31.12.2002.a. seisuga vastavuses Eesti Auditeerimis-eeskirjadega.

Raamatupidamise aruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi.

Auditi käigus olen kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad aruandes esitatud näitajad. Arvan, et teostatud audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks aruande kohta.

Olen seisukohal, et EV Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aruanne, mis näitab 2002.a. finantstulemuseks 7707 krooni kahjumit ja bilansimahuks 963469 krooni, kajastab õigesti OÜ DENTAFIX finantsseisundit 31.12.2002.a. seisuga.

Tallinnas 23.07.2003.a.


Audiitor E.Lill
tunnistus nr. 166
OÜ Kaupela



23-07-2003

Juhatuse deklaratsioon

OÜ DENTAFIX juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

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.

Juhatuse hinnangul on OÜ DENTAFIX jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2002.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 27.juunil 2003.a.

Marika Lumi

juhatuse esimees

