

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing HAMBA-KOD

registrikood: 10339981

tänava/talu nimi, Kajaka 9

maja ja korteri number:

linn: Sillamäe linn**maakond:** Ida-Viru maakond

postisihtnumber: EE2010

telefon: +372 3975344

faks: +372 3975344

e-posti aadress: hambak@hotmail.ee

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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Muud äritulud	12
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Muud ärikulud	13
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Ettevõtte põhitegevusaladeks on: 86231 - Hambaravi osutamine

Olulisi sündmusi majandusaasta aruandeperioodil ei toimunud. Järgmise majandusaastaks nähakse ette samad arengusuunad, mis olid varem määratletud.

Aastaruande koostamisperioodil olulisi sündmusi, mis ei kajastu raamatupidamise aastaruandes, kuid mis oluliselt mõjutavad või võivad mõjutada järgmise majandusaasta tulemusi ei toimunud.

Juhatuse ja nõukogu liikmete tasu ning soodustused, samuti tasu nende tagasikutsumisel või ametist lahkumisel puuduvad.

Väljaminekuid uurimis- ja arendustegevuseks ei ole teostatud ega pole planeeritud ka järgmiseks majandusaastaks.

Järgmisel majandusaastal on planeeritud kasumi suurendamine seoses teenuste kvaliteedi ja hinnakujunduse muutmisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

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

Juhatus kinnitab, et:

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
ettevõtte on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	11 680	8 753
Nõuded ja ettemaksed	36 229	34 047
Kokku käibevara	47 909	42 800
Põhivara		
Materiaalne põhivara	106 979	125 536
Kokku põhivara	106 979	125 536
Kokku varad	154 888	168 336
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	140	139
Võlad ja ettemaksed	43 203	43 003
Kokku lühiajalised kohustused	43 343	43 142
Kokku kohustused	43 343	43 142
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Registreerimata osakapital	4	0
Kohustuslik reservkapital	884	884
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	96 189	107 892
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 912	13 862
Kokku omakapital	111 545	125 194
Kokku kohustused ja omakapital	154 888	168 336

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	577 334	520 057
Muud äritulud	118	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-81 301	-68 051
Mitmesugused tegevuskulud	-20 680	-20 548
Tööjõukulud	-433 583	-390 027
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-23 216	-22 535
Muud ärikulud	0	-29
Ärikasum (kahjum)	18 672	18 867
Finantstulud ja -kulud	36	92
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	18 708	18 959
Tulumaks	-6 796	-5 097
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 912	13 862

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	18 672	18 867
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	23 216	22 535
Kokku korrigeerimised	23 216	22 535
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 182	-6 810
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	200	-923
Laekunud intressid	36	217
Makstud intressid	0	-126
Makstud ettevõtte tulumaks	-6 796	-5 097
Kokku rahavood äritegevusest	33 146	28 663
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-4 658	-10 600
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 658	-10 600
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	4	0
Makstud dividendid	-25 565	-19 173
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-25 561	-19 173
Kokku rahavood	2 927	-1 110
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 753	9 863
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 927	-1 110
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 680	8 753

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	0	884	107 892	111 332
Aruandeaasta kasum (kahjum)				13 862	13 862
31.12.2010	2 556	0	884	121 754	125 194
Aruandeaasta kasum (kahjum)				11 912	11 912
Emiteeritud osakapital		4			4
Makstud dividendid				-25 565	-25 565
31.12.2011	2 556	4	884	108 101	111 545

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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. Ettevõtte kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2. lisas toodud kasumiaruande skeemi nr 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid ehk ostjaltelt (tellijatelt) laekumata summasid.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest. Varude arvestusse rakendakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppide järgmisel: ehitised ja rajatised - kuni 8%; masinad ja seadmed - kuni 40%; muu inventaar - kuni 40%.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasel väärtusel (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast. Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse tekkepõhiselt perioodikuluna kasumiaruande finantstulude ja -kulude real.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteerika edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal neid tegelikult välja makstakse.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale, müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle, tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta, tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline, tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata. Tulu teenuste määgist kajastatakse teenuse osutamise järel. Intressitulu, dividenditulu ja litsentsitasud kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	2 605	226
Arvelduskontod	9 075	8 527
Kokku raha	11 680	8 753

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	36 229	34 047
Kokku nõuded ja ettemaksed	36 229	34 047

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	6 976	8 155
Üksikisiku tulumaks	4 069	-1
Sotsiaalmaks	102	102
Kohustuslik kogumispension	222	0
Töötuskindlustusmaksed	1 390	-10
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12 759	8 246

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2010						
Soetusmaksumus	345	136 899	248 055	248 055	3 264	388 563
Akumuleeritud kulum	0	-38 609	-221 843	-221 843	-2 575	-263 027
Jääkmaksumus	345	98 290	26 212	26 212	689	125 536
Ostud ja parendused	0	0	4 659	4 659	0	4 659
Muud ostud ja parendused			4 659	4 659	0	4 659
Amortisatsioonikulu	0	-7 113	-15 924	-15 924	-179	-23 216
31.12.2011						
Soetusmaksumus	345	136 899	252 714	252 714	3 264	393 222
Akumuleeritud kulum	0	-45 722	-237 767	-237 767	-2 754	-286 243
Jääkmaksumus	345	91 177	14 947	14 947	510	106 979

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	2 264	2 142
Võlad töövõtjatele	20	20
Maksuvõlad	12 759	8 246
Muud võlad	28 160	32 595
Kokku võlad ja ettemaksed	43 203	43 003

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	577 334	520 057
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	577 334	520 057
Kokku müügitulu	577 334	520 057
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hambaravi osutamine	577 334	520 057
Kokku müügitulu	577 334	520 057

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Muud	118	0
Kokku muud äritulud	118	0

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	48 004	39 593
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	23	0
Energia	6 448	6 595
Soojusenergia	6 448	6 595
Muud	26 826	21 863
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	81 301	68 051

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Lähetuskulud	0	17
Riiklikud ja kohalikud maksud	491	151
Muud	20 189	20 380
Kokku mitmesugused tegevuskulud	20 680	20 548

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	322 937	290 563
Sotsiaalmaksud	110 646	99 464
Kokku tööjõukulud	433 583	390 027
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	30	30

Lisa 12 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Muud	0	29
Kokku muud ärikulud	0	29

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	36	28
Intressikulud	0	-126
Intressikulu laenudelt	0	-126
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	190
Kokku finantstulud ja -kulud	36	92

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	63 501	61 096

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing HAMB-KOD (registrikood: 10339981) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NATALJA KLIMENKO	Juhatuse liige	08.06.2012
NATALJA DENISSENKOVA	Juhatuse liige	08.06.2012
NIINA LUNDINA	Juhatuse liige	08.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	96 189
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 912
Kokku	108 101
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Kokku	30 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	96 189
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 912
Kokku	108 101
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Kokku	30 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hambaravi osutamine	86231	577334	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Natalja Klimenko	46110012210	Vladimir Majakovski 15-20, Sillamäe linn, Ida-Viru maakond, Eesti	256 EUR
Natalja Denissenkova	45307122224	Ida-Viru maakond, Vaivara vald, Vaivara küla, Nurme tänav 8, Vaivara küla, Vaivara vald, Ida-Viru maakond, Eesti	1024 EUR
Gennadi Ossipov	33905012225	Ida-Viru maakond, Sillamäe linn, Vladimir Majakovski 14-52, Sillamäe linn, Ida-Viru maakond, Eesti	256 EUR
Zhanneta Starchenko	44305282227	Ida-Viru maakond, Sillamäe linn, Kajaka tänav 8-10, Sillamäe linn, Ida-Viru maakond, Eesti	256 EUR
Juulia Voronova	47109142235	Ida-Viru maakond, Sillamäe linn, Mere puiestee 2-24, Sillamäe linn, Ida-Viru maakond, Eesti	256 EUR
Nadežda Potanina-Raushkina	45204102225	Ida-Viru maakond, Sillamäe linn, Kesk tänav 17-7, Sillamäe linn, Ida-Viru maakond, Eesti	256 EUR
Niina Lundina	44206272211	Ida-Viru maakond, Sillamäe linn, Kesk tänav 1-23, Sillamäe linn, Ida-Viru maakond, Eesti	256 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3975344
Faks	+372 3975344
E-posti aadress	hambak@hotmail.ee