

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Kesklinna Hambakliinik OÜ

registrikood: 11239520

tänava/talu nimi, Lai tn 10

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

vald: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthumber: 80010

telefon: +372 4434618

faks: +372 4434718

e-posti aadress: info@kesklinnahambakliinik.ee

veebilehe aadress: www.kesklinnahambakliinik.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	11
Lisa 7 Kasutusrent	11
Lisa 8 Laenukohustised	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 14 Tööjõukulud	15
Lisa 15 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

Kesklinna Hambakliinik OÜ põhitegevuseks 2017 aastal oli hambaraviteenuse osutamine.

Käibe kasv võrreldes eelmise aruandeperioodiga oli 6%. Peamiselt teenindab kliinik Pärnu linna ja Pärnumaa elanikke.

Ettevõttes töötab igapäevaselt 5 hambaarsti, 5 assistenti, 2 administraatorit ning kliiniku juhataja. Lisaks sellele käivad laupäevati osalise tööajaga tööl 3 arsti Tallinna Viru ja Lasnamäe Hambakliinikust. Kliinik rendib kabinetti Lasnamäe Hambakliinikus Tallinnas, kus pakub igapäevaselt hambaraviteenust 1 arst. Seoses sellega vähenes kabinetide arv Pärnus Lai 10 ruumides ja vaba pinna arvelt suurendati töötajate puhke ja riietusruume. Regulaarselt toimus töötajate osalemine täienduskoolitustel.

2017 aasta tegevuse prioriteetideks olid kliendibaasi suurendamine ning laste ja noorukite hambahaigusi ennetavad tegevused. Põhivarasse investeeriti kokku summas 3 438 eurot. Töötajate tasu üldsumma oli 263 844 eurot. Juhatusel eraldi väljamakseid ei tehtud.

Järgmisel majandusaastal jätkame samal tegevusalal ja samal rendipinnal. Peamiseks eesmärgiks jääb endiselt kliendibaasi suurendamine, mahu kasvatamine ning kvaliteetse hambaraviteenuse pakkumine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	23 732	12 338	2
Nõuded ja ettemaksed	67 598	63 573	
Varud	34 366	41 946	3
Kokku käibevarad	125 696	117 857	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	27 330	30 636	5
Immateriaalsed põhivarad	57 266	66 818	6
Kokku põhivarad	84 596	97 454	
Kokku varad	210 292	215 311	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	21 298	20 239	8
Võlad ja ettemaksed	155 890	117 513	9
Kokku lühiajalised kohustised	177 188	137 752	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	5 175	26 875	8
Kokku pikaajalised kohustised	5 175	26 875	
Kokku kohustised	182 363	164 627	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 560	2 560	10
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 451	4 223	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 662	43 645	
Kokku omakapital	27 929	50 684	
Kokku kohustised ja omakapital	210 292	215 311	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	711 615	665 253	11
Muud äritulud	153	43	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-192 586	-167 615	12
Mitmesugused tegevuskulud	-129 349	-74 589	13
Tööjõukulud	-353 489	-342 121	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-16 296	-22 989	
Muud ärikulud	-1 221	-1 430	
Ärikasum (kahjum)	18 827	56 552	
Intressikulud	-1 655	-3 197	
Muud finantstulud ja -kulud	-2	-1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	17 170	53 354	
Tulumaks	-8 508	-9 709	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 662	43 645	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KESKLINNA HAMBAKLIINIK OÜ 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina., arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Hooned 25% aastas
- Masinad ja seadmed 10% aastas
- Inventar 20% aastas

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele

Immateriaalset vara (arenguväljaminekud, patendid, litsentsid, kaubamärgid, tarkvara) kajastatakse bilansis siis, kui vara on ettevõtte poolt kontrollitav, tema kasutamisest saadakse tulevikus majanduslikku kasu ning vara soetusmaksumus on usaldusväärselt mõõdetav. Omandatud immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Arvele võtmise järel kajastatakse immateriaalset vara selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Immateriaalne põhivara jagatakse määratud kasuliku elueaga varaks ja määramata kasuliku elueaga varaks.

Määramata pikkusega kasuliku elueaga immateriaalset vara (äriühenduse käigus tekkinud firmaväärtus) ei amortiseerita, kuid nende väärtuse kontrollimiseks viiakse igal bilansipäeval läbi väärtuse test ning juhul kui nende kaetav väärtus osutub väiksemaks bilansilisest jääkmaksumusest, hinnatakse vara alla kaetava väärtuseni (vaata ka arvestuspõhimõtet lõigus N).

Määratud kasuliku elueaga immateriaalset vara amortiseeritakse lineaarsel meetodil, lähtudes vara eeldatavast kasulikust elueast.

Igal bilansipäeval hinnatakse vara amortisatsiooniperioodide ning -meetodi põhjendatust. Amortisatsioonimäärade vahemikud on immateriaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Arendusväljaminekud 20%
- Tarkvara, patendid, litsentsid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara 10-20%

Määratud elueaga varade puhul hinnatakse vara väärtuse langust, kui on ilmnenud asjaolusid, mis viitavad võimalikule väärtuse langusele (vaata ka arvestuspõhimõtet lõigus N).

Arendusväljaminekud

Arendusväljaminekud on kulutused, mida tehakse uurimistulemuste rakendamisel uute konkreetsete toodete, teenuste, protsesside või süsteemide väljatöötamiseks, kujundamiseks või testimiseks. Arendusväljaminekuid kapitaliseeritakse juhul kui eksisteerivad tehnilised ja finantsilised võimalused ning positiivne kavatsus projekti elluviimiseks, ettevõtte suudab kasutada või müüa loodatavat vara ning arendusväljaminekute suurus ja immateriaalsest varast tulevikus tekkivat majanduslikku kasu on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tarkvara

Immateriaalse varana kajastatakse ostetud arvutitarkvara, mis ei ole seonduva riistvara lahutamatu osa. Arvutitarkvara arenduskulud kajastatakse immateriaalse varana, kui need on otseselt seotud selliste tarkvaraobjektide arendamisega, mis on eristatavad, ettevõtte poolt kontrollitavad ning mille kasutamisest saadakse tulevast majanduslikku kasu pikema aja kui ühe aasta jooksul. Kapitaliseeritavad arvutitarkvara arenduskulud hõlmavad tööjõukuludid ning muid arendamisega otseselt seotud kulutusi.

Arvutitarkvara jooksva hooldusega seotud kulud kajastatakse kasumiaruandes kuludena. Arvutitarkvara kulud amortiseeritakse hinnangulise kasuliku eluea jooksul, mille pikkus on kuni 5 aastat.

Muu immateriaalne põhivara

Kulutused patentide, kaubamärkide, litsentside ja sertifikaatide soetamiseks kapitaliseeritakse, kui on võimalik hinnata neilt kulutustelt tulevikus saadavat tulu. Muu immateriaalne põhivara kantakse kuluks lineaarselt eeldatava kasuliku eluea jooksul, mille pikkus ei ületa 10 aastat.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Rendid

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustised ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustisi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustisi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustisi. Dividendide väljamaksmisega kaasnevad ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Arvelduskontod	20 788	8 992
Sularaha kassas	2 944	3 346
Kokku raha	23 732	12 338

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	34 366	41 946
Kokku varud	34 366	41 946

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	3 942	2 339
Üksikisiku tulumaks	6 292	7 559
Sotsiaalmaks	17 187	14 162
Kohustuslik kogumispension	50	339
Töötuskindlustusmaksed	712	888
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	28 183	25 287

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Ehitised					Kokku
		Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015						
Soetusmaksumus	0	7 096	122 470	129 566	34 863	164 429
Akumuleeritud kulum	0	-6 507	-91 986	-98 493	-28 248	-126 741
Jääkmaksumus	0	589	30 484	31 073	6 615	37 688
Ostud ja parendused			6 385	6 385		6 385
Amortisatsioonikulu	0	-240	-9 194	-9 434	-4 003	-13 437
31.12.2016						
Soetusmaksumus	0	7 096	128 855	135 951	34 863	170 814
Akumuleeritud kulum	0	-6 747	-101 180	-107 927	-32 251	-140 178
Jääkmaksumus	0	349	27 675	28 024	2 612	30 636
Ostud ja parendused			1 833	1 833	1 605	3 438
Amortisatsioonikulu	0	-240	-4 051	-4 291	-2 453	-6 744
31.12.2017						
Soetusmaksumus	0	7 096	130 688	137 784	36 468	174 252
Akumuleeritud kulum	0	-6 987	-105 231	-112 218	-34 704	-146 922
Jääkmaksumus	0	109	25 457	25 566	1 764	27 330

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Firmaväärtus	Arvutitarkvara	
31.12.2015			
Soetusmaksumus	95 474	0	95 474
Akumuleeritud kulum	-19 104	0	-19 104
Jääkmaksumus	76 370	0	76 370
Amortisatsioonikulu	-9 552	0	-9 552
31.12.2016			
Soetusmaksumus	95 474	0	95 474
Akumuleeritud kulum	-28 656	0	-28 656
Jääkmaksumus	66 818	0	66 818
Amortisatsioonikulu	-9 552	0	-9 552
31.12.2017			
Soetusmaksumus	95 474	0	95 474
Akumuleeritud kulum	-38 208	0	-38 208
Jääkmaksumus	57 266	0	57 266

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2017	2016
Kasutusrendikulu	10 964	9 824
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2017	31.12.2016
12 kuu jooksul	10 964	9 824
1-5 aasta jooksul	54 820	49 120

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
LHV pank	18 698	18 698	0		6 k EURIBOR+6%	2018
Juhatuse liige	5 175	0	5 175		7%	2019
Ettevõtted	2 600	2 600	0		0%	2018
Pikaajalised laenud kokku	26 473	21 298	5 175			
Laenukohustised kokku	26 473	21 298	5 175			
	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
LHV pank	36 339	17 639	18 700		6 k EURIBOR+6%	2018
Juhatuse liige	8 175	0	8 175		7%	2018
Ettevõtted	2 600	2 600	0		0%	2018
Pikaajalised laenud kokku	47 114	20 239	26 875			
Laenukohustised kokku	47 114	20 239	26 875			

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	68 819	68 819	
Võlad töövõtjatele	21 933	21 933	
Maksuvõlad	28 183	28 183	4
Muud võlad	36 955	36 955	
Intressivõlad	14 719	14 719	
Dividendivõlad	9 805	9 805	
Muud viitvõlad	12 431	12 431	
Kokku võlad ja ettemaksed	155 890	155 890	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	39 033	39 033	
Võlad töövõtjatele	22 809	22 809	
Maksuvõlad	25 287	25 287	4
Muud võlad	30 384	30 384	
Intressivõlad	14 719	14 719	
Dividendivõlad	14 894	14 894	
Muud viitvõlad	771	771	
Saadud ettemaksed	0	0	
Tulevaste perioodide tulud	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	117 513	117 513	

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 560	2 560
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	711 615	665 253
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	711 615	665 253
Kokku müügitulu	711 615	665 253
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hambaravi osutamine: stomatoloogia, endodontia ja lastehambaravi, oraalpatoloogia, ortodontide tegevus, hambaraviga seotud tegevus operatsioonisaalis	711 023	663 884
Kaupade müük	592	1 369
Kokku müügitulu	711 615	665 253

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	122 173	107 050
Müügi eesmärgil ostetud teenused	70 413	60 565
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	192 586	167 615

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	10 964	9 824
Energia	5 454	3 279
Elektrienergia	1 872	2 012
Soojusenergia	1 275	1 267
Kütus	2 307	0
Veevarustusteenused	227	395
Mitmesugused bürookulud	23 631	30 549
Lähetuskulud	5 888	9 104
Koolituskulud	16 271	13 881
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	258
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	63 296	3 102
Muud	3 618	4 197
Kokku mitmesugused tegevuskulud	129 349	74 589

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	263 844	255 548
Sotsiaalmaksud	89 645	86 573
Kokku tööjõukulud	353 489	342 121
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	14

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	46 265	106 541	47 194	45 930

2017	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted		
juhatuse liige	0	3 000
ettevõtted	4 500	4 500

2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted		
juhatuse liige	8 000	4 485
ettevõtted	2 600	0

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	42 039	125 378	44 401	108 423

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.09.2018

Kesklinna Hambakliinik OÜ (registrikood: 11239520) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO MARRANDI	Juhatuse liige	17.09.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 451
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 662
Kokku	25 113
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	25 113
Kokku	25 113

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 451
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 662
Kokku	25 113
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	25 113
Kokku	25 113

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hambaravi osutamine	86231	711023	99.92%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4434618
Faks	+372 4434718
E-posti aadress	info@kesklinnahambakliinik.ee
Veebilehe aadress	www.kesklinnahambakliinik.ee