

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Haldja Hambaravi OÜ

registrikood: 11564177

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 30

maja ja korteri number:

alev: Märjamaa alev

vald: Märjamaa vald

maakond: Rapla maakond

postisihtnumber: 78301

telefon: +372 4822293, +372 5104153

e-posti aadress: info@hambahaldjas.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 Raha	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Sihtfinantseerimine	11
Lisa 7 Osakapital	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Haldja Hambaravi OÜ (endise nimega Märjamaa Hambaravi OÜ) asutati 2009.aastal. Ettevõtte põhitegevusalaks on hambaraviteenuse ja proteesimisteenuse osutamine (EMTAK kood 86231-hambaravi osutamine). Kabinetis toimub ka suuhügieenitoodete müük (EMTAK kood 47751- tualetitarvete jaemüük spetsialiseeritud kauplustes).

2013. aastal moodustas Haldja Hambaravi OÜ müügitulu 106 994 eurot (4,2 % väiksem võrreldes 2012.aastaga), millest 106 532 eurot moodustas hambaraviteenuse osutamine ning 462 eurot suuhügieenitoodete müük. Materjalide ja teenuste kulu oli 31 665 eurot ja tegevuskulud 17 128 eurot. 2013. aastal moodustas põhivarade kulum 5 304 eurot.

Peamised finantssuhtarvud

	2013	2012
Müügitulu	106 994	111 697
Tulu kasv (%)	-4,2	-10,9
Puhaskasum	27 756	6 060
Kasumi kasv (%)	358,0	-59,7

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- $Käibe\ kasv\ (\%) = (müügitulu\ 2013 - müügitulu\ 2012) / müügitulu\ 2012 * 100$
- $Kasumi\ kasv\ (\%) = (puhaskasum\ 2013 - puhaskasum\ 2012) / puhaskasum\ 2012 * 100$

Personal

Ettevõtte keskmine töötajate arv on 6 töötajat (taandatuna täistööajale).

Ettevõtte juhatus koosneb kahest liikmest, kellele juhtimistasusid 2013.aastal ei makstud.

2013.aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 48 515 eurot.

Investeeringud

2013.aasta teisel poolel tehti investeeringuid põhivarasse kokku summas 198 918 eurot , millest 186 939 eurot investeeriti uude hambaravi kliinikusse Märjamaal. Hoone valmib 2014.aasta alguses.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Ettevõtte olulisemaks eelduseks, et turul püsida on võita ja säilitada oma kindel klientuur. Täiendada oma teenust suuremate koolitusprojektide näol lasteasutustes, pakkuda oma töötajatele koolitusi ja täiendamisvõimalusi, et püsiks motivatsioon ja tahe kvaliteetselt oma tööd teha. Täites seatud eesmärgid saame püsida turul teotahtelise ja konkurentsivõimelise hambaravikliinikuna.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 736	2 756	2
Nõuded ja ettemaksed	16 547	14 171	3
Kokku käibevara	19 283	16 927	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	226 301	32 687	4
Kokku põhivara	226 301	32 687	
Kokku varad	245 584	49 614	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	98 500	0	5
Võlad ja ettemaksed	11 211	10 919	3
Kokku lühiajalised kohustused	109 711	10 919	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	48 195	3 595	5,11
Sihtfinantseerimine	27 272	2 450	6
Kokku pikaajalised kohustused	75 467	6 045	
Kokku kohustused	185 178	16 964	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 838	23 969	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 756	5 869	
Kokku omakapital	60 406	32 650	
Kokku kohustused ja omakapital	245 584	49 614	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	106 994	111 697	8
Muud äritulud	34 749	9 395	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-31 665	-33 556	
Mitmesugused tegevuskulud	-17 128	-11 362	9
Tööjõukulud	-48 515	-67 216	10,11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 304	-2 863	4
Muud ärikulud	-9 945	-35	
Kokku ärikasum (-kahjum)	29 186	6 060	
Intressikulud	-1 430	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	27 756	6 060	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 756	6 060	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	29 186	6 060
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 304	2 864
Kokku korrigeerimised	5 304	2 864
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 376	367
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	292	-2 930
Makstud intressid	0	-191
Kokku rahavood äritegevusest	32 406	6 170
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-198 918	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-198 918	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	144 600	0
Saadud laenude tagasimaksed	-1 500	-7 629
Makstud intressid	-1 430	0
Laekumised sihtfinantseerimisest	24 822	-1 278
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	166 492	-8 907
Kokku rahavood	-20	-2 737
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 756	5 493
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-20	-2 737
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 736	2 756

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	23 969	26 781
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 869	5 869
31.12.2012	2 556	256	29 838	32 650
Aruandeaasta kasum (kahjum)			27 756	27 756
31.12.2013	2 556	256	57 594	60 406

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Märjamaa Hambaravi 2013. aasta 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.

OÜ Märjamaa Hambaravi arvestus- ja esitusvaluutaks on euro. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud nõudeid. Nõuded ostjate vastu, samuti kõik muud nõuded, on kajastatud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid on kajastatud bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum.

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 remondikuluseid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5-15 aastat

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Sihtfinantseerimine

Varade sihtfinantseerimise kajastamisel on lähtutud brutomeetodist – sihtfinantseerimise abil soetatud vara on võetud bilansis arvele tema soetusmaksumuses ning varade soetamiseks saadud sihtfinantseerimise summa on kajastatud bilansis pikaajalise kohustusena kirjel „Sihtfinantseerimine“. Vara soetusmaksumus amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Tulud

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.

Seotud osapooled

Osapooli on loetud seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. OÜ Märjamaa Hambaravi seotud osapoolteks on:

- a) tegevjuhtkond;
- b) punktis a kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Arvelduskontod	2 736	2 756
Kokku raha	2 736	2 756

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	51		
Üksikisiku tulumaks		590	413
Sotsiaalmaks		1 362	878
Kohustuslik kogumispension		74	53
Töötuskindlustusmaksed		119	112
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad			1 620
Ettemaksukonto jääk	15 370		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15 421	2 145	3 076

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2011						
Soetusmaksumus		20 156		22 854	22 854	43 010
Akumuleeritud kulum		-7 459		0		-7 459
Jääkmaksumus		12 697		22 854	22 854	35 551
Amortisatsioonikulu		-2 864				-2 864
31.12.2012						
Soetusmaksumus		20 156		22 854	22 854	43 010
Akumuleeritud kulum		-10 323		0		-10 323
Jääkmaksumus		9 833		22 854	22 854	32 687
Ostud ja parendused		6 170	5 810	186 939	186 939	198 919
Amortisatsioonikulu	-2 285	-3 019				-5 304
Ümberklassifitseerimised	22 853			-22 853	-22 853	
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest	22 853			-22 853	-22 853	
Muud muutused				-1	-1	-1
31.12.2013						
Soetusmaksumus	22 853	26 326	5 810	186 939	186 939	241 928
Akumuleeritud kulum	-2 285	-13 342	0	0	0	-15 627
Jääkmaksumus	20 568	12 984	5 810	186 939	186 939	226 301

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	98 500	98 500		
Lühiajalised laenud kokku	98 500	98 500		
Pikaajalised laenud				
Laen osanikelt	48 195		48 195	
Pikaajalised laenud kokku	48 195		48 195	
Laenukohustused kokku	146 695	98 500	48 195	
	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen osanikelt	3 595		3 595	
Pikaajalised laenud kokku	3 595		3 595	
Laenukohustused kokku	3 595		3 595	

Lisa 6 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2011	Saadud	Tagastatud	31.12.2012
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Hambaraviseade	3 728		-1 278	2 450
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	3 728		-1 278	2 450
Kokku sihtfinantseerimine	3 728		-1 278	2 450
	31.12.2012	Saadud	Tagastatud	31.12.2013
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Hambaraviseade	2 450	24 822		27 272
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	2 450	24 822		27 272
Kokku sihtfinantseerimine	2 450	24 822		27 272

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	106 994	111 697
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	106 994	111 697
Kokku müügitulu	106 994	111 697
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hambaravi-ja proteesimisteenus	106 532	109 877
Suuhügieenitoodete müük	462	1 820
Kokku müügitulu	106 994	111 697

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	4 216	2 127
Mitmesugused bürookulud	5 809	2 477
Pangateenused	912	821
Muud	6 191	5 937
Kokku mitmesugused tegevuskulud	17 128	11 362

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	36 001	50 022
Sotsiaalmaksud	12 514	17 194
Kokku tööjõukulud	48 515	67 216
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	5

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	48 195	3 595

2013	Saadud laenud		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	44 600		
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused			
		2013	2012
Arvestatud tasu		760	23 159

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.05.2014

Haldja Hambaravi OÜ (registrikood: 11564177) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MADIS TAFENAU	Juhatuse liige	02.06.2014
ANNI TAFENAU	Juhatuse liige	15.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 838
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 756
Kokku	57 594
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	57 594
Kokku	57 594

Jätta kasum jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hambaravi osutamine	86231	106532	99.57%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Anni Tafenau	48410116018	Kuldala tee 11-29, Peetri küla, Rae vald, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4822293
Mobiiltelefon	+372 5104153
E-posti aadress	info@hambahaldjas.ee