

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: DTK Hambaravi OÜ

registrikood: 11931183

tänava/talu nimi, Maarja tee 10
maja ja korteri number:

küla: Lepiku küla

vald: Ülenurme vald

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 61705

telefon: +372 56614896

e-posti aadress: info@dtk.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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Muud võlad	10
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Lisa 14 Sündmused pärast bilansipäeva	12

Tegevusaruanne

DTK Hambaravi OÜ on asutatud 23.04.2010.a.

Tegevusaruanne hõlmab perioodi 01.01.2011- 31.12.2011.a.

DTK Hambaravi OÜ põhitegevuseks on hambaraviteenuse osutamine Nõo alevis Tartumaal.

Põhiosa patsientuurist on Nõo valla elanikud.

2011. aasta müügitulu oli 45 970 EUR, ärikasum 5935 EUR, bilansimaht 21 418 EUR.

2011. aastal teenindasime 679 inimest (345 täiskasvanut ja 334 last). Kuna paljudel inimestel tuli käia mitu korda, siis on oluline ära märkida ka visiitide arvu - see oli 1767 (vastavalt 971 täiskasvanut ja 797 last). Lisaks sai 53 inimest endale proteesi(d), proteesivisiitide arv oli 171.

Aruandeperioodil sai esitatud projektitaotlus Ettevõtluse Arendamise Sihtasutusele Alustava Ettevõtte Starditoetuseks summas 6920 eurot, mis ka rahuldati. Projektis soovisime antud summa eest soetada põhivara Nõo hambaravikabineti kaasajastamiseks. Projekt kestis 15.04.2011 - 14.04.2012 ja sai selle aja jooksul ka täies mahus ellu viidud.

Detsembris 2011 kolis meie kabinet Nõo Vallamajja. Sellega seoses sai taodeldud ka uus tegevusluba Terviseametist.

Meie leping Eesti Haigekassaga laste hambaravi, profülaktika ja vältimatu abi rahastamise osas jätkub varasemas mahus. Teenidame eeskätt Nõo Põhikooli õpilasi. Lastele teostatakse lapsevanemate nõusolekul profülaktilisi läbivaatusi, antakse teavet nende hammaste olukorrast ja viiakse läbi ravi.

Investeeringud

Aruandeperioodil on investeeritud põhivarasse, enamasti hambaravikabineti aparatuuri ja sisustusse.

Personal

DTK Hambaravi OÜ keskmine töötajate arv majandusaastal oli 5 töötajat, kõik neist on seotud põhitegevusega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	796	9 792
Nõuded ja ettemaksed	427	1 923
Kokku käibevara	1 223	11 715
Põhivara		
Materiaalne põhivara	20 195	5 125
Kokku põhivara	20 195	5 125
Kokku varad	21 418	16 840
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	1 161	2 764
Kokku lühiajalised kohustused	1 161	2 764
Kokku kohustused	1 161	2 764
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 800	2 556
Kohustuslik reservkapital	639	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 881	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 937	11 520
Kokku omakapital	20 257	14 076
Kokku kohustused ja omakapital	21 418	16 840

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	23.04.2010 - 31.12.2010
Müügitulu	45 970	25 928
Muud äritulud	5 416	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-11 404	-7 354
Mitmesugused tegevuskulud	-8 670	-3 563
Tööjõukulud	-22 545	-3 140
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 832	-351
Ärikasum (kahjum)	5 935	11 520
Finantstulud ja -kulud	2	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 937	11 520
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 937	11 520

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	23.04.2010 - 31.12.2010
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	47 352	24 053
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-19 898	-10 785
Väljamaksed töötajatele	-22 166	-2 665
Muud rahavood äritegevusest	65	0
Kokku rahavood äritegevusest	5 353	10 603
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-14 595	-3 367
Laekunud intressid	2	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-14 593	-3 367
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud omaaktsiate või -osade müügist	244	2 556
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	244	2 556
Kokku rahavood	-8 996	9 792
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 792	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-8 996	9 792
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	796	9 792

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
23.04.2010	2 556			2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)			11 520	11 520
31.12.2010	2 556		11 520	14 076
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 937	5 937
Muutused muudest omanike sissemaksetest	244			244
Muutused reservides		639	-639	0
Muud muutused omakapitalis				0
31.12.2011	2 800	639	16 818	20 257

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

DTK Hambaravi OÜ

aruandeperiood: 01.01.2011 - 31.12.2011

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes. Täpsusaste: ümardatud täiseuroni.

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.

DTK Hambaravi OÜ 2011.a.raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga.

Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raha

Rahana kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Kõiki muid nõudeid (ettemaksed teenuste eest, muud lühiajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega üle 127,82 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 127,82

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, maksuvõlad, võlad töövõtjatele) võetakse algselt arvele soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustuste soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	796	9 792
Kokku raha	796	9 792

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	427	1 874
Kokku nõuded ostjate vastu	427	1 874

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Ettemaks
Üksikisiku tulumaks	254	16
Sotsiaalmaks	467	27
Kohustuslik kogumispension	24	2
Töötuskindlustusmaksed	59	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	804	48

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
23.04.2010			
Jääkmaksumus	0		
Ostud ja parendused	5 476		5 476
Amortisatsioonikulu	-351		-351
31.12.2010			
Jääkmaksumus	5 125		5 125
Ostud ja parendused	16 412	1 490	17 902
Amortisatsioonikulu	-2 832		-2 832
31.12.2011			
Jääkmaksumus	18 705	1 490	20 195

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
võlad tarnijatele	165	2 289
Kokku võlad tarnijatele	165	2 289

Lisa 7 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	475			
Kokku muud võlad	475			
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	192	192		
Kokku muud võlad	192	192		

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 800	2 556
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	23.04.2010 - 31.12.2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	45 970	25 928
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	45 970	25 928
Kokku müügitulu	45 970	25 928
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hambaraviteenuse osutamine	45 970	25 928
Kokku müügitulu	45 970	25 928

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	23.04.2010 - 31.12.2010
Tooraine ja materjal	5 071	3 647
Üür ja rent	2 817	0
Masinate varuosad, hooldus	605	801
Muud	2 911	2 906
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	11 404	7 354

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	23.04.2010 - 31.12.2010
Energia	0	1 942
Mitmesugused bürookulud	140	104
Koolituskulud	655	144
Muud	7 875	1 373
Kokku mitmesugused tegevuskulud	8 670	3 563

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	23.04.2010 - 31.12.2010
Palgakulu	16 774	2 369
Sotsiaalmaksud	5 770	771
Kokku tööjõukulud	22 544	3 140
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	23.04.2010 - 31.12.2010
muud olulised soodustused	0	0

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Lisa 14 Sündmused pärast bilansipäeva

DTK Hambaravi OÜ jätkab hambaraviteenuse osutamist Nõo alevis Tartumaal

Aruande digitaalallkirjad

DTK Hambaravi OÜ (registrikood: 11931183) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TRIIN KAUTS	Juhatuse liige	14.04.2012
DIANA TULL	Juhatuse liige	18.04.2012
KAJA RANDVIIR	Juhatuse liige	11.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 881
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 937
Kokku	16 818
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	-361
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	16 818
Kokku	16 457

Ettevõtte juhatus teeb ettepaneku arvata aruande aasta kasumist reservkapitali 361 eurot ja dividende 2012. aastal mitte välja maksta.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hambaravi osutamine	86231	45970	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kaja Randviir	46803252760		931 EUR
Diana Tull	47706226523		938 EUR
Triin Kauts	48101130393		931 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56211477
E-posti aadress	triin@kauts.eu