

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Dentes A&E

registrikood: 10070390

tänavaja/talu nimi, Tallinna 4

maja ja korteri number:

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postisihthnumber: 71011

telefon: +372 4333310, +372 5583528

e-posti aadress: aarne@denesae.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Lugeda 2012.aasta majandusaasta kordaläinuks ja võrreldavaks 2009-2011.aastaga.

Hambaravitooli vahetus uue vastu Viljandis ja kabineti uuendamine Abjas toimusid vastavalt plaanidele.

Arstide ja assistentide koolitused toimusid pädevuseks vajalikus mahus.

2013.aastal on plaanis üle minna paberivabale patsientide registreerimise süsteemile. Samuti plaanime 2013.aastal üle minna uuele digitaalsele hambaravi haldustarkvarale

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	62 625	29 026	
Nõuded ja ettemaksed	18 093	10 193	
Varud	9 785	6 569	
Kokku käibevara	90 503	45 788	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	65 957	39 490	3
Kokku põhivara	65 957	39 490	
Kokku varad	156 460	85 278	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	7 587	0	
Võlad ja ettemaksed	58 949	40 370	4
Kokku lühiajalised kohustused	66 536	40 370	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	9 920	0	
Kokku pikaajalised kohustused	9 920	0	
Kokku kohustused	76 456	40 370	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 388	6 388	
Kohustuslik reservkapital	1 150	1 150	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 466	37 370	
Kokku omakapital	80 004	44 908	
Kokku kohustused ja omakapital	156 460	85 278	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	459 416	370 024	5
Muud äritulud	225	20	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-85 417	-71 130	
Mitmesugused tegevuskulud	-55 439	-62 100	
Tööjõukulud	-220 896	-184 935	6
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-18 243	-9 852	
Muud ärikulud	-66	-63	
Ärikasum (kahjum)	79 580	41 964	
Finantstulud ja -kulud	-495	12	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	79 085	41 976	
Tulumaks	-6 619	-4 606	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 466	37 370	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	79 580	41 964
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	18 243	9 852
Kokku korrigeerimised	18 243	9 852
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-7 900	5 108
Varude muutus	-3 216	-347
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 109	-19 367
Laekunud intressid	6	0
Makstud intressid	-501	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-6 619	-4 606
Kokku rahavood äritegevusest	85 702	32 604
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-17 589	-2 898
Laekunud intressid	0	12
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-17 589	-2 886
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-9 614	0
Makstud dividendid	-24 900	-21 874
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-34 514	-21 874
Kokku rahavood	33 599	7 844
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	29 026	21 182
Raha ja raha ekvivalentide muutus	33 599	7 844
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	62 625	29 026

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	6 388	1 150	21 874	29 412
Aruandeaasta kasum (kahjum)			37 370	37 370
Makstud dividendid			-21 874	-21 874
31.12.2011	6 388	1 150	37 370	44 908
Aruandeaasta kasum (kahjum)			72 466	72 466
Makstud dividendid			-37 370	-37 370
31.12.2012	6 388	1 150	72 466	80 004

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Dentes A&E raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvahelisest tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja peaministri vastavasistulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Dentes A&E kasutab RTJ 2 lisas toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Esitlusvaluuta ja täpsusaste:EURO-des

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

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.

Vigade korrigeerimine

Korrigeerimist vajavaid vigu ei avastatud.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varudena on bilansis arvele võetud laos asuv hambaravi materjal soetusmaksumuses, mis koosneb põhiliselt ostuhinnast.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalset põhivara kajastatakse soetusmaksumuses vähendatuna kogunenud amortisatsiooni võrra ning amortiseeritakse lineaarsel meetodil vastavalt eeldatavale kasutusajale. Arvutustehnika puhul kasutatakse amortisatsiooninormi 40%, muu inventari puhul 20%.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1500

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	2 392	1 472
Üksikisiku tulumaks	5 337	4 160
Sotsiaalmaks	9 704	7 752
Kohustuslik kogumispension	491	286
Töötuskindlustusmaksed	961	824
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	18 885	14 494

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	49 382	49 382	1 680	51 062
Akumuleeritud kulum	-4 310	-4 310	-308	-4 618
Jääkmaksumus	45 072	45 072	1 372	46 444
Ostud ja parendused			2 898	2 898
Amortisatsioonikulu	-9 324	-9 324	-528	-9 852
31.12.2011				
Soetusmaksumus	49 382	49 382	4 578	53 960
Akumuleeritud kulum	-13 634	-13 634	-836	-14 470
Jääkmaksumus	35 748	35 748	3 742	39 490
Ostud ja parendused			44 710	44 710
Muud ostud ja parendused			44 710	44 710
Amortisatsioonikulu	-9 324	-9 324	-8 919	-18 243
31.12.2012				
Soetusmaksumus	49 382	49 382	49 288	98 670
Akumuleeritud kulum	-22 958	-22 958	-9 755	-32 713
Jääkmaksumus	26 424	26 424	39 533	65 957

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 977	3 977		
Võlad töövõtjatele	11 892	11 892		
Maksuvõlad	18 885	18 885		
Muud võlad	24 195	24 195		
Dividendivõlad	24 195	24 195		
Kokku võlad ja ettemaksed	58 949	58 949		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 027	3 027		
Võlad töövõtjatele	11 124	11 124		
Maksuvõlad	14 494	14 494		
Muud võlad	11 725	11 725		
Dividendivõlad	11 725	11 725		
Kokku võlad ja ettemaksed	40 370	40 370		

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	459 416	370 024
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	459 416	370 024
Kokku müügitulu	459 416	370 024
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hambaravi	459 416	370 024
Kokku müügitulu	459 416	370 024

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	165 927	139 179
Sotsiaalmaksud	54 969	45 756
Kokku tööjõukulud	220 896	184 935
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	15	12

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	8 294	10 686

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2013

Osaühing Dentes A&E (registrikood: 10070390) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARNE ANTON	juhatuse liige (juhataja)	19.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 466
Kokku	72 466
Jaotamine	
Dividendideks	72 466
Kokku	72 466

Kogu kasum jaotada.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 466
Kokku	72 466
Jaotamine	
Dividendideks	72 466
Kokku	72 466

Kogu kasum jaotada.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hambaravi osutamine	86231	459416	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kristi Kirjanen	47207142718	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	3194 EUR
Ene Anton	44807196012	Viljandi linn, Viljandi maakond, Eesti	1597 EUR
Aarne Anton	34312206017	Viljandi linn, Viljandi maakond, Eesti	1597 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4333310
Mobiiltelefon	+372 5583528
E-posti aadress	aarne@dentestae.ee