

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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 Müügitulu	12
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 9 Tööjõukulud	13
Lisa 10 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

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).

2015. aastal moodustas Haldja Hambaravi OÜ müügitulu 289 666 eurot (27,4 % suurem võrreldes 2014.aastaga), millest 282 806 eurot moodustas hambaraviteenuse osutamine ning 3 814 eurot suuhügieenitoodete müük. Materjalide ja teenuste kulu oli 76 482 eurot ja tegevuskulud 51 401 eurot. 2015. aastal moodustas põhivarade kulum 19 861 eurot.

Personal

Ettevõtte keskmine töötajate arv on 12 töötajat (taandatuna täistööajale).
Ettevõtte juhatus koosneb kahest liikmest.

2015.aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 182 610 eurot.

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 täienuisvõimalusi, et püsiks motivatsioon ja tahe kvaliteetselt oma tööd teha. Täites seatud eesmäärke saame püsida turul teotahtelise ja konkurentsivõimelise hambaravikliinikuna.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 011	12 983	2
Nõuded ja ettemaksed	5 330	1 560	3
Varud	14 085	9 157	
Kokku käibevara	29 426	23 700	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	238 537	245 563	4
Kokku põhivara	238 537	245 563	
Kokku varad	267 963	269 263	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	14 531	99 448	5
Võlad ja ettemaksed	33 509	20 732	3
Kokku lühiajalised kohustused	48 040	120 180	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	110 029	28 996	5,10
Võlad ja ettemaksed	150	0	
Sihtfinantseerimine	44 588	57 638	6
Kokku pikaajalised kohustused	154 767	86 634	
Kokku kohustused	202 807	206 814	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	59 637	57 594	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 707	2 043	
Kokku omakapital	65 156	62 449	
Kokku kohustused ja omakapital	267 963	269 263	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	289 666	210 210	7
Muud äritulud	50 058	27 442	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-76 482	-57 191	
Mitmesugused tegevuskulud	-51 401	-42 113	8
Tööjõukulud	-182 610	-111 591	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-19 861	-18 326	4
Muud ärikulud	-1 331	-1 108	
Kokku ärikasum (-kahjum)	8 039	7 323	
Intressikulud	-5 332	-5 280	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 707	2 043	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 707	2 043	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	8 039	7 323
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	19 861	18 326
Muud korrigeerimised	0	10
Kokku korrigeerimised	19 861	18 336
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 770	14 987
Varude muutus	-4 928	-9 157
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	12 927	9 521
Muud rahavood äritegevusest	-13 050	0
Kokku rahavood äritegevusest	19 079	41 010
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-12 835	-37 598
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-12 835	-37 598
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	72 346	0
Saadud laenude tagasimaksed	-76 230	-18 251
Makstud intressid	-5 332	-5 280
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	30 366
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-9 216	6 835
Kokku rahavood	-2 972	10 247
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 983	2 736
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 972	10 247
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 011	12 983

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	57 594	60 406
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 043	2 043
31.12.2014	2 556	256	59 637	62 449
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 707	2 707
31.12.2015	2 556	256	62 344	65 156

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Haldja Hambaravi 2015. 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 Haldja 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 akumulieeritud 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

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 Haldja 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod	8 949	12 490
Kassa	1 062	493
Kokku raha	10 011	12 983

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	284			28
Üksikisiku tulumaks		2 016		1 927
Sotsiaalmaks		4 035		3 505
Kohustuslik kogumispension		241		213
Töötuskindlustusmaksed		286		316
Ettemaksukonto jääk	212		190	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	496	6 578	190	5 989

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2013						
Soetusmaksumus	22 853	26 326	5 810	186 939	186 939	241 928
Akumuleeritud kulum	-2 285	-13 342	0	0		-15 627
Jääkmaksumus	20 568	12 984	5 810	186 939	186 939	226 301
Ostud ja parendused	31 213	3 975	2 410			37 598
Amortisatsioonikulu	-12 196	-4 938	-1 192			-18 326
Müügid		-11				-11
Ümberklassifitseerimised	186 939			-186 939	-186 939	
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	186 939			-186 939	-186 939	
Muud muutused	-1	2				1
31.12.2014						
Soetusmaksumus	241 005	30 290	8 220	0	0	279 515
Akumuleeritud kulum	-14 482	-18 278	-1 192	0	0	-33 952
Jääkmaksumus	226 523	12 012	7 028	0	0	245 563
Ostud ja parendused		5 958	6 877			12 835
Amortisatsioonikulu	-13 193	-3 830	-2 838			-19 861
31.12.2015						
Soetusmaksumus	241 005	36 248	15 097			292 350
Akumuleeritud kulum	-27 675	-22 108	-4 030			-53 813
Jääkmaksumus	213 330	14 140	11 067			238 537

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	14 531	14 531		
Lühiajalised laenud kokku	14 531	14 531		
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	76 586		76 586	
Laen osanikelt	33 443		33 443	
Pikaajalised laenud kokku	110 029		110 029	
Laenukohustused kokku	124 560	14 531	110 029	
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	94 900	94 900		
Laen osanikelt	4 548	4 548		
Lühiajalised laenud kokku	99 448	99 448		
Pikaajalised laenud				
Laen osanikelt	28 996		28 996	
Pikaajalised laenud kokku	28 996		28 996	
Laenukohustused kokku	128 444	99 448	28 996	

Lisa 6 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Hambaraviseade	27 272		-27 272	0
Maja		65 251	-7 613	57 638
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	27 272	65 251	-34 885	57 638
Kokku sihtfinantseerimine	27 272	65 251	-34 885	57 638

	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Maja	57 638		-13 050	44 588
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	57 638		-13 050	44 588
Kokku sihtfinantseerimine	57 638		-13 050	44 588

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	289 666	210 210
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	289 666	210 210
Kokku müügitulu	289 666	210 210
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hambaravi-ja proteesimisteenus	282 806	208 278
Suuhügieenitoodete müük	3 814	1 932
Muud äritegevust abistavad tegevused	3 046	0
Kokku müügitulu	289 666	210 210

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	13 343	12 710
Energia	615	0
Kütus	615	0
Mitmesugused bürookulud	8 584	9 443
Lähetuskulud	308	0
Pangateenused	1 883	1 268
Reklaam	9 943	5 251
Muud	16 725	13 441
Kokku mitmesugused tegevuskulud	51 401	42 113

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	136 016	82 747
Sotsiaalmaksud	46 594	28 844
Kokku tööjõukulud	182 610	111 591
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	9

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	33 443	33 544

2015	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	25 447	21 000
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	18 812	5 648

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.06.2016

Haldja Hambaravi OÜ (registrikood: 11564177) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MADIS TAFENAU	Juhatuse liige	02.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	59 637
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 707
Kokku	62 344
Jaotamine	
Kokku	62 344

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hambaravi osutamine	86231	282806	97.63%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Anni Tafenau	48410116018	Peetri alevik, Rae vald, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

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