

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: STEINBERG HAMBARAVI OÜ

registrikood: 11366419

tänavatalu nimi, Nõmme tee 40

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 13425

telefon: +372 6455008, +372 56688880

e-posti aadress: hambaravi@steinberg.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 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Tingimuslikud kohustised ja varad	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Steinberg Hambaravi OÜ loodi märtsis 2007. Igapäevast hambaravi teenust osutame tänaseni. Plaan on jätkata nii täiskasvanute kui ka laste hambaraviga. 2018.a. osaleda uuesti Haigekassa lepingupartnerite valikul laste hambaraviteenuse pakkumisel. Muudatusi teenusepakkumisel teeme vastavalt vajadusele ja nõudlusele.

2017.a kevadel sai ostetud uus kompressor, plaanis uuendada ka röntgenaparaat.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	29 397	36 660	
Nõuded ja ettemaksed	0	1	
Kokku käibevarad	29 397	36 661	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	6 685	12 659	3
Kokku põhivarad	6 685	12 659	
Kokku varad	36 082	49 320	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 124	2 326	4
Kokku lühiajalised kohustised	1 124	2 326	
Kokku kohustised	1 124	2 326	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 182	23 718	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 964	20 464	
Kokku omakapital	34 958	46 994	
Kokku kohustised ja omakapital	36 082	49 320	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	97 422	99 730	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-33 437	-27 390	
Mitmesugused tegevuskulud	-5 506	-6 542	
Tööjõukulud	-33 291	-33 863	6,7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 974	-5 974	
Muud ärikulud	-2	0	
Ärikasum (kahjum)	19 212	25 961	
Muud finantstulud ja -kulud	2	3	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	19 214	25 964	
Tulumaks	-6 250	-5 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 964	20 464	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	19 212	25 961
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	5 974	5 974
Kokku korrigeerimised	5 974	5 974
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1	1 482
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-1 202	531
Kokku rahavood äritegevusest	23 985	33 948
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	2	2
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2	2
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-25 000	-22 000
Makstud ettevõtte tulumaks	-6 250	-5 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-31 250	-27 500
Kokku rahavood	-7 263	6 450
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	36 660	30 210
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 263	6 450
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	29 397	36 660

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	2 556	256	45 718	48 530
Aruandeaasta kasum (kahjum)			20 464	20 464
Väljakuulutatud dividendid			-22 000	-22 000
31.12.2015	2 556	256	44 182	46 994
Aruandeaasta kasum (kahjum)			12 964	12 964
Väljakuulutatud dividendid			-25 000	-25 000
31.12.2016	2 556	256	32 146	34 958

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Steinberg Hambaravi OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Maad ei amortiseerita.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutid ja arvutisüsteemid	3
Muud masinad ja seadmed	5
Muu materiaalne põhivara	5

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu 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, lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustisena ja 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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	326		343
Sotsiaalmaks	673		693
Kohustuslik kogumispension	41		42
Töötuskindlustusmaksed	49		51
Ettemaksukonto jääk		1	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 089	1	1 129

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	1 219	22 985	24 204	4 851	29 055
Akumuleeritud kulum	-305	-7 207	-7 512	-2 911	-10 423
Jääkmaksumus	914	15 778	16 692	1 940	18 632
Amortisatsioonikulu	-406	-4 597	-5 003	-970	-5 973
31.12.2015					
Soetusmaksumus	1 219	22 985	24 204	4 851	29 055
Akumuleeritud kulum	-711	-11 804	-12 515	-3 881	-16 396
Jääkmaksumus	508	11 181	11 689	970	12 659
Amortisatsioonikulu	-407	-4 597	-5 004	-970	-5 974
31.12.2016					
Soetusmaksumus	1 219	22 985	24 204	4 851	29 055
Akumuleeritud kulum	-1 118	-16 401	-17 519	-4 851	-22 370
Jääkmaksumus	101	6 584	6 685	0	6 685

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	35	35
Maksuvõlad	1 089	1 089
Kokku võlad ja ettemaksed	1 124	1 124
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 197	1 197
Maksuvõlad	1 129	1 129
Kokku võlad ja ettemaksed	2 326	2 326

Lisa 5 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	25 717	35 346
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	6 429	8 836
Kokku tingimuslikud kohustised	32 146	44 182

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	24 867	25 309
Sotsiaalmaksud	8 424	8 554
Kokku tööjõukulud	33 291	33 863
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	13 196	13 240

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.04.2017

STEINBERG HAMBARAVI OÜ (registrikood: 11366419) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTIINA-MARIA STEINBERG	Juhatuse liige	15.05.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 182
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 964
Kokku	32 146
Jaotamine	
Dividendideks	15 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	17 146
Kokku	32 146

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 182
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 964
Kokku	32 146
Jaotamine	
Dividendideks	15 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	17 146
Kokku	32 146

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hambaravi osutamine	86231	97422	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kristiina-Maria Steinberg	46710290344		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6455008
Mobiiltelefon	+372 56688880
E-posti aadress	hambaravi@steinberg.ee