

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: Katrin Metstaki Hambaravi Osaühing

registrikood: 10282413

tänava/talu nimi, Kaupmehe 6-118

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10114

telefon: +372 6314634

e-posti aadress: katrin.metstak@gmail.com

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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Varud	9
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 7 Materiaalne põhivara	10
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	10
Lisa 9 Kasutusrent	11
Lisa 10 Laenukohustused	11
Lisa 11 Võlad tarnijatele	11
Lisa 12 Osakapital	12
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 14 Tööjõukulud	12
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 16 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

AS Katrin Metstaki hambaravi tegevus seisnes hambaraviteenuste osutamises. 2010 aastal toimus mõningane käibe langus, 2010 aasta käibe suuruseks kujunes 3,03 miljonit krooni. Ettevõtte tegevus jäi kokkuvõttes kasumisse.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	777 414	723 593
Nõuded ja ettemaksed	118 901	61 499
Varud	245 820	245 820
Kokku käibevara	1 142 135	1 030 912
Põhivara		
Materiaalne põhivara	3 965 391	4 255 567
Immateriaalne põhivara	1 000	1 000
Kokku põhivara	3 966 391	4 256 567
Kokku varad	5 108 526	5 287 479
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	135 529	143 632
Võlad ja ettemaksed	165 391	206 844
Kokku lühiajalised kohustused	300 920	350 476
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	3 335 395	3 548 313
Kokku pikaajalised kohustused	3 335 395	3 548 313
Kokku kohustused	3 636 315	3 898 789
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	400 000	400 000
Kohustuslik reservkapital	17 819	17 819
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	970 871	1 067 783
Aruandeaasta kasum (kahjum)	83 521	-96 912
Kokku omakapital	1 472 211	1 388 690
Kokku kohustused ja omakapital	5 108 526	5 287 479

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	3 033 955	3 211 816
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	0	29 529
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-658 480	-675 413
Mitmesugused tegevuskulud	-599 221	-676 821
Tööjõukulud	-1 327 366	-1 375 260
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-290 176	-510 206
Ärikasum (-kahjum)	158 712	3 645
Finantstulud ja -kulud	-75 191	-100 557
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	83 521	-96 912
Aruandeaasta kasum (kahjum)	83 521	-96 912

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	158 712	3 645
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	290 176	510 206
Kokku korrigeerimised	290 176	510 206
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-57 402	-12 245
Varude muutus	0	-29 529
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-41 453	3 936
Laekunud intressid	162	6 629
Makstud intressid	-75 353	-107 186
Kokku rahavood äritegevusest	274 842	375 456
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-436 600
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-436 600
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-221 021	-162 614
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-221 021	-162 614
Kokku rahavood	53 821	-223 758
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	723 593	947 351
Raha ja raha ekvivalentide muutus	53 821	-223 758
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	777 414	723 593

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	400 000	9 165	1 076 437	1 485 602
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-96 912	-96 912
Muutused reservides		8 654	-8 654	
31.12.2009	400 000	17 819	970 871	1 388 690
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			83 521	83 521
31.12.2010	400 000	17 819	1 054 392	1 472 211

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Katrini Metstaki Hambaravi OÜ. Aruandeperiood 01.01.2010-31.12.2010. Aruanne on esitatud Eesti kroonides, kroonitäpsusega. Aruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Muudatusi arvestuspõhimõtetes ei ole.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas pole tehinguid toimunud.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringuid pole.

Nõuded ja ettemaksed

Kajastatakse reaalseid nõudeid ja ettemakseid.

Varud

Varud on kajastatud soetusmaksumuses, allahindlusi ei ole teostatud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara arvelevõtmise alampiir 20000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	25
Muu põhivara	5

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	1 970	17 097
Arvelduskontod	775 444	706 496
Kokku raha	777 414	723 593

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	117 948	60 546
Ostjatelt laekumata arved	117 948	60 546
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	953	953
Kokku Nõuded ja ettemaksed	118 901	61 499

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	117 948	60 546
Kokku nõuded ostjate vastu	117 948	60 546

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tooraine ja materjal	245 820	245 820
Kokku varud	245 820	245 820

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(kroonides)

	Kokku	
	Ehitised	
31.12.2008		
Jääkmaksumus	3 999 000	3 999 000
Ümberklassifitseerimised	-3 999 000	-3 999 000
31.12.2009		
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2010		
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Ehitised	Masina- ja seadmed	
31.12.2008			
Soetusmaksumus		788 596	788 596
Akumuleeritud kulum		-458 423	-458 423
Jääkmaksumus		330 173	330 173
Ostud ja parendused		436 600	436 600
Amortisatsioonikulu	-319 920	-190 286	-510 206
Ümberklassifitseerimised	3 999 000		3 999 000
31.12.2009			
Soetusmaksumus	3 999 000	1 225 196	5 224 196
Akumuleeritud kulum	-319 920	-648 709	-968 629
Jääkmaksumus	3 679 080	576 487	4 255 567
Amortisatsioonikulu	-159 960	-130 216	-290 176
31.12.2010			
Soetusmaksumus	3 999 000	815 696	4 814 696
Akumuleeritud kulum	-479 880	-369 425	-849 305
Jääkmaksumus	3 519 120	446 271	3 965 391

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid		
31.12.2008			
Soetusmaksumus	1 000		1 000
Jääkmaksumus	1 000		1 000
31.12.2009			
Jääkmaksumus	1 000		1 000
31.12.2010			
Jääkmaksumus	1 000		1 000

Lisa 9 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2010	2009
Kasutusrendikulu	104 341	82 089
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2010	31.12.2009
12 kuu jooksul	108 173	92 945
1-5 aasta jooksul	274 413	14 719

Lisa 10 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Swedbank	1 510 924	135 529	940 086	435 309
Laen omanikult	1 960 000			1 960 000
Pikaajalised laenud kokku	3 470 924	135 529	940 086	2 395 309
Laenukohustused kokku	3 470 924	135 529	940 086	2 395 309

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Swedbank	1 691 945	143 632	1 026 663	521 650
Laen omanikult	2 000 000			2 000 000
Pikaajalised laenud kokku	3 691 945	143 632	1 026 663	2 521 650
Laenukohustused kokku	3 691 945	143 632	1 026 663	2 521 650

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus		
	Ehitised	Kokku
31.12.2010	3 519 120	3 519 120
31.12.2009	3 679 080	3 679 080

Lisa 11 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Kokku võlad tarnijatele	23 705	65 751

Lisa 12 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010
Osakapital	400 000

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Kokku võlad töövõtjatele	65 231	60 517

Lisa 14 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Kokku tööjõukulud	1 327 366	1 375 260
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	7	7

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	162	6 629
Intressikulud	-75 353	-107 186
Intressikulu laenukselt	-75 353	-107 186
Kokku finantstulud ja -kulud	-75 191	-100 557

Lisa 16 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruandekohustuse emaettevõtja nimetus	Katrini Metstaki Hambaravi OÜ
Riik, kus aruandekohustuse emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	1 960 000	2 000 000

Aruande digitaalallkirjad

Katrin Metstaki Hambaravi Osühing (registrikood: 10282413) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KATRIN METSTAK	Juhatuse liige	29.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	970 871
Aruandeaasta kasum (kahjum)	83 521
Kokku	1 054 392
aruandeaata kasumit ei jaotata.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hambaravi osutamine	86231	3033955	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Katrin Metstak	46612200256	Suurtüki tn 4A-2, Eesti	400000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6314634
E-posti aadress	katrin.metstak@gmail.com