

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: OSAÜHING DENIRA

registrikood: 11018470

tänava/talu nimi, Narva mnt 12-21

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10124

telefon: +372 6313266, +372 6459566, +372 5283832

e-posti aadress: denira06@mail.ru

Sisukord

| | |
|---|----|
| Tegevusaruanne | 3 |
| Raamatupidamise aastaaruanne | 4 |
| Bilanss | 4 |
| Kasumiaruanne | 5 |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad | 6 |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted | 6 |
| Lisa 2 Raha | 7 |
| Lisa 3 Nõuded ja ettemaksud | 7 |
| Lisa 4 Varud | 7 |
| Lisa 5 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad | 8 |
| Lisa 6 Materiaalsed põhivarad | 8 |
| Lisa 7 Laenukohustised | 9 |
| Lisa 8 Võlad ja ettemaksud | 9 |
| Lisa 9 Müügitulu | 10 |
| Lisa 10 Muud äritulud | 10 |
| Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused | 10 |
| Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud | 11 |
| Lisa 13 Tööjõukulud | 11 |
| Aruande allkirjad | 12 |

Tegevusaruanne

OÜ DENIRA (reg.nr.11018470) on asutud 22.03.2004.a. Osaühingu asukoht on Tallinn. 2005. aasta novembril on alustatud majandustegevus .

Osaühingu põhikirjalisteks põhitegevusaladeks on hambaraviteenused.

Aruandeperioodil realiseerimise netokäive moodustab 251 081 eur.

Ettevõttes töötab 3 inimest. Aruandeperioodi arvestati palkadeks kokku 39 062- eur.

Väljamakseid juhatuse liikmetele ei tehtud. OÜ Denira juhatus koosneb ühest liikmest.

OÜ Denira põhieesmärkideks on järgnevas aastaks realisasatsiooni suurendamine.

Juhatusel liige: Radik Nuriev

„ 27 “ Mai 2022.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

| | 31.12.2021 | 31.12.2020 | Lisa nr |
|--|----------------|----------------|---------|
| Varad | | | |
| Käibevarad | | | |
| Raha | 12 658 | 18 016 | 2 |
| Nõuded ja ettemaksed | 1 350 | 636 | 3 |
| Varud | 853 | 293 | 4 |
| Kokku käibevarad | 14 861 | 18 945 | |
| Põhivarad | | | |
| Materiaalsed põhivarad | 158 711 | 165 347 | 6 |
| Kokku põhivarad | 158 711 | 165 347 | |
| Kokku varad | 173 572 | 184 292 | |
| Kohustised ja omakapital | | | |
| Kohustised | | | |
| Lühiajalised kohustised | | | |
| Laenukohustised | 7 590 | 16 600 | 7 |
| Võlad ja ettemaksed | 10 003 | 16 691 | 8 |
| Kokku lühiajalised kohustised | 17 593 | 33 291 | |
| Pikaajalised kohustised | | | |
| Laenukohustised | 28 763 | 28 936 | 7 |
| Kokku pikaajalised kohustised | 28 763 | 28 936 | |
| Kokku kohustised | 46 356 | 62 227 | |
| Omakapital | | | |
| Osakapital nimiväärtuses | 2 684 | 2 684 | |
| Kohustuslik reservkapital | 268 | 268 | |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 119 113 | 83 349 | |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | 5 151 | 35 764 | |
| Kokku omakapital | 127 216 | 122 065 | |
| Kokku kohustised ja omakapital | 173 572 | 184 292 | |

Kasumiaruanne

(eurodes)

| | 2021 | 2020 | Lisa nr |
|---|--------------|---------------|---------|
| Müügitulu | 251 081 | 187 137 | 9 |
| Muud äritulud | 0 | 8 669 | 10 |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused | -99 267 | -53 482 | 11 |
| Mitmesugused tegevuskulud | -86 770 | -30 096 | 12 |
| Tööjõukulud | -52 410 | -62 770 | 13 |
| Põhivarade kulum ja väärtuse langus | -6 636 | -11 537 | |
| Muud ärikulud | -76 | -72 | |
| Ärikasum (kahjum) | 5 922 | 37 849 | |
| Intressikulud | -771 | -1 335 | |
| Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist | 5 151 | 36 514 | |
| Tulumaks | 0 | -750 | |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | 5 151 | 35 764 | |

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2021. a. Eesti finantsaruandlus on koostatud standardi kohaselt. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimikonna juhendid.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksumuse printsiipi.

Osaühing kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse kasumiaruande skeemi 1. Aruanne on koostatud eurodes.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuetiga konkreetse kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud on hinnatud bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus (s.o väärtus, mis eitakse, arvates tavapärasel äritegevuses kasutatavast hinnangulisest müügihinnast maha hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi võimaldamiseks ja müügi sooritamiseks).

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise setus maksumusega ja üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutuseaiga varad.

Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast.

Materiaalselt põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalik väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 800

Finantskohustised

Lühiajalised finantskohustised (võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdüd toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja OÜ-I DENIRA on tekkinud summale nõudeõigus.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse raamatupidamiskohustuslase aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoitavate pankades ja lühiajalisi pangadeposiite.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

| | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|-------------------|---------------|---------------|
| Arvelduskontod | 1 069 | 11 347 |
| Sularaha kassas | 11 589 | 6 669 |
| Kokku raha | 12 658 | 18 016 |

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

| | 31.12.2021 | 12 kuu jooksul |
|------------------------------------|--------------|----------------|
| Nõuded ostjate vastu | 1 349 | 1 349 |
| Ostjatelt laekumata arved | 1 349 | 1 349 |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 1 | 1 |
| Kokku nõuded ja ettemaksed | 1 350 | 1 350 |
| | | |
| | 31.12.2020 | 12 kuu jooksul |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 25 | 25 |
| Ettemaksed | 611 | 611 |
| Tulevaste perioodide kulud | 611 | 611 |
| Kokku nõuded ja ettemaksed | 636 | 636 |

Lisa 4 Varud

(eurodes)

| | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|-----------------------------|------------|------------|
| Tooraine ja materjal | 853 | 293 |
| Materjalid | 853 | 293 |
| Kokku varud | 853 | 293 |

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

| | 31.12.2021 | | 31.12.2020 | |
|---|------------|--------------|------------|--------------|
| | Ettemaks | Maksuvõlg | Ettemaks | Maksuvõlg |
| Ettevõtte tulumaks | | | | 750 |
| Üksikisiku tulumaks | | 465 | | 747 |
| Erisoodustuse tulumaks | | 108 | | 95 |
| Sotsiaalmaks | | 1 141 | | 1 596 |
| Kohustuslik kogumispension | | 46 | | 59 |
| Töötuskindlustusmaksed | | 70 | | 105 |
| Ettemaksukonto jääk | 1 | | 25 | |
| Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad | 1 | 1 830 | 25 | 3 352 |

Maksude võlgnevus koosneb arvestatud maksudest, mille maksetähtaeg 31.12.21.a. ei ole veel saabunud.

2020: Maksude võlgnevus koosneb arvestatud maksudest, mille maksetähtaeg 31.12.20.a. ei ole veel saabunud.

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

| | | | | | | Kokku |
|---------------------|---------------|----------------------------|-------------------------|--------------------|-----------------------------|----------------|
| | Ehitised | | | Masinad ja seadmed | Muud materiaalsed põhivarad | |
| | | Arvutid ja arvutisüsteemid | Muud masinad ja seadmed | | | |
| 31.12.2019 | | | | | | |
| Soetusmaksumus | 107 000 | | 78 656 | 78 656 | 20 034 | 205 690 |
| Akumuleeritud kulum | -15 276 | | -21 371 | -21 371 | -10 331 | -46 978 |
| Jääkmaksumus | 91 724 | | 57 285 | 57 285 | 9 703 | 158 712 |
| | | | | | | |
| Ostud ja parendused | | 1 598 | 15 277 | 16 875 | 1 297 | 18 172 |
| Amortisatsioonikulu | -4 824 | | -5 165 | -5 165 | -1 548 | -11 537 |
| | | | | | | |
| 31.12.2020 | | | | | | |
| Soetusmaksumus | 107 000 | 1 598 | 93 933 | 95 531 | 21 331 | 223 862 |
| Akumuleeritud kulum | -20 100 | 0 | -26 536 | -26 536 | -11 879 | -58 515 |
| Jääkmaksumus | 86 900 | 1 598 | 67 397 | 68 995 | 9 452 | 165 347 |
| | | | | | | |
| Amortisatsioonikulu | -1 068 | -156 | -4 248 | -4 404 | -1 164 | -6 636 |
| | | | | | | |
| 31.12.2021 | | | | | | |
| Soetusmaksumus | 107 000 | 1 598 | 93 933 | 95 531 | 21 331 | 223 862 |
| Akumuleeritud kulum | -21 168 | -156 | -30 784 | -30 940 | -13 043 | -65 151 |
| Jääkmaksumus | 85 832 | 1 442 | 63 149 | 64 591 | 8 288 | 158 711 |

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

| | 31.12.2021 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi | | | Alusvaluuta |
|----------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|-------------|
| | | 12 kuu jooksul | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta | |
| Pikaajalised laenud | | | | | |
| Pangalaen | 21 838 | 5 090 | 16 748 | | |
| Laen omanikult | 14 515 | 2 500 | 12 015 | | |
| Pikaajalised laenud kokku | 36 353 | 7 590 | 28 763 | | |
| Laenukohustised kokku | 36 353 | 7 590 | 28 763 | | |
| | | | | | |
| | 31.12.2020 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi | | | Alusvaluuta |
| | | 12 kuu jooksul | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta | |
| Pikaajalised laenud | | | | | |
| Pangalaen | 36 371 | 14 600 | 21 771 | | EUR |
| Laen omanikult | 9 165 | 2 000 | 7 165 | | EUR |
| Pikaajalised laenud kokku | 45 536 | 16 600 | 28 936 | | |
| Laenukohustised kokku | 45 536 | 16 600 | 28 936 | | |

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

| | 31.12.2021 | 12 kuu jooksul |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| Võlad tarnijatele | 4 269 | 4 269 |
| Võlad töövõtjatele | 2 918 | 2 918 |
| Maksuvõlad | 1 830 | 1 830 |
| Muud võlad | 986 | 986 |
| Muud viitvõlad | 986 | 986 |
| Kokku võlad ja ettemaksed | 10 003 | 10 003 |
| | | |
| | 31.12.2020 | 12 kuu jooksul |
| Võlad tarnijatele | 7 168 | 7 168 |
| Võlad töövõtjatele | 4 912 | 4 912 |
| Maksuvõlad | 3 352 | 3 352 |
| Muud võlad | 1 259 | 1 259 |
| Muud viitvõlad | 1 259 | 1 259 |
| Kokku võlad ja ettemaksed | 16 691 | 16 691 |

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

| | 2021 | 2020 |
|---|----------------|----------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes | | |
| Müük Euroopa Liidu riikidele | | |
| Eesti | 251 081 | 187 137 |
| Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku | 251 081 | 187 137 |
| Kokku müügitulu | 251 081 | 187 137 |
| Müügitulu tegevusalade lõikes | | |
| Hambaraviteenused | 219 081 | 187 137 |
| Auto müük | 32 000 | 0 |
| Kokku müügitulu | 251 081 | 187 137 |

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

| | 2021 | 2020 |
|----------------------------|----------|--------------|
| Tulu sihtfinantseerimisest | 0 | 6 778 |
| Muud | 0 | 1 891 |
| Kokku muud äritulud | 0 | 8 669 |

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

| | 2021 | 2020 |
|--|---------------|---------------|
| Tooraine ja materjal | 17 893 | 15 247 |
| Müügi eesmärgil ostetud kaubad | 45 469 | 0 |
| Müügi eesmärgil ostetud teenused | 35 734 | 38 154 |
| Energia | 171 | 81 |
| Elektrienergia | 171 | 81 |
| Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused | 99 267 | 53 482 |

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

| | 2021 | 2020 |
|--|---------------|---------------|
| Üür ja rent | 1 175 | 0 |
| Energia | 4 034 | 1 183 |
| Elektrienergia | 862 | 581 |
| Kütus | 3 172 | 602 |
| Mitmesugused bürookulud | 2 255 | 1 930 |
| Koolituskulud | 4 172 | 1 545 |
| Riiklikud ja kohalikud maksud | 190 | 0 |
| Reklaamikulud | 2 293 | 1 345 |
| Pangateenused, terminaali üür | 2 713 | 2 184 |
| Valve kulud | 288 | 342 |
| Autoremont ja hooldus | 5 276 | 3 643 |
| Kasutusrent | 36 564 | 2 171 |
| Vara kindlustusmaksed | 5 968 | 2 916 |
| Muud | 21 842 | 12 837 |
| Kokku mitmesugused tegevuskulud | 86 770 | 30 096 |

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

| | 2021 | 2020 |
|---|---------------|---------------|
| Palgakulu | 39 062 | 46 914 |
| Sotsiaalmaksud | 13 022 | 15 481 |
| Töötuskindlustusmaks | 326 | 375 |
| Kokku tööjõukulud | 52 410 | 62 770 |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 3 | 3 |
| Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa: | | |
| Töölepingu alusel töötav isik | 3 | 3 |

MAJANDUSAASTA ARUANNE ALLKIRI

Denira OÜ 2021.a. majandusaasta aruanne kinnitati 07. juuni 2022.a.

Juhatuseliige: Radik Nuriev

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and strokes, positioned above a horizontal dotted line.

„07“ Juuni 2022.a.

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

| | 31.12.2021 |
|--|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 119 113 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | 5 151 |
| Kokku | 124 264 |
| Jaotamine | |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 124 264 |
| Kokku | 124 264 |

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

| | 31.12.2021 |
|--|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 119 113 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | 5 151 |
| Kokku | 124 264 |
| Jaotamine | |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 124 264 |
| Kokku | 124 264 |

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|---------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Hambaravi osutamine | 86231 | 219081 | 87.26% | Jah |
| Muu mujal liigitamata teenindus | 9609 | 32000 | 12.74% | Ei |

Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood / registrikood / sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja valuuta |
|----------------|-------------------------------------|-------------------------------|---------------------------|
| Radik Nuriev | 36909100354 | Tallinn, Harju maakond, Eesti | 42000 EEK (Lihtomand) |

Sidevahendid

| Liik | Sisu |
|-----------------|------------------|
| Telefon | +372 6313266 |
| Telefon | +372 6459566 |
| Mobiiltelefon | +372 5283832 |
| E-posti aadress | denira06@mail.ru |