

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Osühing Perekeskus

registrikood: 10154106

tänava/talu nimi, Tartu tn 15a

maja ja korteri number:

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postisihthnumber: 71020

telefon: +372 4338525

e-posti aadress: meelisova@hotmail.ee

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 ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 7 Osakapital	9
Lisa 8 Müügitulu	9
Lisa 9 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	9
Lisa 10 Üldhalduskulud	10
Lisa 11 Tööjõukulud	10
Lisa 12 Seotud osapooled	10
Lisa 13 Sündmused pärast aruandekuupäeva	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ Perekeskus on asutatud 11.oktoobril 1996.a. Äriregistrisse kanti osaühing 12.märtsil 1997.a. Osaühingu põhitegevuseks on esmatasandi arstiabi osutamine.

Osaühingul on seitse töötajat, s.h. kaks perearsti ja neli pereõde.

Osaühingu raamatupidamist teostab osaühing AnniAlli RMPT.

Aastal 2019.a. oli ettevõtte netokäive 369 tuhat eurot (2018: 344 tuhat eurot), haigekassalt laekus 336 tuhat eurot (2018: 336 tuhat eurot).

Juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Töötajate töötasude summa 2019.a. oli 146 tuhat eurot (2018: 126 tuhat eurot).

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	133 251	100 192	2
Nõuded ja ettemaksed	9 941	8 115	3
Kokku käibevarad	143 192	108 307	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	8 890	9 934	5
Kokku põhivarad	8 890	9 934	
Kokku varad	152 082	118 241	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	48 099	34 495	6
Kokku lühiajalised kohustised	48 099	34 495	
Kokku kohustised	48 099	34 495	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Ülekurss	4 667	4 667	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	56 523	41 363	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 237	35 160	
Kokku omakapital	103 983	83 746	
Kokku kohustised ja omakapital	152 082	118 241	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	368 932	344 280	8
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-312 235	-285 280	9
Brutokasum (-kahjum)	56 697	59 000	
Üldhalduskulud	-11 166	-18 818	10
Ärikasum (kahjum)	45 531	40 182	
Intressitulud	0	6	
Intressikulud	0	-28	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	45 531	40 160	
Tulumaks	-5 294	-5 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 237	35 160	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Perekeskus raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ Perekeskus kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

2019.a. aruandes ei ole rakendatud erinevaid arvestuspõhimõtteid võrreldes eelmiste arvestusperioodidega

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1 000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Põhivara amortiseeritakse lineaarse meetodi alusel, lähtudes objekti kasutuseast.

2011.a. olid kulumid normid aasta kohta järgmistes vahemikes:

Ehitised- amortisatsiooni määr 6%.

Masinad ja seadmed – amortisatsiooni määr 10%-20%

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parandustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Rendid

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustisena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustise vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Tulud

Teenuste osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulud kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulud kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses turustus- või üldhalduskuludesse. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustiste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustiste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Sularaha kassas	49 922	59 371
Arvelduskonto	83 329	40 821
Kokku raha	133 251	100 192

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 259	6 259
Muud nõuded	1 705	1 705
Ettemaksed	1 977	1 977
Tulevaste perioodide kulud	1 977	1 977
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 941	9 941

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 449	2 449
Muud nõuded	2 689	2 689
Viitlaekumised	2 689	2 689
Ettemaksed	2 977	2 977
Tulevaste perioodide kulud	2 977	2 977
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 115	8 115

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	473	2 279
Üksikisiku tulumaks	6 729	4 747
Sotsiaalmaks	9 261	7 904
Kohustuslik kogumispension	347	267
Töötuskindlustusmaksed	701	618
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17 511	15 815

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2017						
Soetusmaksumus	7 479	2 669	20 333	30 481	4 218	34 699
Akumuleeritud kulum	-4 840	-2 669	-12 304	-19 813	-3 845	-23 658
Jääkmaksumus	2 639	0	8 029	10 668	373	11 041
Amortisatsioonikulu	-313	0	-751	-1 064	-43	-1 107
31.12.2018						
Soetusmaksumus	7 479	2 669	20 333	30 481	4 218	34 699
Akumuleeritud kulum	-5 153	-2 669	-13 055	-20 877	-3 888	-24 765
Jääkmaksumus	2 326	0	7 278	9 604	330	9 934
Amortisatsioonikulu	-128	0	-903	-1 031	-13	-1 044
31.12.2019						
Soetusmaksumus	7 479	2 669	20 333	30 481	4 218	34 699
Akumuleeritud kulum	-5 281	-2 669	-13 958	-21 908	-3 901	-25 809
Jääkmaksumus	2 198	0	6 375	8 573	317	8 890

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	16 642	16 642
Võlad töövõtjatele	13 946	13 946
Maksuvõlad	17 511	17 511
Kokku võlad ja ettemaksed	48 099	48 099
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 882	6 882
Võlad töövõtjatele	11 798	11 798
Maksuvõlad	15 815	15 815
Kokku võlad ja ettemaksed	34 495	34 495

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	368 932	344 280
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	368 932	344 280
Kokku müügitulu	368 932	344 280
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Eesti Haigekassa teenused	356 614	336 207
Tasulised teenused ja visiidimaksud	12 318	8 073
Kokku müügitulu	368 932	344 280

Lisa 9 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2019	2018
Transpordikulud	9 580	8 095
Üür ja rent	12 775	9 052
Tööjõukulud	190 732	171 904
Amortisatsioonikulu	1 044	1 107
Ostetud meditsiiniteenuste kulu	83 290	74 388
Ravimaterjal, meditsiini instrumentarium	13 670	13 055
Muud	1 144	7 679
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	312 235	285 280

Lisa 10 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2019	2018
Transpordikulud	0	1 155
Mitmesugused bürookulud	5 415	10 149
Koolituskulud	2 869	1 408
Muud	299	1 964
Ostetud teenused	2 583	4 142
Kokku üldhalduskulud	11 166	18 818

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	146 155	125 837
Sotsiaalmaksud	44 577	46 067
Kokku tööjõukulud	190 732	171 904
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	0

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale olulisi soodustusi ettenähtud ei ole.

Lisa 13 Sündmused pärast aruandekuupäeva

2020. aasta veebruaris-märtsis jõudis Euroopasse koroonaviiruse SARS-CoV-2 põhjustatud haiguse COVID-19 pandeemia, mistõttu oli seatud mitmeid piiranguid Euroopa ja muu maailma kaubavahetuses ning inimeste vabas liikumises. Esialgselt ei ole meie ettevõtte tegevust seatud piirangud mõjutanud. Võimalikku mõju ettevõtte 2020.a. majandustulemustele ei ole võimalik aastaaruande koostamise hetkel veel hinnata.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.10.2020

Osaühing Perekeskus (registrikood: 10154106) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELI SOVA	Juhatuse liige	03.11.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	56 523
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 237
Kokku	96 760
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	76 760
Kokku	96 760

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Üldarstiabi osutamine	86211	368932	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Meeli Sova	46206256026	Suure-Jaani vald, Viljandi maakond, Eesti	40000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4338525
E-posti aadress	meelisova@hotmail.ee