

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Perekeskus

registrikood: 10154106

tänava/talu nimi, Tartu 15A

maja ja korteri number:

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postisihnumber: 71020

telefon: +372 4338525

e-posti aadress: meelisoa@hot.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 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Müüüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	11
Lisa 9 Üldhalduskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Lisa 12 Sündmused pärast bilansipäeva	12

Tegevusaruanne

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

Osaühingul on viis töötajat, kaks arsti ja kolm meditsiiniõde.

Osaühingu raamatupidamist teostab osaühing All-Rann..

Aastal 2011.a. oli ettevõtte netokäive 186 tuhat eurot, haigekassalt laekus 165 tuhat eurot.

Juhatusel liikmetele tasu ei makstud.

Töötajate töötasude summa 2011.a. oli 62 tuhat eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad				
Käibevara				
Raha	30 655	11 903	28 995	2
Nõuded ja ettemaksud	5 008	6 753	7 409	
Varud		7 044	0	
Müügiootel põhivara	3 205	0		
Kokku käibevara	38 868	25 700	36 404	
Põhivara				
Materiaalne põhivara	11 705	14 115	9 687	4
Kokku põhivara	11 705	14 115	9 687	
Kokku varad	50 573	39 815	46 091	
Kohustused ja omakapital				
Kohustused				
Lühiajalised kohustused				
Võlad ja ettemaksud	19 342	17 802	18 608	5
Kokku lühiajalised kohustused	19 342	17 802	18 608	
Kokku kohustused	19 342	17 802	18 608	
Omakapital				
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	2 556	6
Ülekurss	4 667	4 667	4 667	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 400	13 677	14 336	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 608	1 113	5 924	
Kokku omakapital	31 231	22 013	27 483	
Kokku kohustused ja omakapital	50 573	39 815	46 091	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	185 985	170 194	7
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-153 269	-152 630	8
Brutokasum (-kahjum)	32 716	17 564	
Üldhalduskulud	-15 255	-12 781	9
Muud äritulud	0	27	
Muud ärikulud	-167	-355	
Äriksaum (kahjum)	17 294	4 455	
Finantstulud ja -kulud	13	56	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	17 307	4 511	
Tulumaks	-1 699	-3 398	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 608	1 113	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	17 294	4 455	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 410	1 772	
Muud korrigeerimised	0	-16 179	
Kokku korrigeerimised	2 410	-14 407	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 745	655	
Varude muutus	3 839	-7 044	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 541	-807	
Laekunud intressid	13	0	
Kokku rahavood äritegevusest	26 842	-17 148	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	0	56	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	56	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-6 391	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 699	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-8 090	0	
Kokku rahavood	18 752	-17 092	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 903	28 995	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	18 752	-17 092	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	30 655	11 903	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	4 667	20 260	27 483
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 113	1 113
Makstud dividendid			-12 783	-12 783
Muud muutused omakapitalis			6 200	6 200
31.12.2010	2 556	4 667	14 790	22 013
Vigade parandamise mõju			0	0
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	4 667	14 790	22 013
Aruandeaasta kasum (kahjum)			15 608	15 608
Makstud dividendid			-6 390	-6 390
31.12.2011	2 556	4 667	24 008	31 231

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Perekeskus 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvahelisel tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad 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

2011.a. aruandes ei ole rakendatud erinevaid arvestuspõhimõtteid võrreldes eelmiste arvestusperioodidega

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 ilmnunud 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 parendustöid, 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Rendid

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse 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.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31. detsember 2011 ja aruande koostamise kuupäeva 29.06.2012.a. vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	3 892	3 586
Arvelduskontod	26 763	8 317
Kokku raha	30 655	11 903

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			0
Üksikisiku tulumaks		2 186	2 466
Sotsiaalmaks		3 417	3 721
Kohustuslik kogumispension		98	113
Töötuskindlustusmaksed		379	515
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2	6 080	6 815

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009						
Soetusmaksumus	2 876	2 669	13 494	19 039	4 218	23 257
Akumuleeritud kulum	-2 156	-1 050	-7 721	-10 927	-2 643	-13 570
Jääkmaksumus	720	1 619	5 773	8 112	1 575	9 687
Amortisatsioonikulu	-160	-394	-873	-1 427	-346	-1 773
Muud muutused	6 201			6 201		6 201
31.12.2010						
Soetusmaksumus	9 077	2 669	13 494	25 240	4 218	29 458
Akumuleeritud kulum	-2 316	-1 444	-8 594	-12 354	-2 989	-15 343
Jääkmaksumus	6 761	1 225	4 900	12 886	1 229	14 115
Amortisatsioonikulu	-974	-234	-856	-2 064	-346	-2 410
31.12.2011						
Jääkmaksumus	5 787	991	4 044	10 822	883	11 705

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 243	3 580	
Võlad töövõtjatele	8 019	6 097	
Maksuvõlad	6 080	6 815	3
Muud võlad	0	1 309	
Kokku võlad ja ettemaksed	19 342	17 801	

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	185 985	170 194
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	185 985	170 194
Kokku müügitulu	185 985	170 194
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Eesti Haigekassa teenused	164 567	162 384
Tasulised teenused ja visiidimaksud	21 418	7 810
Kokku müügitulu	185 985	170 194

Lisa 8 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2011	2010
Transpordikulud	10 710	8 917
Üür ja rent	6 565	6 506
Tööjõukulud	89 332	94 615
Amortisatsioonikulu	1 678	1 378
Ostetud meditsiiniteenuste kulu	37 401	33 479
Ravimaterjal, meditsiini instrumentaarium	2 401	2 447
Muud	5 182	5 288
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	153 269	152 630

Lisa 9 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2011	2010
Transpordikulud	4 220	3 467
Mitmesugused bürookulud	4 364	2 536
Koolituskulud	450	224
Amortisatsioonikulu	234	394
Muud	3 428	3 700
Ostetud teenused	2 559	2 460
Kokku üldhalduskulud	15 255	12 781

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	66 518	70 398
Sotsiaalmaksud	22 814	24 217
Kokku tööjõukulud	89 332	94 615
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	5	5

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandeperioodil ei toimunud tehinguid seotud osapooltega.

Lisa 12 Sündmused pärast bilansipäeva

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2011 ja aruande koostamiskuupäeva 29. juuni 2012 vahemikul. Bilansipäevajärgseid sündmusi, mis oluliselt mõjutaksid järgmise majandusaasta tulemust aastaaruande koostamise kuupäeva seisuga ilmnenu ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Osühing Perekeskus (registrikood: 10154106) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELI SOVA	Juhatuse liige	04.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 400
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 608
Kokku	24 008
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	14 008
Kokku	24 008

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Eriarstiabi osutamine	86221	185985	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Meeli Sova	46206256026	Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

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