

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: Dr.Signe Alliksoo Perearstipraxis OÜ

registrikood: 11197129

tänavatalu nimi, Ravi 27

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10138

telefon: +372 6207238, +372 5161474

faks: +372 6207427

e-posti aadress: salliksoo@yahoo.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Immateriaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Muud äritulud	12
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Sündmused pärast bilansipäeva	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Osaühing alustas oma tegevust 28.11.2005.aastal ja põhitegevuseks on arstiabi osutamine elanikkonnale.Selleks tegevuseks renditakse pinda Tallinna Lastehaigla Kesklinna Polikliinikult Ravi 27. Osteti teenust nii Ida-Tallinna Keskhaiglast kui ka Quattromed HTI Laborid OÜ-st uuringute ja analüüside teostamiseks.

Elanikkonna paremaks teenindamiseks on liisitud sõiduauto 4 aastase järelmaksuga.

Äritulud on saadud Eesti Haigekassa sihtfinantseerimisest ja elanikkonnale väljastatud tervisetõenditega.

Osaühingu juhatuse on üheliikmeline ja juhatuse liikmele juhatuse liikme tasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ Signe Alliksoo Perearstipraksis 2010.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
- OÜ Signe Alliksoo Perearstipraksis on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	109 860	230 151	
Nõuded ja ettemaksed	100 905	17 768	2
Kokku käibevara	210 765	247 919	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	0	85 856	4
Immateriaalne põhivara	38 595	80 963	5
Kokku põhivara	38 595	166 819	
Kokku varad	249 360	414 738	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	30 737	
Võlad ja ettemaksed	60 433	89 491	3,6
Kokku lühiajalised kohustused	60 433	120 228	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	28 203	
Kokku pikaajalised kohustused	0	28 203	
Kokku kohustused	60 433	148 431	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	222 307	211 915	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-77 380	10 392	
Kokku omakapital	188 927	266 307	
Kokku kohustused ja omakapital	249 360	414 738	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	1 469 851	1 541 833	7
Muud äritulud	13 410	0	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-202 474	-217 450	9
Mitmesugused tegevuskulud	-395 127	-341 377	10
Tööjõukulud	-913 570	-849 531	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-42 368	-98 623	
Ärikasum (-kahjum)	-70 278	34 852	
Finantstulud ja -kulud	-7 102	2 122	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-77 380	36 974	
Tulumaks	0	-26 582	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-77 380	10 392	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-70 278	34 852
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	42 368	98 623
Kokku korrigeerimised	42 368	98 623
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-87 998	17 457
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-29 058	-85 149
Kokku rahavood äritegevusest	-144 966	65 783
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-44 764
Laekunud intressid	742	6 513
Muud laekumised investeerimistegevusest	90 717	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	91 459	-38 251
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-58 940	0
Makstud intressid	-7 844	-4 391
Makstud dividendid	0	-100 000
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-26 582
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-66 784	-130 973
Kokku rahavood	-120 291	-103 441
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	230 151	333 592
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-120 291	-103 441
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	109 860	230 151

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	311 915	355 915
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			10 392	10 392
Makstud dividendid			-100 000	-100 000
31.12.2009	40 000	4 000	222 307	266 307
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-77 380	-77 380
31.12.2010	40 000	4 000	144 927	188 927

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused:

OÜ Dr.Signe Alliksoo Perearstipraxis raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Dr.Signe Alliksoo Perearstipraxis kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid:

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ostjate vastu:

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Sellest hindamisest lähtuvalt ei ole käesoleval aastal OÜ-l Dr.Signe Alliksoo Perearstipraxis ebatõenäoliselt laekuvaid arveid.

Materiaalne põhivara:

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 3000 krooni.

Põhivara ostu otsustab juhatus.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad on põhivara gruppidele järgmised:

- masinad ja seadmed 5.a.
- muu inventar, tööriistad ja sisseseade 3.a.

Tulude arvestus:

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Rahavoogude aruanne:

OÜ Dr.Signe Alliksoo Perearstipraxis rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju, ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	17 570	14 964
Ostjatelt laekumata arved	17 570	0
Muud nõuded	83 335	0
Laenu nõuded		
Ettemaksed	0	2 804
Kokku Nõuded ja ettemaksed	100 905	17 768

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		0
Üksikisiku tulumaks	13 139	13 453
Erisoodustuse tulumaks	1 210	1 096
Sotsiaalmaks	21 211	24 945
Kohustuslik kogumispension	116	
Töötuskindlustusmaksed	2 840	2 961
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	38 516	42 455

Lisa 4 Materiaalne põhivara (kroonides)

	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2008		
Soetusmaksumus	185 634	185 634
Akumuleeritud kulum	-71 933	-71 933
Jääkmaksumus	113 701	113 701
Amortisatsioonikulu	-27 845	-27 845
31.12.2009		
Soetusmaksumus	185 634	185 634
Akumuleeritud kulum	-99 778	-99 778
Jääkmaksumus	85 856	85 856
Müügid	-85 856	-85 856
31.12.2010		
Soetusmaksumus		185 634
Akumuleeritud kulum		-185 634
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 5 Immateriaalne põhivara

(kroonides)

		Kokku
	Muu immateriaalne põhivara	
31.12.2008		
Soetusmaksumus	298 950	298 950
Akumuleeritud kulum	-191 973	-191 973
Jääkmaksumus	106 977	106 977
Ostud ja parendused	44 764	44 764
Amortisatsioonikulu	-70 778	-70 778
31.12.2009		
Soetusmaksumus	343 715	343 715
Akumuleeritud kulum	-262 752	-262 752
Jääkmaksumus	80 963	80 963
Amortisatsioonikulu	-42 368	-42 368
31.12.2010		
Jääkmaksumus	38 595	38 595

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	21 917	27 034
Võlad töövõtjatele	38 516	19 999
Kokku võlad ja ettemaksed	60 433	47 033

Lisa 7 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 469 851	1 541 833
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 469 851	1 541 833
Kokku müügitulu	1 469 851	1 541 833
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Sihtfinantseerimine Haigekassa poolt(86211)	1 351 807	1 421 018
Tulu tegevusest(86211)	118 044	120 815
Kokku müügitulu	1 469 851	1 541 833

Lisa 8 Muud äritulud

(kroonides)

	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	13 410
Kokku muud äritulud	13 410

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Tooraine ja materjal	21 512	217 450
Ostetud raviteenused	180 962	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	202 474	217 450

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	108 000	108 000
Energia	26 280	21 050
Kütus	26 280	21 050
Mitmesugused bürookulud	74 207	75 454
Lähetuskulud	39 361	6 738
Koolituskulud	7 350	5 930
Muud	139 929	124 205
Kokku mitmesugused tegevuskulud	395 127	341 377

Lisa 11 Sündmused pärast bilansipäeva

Eurole üleminekul tuleb aruande lisas avalikustada arvestusvaluuta ja esitusvaluuta muutmise põhjus näiteks järgnevalt: 1. jaanuaril 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris ettevõtte sellest kuupäevast alates oma raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse Eesti kroonidest eurodesse. Võrdlusandmed konverteeriti ametliku valuutakursiga 15,6466 EEK/EUR. 2011. aasta ja järgnevaid majandusaasta aruandeid hakatakse koostama eurodes.

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	686 095	634 645
Sotsiaalmaksud	227 475	214 886
Kokku tööjõukulud	913 570	849 531
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	0

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	742	6 513
Intressikulud	-7 844	-4 391
Intressikulu kapitalirendilt	0	-4 391
Kokku finantstulud ja -kulud	-7 102	2 122

Lisa 14 Seotud osapooled

(kroonides)

Juhatusel liikmele juhatusel liikme tasu ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Dr.Signe Alliksoo Perearstipraxis OÜ (registrikood: 11197129) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIGNE ALLIKSOO	Juhatuse liige	20.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	222 307
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-77 380
Kokku	144 927
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	144 297
Kokku	144 297
Juhatus otsustas eelmiste perioodide kasum jätta jaotamata.	

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	222 307
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-77 380
Kokku	144 927
Juhatus otsustas eelmiste perioodide kasumi jätta jaotamata.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Üldarstiabi osutamine	86211	1469851	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Signe Alliksoo	46712142710	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6207238
Faks	+372 6207427
Mobiiltelefon	+372 5161474
E-posti aadress	salliksoo@yahoo.com