

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: OÜ PEREARSTID Plaks ja Põlv

registrikood: 10436715

tänava/talu nimi, Gildi 8

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihnumber: 51007

telefon: +372 5542365, +372 7423083

e-posti aadress: liina.põlv@ut.ee, marika.plaks@ut.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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Võlad tarnijatele	12
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Tulumaks	13
Lisa 13 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Perearstid Plaks ja Pilv 2013. aasta tegevusaruanne

Oü Perearstid Plaks ja Pilv on jätkuvalt lepingulistes suhetes Eesti Haigekassaga esimese etapi arstiabi osutamiseks kindlustatud isikutele. Lepingu maht 1.jaanuarist 2013 kuni 31.detsember 2013 on 226 tuhat €. Kindlustamata isikute ravikulud katab Tartu Linnavalitsus kohalikust eelarvest arvete alusel. Eelkooliealiste laste profülaktilist läbivaatlust sihtfinantseeritakse kohalikust eelarvest. Alates 1.juulist 2002 tuleb patsientidel tasuda oma profülaktiliste visiitide eest. Koduviitide eest tuleb patsientidel tasuda vastavalt juhatuse otsusele nr. 2004-13 alates 2005 aastast maksimaalselt 3,2 €, kusjuures arstil jääb õigus otsustada, kas üldse võtta visiiditasu. Profülaktiliste visiitide visiiditasud võetakse igakuiselt arvele ning nendest kaetakse osa majanduskulusid.

OÜ Perearstid Plaks ja Pilv on õppebaasiks Tartu Ülikooli arstiteaduskonna üliõpilastele ja arst-residentidele. TÜ Arstiteaduskond tasub juhendamistasud ja residentide tööjõukulud.

2013. aastal soetati juurede 2 arvutit.

2013. aastal on OÜ Perearstid Plaks ja Pilv 4 põhikohaga töötajat ja 3 osalise tööajaga töötajat. OÜ Perearstid Plaks ja Pilv on baasasutuseks kahele perearstiteaduse residentidele. Residentid läbivad tsükliõpet, mille käigus töötavad erinevates ravisutustes.

Palgakulu on 105 tuhat € ning keskmine töötajate arv on 7.

Juhatusel liikmetele eraldi tasu ega erisoodustusi ei maksta.

OÜ Perearstid Plaks ja Pilv on jätkuvalt tegutsev äriühing.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	43 420	28 250	2
Nõuded ja ettemaksud	23 452	25 025	3
Kokku käibevara	66 872	53 275	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	9 225	3 863	5
Kokku põhivara	9 225	3 863	
Kokku varad	76 097	57 138	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksud	47 194	27 535	7
Kokku lühiajalised kohustused	47 194	27 535	
Kokku kohustused	47 194	27 535	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	298	298	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	736	-718	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 313	27 467	
Kokku omakapital	28 903	29 603	
Kokku kohustused ja omakapital	76 097	57 138	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	225 953	196 875	11
Muud äritulud	54	2 693	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-56 676	-43 845	
Mitmesugused tegevuskulud	-27 993	-31 194	
Tööjõukulud	-106 239	-85 916	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 888	-4 758	5
Muud ärikulud	-18	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	32 193	33 855	
Intressikulud	0	6	
Muud finantstulud ja -kulud	31	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	32 224	33 861	
Tulumaks	-6 911	-6 394	13
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 313	27 467	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	32 193	33 855	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 888	4 758	5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-1 704	5
Kokku korrigeerimised	2 888	3 054	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 573	-10 805	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	13 659	-3 854	
Makstud intressid	18	-14	
Makstud ettevõtte tulumaks	-6 911	-6 394	12
Kokku rahavood äritegevusest	43 420	15 842	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-8 250	0	5
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	10 000	5
Laekunud intressid	0	9	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-8 250	10 009	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-580	
Makstud dividendid	-20 000	-24 054	12
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-20 000	-24 634	
Kokku rahavood	15 170	1 217	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	28 250	27 033	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	15 170	1 217	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	43 420	28 250	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	298	23 336	26 190
Aruandeaasta kasum (kahjum)			27 467	27 467
Makstud dividendid			-24 054	-24 054
31.12.2012	2 556	298	26 749	29 603
Aruandeaasta kasum (kahjum)			25 313	25 313
Makstud dividendid			-26 000	-26 000
Muud muutused omakapitalis			-13	-13
31.12.2013	2 556	298	26 049	28 903

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Perearstid Plaks ja Pilv 2013.a.raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega üle 650 €. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 650 € kantakse soetamise hetkel kuludesse.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt. Amortisatsiooni määrad on alljärgnevad:

- 1) masinad ja seadmed 10-25 % aastas;
- 2) arvutid kuni 25%;
- 3) inventar kuni 25%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 650

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, maksuvõlad, viitvõlad) võetakse algselt arvele soetusmaksumuses. Edasine arvestus toimub korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste finantskohustuste soetusmaksumus on üldreeglina võrdne nende nominaalväärtusega.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtte kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ja kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendidena väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest on need välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha	4 509	3 650
Nordea pank	38 911	24 600
Kokku raha	43 420	28 250

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	23 370	25 025
Kokku nõuded ostjate vastu	23 370	25 025

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	2 440	0
Käibemaks	0	0	
Üksikisiku tulumaks	0	3 047	2 044
Erisoodustuse tulumaks	0	0	
Sotsiaalmaks	0	5 768	3 924
Kohustuslik kogumispension	0	357	238
Töötuskindlustusmaksed	0	483	430
Maamaks	0	0	
Aktsiisimaks	0	0	
Intress	0	0	
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	77	0	-44
Ettemaksukonto jääk	0		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	77	12 095	6 592

Lisa 5 Materiaalne põhivara (eurodes)

						Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2011						
Soetusmaksumus	3 361	42 303	45 664			45 664
Akumuleeritud kulum	-2 413	-26 334	-28 747			-28 747
Jääkmaksumus	948	15 969	16 917			16 917
Amortisatsioonikulu	-528	-4 230	-4 758			-4 758
Müügid		-8 296	-8 296			-8 296
31.12.2012						
Soetusmaksumus	3 361	19 678	23 039			23 039
Akumuleeritud kulum	-2 941	-16 235	-19 176			-19 176
Jääkmaksumus	420	3 443	3 863			3 863
Ostud ja parendused	1 750	0	1 750	6 500	6 500	8 250
Amortisatsioonikulu	-920	-1 968	-2 888	0	0	-2 888
31.12.2013						
Soetusmaksumus	5 112	19 678	24 790	6 500	6 500	31 290
Akumuleeritud kulum	-3 862	-18 203	-22 065	0	0	-22 065
Jääkmaksumus	1 250	1 475	2 725	6 500	6 500	9 225

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2013	2012
Masinad ja seadmed	0	10 000
Transpordivahendid	0	10 000
Kokku	0	10 000

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	4 655	4 655			7
Võlad töövõtjatele	9 329	9 329			8
Maksuvõlad	12 095	12 095			4
Muud võlad	7 840	7 840			
Muud viitvõlad	7 840	7 840			
Saadud ettemaksed	13 275	13 275			
Muud saadud ettemaksed	13 275	13 275			
Kokku võlad ja ettemaksed	47 194	47 194			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	2 347	2 347			7
Võlad töövõtjatele	6 770	6 770			8
Maksuvõlad	6 592	6 592			4
Muud võlad	155	155			
Muud viitvõlad	155	155			
Saadud ettemaksed	11 671	11 671			
Muud saadud ettemaksed	11 671	11 671			
Kokku võlad ja ettemaksed	27 535	27 535			

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Võlad tarnijatele	4 655	2 347
Kokku võlad tarnijatele	4 655	2 347

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	6 208	4 547
Puhkusetasude kohustus	2 171	2 171
muud	6 194	52
Kokku võlad töövõtjatele	14 573	6 770

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	225 953	196 875
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	225 953	196 875
Kokku müügitulu	225 953	196 875
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Üldarstiabi osutamine	225 953	196 875
Kokku müügitulu	225 953	196 875

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	79 556	63 903
Sotsiaalmaksud	26 682	22 013
Kokku tööjõukulud	106 238	85 916
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	7	7

Lisa 12 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2013		2012	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	26 000	6 911	24 054	6 394
Kokku	26 000	6 911	24 054	6 394

Lisa 13 Seotud osapooled (eurodes)

Tehinguid seotud osapooltega ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.06.2014

OÜ PEREARSTID Plaks ja Pilv (registrikood: 10436715) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIINA PILV	Juhatuse liige	05.06.2014
MARIKA PLAKS	Juhatuse liige	05.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	736
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 313
Kokku	26 049
Jaotamine	
Dividendideks	26 049
Kokku	26 049

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	736
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 313
Kokku	26 049
Jaotamine	
Kokku	26 049

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Üldarstiabi osutamine	86211	225953	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Liina Pilv	46201282720	Eesti	1278 EUR
Marika Plaks	46705072758	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7423083
Mobiiltelefon	+372 5542365
E-posti aadress	marika.plaks@ut.ee
E-posti aadress	liina.pilv@ut.ee