

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ PEREARSTID Plaks ja Pilv

registrikood: 10436715

tänavatalu nimi, Gildi 8

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 51007

telefon: +372 5542365, +372 7423083

e-posti aadress: liina.pilv@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	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Kapitalirent	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Tulumaks	13

Tegevusaruanne

OÜ Perearstid Plaks ja Pilv

2012. aasta tegevusaruanne

OÜ Perearstid Plaks ja Pilv on jätkuvalt lepingulistes suhetes Eesti Haigekassaga esimese etapi arstiabi osutamiseks kindlustatud isikutele. Lepingu maht 1.jaanuarist 2012 kuni 31.detsember 2012 on 145 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. 2004-12 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 residendi tööjõukulud.

2012. aastal ei soetatud juurde põhivara, müüdi OÜ-le Perearstid Plaks ja Pilv kuulunud sõiduauto Subaru Forester .

2012. aastal on OÜ Perearstid Plaks ja Pilv 4 põhikohaga töötajat ja 3 osalise tööajaga töötajat. OÜ Perearstid Plaks ja Pilv on baasasutuseks kahele perearstiteaduse residendile. Residendid läbivad tsükliõpet, mille käigus töötavad erinevates raviastutustes.

Palgakulu on 86 tuhat € ning keskmine töötajate arv on 6.

Juhatuse liikmetele eraldi tasu ega erisoodustusi ei maksta.

OÜ Perearstid Plaks ja Pilv on jätkuvalt tegutsev äriühing.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	28 250	27 033	2
Nõuded ja ettemaksed	25 025	14 220	3
Kokku käibevara	53 275	41 253	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 863	16 917	5
Kokku põhivara	3 863	16 917	
Kokku varad	57 138	58 170	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	591	6
Võlad ja ettemaksed	27 535	31 389	7
Kokku lühiajalised kohustused	27 535	31 980	
Kokku kohustused	27 535	31 980	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	298	298	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-718	201	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 467	23 135	
Kokku omakapital	29 603	26 190	
Kokku kohustused ja omakapital	57 138	58 170	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	196 875	202 766	11
Muud äritulud	2 693	1	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-43 845	-41 561	
Mitmesugused tegevuskulud	-31 194	-30 593	
Tööjõukulud	-85 916	-95 847	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 758	-4 915	
Muud ärikulud	0	-79	
Ärikasum (kahjum)	33 855	29 772	
Finantstulud ja -kulud	6	-129	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	33 861	29 643	
Tulumaks	-6 394	-6 508	13
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 467	23 135	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	33 855	29 772	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 758	4 915	5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-1 704	0	
Kokku korrigeerimised	3 054	4 915	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-10 805	1 854	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 854	1 666	
Makstud intressid	-14	-128	
Makstud ettevõtte tulumaks	-6 394	-6 508	13
Kokku rahavood äritegevusest	15 842	31 571	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	10 000	0	5
Laekunud intressid	9	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	10 009	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-580	-3 433	6
Makstud dividendid	-24 054	-27 482	13
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-24 634	-30 915	
Kokku rahavood	1 217	656	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	27 033	26 377	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 217	656	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	28 250	27 033	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	298	27 683	30 537
Aruandeaasta kasum (kahjum)			23 135	23 135
Makstud dividendid			-27 482	-27 482
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Perearstid Plaks ja Pilv 2012.a.raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

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 akumulieeritud 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.

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

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	3 650	1 731
Arvelduskontod	24 600	25 302
Kokku raha	28 250	27 033

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	25 025	14 220
Kokku nõuded ostjate vastu	25 025	14 220

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	2 044	2 325
Sotsiaalmaks	3 924	4 590
Kohustuslik kogumispension	238	230
Töötuskindlustusmaksed	430	584
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	-44	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 592	7 729

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	5 565	46 119	51 684	51 684
Akumuleeritud kulum	-3 933	-25 919	-29 852	-29 852
Jääkmaksumus	1 632	20 200	21 832	21 832
Amortisatsioonikulu	-684	-4 231	-4 915	-4 915
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

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	10 000	0
Transpordivahendid	10 000	0
Kokku	10 000	0

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	0	0		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustus	591	591		
Kapitalirendikohustused kokku	591	591		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	0	10 559
Kokku	0	10 559

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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			8
Võlad töövõtjatele	6 770	6 770			9
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			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	4 002	4 002			8
Võlad töövõtjatele	7 407	7 407			9
Maksuvõlad	7 729	7 729			4
Muud võlad	1 306	1 306			
Muud viitvõlad	1 306	1 306			
Saadud ettemaksed	10 945	10 945			
Muud saadud ettemaksed	10 945	10 945			
Kokku võlad ja ettemaksed	31 389	31 389			

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad tarnijatele	2 347	4 002
Kokku võlad tarnijatele	2 347	4 002

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	4 547	5 065
Puhkusetasude kohustus	2 171	2 325
muud	52	17
Kokku võlad töövõtjatele	6 770	7 407

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	196 875	202 766
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	196 875	202 766
Kokku müügitulu	196 875	202 766
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Üldarstiabi osutamine	196 875	202 766
Kokku müügitulu	196 875	202 766

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	63 903	71 315
Sotsiaalmaksud	22 013	24 532
Kokku tööjõukulud	85 916	95 847
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	8

Lisa 13 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2012		2011	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	24 054	6 394	27 482	6 508
Kokku	24 054	6 394	27 482	6 508

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on:

OÜ PEREARSTID Plaks ja Pilv (registrikood: 10436715) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIINA PILV	Juhatuse liige	04.03.2013
MARIKA PLAKS	Juhatuse liige	14.03.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-718
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 467
Kokku	26 749
Jaotamine	
Dividendideks	26 000
Kokku	26 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-718
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 467
Kokku	26 749
Jaotamine	
Dividendideks	26 000
Kokku	26 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Üldarstiabi osutamine	86211	196875	100.00%	Jah

Osanikud

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