

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: osühing FAVOREK PEREARSTIKESKUS

registrikood: 10813709

tänava/talu nimi, Hiiu 39

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11619

telefon: +372 5017604

faks: +372 6572128

e-posti aadress: mart@favorekperearstikeskus.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 ja ettemaksed	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	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 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Favorek Perearstikeskus on erakapitalil põhinev osaühing, mille põhitegevusaladeks on peremeditsiiniteenused – haiguste ennetamine, tervisekaitse, konsultatsioonide ja esmaabi andmine, haiguste diagnostika ja ravi, konsultatsioonidele ja haiglaravile suunamine, õendus, laste profülaktiline jälgimine.

Äriühingu keskmine töötajate nimestikuline arv aruandeaastal oli 11 inimest, kelle palgafond oli 168 711 eurot. Äriühingu juhatus koosneb 2 liikmest. Juhatus liikmetele juhatuse liikme tasu makstud ei ole.

Äriühingu juhatus hindab aruandeaasta majandustegevuse kordaläinuks ning jätkab tegevust 2013.aastal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	74 091	61 043	2
Nõuded ja ettemaksed	9 880	9 633	3
Kokku käibevara	83 971	70 676	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	10 341	13 920	4
Kokku põhivara	10 341	13 920	
Kokku varad	94 312	84 596	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 220	2 133	5
Võlad ja ettemaksed	24 028	25 992	6
Kokku lühiajalised kohustused	26 248	28 125	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	8 331	10 551	5
Kokku pikaajalised kohustused	8 331	10 551	
Kokku kohustused	34 579	38 676	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 600	2 600	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	32 064	29 464	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 813	13 600	
Kokku omakapital	59 733	45 920	
Kokku kohustused ja omakapital	94 312	84 596	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	16 153	21 546	7
Muud äritulud	298 192	304 203	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-52 888	-54 447	9
Mitmesugused tegevuskulud	-55 613	-62 963	
Tööjõukulud	-168 711	-184 248	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 320	-7 135	
Muud ärikulud	-119	-336	
Ärikasum (kahjum)	28 694	16 620	
Finantstulud ja -kulud	-957	-1 152	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	27 737	15 468	
Tulumaks	-2 924	-1 868	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 813	13 600	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	28 694	16 620
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 320	7 135
Muud korrigeerimised	0	44
Kokku korrigeerimised	8 320	7 179
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-66	1 371
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 145	19 606
Laekunud intressid	83	60
Makstud intressid	-1 040	-1 212
Kokku rahavood äritegevusest	33 846	43 624
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-4 741	-1 134
Antud laenud	-3 000	-3 000
Antud laenude tagasimaksed	3 000	2 118
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 741	-2 016
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 133	-3 306
Makstud dividendid	-11 000	-7 030
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 924	-1 868
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-16 057	-12 204
Kokku rahavood	13 048	29 404
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	61 043	31 639
Raha ja raha ekvivalentide muutus	13 048	29 404
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	74 091	61 043

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	36 494	39 306
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	256	36 494	39 306
Aruandeaasta kasum (kahjum)			13 600	13 600
Muutused muudest omanike sissemaksetest	44			44
Makstud dividendid			-7 030	-7 030
31.12.2011	2 600	256	43 064	45 920
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 600	256	43 064	45 920
Aruandeaasta kasum (kahjum)			24 813	24 813
Makstud dividendid			-11 000	-11 000
31.12.2012	2 600	256	56 877	59 733

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, arvnäitajad on ümardatud täiseuroni.

Raamatupidamise aastaaruandes kasutatakse kasumiaruande skeemi nr. 1

Raha

Bilansis kajastatud "Raha ja pangakontod" sisaldab kassa ja pangakontode saldosi. Äritegevuse rahavood on koostatud kasutades kaudset meetodit.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis soetusmaksumuses.

Kui on tõenäoline, et ettevõtte ei suuda koguda kokku kõiki saadaolevaid summasid vastavalt nõuete tingimustele, hinnatakse nõuded alla. Allahindluse summa kajastatakse kasumiaruandes real "Muud ärikulud".

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu; ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuluseid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

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

Rendid

Kasutusrendi makseid kajastatakse rendiperioodi jooksul kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõiki finantskohustusi (võlad tarnijatele, muud lühi- ja pikaajalised kohustused, saadud laenud, emiteeritud võlakirjad) kajastatakse soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustuste soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad arvele saadud tasu õiglases väärtuses.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast. Ülejäänud kohustused on bilansis pikaajalised kohustused.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses.

Tulude ja kulude arvestuse korraldamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest.

Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist.

Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Majandustehingud on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	74 091	61 043
Kokku raha	74 091	61 043

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	9 633	9 633		
Laenunõuded	3 544	3 544		
Viitlaekumised	6 089	6 089		
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 633	9 633		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	9 880	9 880		
Laenunõuded	3 544	3 544		
Viitlaekumised	6 336	6 336		
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 880	9 880		

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010						
Soetusmaksumus					28 030	28 030
Akumuleeritud kulum					-24 099	-24 099
Jääkmaksumus					3 931	3 931
Ostud ja parendused	15 990	1 134		17 124	0	17 124
Amortisatsioonikulu	-2 932	-272		-3 204	-3 931	-7 135
31.12.2011						
Soetusmaksumus	15 990	1 134		17 124	0	17 124
Akumuleeritud kulum	-2 932	-272		-3 204	0	-3 204
Jääkmaksumus	13 058	862		13 920	0	13 920
Ostud ja parendused			4 741	4 741		4 741
Amortisatsioonikulu	-6 273	-862	-1 185	-8 320		-8 320
31.12.2012						
Soetusmaksumus	15 990	1 134	4 741	21 865		21 865
Akumuleeritud kulum	-9 205	-1 134	-1 185	-11 524		-11 524
Jääkmaksumus	6 785	0	3 556	10 341		10 341

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline kapitalirendi kohustus	2 220	2 220		
Lühiajalised laenud kokku	2 220	2 220		
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline kaipalirendi kohustus	8 331		8 331	
Pikaajalised laenud kokku	8 331		8 331	
Laenukohustused kokku	10 551	2 220	8 331	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline kapitalirendi kohustus	2 133	2 133		
Lühiajalised laenud kokku	2 133	2 133		
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline kapitalirendi kohustus	10 551		10 551	
Pikaajalised laenud kokku	10 551		10 551	
Laenukohustused kokku	12 684	2 133	10 551	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	4 492	4 492		
Võlad töövõtjatele	7 970	7 970		
Maksuvõlad	13 530	13 530		
Kokku võlad ja ettemaksed	25 992	25 992		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	4 327	4 327		
Võlad töövõtjatele	7 155	7 155		
Maksuvõlad	12 546	12 546		
Kokku võlad ja ettemaksed	24 028	24 028		

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	16 153	21 546
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	16 153	21 546
Kokku müügitulu	16 153	21 546
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Üld-ja eriarstidekonsultatsiooni- jaravitegevus	16 153	21 546
Kokku müügitulu	16 153	21 546

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Raviteenustepeping -Tallinna Haigekassa	298 192	304 078
Muud	0	125
Kokku muud äritulud	298 192	304 203

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Ostetud meditsiiniteenused ja-tarvikud	52 888	54 447
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	52 888	54 447

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	124 893	136 833
Sotsiaalmaksud	43 431	47 178
Muud	387	237
Kokku tööjõukulud	168 711	184 248
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	11

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

2012	Antud laenud		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 544		
2011	Antud laenud		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 544		
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused			
		2012	2011
Arvestatud tasu		40 495	42 917

Aruande digitaalallkirjad

osaühing FAVOREK PEREARSTIKESKUS (registrikood: 10813709) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KÜLLI BÄRENSON	Juhatuse liige	26.02.2013
MÄRT RÕNGELEP	Juhatuse liige	26.02.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	32 064
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 813
Kokku	56 877
Jaotamine	
Dividendideks	19 550
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	37 327
Kokku	56 877

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Üldarstiabi osutamine	86211	16153	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Külli Bärenson	45609260348	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1326 EUR
Kristine Helemaa	45511020281	Viige tn 24, Eesti	299 EUR
Anne Reiman	46705070285	Eesti	975 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6572128
Mobiiltelefon	+372 5017604
E-posti aadress	mart@favorekperearstikeskus.ee