

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi : osäühing FAVOREK PEREARSTIKESKUS

registrikood: 10813709

tänava/talu nimi, Hiiu 39

linn: Tallinn

postisihthnumber: 11619

maakond: Harju maakond

telefon: +3725017604

faks: +372672128

e-posti aadress: mart@favorekperearstikeskus.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Muud äritulud	12
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	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 7 inimest, kelle palgafond oli 2 002 224 krooni. Äriühingu juhatus koosneb 2 liikmest. Juhatuse liikmetele juhatuse liikme tasu makstud ei ole.

2009.aastal põhivarasse ei investeeritud. Juhatuse hinnangul ei ole materiaalse põhivara väärtus langenud alla bilansilist väärtust.

Äriühingu juhatus hindab aruandeaasta majandustegevuse kordaläinuks ning jätkab tegevust 2010.aastal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastarunde koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise standarditega;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Favorek Perearstikeskus on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	610 510	722 650	2
Nõuded ja ettemaksed	199 772	48 848	3
Kokku käibevara	810 282	771 498	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	71 331	118 617	
Kokku põhivara	71 331	118 617	4
Kokku varad	881 613	890 115	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	383 674	314 081	5
Kokku lühiajalised kohustused	383 674	314 081	
Kokku kohustused	383 674	314 081	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	332 034	372 655	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	121 905	159 379	
Kokku omakapital	497 939	576 034	
Kokku kohustused ja omakapital	881 613	890 115	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	346 843	288 125	6
Muud äritulud	3 313 432	3 230 587	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-706 291	-684 893	8
Mitmesugused tegevuskulud	-715 381	-658 668	9
Tööjõukulud	-2 002 224	-1 925 302	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-47 286	-49 831	
Muud ärikulud	-1 940	-1 193	
Ärikasum (-kahjum)	187 153	198 825	
Finantstulud ja -kulud	-12 083	-12 864	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	175 070	185 961	
Tulumaks	-53 165	-26 582	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	121 905	159 379	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	187 153	198 825
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	47 286	49 831
Kokku korrigeerimised	47 286	49 831
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-150 924	2 494
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	69 593	71 936
Laekunud intressid	1 468	1 224
Makstud intressid	-13 551	-14 088
Makstud ettevõtte tulumaks	-53 165	-26 582
Kokku rahavood äritegevusest	87 860	283 640
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-27 907
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-27 907
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-200 000	-100 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-200 000	-100 000
Kokku rahavood	-112 140	155 733
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	722 650	566 917
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-112 140	155 733
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	610 510	722 650

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	472 655	516 655
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			159 379	159 379
Makstud dividendid			-100 000	-100 000
31.12.2008	40 000	4 000	532 034	576 034
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			121 905	121 905
Makstud dividendid			-200 000	-200 000
31.12.2009	40 000	4 000	453 939	497 939

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 Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides, arvnäitajad on ümardatud täiskroonini.

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 otsestelt 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000

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 kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad arvele saadud tasu õiglasel 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

OÜ Favorek Perearstikeskus loetakse seotud osapoolteks:

1. tegev- ja kõrgemat juhtkonda
2. eelpool nimetatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid
3. töötajaid

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses. Tulude ja kulude arvestuse korraldamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist

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

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Sularaha kassas	75	75	
Arvelduskontod	610 435	722 575	
Kokku raha	610 510	722 650	2

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Muud lühiajalised nõuded	86 375		

Nõue Tallinna Haigekassa vastu	75 949	48 848	
Antud laen	37 448	0	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	199 772	48 848	3

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2008		
Soetusmaksumus	411 784	411 784
Akumuleeritud kulum	-293 167	-293 167
Jääkmaksumus	118 617	118 617
Amortisatsioonikulu	-47 286	-47 286
31.12.2009		
Soetusmaksumus	411 784	411 784
Akumuleeritud kulum	-340 453	-340 453
Jääkmaksumus	71 331	71 331

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	155 839	65 566	
Võlad töövõtjatele	67 053	87 503	
Maksuvõlad	155 538	142 365	
Muud võlad	5 244	18 647	
Kokku võlad ja ettemaksed	383 674	314 081	5

Lisa 6 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
	2009	2008	Lisa (nr)
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	346 843	288 125	

Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	346 843	288 125	
Kokku müügitulu	346 843	288 125	6
Müügitulu tegevusalade lõikes			
	2009	2008	Lisa (nr)
Üld- ja eriarstide konsultatsiooni- ja ravitegevus	346 843	288 125	
Kokku müügitulu	346 843	288 125	6

Lisa 7 Muud äritulud

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Raviteenuste leping - Tallinna Haigekassa	3 313 432	3 230 587	
Kokku muud äritulud	3 313 432	3 230 587	7

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Ostetud meditsiiniteenused ja -tarvikud	706 291	684 893	
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	706 291	684 893	8

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Üür ja rent	234 079	221 476	
Energia	37 683	43 159	
Kütus	37 683	43 159	
Mitmesugused bürookulud	162 699	205 003	
Lähetuskulud	74 936	51 082	
Koolituskulud	35 744	5 100	
Auto kasutusrent	95 862	48 776	
Sidekulud	45 112	51 026	
Kindlustuskulu	29 266	33 046	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	715 381	658 668	9

Ruumi rent sisaldab kommunaaalkulusid.

Lisa 10 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Palgakulu	1 493 437	1 442 033	
Sotsiaalmaksud	508 787	483 269	
Kokku tööjõukulud	2 002 224	1 925 302	10
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	8	

Lisa 11 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Antud laenu seotud osapooltele	37 448	0

Aruande digitaalallkirjad

osaühing FAVOREK PEREARSTIKESKUS (registrikood: 10813709) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MÄRT RÕNGELEP	Juhatuse liige	05.03.2010
KÜLLI BÄRENSON	Juhatuse liige	08.03.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	332 034
Aruandeaasta kasum (kahjum)	121 905
Kokku	453 939
Jaotamine	
Dividendideks	150 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	303 939
Kokku	453 939

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Üldarstiabi osutamine	86211	346843	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Külli Bärenson	45609260348	Tallinn, Harju maakond, Eesti	25000 EEK
Anne Reiman	46705070285	Eesti	15000 EEK

Sidevahendid

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