

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: OÜ Majaka Perearstikeskus

registrikood: 10821206

tänavatalu nimi, Sikupilli tn 7

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11412

telefon: +372 6380895

faks: +372 6381724

e-posti aadress: majakapak@neti.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Osakapital	8
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	8
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	8
Lisa 9 Tööjõukulud	9
Lisa 10 Tulumaks	9
Lisa 11 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Majaka Perearstikeskus OÜ asutati detsembris 2001.a. Tegevus alustati 2002. aastal.
2018.a. realiseerimise netokäive moodustas 692174 eurot.

Majaka Perearstikeskus OÜ põhitegevusalades on üldarstiabi osutamine. Iga aasta OÜ Majaka Perearstikeskus sõlmib Eesti Haigekassaga leping meditsiini teenuste müümiseks. Lepingu summa koosneb patsientide arvust ja meditsiini teenuste hinnast. Algnäitajad (patsientide arv ja teenuste hind) aasta jookul võivad muutuda. Meditsiini teenuste ostuhinnad määrab Eesti Haigekassa. Maksimaalne arv kindlustatud patsiente võib olla ühel perearstil mitte rohkem, kui 2000 inimest. Esmaabi osutamine kindlustamata patsientidele maksuatab Sotsiaalministeerium.

Patsientide üldarv nimestus umbes 7560. Nendest kindlustatud 6760, kindlistamata 771.
Pidevalt kasvab nimestusel laste arv: lapsed kuni 7.a. kaasa arvatud 392, lapsed kuni 14.a. kaasa arvatud 689.

Perearstikeskuses töötavad 4 arsti, 6 pereõde. Jätkab tööd ka lastearst. Suurim osa patsientidest elab perearstikeskuse lähedal, mis on väga mugavpatsientide jaoks. Väljaspool teeninduse piirkonda elavatele patsientidele tehakse koduviisi autoga. Kasutusel on praegu 4 autot.

Vastuvõttu aeg on tööpäeviti 8.00-13.00, 14.00-18.00. Koduviisi tehakse 13.00-14.00.

Patsientidel on võimalik saada konsultatsioone telefoni teel. Pereõdede vastuvõtt ja dieedi küsimustel nõustamine toimub iga päev 4 tundi.

Arstiabi äge haigestumise korral osutatakse samal päeval, eelregistreerimise ooteaeg on 2-3 päeva.

Arvestades äri- ja finantskeskkonna prognoosiga järgnevas aastaks, põhieesmärgiks Majaka Perearstikeskuse OÜ on turuosa säilitamine.

Töötajate keskmine arv aruandeaastal oli 14 inimest ning brutotöötasu oli 281463 eurot. Tegevjuhi töö juurdemaks 2018.a. oli 3000 euro.

2018. majandusaastal raamatupidamisaruande koostamisel olulisi sündmusi polnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	66 260	92 546	2
Nõuded ja ettemaksed	13 316	15 274	
Kokku käibevarad	79 576	107 820	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	8 596	9 016	4
Kokku põhivarad	8 596	9 016	
Kokku varad	88 172	116 836	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	24 413	29 555	5
Kokku lühiajalised kohustised	24 413	29 555	
Kokku kohustised	24 413	29 555	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 814	2 814	6
Kohustuslik reservkapital	831	831	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 552	22 084	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	56 562	61 552	
Kokku omakapital	63 759	87 281	
Kokku kohustised ja omakapital	88 172	116 836	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	692 174	632 789	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-34 129	-31 788	7
Mitmesugused tegevuskulud	-195 264	-174 325	8
Tööjõukulud	-377 447	-339 219	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-420	-420	
Muud ärikulud	-8 257	-10 542	
Ärikasum (kahjum)	76 657	76 495	
Intressikulud	-101	-81	
Muud finantstulud ja -kulud	6	138	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	76 562	76 552	
Tulumaks	-20 000	-15 000	10
Aruandeaasta kasum (kahjum)	56 562	61 552	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Majaka Perearstikeskus 2018.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

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

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis kirjel ja rahavoogude aruandes raha kassas ja pangas.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Varude kuludesse kandmisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud on hinnatud lähtudes selles, mis on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastumisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 650 euro ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku eluaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninorme:

Materiaalse põhivara grupp Amortisatsiooninorm

Masinad ja seadmed	5-10%
Sõidukid	20-25%
Muu inventar	20-30%

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandõiguse üleminek ostjale. Intressikulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Swdbank	64 338	91 693
Sularaha kassas	1 922	853
Kokku raha	66 260	92 546

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	3 579	3 325
Erisoodustuse tulumaks	810	615
Sotsiaalmaks	6 818	6 189
Kohustuslik kogumispension	206	211
Töötuskindlustusmaksed	388	365
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11 801	10 705

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2016		
Soetusmaksumus	62 854	62 854
Akumuleeritud kulum	-53 418	-53 418
Jääkmaksumus	9 436	9 436
Amortisatsioonikulu	-420	-420
31.12.2017		
Soetusmaksumus	62 854	62 854
Akumuleeritud kulum	-53 838	-53 838
Jääkmaksumus	9 016	9 016
Amortisatsioonikulu	-420	-420
31.12.2018		
Soetusmaksumus	62 854	62 854
Akumuleeritud kulum	-54 258	-54 258
Jääkmaksumus	8 596	8 596

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	12 426	12 426	
Maksuvõlad	11 801	11 801	
Muud võlad	186	186	
Muud viitvõlad	186	186	
Kokku võlad ja ettemaksed	24 413	24 413	
	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	18 850	18 850	
Maksuvõlad	10 705	10 705	
Kokku võlad ja ettemaksed	29 555	29 555	

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	2 814	2 814
Osade arv (tk)	4	4

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2018	2017
Tooraine ja materjal	12 126	9 808
Transpordikulud	11 070	13 159
Muud	10 933	8 821
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	34 129	31 788

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Üür ja rent	18 370	18 546
Mitmesugused bürookulud	4 143	4 463
Koolituskulud	6 466	6 648
Ostetud meditsiini- ja raviteenused	166 285	144 668
Kokku mitmesugused tegevuskulud	195 264	174 325

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	281 463	253 935
Sotsiaalmaksud	95 984	85 285
Kokku tööjõukulud	377 447	339 220
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	14

Lisa 10 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2018		2017	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	80 000	20 000	60 000	15 000
Eesti	80 000	20 000	60 000	15 000
Kokku	80 000	20 000	60 000	15 000

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	63 016	60 897

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.05.2019

OÜ Majaka Perearstikeskus (registrikood: 10821206) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JULIA SEROVA	Juhatuse liige	18.06.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 552
Aruandeaasta kasum (kahjum)	56 562
Kokku	60 114

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Üldarstiabi osutamine	86211	692174	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Nadežda Beloussova	45701270340	Eesti	707 EUR (Lihtomand)
Ljudmilla Gur-Arje	44204280273	Eesti	700 EUR (Lihtomand)
Julia Serova	46708052770	Eesti	707 EUR (Lihtomand)
Alla Lust	45308050304	Eesti	700 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6380895
Faks	+372 6381724
E-posti aadress	majakapak@neti.ee