

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ Majaka Perearstikeskus

registrikood: 10821206

tänava/talu nimi, Sikupilli tn 7

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11412

telefon: +372 6380895

faks: +372 6381724

e-posti aadress: majakapak@neti.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Tulumaks	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Majaka Perearstikeskus OÜ asutati detsembris 2001.a. Tegevus alustati 2002. aastal. 2016.a. realiseerimise netokäive moodustas 588140 eurot.

Majaka Perearstikeskus OÜ põhitegevuseks on üldarstiabi osutamine. Perearstikeskus asub aadressil Sikupilli 7.

Patsientide üldarv nimestus umbes 7496. Nendest kindlustatud 6739, kindlistamata 757. Pidevalt kasvab nimestusel laste arv: lapsed kuni 7.a. kaasa arvatud 376, lapsed kuni 14.a. kaasa arvatud 673.

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 koduvisiite autoga. Kasutusel on praegu 4 autot.

Vastuvõttu aeg on tööpäeviti 8.00-13.00, 14.00-18.00. Koduvisiite 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 15 inimest ning brutotöötasu oli 219658 eurot. Tegevjuhi töö juurdemaks 2016.a. oli 1800 euro.

2016. majandusaastal raamatupidamisaruande koostamisel olulisi sündmusi polnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	80 330	56 745	2
Nõuded ja ettemaksed	15 333	14 877	
Kokku käibevarad	95 663	71 622	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	9 436	9 856	4
Kokku põhivarad	9 436	9 856	
Kokku varad	105 099	81 478	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	19 370	20 295	5
Kokku lühiajalised kohustised	19 370	20 295	
Kokku kohustised	19 370	20 295	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 814	2 569	6
Kohustuslik reservkapital	831	831	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 783	8 396	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	64 301	49 387	
Kokku omakapital	85 729	61 183	
Kokku kohustised ja omakapital	105 099	81 478	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	588 140	542 306	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-27 681	-21 895	7
Mitmesugused tegevuskulud	-177 998	-162 560	8
Tööjõukulud	-300 455	-293 491	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-420	-420	
Muud ärikulud	-7 157	-6 520	
Ärikasum (kahjum)	74 429	57 420	
Intressikulud	-139	-60	
Muud finantstulud ja -kulud	11	227	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	74 301	57 587	
Tulumaks	-10 000	-8 200	10
Aruandeaasta kasum (kahjum)	64 301	49 387	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	74 429	57 420	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	420	420	
Kokku korrigeerimised	420	420	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 064	7 319	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	925	-4 252	
Laekunud intressid	14	52	
Makstud intressid	-139	-60	
Kokku rahavood äritegevusest	73 585	60 899	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-40 000	-32 800	
Makstud ettevõtte tulumaks	-10 000	-8 200	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-50 000	-41 000	
Kokku rahavood	23 585	19 899	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	56 745	36 846	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	23 585	19 899	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	80 330	56 745	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	2 569	831	41 196	44 596
Aruandeaasta kasum (kahjum)			49 387	49 387
Väljakuulutatud dividendid			-32 800	-32 800
31.12.2015	2 569	831	57 783	61 183
Aruandeaasta kasum (kahjum)			64 301	64 301
Muutused muudest omanike sisse maksetest	245			245
Väljakuulutatud dividendid			-40 000	-40 000
31.12.2016	2 814	831	82 084	85 729

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Majaka Perearstikeskus 2016.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 eluiga 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)

	31.12.2016	31.12.2015
Swdbank	72 994	49 432
Danske Bank	7 120	7 119
Sularaha kassas	216	194
Kokku raha	80 330	56 745

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	2 800	3 049
Erisoodustuse tulumaks	383	40
Sotsiaalmaks	5 257	5 720
Kohustuslik kogumispension	185	195
Töötuskindlustusmaksed	302	344
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 927	9 348

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2014		
Soetusmaksumus	62 854	62 854
Akumuleeritud kulum	-52 578	-52 578
Jääkmaksumus	10 276	10 276
Amortisatsioonikulu	-420	-420
31.12.2015		
Soetusmaksumus	62 854	62 854
Akumuleeritud kulum	-52 998	-52 998
Jääkmaksumus	9 856	9 856
Amortisatsioonikulu	-420	-420
Varasemate allahindluste tühistamised	0	0
Muud muutused	0	0
31.12.2016		
Soetusmaksumus	62 854	62 854
Akumuleeritud kulum	-53 418	-53 418
Jääkmaksumus	9 436	9 436

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2016	2015
Masinad ja seadmed	2 700	700
Transpordivahendid	2 700	700
Kokku	2 700	700

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 443	10 443
Maksuvõlad	8 927	8 927
Kokku võlad ja ettemaksed	19 370	19 370
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 947	10 947
Maksuvõlad	9 348	9 348
Kokku võlad ja ettemaksed	20 295	20 295

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 814	2 569
Osade arv (tk)	4	5

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	7 624	8 686
Transpordikulud	10 043	8 329
Muud	10 014	4 880
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	27 681	21 895

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	18 931	19 145
Mitmesugused bürookulud	2 995	3 763
Koolituskulud	9 368	8 223
Ostetud meditsiini- ja raviteenused	146 704	131 429
Kokku mitmesugused tegevuskulud	177 998	162 560

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	225 002	219 658
Sotsiaalmaksud	75 453	73 833
Kokku tööjõukulud	300 455	293 491
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	15

Lisa 10 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2016		2015	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	40 000	10 000	32 800	8 200
Kokku	40 000	10 000	32 800	8 200

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	46 494	43 170

Juhatuse allkirjad

2016.a. majandusaasta aruandele

Juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande läbi vaadanud ja heaks kiitnud

2016.a. majandusaasta aruanne on kinnitatud Majaka Perearstikeskus OÜ osanike üldkoosoleku poolt

Julia Serova
Juhatuse liige

13.06.2017
allkiri, kuupäev

Nadezda Beloussova
Juhatuse liige

19.06.2017
allkiri, kuupäev

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 783
Aruandeaasta kasum (kahjum)	64 301
Kokku	82 084
Jaotamine	
Dividendideks	60 000
Kokku	60 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Üldarstiabi osutamine	86211	588140	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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