

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ Majaka Perearstikeskus

registrikood: 10821206

tänava/talu nimi, Sikupilli 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
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 Materiaalne põhivara	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. 2015.a. realiseerimise netokäive moodustas 542306 eurot.

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

Patsientide üldarv nimestus umbes 7867. Nendest kindlustatud 6796, kindlistamata 1071. Pidevalt kasvab nimestusel laste arv.

Perearstikeskuses töötavad 6 arsti, 5 pereõde ja registraator. 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. Medõdede vastuvõtt ja dieedi küsimustel nõustamine on iga päev 13.00-14.00.

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 töötasu 2015.a. oli 43170 eurot. Juhataja töö ei ole eraldi tasustatud.

2015. majandusaastal raamatupidamisaruande koostamisel olulisi sündmusi polnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	56 745	36 846	2
Nõuded ja ettemaksed	14 877	15 439	
Kokku käibevara	71 622	52 285	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	9 856	10 276	4
Kokku põhivara	9 856	10 276	
Kokku varad	81 478	62 561	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	20 295	17 965	5
Kokku lühiajalised kohustused	20 295	17 965	
Kokku kohustused	20 295	17 965	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 569	2 569	6
Kohustuslik reservkapital	831	831	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 396	14 356	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	49 387	26 840	
Kokku omakapital	61 183	44 596	
Kokku kohustused ja omakapital	81 478	62 561	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	542 306	473 777	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-21 895	-27 017	7
Mitmesugused tegevuskulud	-162 560	-150 046	8
Tööjõukulud	-293 491	-252 595	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-420	-725	
Muud ärikulud	-6 520	-6 796	
Kokku ärikasum (-kahjum)	57 420	36 598	
Intressikulud	-60	-121	
Muud finantstulud ja -kulud	227	66	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	57 587	36 543	
Tulumaks	-8 200	-9 703	10
Aruandeaasta kasum (kahjum)	49 387	26 840	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	57 420	36 598	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	420	725	
Kokku korrigeerimised	420	725	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	7 319	-3 027	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-4 252	1 999	
Laekunud intressid	52	66	
Makstud intressid	-60	121	
Muud rahavood äritegevusest	0	-321	
Kokku rahavood äritegevusest	60 899	36 161	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-32 800	-36 500	
Makstud ettevõtte tulumaks	-8 200	-9 703	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-41 000	-46 203	
Kokku rahavood	19 899	-10 042	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	36 846	46 888	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	19 899	-10 042	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	56 745	36 846	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 569	831	50 856	54 256
Aruandeaasta kasum (kahjum)			26 840	26 840
Makstud dividendid			-36 500	-36 500
31.12.2014	2 569	831	41 196	44 596
Aruandeaasta kasum (kahjum)			49 387	49 387
Makstud dividendid			-32 800	-32 800
31.12.2015	2 569	831	57 783	61 183

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Majaka Perearstikeskus 2015.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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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)

	31.12.2015	31.12.2014
Swdbank	49 432	29 738
Danske Bank	7 119	7 108
Sularaha kassas	194	0
Kokku raha	56 745	36 846

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	3 049	2 838
Erisoodustuse tulumaks	40	342
Sotsiaalmaks	5 720	5 107
Kohustuslik kogumispension	195	185
Töötuskindlustusmaksed	344	403
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 348	8 875

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	62 854	62 854
Akumuleeritud kulum	-51 853	-51 853
Jääkmaksumus	11 001	11 001
Amortisatsioonikulu	-725	-725
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

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	700	0
Transpordivahendid	700	0
Kokku	700	0

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 719	8 719
Maksuvõlad	8 875	8 875
Muud võlad	371	371
Muud viitvõlad	371	371
Kokku võlad ja ettemaksed	17 965	17 965

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 569	2 569
Osade arv (tk)	5	5

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	8 686	10 434
Transpordikulud	8 329	9 787
Muud	4 880	6 796
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	21 895	27 017

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	19 145	19 610
Mitmesugused bürookulud	3 763	2 480
Koolituskulud	8 223	8 460
Ostetud meditsiini- ja raviteenused	131 429	119 496
Kokku mitmesugused tegevuskulud	162 560	150 046

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	219 658	188 818
Sotsiaalmaksud	73 833	63 777
Kokku tööjõukulud	293 491	252 595
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	15	14

Lisa 10 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2015		2014	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	32 800	8 200	36 500	9 703
Kokku	32 800	8 200	36 500	9 703

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	43 170	38 008

Juhatuse allkirjad
2015.a. majandusaasta aruandele

Juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande läbi vaadanud ja heaks kiitnud

2015.a. majandusaasta aruanne on kinnitatud Majaka Perearstikeskus OÜ osanike üldkoosoleku poolt

Julia Serova
Juhatuse liige

15.06.2016.
allkiri, kuupäev

Nadezda Beloussova
Juhatuse liige

15.06.2016-g
allkiri, kuupäev

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 396
Aruandeaasta kasum (kahjum)	49 387
Kokku	57 783
Jaotamine	
Dividendideks	57 783
Kokku	57 783

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Üldarstiabi osutamine	86211	542306	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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