

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: OÜ Majaka Perearstikeskus

registrikood: 10821206

tänava/talu nimi, Sikupilli 7

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Tulumaks	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Majaka Perearstikeskus OÜ asutati detsembris 2001.a. Tegevus alustati 2002. aastal. 2014.a. realiseerimise netokäive moodustas 473777 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 5 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 13 inimest ning brutotöötasu oli 188818 eurot. Tegevjuhi töötasu 2014.a. oli 38008 eurot. Juhataja töö ei ole eraldi tasustatud.

2014. majandusaastal raamatupidamisaruande koostamisel olulisi sündmusi polnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	36 846	46 888	2
Nõuded ja ettemaksed	15 439	12 411	
Kokku käibevara	52 285	59 299	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	10 276	11 001	4
Kokku põhivara	10 276	11 001	
Kokku varad	62 561	70 300	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	17 965	16 044	5
Kokku lühiajalised kohustused	17 965	16 044	
Kokku kohustused	17 965	16 044	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 569	2 569	6
Kohustuslik reservkapital	831	831	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 356	12 394	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 840	38 462	
Kokku omakapital	44 596	54 256	
Kokku kohustused ja omakapital	62 561	70 300	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	473 777	431 821	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-27 017	-23 979	7
Mitmesugused tegevuskulud	-150 046	-127 461	8
Tööjõukulud	-252 595	-226 268	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-725	-1 478	
Muud ärikulud	-6 796	-6 344	
Kokku ärikasum (-kahjum)	36 598	46 291	
Intressikulud	-121	-309	
Muud finantstulud ja -kulud	66	189	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	36 543	46 171	
Tulumaks	-9 703	-7 709	10
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 840	38 462	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	36 598	46 291
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	725	1 478
Kokku korrigeerimised	725	1 478
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 027	-3 694
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 999	-547
Laekunud intressid	66	59
Makstud intressid	121	-309
Muud rahavood äritegevusest	-321	-292
Kokku rahavood äritegevusest	36 161	42 986
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-36 500	-29 000
Makstud ettevõtte tulumaks	-9 703	-7 709
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-46 203	-36 709
Kokku rahavood	-10 042	6 277
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	46 888	40 611
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-10 042	6 277
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	36 846	46 888

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 569	831	41 394	44 794
Aruandeaasta kasum (kahjum)			38 462	38 462
Makstud dividendid			-29 000	-29 000
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Majaka Perearstikeskus 2014.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 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)

	31.12.2014	31.12.2013
Swdbank	29 738	39 787
Danske Bank	7 108	7 101
Kokku raha	36 846	46 888

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	2 838	2 450
Erisoodustuse tulumaks	342	317
Sotsiaalmaks	5 107	4 218
Kohustuslik kogumispension	185	151
Töötuskindlustusmaksed	403	348
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 875	7 484

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2012		
Soetusmaksumus	62 854	62 854
Akumuleeritud kulum	-50 375	-50 375
Jääkmaksumus	12 479	12 479
Amortisatsioonikulu	-1 478	-1 478
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

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2014	2013
Masinad ja seadmed	0	1 600
Transpordivahendid	0	1 600
Kokku	0	1 600

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 466	8 466
Maksuvõlad	7 484	7 484
Muud võlad	94	94
Muud viitvõlad	94	94
Kokku võlad ja ettemaksed	16 044	16 044

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 569	2 569
Osade arv (tk)	5	5

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	10 434	9 756
Transpordikulud	9 787	8 171
Muud	6 796	6 052
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	27 017	23 979

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	19 610	19 570
Mitmesugused bürookulud	2 480	3 055
Koolituskulud	8 460	5 754
Ostetud meditsiini- ja raviteenused	119 496	99 082
Kokku mitmesugused tegevuskulud	150 046	127 461

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	188 818	168 927
Sotsiaalmaksud	63 777	57 341
Kokku tööjõukulud	252 595	226 268
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	13

Lisa 10 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2014		2013	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	36 500	9 703	29 000	7 709
Kokku	36 500	9 703	29 000	7 709

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	38 008	38 364

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.06.2015

OÜ Majaka Perearstikeskus (registrikood: 10821206) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRINA SÕPTŠENKO	Juhatuse liige	18.06.2015
JULIA SEROVA	Juhatuse liige	18.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 356
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 840
Kokku	41 196
Jaotamine	
Dividendideks	41 196
Kokku	41 196

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Üldarstiabi osutamine	86211	473777	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Alla Lust	45308050304	Tallinn, Harju maakond, Eesti	8000 EEK
Irina Sõptšenko	44705240326	Tallinn, Harju maakond, Eesti	8100 EEK
Julia Serova	46708052770	Tallinn, Harju maakond, Eesti	8100 EEK
Ljudmilla Gur-Arje	44204280273	Tallinn, Harju maakond, Eesti	8000 EEK
Nadežda Beloussova	45701270340	Tallinn, Harju maakond, Eesti	8000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6380895
Faks	+372 6381724
E-posti aadress	povi@hot.ee