

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

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: povi@hot.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	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Tulumaks	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Majaka Perearstikeskus OÜ asutati detsembris 2001.a. Tegevus alustati 2002. aastal. 2013.a. realiseerimise netokäive moodustas 431821 eurot.

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

Patsientide üldarv nimestus umbes 9992. Nendest kindlustatud 6085. 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 168927 eurot. Tegevjuhi töötasu 2013.a. oli 38364 eurot. Juhataja töö ei ole eraldi tasustatud.

2013. majandusaastal raamatupidamisaruande koostamisel olulisi sündmusi polnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	46 888	40 611	2
Nõuded ja ettemaksed	12 411	8 718	
Kokku käibevara	59 299	49 329	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	11 001	12 479	4
Kokku põhivara	11 001	12 479	
Kokku varad	70 300	61 808	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	1 474	
Võlad ja ettemaksed	16 044	15 540	5
Kokku lühiajalised kohustused	16 044	17 014	
Kokku kohustused	16 044	17 014	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 569	2 569	6
Kohustuslik reservkapital	831	831	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 394	627	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 462	40 767	
Kokku omakapital	54 256	44 794	
Kokku kohustused ja omakapital	70 300	61 808	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	431 821	403 646	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-23 979	-17 492	7
Mitmesugused tegevuskulud	-127 461	-123 233	8
Tööjõukulud	-226 268	-206 022	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 478	-1 549	
Muud ärikulud	-6 344	-8 663	
Kokku ärikasum (-kahjum)	46 291	46 687	
Intressikulud	-309	0	
Muud finantstulud ja -kulud	189	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	46 171	46 687	
Tulumaks	-7 709	-5 316	10
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 462	41 371	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	46 291	46 687	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 478	1 549	
Kokku korrigeerimised	1 478	1 549	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 694	3 846	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-547	-4 645	
Laekunud intressid	59	90	
Makstud intressid	-309	-693	
Muud rahavood äritegevusest	-292	188	
Kokku rahavood äritegevusest	42 986	47 022	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-29 000	-20 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	-7 709	-5 316	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-36 709	-25 316	
Kokku rahavood	6 277	21 706	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40 611	18 905	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 277	21 706	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	46 888	40 611	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 569	831	20 627	24 027
Aruandeaasta kasum (kahjum)			40 767	40 767
Makstud dividendid			-20 000	-20 000
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Majaka Perearstikeskus 2013.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)

	31.12.2013	31.12.2012
Swdbank	39 787	33 511
Danske Bank	7 101	7 100
Kokku raha	46 888	40 611

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	2 450	2 108
Erisoodustuse tulumaks	317	151
Sotsiaalmaks	4 218	3 924
Kohustuslik kogumispension	151	129
Töötuskindlustusmaksed	348	428
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 484	6 740

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2011		
Soetusmaksumus	62 854	62 854
Akumuleeritud kulum	-48 826	-48 826
Jääkmaksumus	14 028	14 028
Amortisatsioonikulu	-1 549	-1 549
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

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinnas

	2013	2012
Masinad ja seadmed	1 600	0
Transpordivahendid	1 600	0
Kokku	1 600	0

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
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		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	8 580	8 580		
Võlad töövõtjatele	0	0		
Maksuvõlad	6 740	6 740		
Muud võlad	220	220		
Muud viitvõlad	220	220		
Kokku võlad ja ettemaksed	15 540	15 540		

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 569	2 569
Osade arv (tk)	5	5

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	9 756	3 745
Transpordikulud	8 171	13 512
Muud	6 052	235
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	23 979	17 492

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	19 570	19 317
Mitmesugused bürookulud	3 055	3 517
Koolituskulud	5 754	7 740
Ostetud meditsiini- ja raviteenused	99 082	92 659
Kokku mitmesugused tegevuskulud	127 461	123 233

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	168 927	153 622
Sotsiaalmaksud	57 341	52 401
Kokku tööjõukulud	226 268	206 023
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	13	13

Lisa 10 Tulumaks (eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2013		2012	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	29 000	7 709	20 000	5 316
Kokku	29 000	7 709	20 000	5 316

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	38 364	31 944

Juhatuse allkirjad
2013.a. majandusaasta aruandele

Juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande läbi vaadanud ja heaks kiitnud

2013.a. majandusaasta aruanne on kinnitatud Majaka Perearstikeskus OÜ osanike üldkoosoleku poolt

Julia Serova
Juhatuse liige

11.06.14
allkiri, kuupäev

Irina Sõptsenko
Juhatuse liige

11.06.14
allkiri, kuupäev

Nadezda Beloussova
Juhatuse liige

11.06.14
allkiri, kuupäev

Alla Lust
Juhatuse liige

11.06.14
allkiri, kuupäev

Ljudmilla Gur-Arje
Juhatuse liige

11.06.14
allkiri, kuupäev

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 394
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 462
Kokku	50 856
Jaotamine	
Dividendideks	36 500
Kokku	36 500

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Üldarstiabi osutamine	86211	431821	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