

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Majaka Perearstikeskus

registrikood: 10821206

tänava/talu nimi, Sikupilli 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 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	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Tulumaks	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Majaka Perearstikeskus OÜ asutati detsembris 2001.a. Tegevus alustati 2002. aastal. 2012.a. realiseerimise netokäive moodustas 403646 eurot.

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

Patsientide üldarv nimestus umbes 9980. Nendest kindlustatud 5055. 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 koduvisiite autoga. Kasutusel on praegu 5 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. 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 153622 eurot. Tegevjuhi töötasu 20110.a. oli 31944 eurot. Juhataja töö ei ole eraldi tasustatud.

2012. majandusaastal raamatupidamisaruande koostamisel olulisi sündmusi polnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	40 611	18 905	2
Nõuded ja ettemaksed	8 718	4 872	
Kokku käibevara	49 329	23 777	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	12 479	14 028	4
Kokku põhivara	12 479	14 028	
Kokku varad	61 808	37 805	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 474	2 883	
Võlad ja ettemaksed	15 540	10 895	5
Kokku lühiajalised kohustused	17 014	13 778	
Kokku kohustused	17 014	13 778	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 569	2 569	6
Kohustuslik reservkapital	831	831	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	627	9 611	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 767	11 016	
Kokku omakapital	44 794	24 027	
Kokku kohustused ja omakapital	61 808	37 805	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	403 646	377 884	
Muud äritulud	0	16	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-17 492	-3 693	7
Mitmesugused tegevuskulud	-123 233	-141 530	8
Tööjõukulud	-206 022	-200 343	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 549	-2 093	
Muud ärikulud	-8 663	-12 197	
Ärikasum (kahjum)	46 687	18 044	
Finantstulud ja -kulud	-604	-781	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	46 083	17 263	
Tulumaks	-5 316	-6 247	10
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 767	11 016	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	46 687	18 044	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 549	2 093	
Kokku korrigeerimised	1 549	2 093	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 846	-3 576	
Varude muutus	-4 645	-2 952	
Laekunud intressid	90	113	
Makstud intressid	-693	964	
Muud rahavood äritegevusest	188	-3 111	
Kokku rahavood äritegevusest	47 022	11 575	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-20 000	-23 500	
Makstud ettevõtte tulumaks	-5 316	-6 547	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-25 316	-30 047	
Kokku rahavood	21 706	-18 472	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 905	37 377	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	21 706	-18 472	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	40 611	18 905	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 569	831	33 111	36 511
Aruandeaasta kasum (kahjum)			11 016	11 016
Makstud dividendid			-23 500	-23 500
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Majaka Perearstikeskus 2012.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 ilmnunud 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)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	0	385
Arvelduskontod	40 611	18 520
Kokku raha	40 611	18 905

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	2 108	2 795
Erisoodustuse tulumaks	151	264
Sotsiaalmaks	3 924	5 007
Kohustuslik kogumispension	129	88
Töötuskindlustusmaksed	428	513
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 740	8 667

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	59 902	59 902
Akumuleeritud kulum	-46 733	-46 733
Jääkmaksumus	13 169	13 169
Ostud ja parendused	2 952	2 952
Amortisatsioonikulu	-2 093	-2 093
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

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 228	2 228		
Võlad töövõtjatele	0	0		
Maksuvõlad	8 667	8 667		
Kokku võlad ja ettemaksed	10 895	10 895		

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 569	2 569
Osade arv (tk)	5	5

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	3 745	1 961
Transpordikulud	13 512	1 019
Muud	235	713
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	17 492	3 693

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	19 317	17 557
Mitmesugused bürookulud	3 517	3 174
Koolituskulud	7 740	9 437
Ostetud meditsiini- ja raviteenused	92 659	111 362
Kokku mitmesugused tegevuskulud	123 233	141 530

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	153 622	149 236
Sotsiaalmaksud	52 401	51 107
Kokku tööjõukulud	206 023	200 343
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	13	14

Lisa 10 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2012		2011	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	20 000	5 316	23 500	6 247
Kokku	20 000	5 316	23 500	6 247

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	31 944	30 462

Juhatuse allkirjad

2012.a. majandusaasta aruandele

Juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande läbi vaadanud ja heaks kiitnud

2012.a. majandusaasta aruanne on kinnitatud Majaka Perearstikeskus OÜ osanike üldkoosoleku poolt

Juõlia Serova
Juhatuse liige

20.05.2013
allkiri, kuupäev

Irina Sõptsenko
Juhatuse liige

20.05.2013
allkiri, kuupäev

Nadezda Beloussova
Juhatuse liige

20.05.2013
allkiri, kuupäev

Alla Lust
Juhatuse liige

20.05.2013
allkiri, kuupäev

Ljudmilla Gur-Arje
Juhatuse liige

20.05.2013
allkiri, kuupäev

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	627
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 767
Kokku	41 394
Jaotamine	
Dividendideks	29 000
Kokku	29 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Üldarstiabi osutamine	86211	403646	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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