

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ Majaka Perearstikeskus

registrikood: 10821206

tänava/talu nimi, Sikupilli 7
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

valid:

postisihnumber: 11412

maakond: Harju maakond

telefon: +372 6380 895

faks: +372 6381 724

e-posti aadress: majakapak@neti.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Majaka Perearstikeskus OÜ asutati detsembris 2001.a. Tegevus alustati 2002. aastal. 2009.a. realiseerimise netokäive moodustas 6102336 krooni.

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

Patsientide üldarv nimestus umbes 9900. Nendest kindlustatud 6970. 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 järgneva aastaks, põhieesmärgiks Majaka Perearstikeskuse OÜ on turuosa säilitamine.

Töötajate keskmine arv aruandeaastal oli 15 inimest ning brutotöötasu oli 2396269 EEK. Tegevjuhi töötasu 2009.a. oli 517644 EEK. Juhataja töö ei ole eraldi tasustatud.

2009. majandusaastal raamatupidamisaruande koostamisel olulisi sündmusi polnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab Majaka Perearstikeskus OÜ 2009.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigust ja täielikkust.

Juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga, raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Majaka Perearstikeskus OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Majaka Perearstikeskus OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Juhatus liige

Julia Serova

25.05.2010

kuupäev

allkiri

Juhatus liige

Irina Sõptsenko

25.05.2010

kuupäev

allkiri

Bilanss (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	523 219	622 678	2
Nõuded ja ettemaksed	106 818	110 103	3
Kokku käibevara	630 037	732 781	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	274 607	319 963	5
Kokku põhivara	274 607	319 963	
Kokku varad	904 644	1 052 744	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	46 723	46 723	
Võlad ja ettemaksed	264 806	211 180	
Kokku lühiajalised kohustused	311 529	257 903	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	98 167	98 476	
Kokku pikaajalised kohustused	98 167	98 476	
Kokku kohustused	409 696	356 379	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 200	40 200	
Kohustuslik reservkapital	13 000	13 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	43 165	13 373	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	398 583	629 792	
Kokku omakapital	494 948	696 365	7
Kokku kohustused ja omakapital	904 644	1 052 744	

Kasumiaruanne
(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	6 102 336	6 204 272	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-551 494	-609 539	8
Mitmesugused tegevuskulud	-1 571 200	-1 512 119	9
Tööjõukulud	-3 220 506	-3 070 629	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-105 587	-111 643	
Muud ärikulud	-35 182	-173 207	
Ärikasum (-kahjum)	618 367	727 135	
Finantstulud ja -kulud	-60 290	-30 887	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	558 077	696 248	
Tulumaks	-159 494	-66 456	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	398 583	629 792	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	618 367	727 135
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	105 587	111 643
Kokku korrigeerimised	105 587	111 643
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 285	21 137
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	53 217	28 342
Laekunud intressid	12 971	8 136
Makstud intressid	-27 150	-39 023
Makstud ettevõtte tulumaks	-159 494	-66 456
Muud rahavood äritegevusest	-39 441	-66 636
Kokku rahavood äritegevusest	560 772	724 278
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-60 231	-11 951
Antud laenude tagasimaksed		-239 317
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-60 231	-251 268
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-600 000	-250 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-600 000	-250 000
Kokku rahavood	-99 459	223 010
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	622 678	399 668
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-99 459	223 010
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	523 219	622 678

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	Kokku
31.12.2007	40 200	13 000	263 373	316 573
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			629 792	629 792
Makstud dividendid			-250 000	-250 000
31.12.2008	40 200	13 000	643 165	696 365
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			398 583	398 583
Makstud dividendid			-600 000	-600 000
31.12.2009	40 200	13 000	441 748	494 948

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Majaka Perearstikeskus 2009.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 akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni 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 amortisatsiooninormid:

Materiaalse põhivara grupp Amortisatsiooninorm

Masinaid ja seadmeid	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
(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	14	40
Arvelduskontod	523 205	622 638
Kokku raha	523 219	622 678

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed
(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	99 747	86 916
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	12 809
Ettemaksed	7 071	10 378
Kokku Nõuded ja ettemaksed	106 818	110 103

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad
(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	57 769	31 187
Erisoodustuse tulumaks	330	0
Sotsiaalmaks	101 054	58 799
Kohustuslik kogumispension	0	1 385
Töötuskindlustusmaksed	9 868	1 820
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	169 021	93 191

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2007		
Soetusmaksumus	865 087	865 087
Akumuleeritud kulum	-445 432	-445 432
Jääkmaksumus	419 655	419 655
Ostud ja parendused	11 951	11 951
Amortisatsioonikulu	-111 643	-111 643
31.12.2008		
Soetusmaksumus	877 038	877 038
Akumuleeritud kulum	-557 075	-557 075
Jääkmaksumus	319 963	319 963
Ostud ja parendused	60 231	60 231
Amortisatsioonikulu	-105 587	-105 587
31.12.2009		
Soetusmaksumus	937 269	937 269
Akumuleeritud kulum	-662 662	-662 662
Jääkmaksumus	274 607	274 607

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	83 074	102 247
Maksuvõlad	169 638	93 388
Muud võlad	12 094	15 854
Kokku võlad ja ettemaksed	264 806	211 489

Lisa 7 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 200	40 200
Osade arv (tk)	5	5

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused (kroonides)

	2009	2008
Tooraine ja materjal	125 649	148 300
Muud	425 845	461 239
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	551 494	609 539

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (kroonides)

	2009	2008
Üür ja rent	288 652	253 302
Mitmesugused bürookulud	103 025	98 720
Koolituskulud	137 256	123 298
Ostetud meditsiini- ja raviteenused	1 042 267	1 036 799
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 571 200	1 512 119

Lisa 10 Tööjõukulud (kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	2 396 269	2 303 739
Sotsiaalmaksud	824 237	766 890
Kokku tööjõukulud	3 220 506	3 070 629
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	15	15

Lisa 11 Seotud osapooled (kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	514 044	485 748

OSANIKE NIMEKIRI OÜ MAJAKA PEREARSTIKESKUS

Nimi	Isikukood	Aadress	Osa nimiväärtus	Osa omandamise aeg
Irina Sõptsenko	44705240326	Tallinn	8100	15.05.2006.a.
Julia Serova	46708052770	Tallinn	8100	15.05.2006.a.
Nadezda Beloussova	45701270340	Tallinn	8000	15.05.2006.a.
Alla Lust	45308050304	Tallinn	8000	15.05.2006.a.
Ljudmilla Gur-Arje	44204280279	Tallinn	8000	15.05.2006.a.

Irina Sõptsenko

allkiri

kuupäev

Julia Serova

allkiri

kuupäev

Nadezda Beloussova

allkiri

kuupäev

Alla Lust

allkiri

kuupäev

Ljudmilla Gur-Arje

allkiri

kuupäev

OÜ Bonahat Audit

SÕLTUMATU AUDIITORI ARUANNE

OÜ Majaka Perearstikeskus osanikele

Oleme auditeerinud **OÜ Majaka Perearstikeskus**, registrikood 10821206, raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2009, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud leheküljel 5 kuni 13, on kaasatud meie poolt identifitseerituna käesolevale aruandele.

Juhatuse kohustused raamatupidamise aastaaruande osas

Juhatuse kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Audiitori kohustused

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga, mis nõuab, et me oleme vastavuses eetikanõuetega ning et me planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindlustunne, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad audiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab audiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamus sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhatuse poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usume, et meie kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt **OÜ Majaka Perearstikeskus** finantsseisundit seisuga 31. detsember 2009 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ning rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

OÜ Bonahat Audit nimel
Tegevusloa nr.178
Juhtivaudiitor
Ljubov Hopp
Kutsetunnistus nr.304



Tallinn, 25.05.2010.a.

Aruande elektroonilised kinnitused

OÜ Majaka Perearstikeskus (registrikood: 10821206) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Tatjana Povilaitene	Sisestaja	30.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	43 165
Aruandeaasta kasum (kahjum)	398 583
Kokku	441 748
Jaotamine	
Dividendideks	-350 000
Kokku	-350 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Üldarstiabi osutamine	86211	6102336	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
Alla Lust	45308050304	Tallinn, Harju maakond, Eesti	8000 EEK
Julia Serova	46708052770	Tallinn, Harju maakond, Eesti	8100 EEK
Irina Sõptsenko	44705240326	Tallinn, Harju maakond, Eesti	8100 EEK

Sidevahendid

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