

kalmet
300169
Harju Maakohus
Registriesakond
SISSE TULNUD
27.11.2008

16
KÕRISTEL JEN

MAJAKA PEREARSTIKESKUS OÜ

2007.a. MAJANDUSAASTAARUANNE

Juriidiline aadress:	Sikupilli tn.7 11416 Tallinn Eesti Vabariik
Äriregistri nr:	10821206
Telefon:	372 638 0895
Faks:	372 638 1724
E-mail:	majakapak@neti.ee
Põhitegevusala:	Üldarstiabi osutamine
EMTAK-i kood	86211
Juhatuse liige:	Julia Serova
Aruandeaasta algus ja lõpp:	01.01.2007 - 31.12.2007

SISUKORD

Tegevusaruanne.....	3
Raamatupidamise aastaaruanne.....	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilans.....	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....	9
Lisa 1. Raha	11
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 3. Materiaalne põhivara.....	11
Lisa 4. Maksuvõlad.....	12
Lisa 5. Müügitulu.....	12
Lisa 6. Muud võlad.....	12
Lisa 7. Kasumiaruande muude oluliste kirjete selgitus	13
Juhatuse allkirjad 2007.a. majandusaasta aruandele.....	14
Kasumi jaotamise ettepanek	15
Osanike nimekiri	16



TEGEVUSARUANNE

Majaka Perearstikeskus OÜ asutati detsembris 2001.a. Tegevus alustati 2002. aastal. 2007.a. aastal realiseerimise netokäive moodustas 5079715 krooni.

Majaka Perearstikeskus OÜ põhitegevuseks on üldarstiabi osutamine. Perearstikeskus asub uuel aadressil Sikupilli 7, kus me rentime ruume. 2007.a. jooksu oli teostatud remonditööd. Selleks kulutatud 700000 krooni.

Patsientide üldarv nimestus umbes 9900. Nendest kindlustatud 6970. Pidevalt kasvab nimestusel laste arv.

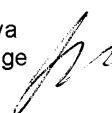
Perearstikeskuses töötavad 6 arsti, 5 pereõed ja registraator. Jätkab töö ka lastearst.. Suurem osa patsiente elavad Perearstikeskuse lähedal, mis on väga mugav patsientide jaoks. Väljaspoolt teeninduse piirkonnast elavaid patsientide koduviisi tehakse autoga. Praegu kasutusel 4 autod.

Vastuvõttu aeg on tööpäevadel 8.00 – 13.00, 14.00-18.00, visiitid tehakse kella 13.00 - 14.00. Patsientidel võimalik saada konsultatsioonid telefoni teel. Toimub ka ödede vastuvõtt igapäeval kella 13.00-14.00, ja haigete nõustamine dieeti osas. Äge haigestumise korral abi saab saada samal päeval, eelregistreerimise ooteaeg- 2-3 päeva.

Võttes arvesse äri-ja finantskeskkonna prognoose järgnevas aastaks, on OÜ Majaka Perearstikeskus põhieesmärkideks turuosa säilitamine.

Keskmine töötajate arv aruandeaastal oli 15 inimest ning brutotöötasu oli 1777621 EEK. Tegevjuhi töötasu 2007. aastal oli 387745 EEK. Juhataja tööd eraldi ei ole tasustatud.

2007. majandusaasta raamatupidamisaruande koostamisel olulisi sündmusi polnud



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4-15 toodud OÜ Majaka Perearstikeskus 2007.a. raamatupidamise aastaruande koostamise õigust ja täielikkust.

Juhatus deklareerib oma vastutus raamatupidamise aastaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

raamatupidamise aastaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga,

raamatupidamise aastaruande kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Majaka Perearstikeskus finantsseisundit, majandustulemust ja rahavogusid,

OÜ Majaka Perearstikeskus on jätkuvalt tegutsev

Juhatus liige

Julia Serova

01.06.08
kuupäev

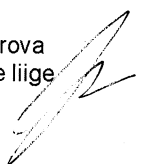
allkiri

Juhatus liige

Irina Sõptsenko

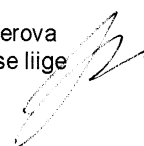
01.06.08
kuupäev

allkiri



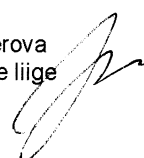
BILANSS

	<u>31.12.2007</u>	<u>31.12.2006</u>
AKTIVA		
Käibevara		
Raha	399668	479921
Lühiajalised finantsinvesteeringud		
Nõuded ja ettemaksed		
Nõuded ostjate vastu	61152	17900
Ettemaksed teenuste eest	0	1000
Tulevaste perioodide kulud	204	1017
Kokku	61356	19917
KÄIBEVARA KOKKU	461024	499838
PÕHIVARA		
Materiaalne põhivara		
Masinad ja seadmed	419655	205707
Kokku	419655	205707
AKTIVA (VARA) KOKKU	880679	705545
PASSIVA (kohustused ja omakapital)		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed		
Võlad tarnijatele	42251	114069
Võlad töövõtjatele	0	0
Maksuvõlad	118389	91930
Muud võlad	7941	15225
Lühiajalised kohustused kokku	168581	221224
Lühiajalised laenud	201935	0
Pikaajalised laenud	193590	88445
Kohustused kokku	564106	309669
OMAKAPITAL		
Osakapital	40200	40200
Kohustuslik reservkapital	13000	12000
Eelmiste perioodile jaotamata kasum	142676	80041
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	120697	263635
OMAKAPITAL KOKKU	316573	395876
PASSIVA (Kohustused ja omakapital) kokku	880679	705545



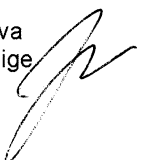
KASUMIARUANNE

ÄRITULUD	Lisa	<u>2007.a.</u>	<u>2006.a.</u>
Müügitulu (86211)	5	5079715	3836194
Müüdud toodangu (kaupade,teenuste) kulu	8	4864666	-3518657
Brutokasum		215049	317537
Muud äritulud		0	-87
Muud ärikulud		0	0
Ärikasum		215049	317450
Finantstulud ja -kulud			
Muud finantstulud		1075	915
Muud finantskulud		-7	-945
Intressikulud		-39010	-6112
Kokku finantstulud ja -kulud		-37942	-6142
Kasum enne maksustamist		177107	311308
Tulumaks		56410	47673
Aruandeaasta kasum		120697	263635



RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2007.a.	2006.a.
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	120697	263635
Korrigeerimised :		
Põhivara kulum	96572	141459
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	44439	11965
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	254445	-36555
Makstud ettevõtte tulumaks	-56410	-47673
Kokku rahavood äritegevusest	459743	332831
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Materiaalse põhivara soetus	-310520	-12412
Kokku rahavood Investeeringustegevusest	-310520	-12412
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-200000	-159600
Saadud pikaajalised laenud	200000	0
Tagastatud laenud	-229479	63029
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-229476	-96571
RAHAVOOD KOKKU	-80253	223848
Raha ja raha ekvivalendid aasta alguses	479921	256073
Raha ja raha ekvivalendid muutus	-80253	223848
Raha ja raha ekvivalendid aasta lõpus	399668	479921



OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Aktsia- kapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2005	40200	12000	14700	80041
2006. aruandeaasta puhaskasum			263635	263635
Reservkapitali moodustamiseks		1000	- 1000	0
Väljakuulutatud dividendid 2006.a.			- 200000	- 200000
Saldo 31.12.2006	40200	13000	62635	142676
2007. aruandeaasta puhaskasum			120697	120697
Väljakuulutatud dividendid 2007.a.				-250000
Saldo 31.12.2007	40200	13000		13373



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE LISAD

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

OÜ Majaka Perearstikeskus aasta 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.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Esitlusviisi ja arvestuspõhimõtete muudatused

Seoses muudatusega raamatupidamise seaduses Raamatupidamise Toimkonna juhendites on muudetud bilansi ja ksumiaruande esitlusviisi. Eelmise perioodi võrdlusandmete esitus vastavusse uue esitlusviisiga.

Nõuded ostjate vastu

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teada olevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

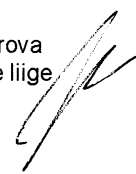
Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Varude kuludesse kandmisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud on hinnatud lähtudes selles, mis on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 5 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga 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.

Kapitalirendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse rentniku bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete minimumsumma nüüdiväärtuses juhul, kui see on madalam. Makstavad rendimaksed jagatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Intressikulu kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kapitalirendi tingimusel renditud varad amortiseeritakse samaselt omandatud põhivaraga. Amortisatsiooniperoodiks on rendisuhte kehtivuse periood või vara eeldatav kasulik tööiga olenevalt selles, kumb on lühem.

Tulude arvestus

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadusele on moodustanud Majaka Perearstikeskus OÜ reservkapitali, mis moodustab 12000 krooni.



Lisa 1.Raha

(kroonides)

	31.12.2007	31.12.2006
Sularaha kassas	36	349
Pangakontod	399632	479572
Raha Kokku	399668	479921

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2007	31.12.2006
Nõuded ostjate vastu	61152	17900

Lisa 3. Materiaalne põhivara

(kroonides)

	<u>Masinad ja seadmed</u>
Jääkmaksumus seisuga 31.12.2005	334754
2006.a. muudatused	
Ostud	12412
Amortisatsioonikulu	-141459
Soetusmaksumus	554522
Akkumuleeritud kulum	-348815
Jääkmaksumus seisuga 31.12.2006	205707
2007.a. muudatused	
Ostud	310520
Amortisatsioonikulu	-96572
Soetusmaksumus kokku	865042
Akkumuleeritud kulum kokku	-445387
Jääkmaksumus seisuga 31.12.07	419394



Lisa 4. Maksuvõlad
(kroonides)

Maksuliigid	31.12.2007	31.12.2006
Sotsiaalmaks	72011	53572
Üksikisiku tulumaks	42464	35286
Kohustuslik kogumispensiooni makse	2279	1561
Töötuskindlustusmaks	1635	1511
KOKKU	118389	91930

Lisa 5. Müügitulu
(kroonides)

Riigid	2007	2006
Eesti	5079715	3466420

Osaühingu müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2007	2006
Üldarstiabi osutamine (86211)	5079715	3466420

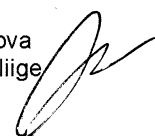
Lisa 6. Muud võlad
(kroonides)

Võla nimetus	Summa 31.12.2007	Summa 31.12.2006
Võlad aruandvatele isikutele	7941	15225
Kokku	7941	15225



Lisa 7. Kasumiaruande muude oluliste kirjete selgitus
(kroonides)

Müüdud toodangu (kaupade Ja teenuste) kulu	2007	2006
Ostetud teenused	2185287	1404510
Tööjõukulu	2361877	1965544
Kulum	96572	141459
Muud kulud	220930	7144
Kokku	4864666	3525801

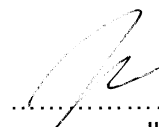


JUHATUSE LIIKMETE ALLKIRJAD

Juhatuse liige

Julia Serova

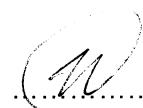
01.06.08
kuupäev

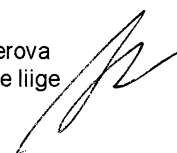

allkiri

Juhatuse liige

Irina Sõptsenko

01.06.00
kuupäev

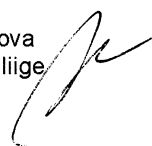

allkiri



KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 31.12.2005.a.	80041
2006. aruandeaasta puhaskasum	263635
Kokku jaotamiseks	343676
Eraldised reservidesse :	
Kohustusliku reservkapitali moodustamiseks	1000
Väljakuulutatud dividendid 2006.a.	200000
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 2006.a. majandusaasta aruande kinnitamisel	142676
2007. aruandeaasta puhaskasum	120697
Kokku jaotamiseks	263373

1. OÜ Majaka PAK juhatus teeb ettepaneku maksta eelmiste perioodide jaotamata kasumist netodividende summas 250000 krooni , sellega kaasneb tulumaksukohustus summas 66456 krooni.
2. Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist 13373 krooni



OSANIKE NIMEKIRI OÜ MAJAKA PEREARSTIKESKUS

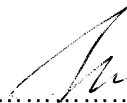
Nimi	Isiku kood	Aadress	Osa nimiväärtus	Osa omandamise aeg
Irina Sõptsenko	44705240326	Tallinn	8100	15.05.2006.a.
Julia Serova	46708052770	Tallinn	8100	15.05.2006.a.
Nadezda Beloussova	45701270340	Tallinn	8000	15.05.2006.a.
Alla Lust	45308050304	Tallinn	8000	15.05.2006.a.
Ljudmilla Gur-Arje	44204280273	Tallinn	8000	15.05.2006.a.

Irina Sõptsenko


allkiri

01.06.08
kuupäev

Julia Serova


allkiri

01.06.08
kuupäev

Nadezda Beloussova


allkiri

01.06.08
kuupäev

Alla Lust


allkiri

01.06.08
kuupäev

Ljudmilla Gur-Arje


allkiri

01.06.08
kuupäev

