

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Mustamäe ja Nõmme Perearstikeskus OÜ

registrikood: 10825693

tänava/talu nimi, Ehitajate tee 27

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 12618

telefon: +372 5087603, +372 6598418, +372 6598124, +372 6598424

faks: +372 6598159

e-posti aadress: evagustavson@gmail.com

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Kasutusrent	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad	11
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Mustamäe ja Nõmme Perearstikeskus OÜ (edaspidi Mustamäe ja Nõmme PAK) alustas tööd 04.jaanuaril 2002 aastal. Töö sisuks on peremeditsiin, mis hõlmab endas arsti piirkonna ja avalduse alusel nimistusse registreerunud patsientide teenindamist. Haigekassaga on sõlmitud leping patsientide ambulatoorse ravimise, diagnoosimise , uurimise ja ennetustöö kohta.

Osauhingus töötas aasta lõpus 17arsti ja 17 õde. Kokku oli töötajaid 40. Osauhingul on 2012 a lõpul 15arstipraksist, kindlustatud patsientide arv 22400, koos kindlustamata patsientidega ca 27 500.

Teenindus piirkond: Mustamäe, Nõmme, Pääsküla , Laagri.

Haigete vastuvõtt toimub AS Lääne-Tallinna Keskhaigla Mustamäe Polikliiniku ja Nõmme Polikliiniku renditud ruumides. Töö toimub kahes vahetuses kell 8:00 – 18:00, teostatakse ka koduviisi.

Kõik arstid on varustatud hädavajalike vahenditega haigete teenindamiseks. Arstikabinetid on varustatud ka arvutite ja printeritega, mis on ühendatud loodud osauhingusisese arvutivõrku. Protseduuritoad on sisustatud nõuetekohaselt kõige hädavajalikuga. Esmavajaliku meditsiiniaparatuuri hulgas on olemas 2 automaatlugejaga EKG aparati, Glucotrend veresuhkru määramiseks jm. Mais 2011.aastal kolis 5 praksist tagasi renoveeritud pinnale Jaama 11 Nõmme Polikliinikusse. Arstid on varustatud mobiiltelefonidega, et nad oleksid vajalikul hetkel kättesaadavad.

Sisse ostetakse meditsiiniteenuseid põhiliselt AS Lääne-Tallinna Keskhaiglast (röntgenuuringud, vereanalüüsid, taastusravi, diagnostikateenused).

Tänaaseks on asutusel patsientide paremaks teenindamiseks 4 sõiduauto.

Juhatus on alates 2008 aastast 2 liikmeline . Juhatusel liikme töötasu eraldi ei maksta.

Aastal 2012 oli töötasufond 0,817 miljonit eurot, kogutulu 1,33 miljonit eurot. Järgmiseks aastaks planeeritud käive 1,4milj. eurot ja palgafond 0,85 mil.eurot

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	847 900	805 836	2
Nõuded ja ettemaksed	26 098	21 456	3
Kokku käibevara	873 998	827 292	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	36 707	50 055	6
Kokku põhivara	36 707	50 055	
Kokku varad	910 705	877 347	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	52 480	52 415	8
Kokku lühiajalised kohustused	52 480	52 415	
Kokku kohustused	52 480	52 415	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	822 120	803 820	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 293	18 300	
Kokku omakapital	858 225	824 932	
Kokku kohustused ja omakapital	910 705	877 347	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	1 332 840	1 279 970	11
Muud äritulud	199	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-316 981	-282 938	
Mitmesugused tegevuskulud	-161 878	-151 187	12
Tööjõukulud	-816 655	-822 329	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-12 738	-12 862	6
Ärikasum (kahjum)	24 787	10 654	
Finantstulud ja -kulud	8 506	7 646	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	33 293	18 300	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 293	18 300	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	24 787	10 654	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	12 738	12 862	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-199	0	
Kokku korrigeerimised	12 539	12 862	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 400	6 471	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	65	-1 768	8
Laekunud intressid	7 099	7 646	14
Kokku rahavood äritegevusest	42 090	35 865	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-6 191	-24 764	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	7 000	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	809	-24 764	
Kokku rahavood	42 899	11 101	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	805 836	794 735	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	42 899	11 101	
Valuutakursside muutuste mõju	-835	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	847 900	805 836	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	803 820	806 632
Aruandeaasta kasum (kahjum)			18 300	18 300
31.12.2011	2 556	256	822 120	824 932
Aruandeaasta kasum (kahjum)			33 293	33 293
31.12.2012	2 556	256	855 413	858 225

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Mustamäe ja Nõmme Perearstikeskus OÜ alustas tööd 04.jaanuaril 2002 aastal. Töö sisuks on peremeditsiin, mis hõlmab perearsti piirkonda ja avalduse alusel nimistusse registreerunud patsientide teenindamist. Haigekassaga on sõlmitud leping patsientide ambulatoorse ravimise, diagnoosimise, uurimise ja ennetustöö kohta. Osaühingul oli 2012. aasta algul 16 praksist, töötas 18 arsti, patsientide arv 24000 kindlustatut, lisaks kindlustamata nimistutes arvelolevad. Kokku ca 29000 inimest. Alates 01. maist on osaühingul 15 praksist. Aruandeperiood 01.01.2012-31.12.2012 ja aruanne on esitatud eurodes ühe euro täpsusega. Aruandeperioodil aastaaruande koostamispõhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi Hea Raamatupidamistava nõuetega.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raha pangas, kassas ja lühiajalisel hoiustel. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on bilansis hinnatud individuaalselt, lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Varud

Tööks vajalike meditsiiniliste materjalide, ravimite jms. varustatakse jooksvalt ja kantakse kulusse arve laekumise või kasutusele võtmise momendil. Kasutamise otstarbekust ja põhjendatust jälgivad selleks kohustatud isikud. Võetakse arvele soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset arvestusmeetodit, kusjuures eeldatakse, et kasutusea lõppemisel on jääkväärtus null. Kasutusiga on pikem kui üks aasta.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
transpordivahendid	6
arvutid ja arvutisüsteemid	3-6
muud seadmed	4

Tulud

Tulud näidatakse tekkepõhiselt realiseerimise põhimõtte alusel. Realiseerimise perioodiks Haigekassadele osutatavate teenuste puhul on üks kuu. Haigekassa tasub kuu algul pearaha ettemakse 5. kuupäevaks vastavalt lepingule. Hiljemalt järgmise kuu 6. kuupäevaks esitatakse Haigekassale elektrooniliselt arve teostatud tööde kohta. See arve on aluseks kuu realisatsioonile. Lisaks saadetakse kehtestatud vormi kohane koondarve paberikandjal. Realiseerimise netokäive sisaldab aasta jooksul osutatud teenuste maksumust, millest on maha arvestatud esitatud pretensiooniarved. Muu äritulu all on arvestatud mittemeditsiinilised teenused.

Kulud

Kasumiaruandes kajastatakse puhkti teenused, materjal, kaubad all ostetud meditsiiniteenuste, ravimite, retseptide, samuti meditsiiniliste kulumaterjalide ja meditsiiniliste väikevahendite kulu. Kõik muu on näidatud mitmesuguste tegevuskulude all.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	42	408
Arvelduskontod	206 091	3
Tähtajalised hoiused	641 767	805 425
Kokku raha	847 900	805 836

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	23 818				4
Muud nõuded	12				
Ettemaksed	26				
laekumata intressid	2 242				
Kokku nõuded ja ettemaksed	26 098				

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	20 692				4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5				
Muud nõuded	78				
Ettemaksed	686				
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 461				

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Kokku nõuded ostjate vastu	23 818	20 692

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	7 575		7 715
Erioodustuse tulumaks	668		1 079
Sotsiaalmaks	14 957		15 852
Kohustuslik kogumispension	403		312
Töötuskindlustusmaksed	1 224		1 238
Ettemaksukonto jääk		5	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	24 827	5	26 196

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010							
Soetusmaksumus	36 376	12 949	21 440	70 765			70 765
Akumuleeritud kulum	-10 186	-11 042	-11 383	-32 611			-32 611
Jääkmaksumus	26 190	1 907	10 057	38 154			38 154
Ostud ja parendused	17 000		7 763	24 763			24 763
Amortisatsioonikulu	-7 369	-1 151	-4 342	-12 862			-12 862
31.12.2011							
Soetusmaksumus	53 376	12 949	29 203	95 528			95 528
Akumuleeritud kulum	-17 555	-12 193	-15 725	-45 473			-45 473
Jääkmaksumus	35 821	756	13 478	50 055			50 055
Ostud ja parendused	3 511		1 680	5 191	1 000	1 000	6 191
Amortisatsioonikulu	-7 831	-756	-4 151	-12 738			-12 738
Müügid	-6 801			-6 801			-6 801
31.12.2012							
Soetusmaksumus	45 309	12 949	30 883	89 141	1 000	1 000	90 141
Akumuleeritud kulum	-20 609	-12 949	-19 876	-53 434			-53 434
Jääkmaksumus	24 700	0	11 007	35 707	1 000	1 000	36 707

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	7 000	0
Transpordivahendid	7 000	0
Kokku	7 000	0

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	44 659	40 638
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	40 244	44 070

Firma üürib kasutusrendi korras äriruume Lääne Tallinna Keskhaigla AS aadressil ehitajate tee 27 ja Jaama 11.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	27 653				
Maksuvõlad	24 827				5
Kokku võlad ja ettemaksed	52 480				

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	26 219				
Maksuvõlad	26 196				
Kokku võlad ja ettemaksed	52 415				

Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	675 777	649 475
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	179 636	172 645
Kokku tingimuslikud kohustused	855 413	822 120

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 332 840	1 279 970
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 332 840	1 279 970
Kokku müügitulu	1 332 840	1 279 970
Müügitulu tegevusalade lõikes		
esmatasandi eriarstiabi	1 332 840	1 279 970
Kokku müügitulu	1 332 840	1 279 970

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Üür ja rent	44 659	40 638	7
Energia	23 980	19 094	
Elektrienergia	6 952	5 926	
Soojusenergia	11 105	7 233	
Kütus	5 923	5 935	
Mitmesugused bürookulud	28 064	18 457	
Koolituskulud	10 368	15 339	
Riiklikud ja kohalikud maksud	15 735	15 801	
infotehnoloogia kulud	8 602	5 016	
Muud	30 470	36 842	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	161 878	151 187	

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	607 850	611 877
Sotsiaalmaksud	208 805	210 452
Kokku tööjõukulud	816 655	822 329
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	35	37

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	9 341	7 646
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-835	0
Kokku finantstulud ja -kulud	8 506	7 646

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	70 925	61 302

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2013

Mustamäe ja Nõmme Perearstikeskus OÜ (registrikood: 10825693) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIA DOROŠ	Juhatuse liige	25.06.2013
EVA GUSTAVSON	Juhatuse liige	21.06.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Mustamäe ja Nõmme Perearstikeskus OÜ osanikule

Oleme üle vaadanud Mustamäe ja Nõmme Perearstikeskus OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisa- ja täiendavaid andmeid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusel. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 13.

Me viisime oma ülevaatusel läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatuselise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusel omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatusel piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiravastust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusel, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistel osades Mustamäe ja Nõmme Perearstikeskus OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ene-Riika Koger

Vandeauidiitori number 173

HLB Expertus Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 47

Narva mnt. 7a, 10117 Tallinn

21.06.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Mustamäe ja Nõmme Põrsketikeskus OÜ (registrikood: 10825693) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENE-RIIKA KOGER	Vandeaudiitor	21.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	822 120
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 293
Kokku	855 413
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	822 120
Kokku	822 120

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Üldarstiabi osutamine	86211	1332840	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Eva Gustavson	45704010258	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6598124
Telefon	+372 6598418
Telefon	+372 6598424
Faks	+372 6598159
Mobiiltelefon	+372 5087603
E-posti aadress	evagustavson@gmail.com