

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Mustamäe ja Nõmme Perearstikeskus OÜ

registrikood: 10825693

tänavatalu 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: peeter.podder@mail.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Kasutusrent	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad	11
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 14 Tulumaks	12
Lisa 15 Seotud osapooled	13
Lisa 16 Sündmused pärast bilansipäeva	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 18arsti ja 19 õde. Kokku oli töötajaid 44. Osauhingul on 2011 a lõpul 16arstipraksist, kindlustatud patsientide arv 24000, koos kindlustamata patsientidega ca 29 500.

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 aparaati, Glucotrend veresuhkru määramiseks jm. 2011 aastal muretseti uut mööblit 7763 euro eest ja sõiduauto Nissan 17000 eurot- 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 Keskhaiglalt (röntgenuurinud, vereanalüüsid, taastusravi, diagnostikateenused).

Täna on asutusel patsientide paremaks teenindamiseks 5 sõiduauto, neist kolme asutus liisib.

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

Aastal 2011 oli töötasufond 0,822 miljonit eurot, kogutulu 1,28 miljonit eurot. Järgmiseks aastaks käibe ja palgafondi kasvu ei planeeri.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	805 836	794 735	2
Nõuded ja ettemaksed	21 456	27 926	3
Kokku käibevara	827 292	822 661	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	50 055	38 154	5
Kokku põhivara	50 055	38 154	
Kokku varad	877 347	860 815	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	52 415	54 183	7
Kokku lühiajalised kohustused	52 415	54 183	
Kokku kohustused	52 415	54 183	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	803 820	811 374	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 300	-7 554	
Kokku omakapital	824 932	806 632	
Kokku kohustused ja omakapital	877 347	860 815	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	1 279 970	1 379 215	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-282 938	-323 161	
Mitmesugused tegevuskulud	-151 187	-148 988	11
Tööjõukulud	-822 329	-896 808	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-12 862	-9 292	5
Ärikasum (kahjum)	10 654	966	
Finantstulud ja -kulud	7 646	5 071	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	18 300	6 037	
Tulumaks	0	-13 591	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 300	-7 554	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	10 654	966	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	12 862	9 292	5
Kokku korrigeerimised	12 862	9 292	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 471	2 783	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 768	-9 944	
Laekunud intressid	7 646	5 071	13
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-13 590	
Kokku rahavood äritegevusest	35 865	-5 422	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-24 764	-6 550	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-24 764	-6 550	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	0	-51 129	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-51 129	
Kokku rahavood	11 101	-63 101	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	794 735	857 836	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	11 101	-63 101	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	805 836	794 735	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	862 503	865 315
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-7 554	-7 554
Makstud dividendid			-51 129	-51 129
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

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 2011. aasta algul 16 praksist, töötas 18 arsti, patsientide arv 24000 kindlustatut, lisaks kindlustamata nimistutes arvelolevad. Kokku ca 29000 inimest. Alate Aruandeperiood 01.01.2011-31.12.2011 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 ettemaksud

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)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	408	0
Arvelduskontod	3	50
Tähtajalised hoiused	805 425	794 685
Kokku raha	805 836	794 735

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	20 692	22 446	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5	0	4
Muud nõuded	78	2 094	
Ettemaksed	686	3 386	
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 461	27 926	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		7 715	8 222
Erisoodustuse tulumaks		1 079	554
Sotsiaalmaks		15 852	15 984
Kohustuslik kogumispension		312	261
Töötuskindlustusmaksed		1 238	1 353
Ettemaksukonto jääk	5		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5	26 196	26 374

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	36 376	11 147	16 693	64 216	64 216
Akumuleeritud kulum	-4 729	-9 726	-8 863	-23 318	-23 318
Jääkmaksumus	31 647	1 421	7 830	40 898	40 898
Ostud ja parendused		1 802	4 747	6 549	6 549
Amortisatsioonikulu	-5 457	-1 316	-2 520	-9 293	-9 293
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

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	40 638	33 683
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	44 070	36 409

Firma üürib kasutusrendi korras äriruume Lääne Tallinna Keskaigla AS aadressil Ehitajate tee 22 ja Jaama 11. Lisaks üüritakse kasutusrendi korras ka kolme sõidukit.

Potentsiaalsed kohustused 2012 aastaks äriruumide rent 38665 eurot ja sõiduaudod 5405 eurot

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	26 219	27 809	
Maksuvõlad	26 196	26 374	4
Kokku võlad ja ettemaksed	52 415	54 183	

Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	649 475	635 019
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	172 645	168 802
Kokku tingimuslikud kohustused	822 120	803 821

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 279 970	1 379 215
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 279 970	1 379 215
Kokku müügitulu	1 279 970	1 379 215
Müügitulu tegevusalade lõikes		
esmatasandi eriarstiabi	1 279 970	1 379 215
Kokku müügitulu	1 279 970	1 379 215

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Üür ja rent	40 638	33 683	6
Energia	19 094	17 061	
Elektrienergia	5 926	3 544	
Soojusenergia	7 233	7 497	
Kütus	5 935	6 020	
Mitmesugused bürookulud	18 457	18 989	
Koolituskulud	15 339	17 401	
Riiklikud ja kohalikud maksud	15 801	16 403	
infotehnoloogia kulud	5 016	8 264	
Muud	36 842	37 187	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	151 187	148 988	

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	611 877	667 391
Sotsiaalmaksud	210 452	229 417
Kokku tööjõukulud	822 329	896 808
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	37	42

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	7 646	5 071
Kokku finantstulud ja -kulud	7 646	5 071

Lisa 14 Tulumaks

(eurodes)

	2011	2010	
	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	0	51 129	13 591
Kokku	0	51 129	13 591

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	61 302	66 867

Juhatuse liikmeid on kaks ja nad ei saa eraldi juhatuse liikme tasu. Siin on arvestatud ka tasu perearstina töötamise eest.

Lisa 16 Sündmused pärast bilansipäeva

Alates 1. jaanuarist 2011 mindi üle eurole ja aastaaruanne esitatakse eurodes. Alates 01.05.2012 on Mustamäe ja Nõmme PAK-is 15 praksist.

Aruande digitaalallkirjad

Mustamäe ja Nõmme Perekarstikeskus OÜ (registrikood: 10825693) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EVA GUSTAVSON	Juhatuse liige	28.06.2012
MARIA DOROŠ	Juhatuse liige	28.06.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Mustamäe ja Nõmme Perearstikeskus OÜ osanikule

Oleme üle vaadanud Mustamäe ja Nõmme Perearstikeskus OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, 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 ülevaatusse. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 13, on kaasatud käesolevale aruandele.

Me viisime oma ülevaatusse läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusse omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirub 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 auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusse, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistest osades Mustamäe ja Nõmme Perearstikeskus OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ene-Riika Koger

Vandeauditori number 173

HLB Expertus Audit OÜ

Auditioretevõtja tegevusloa number 47

Narva mnt. 7a 10117 Tallinn

28.06.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Mustamäe ja Nõmme Põrsketikeskus OÜ (registrikood: 10825693) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENE-RIIKA KOGER	Vandeaudiitor	28.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	803 820
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 300
Kokku	822 120
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Üldarstiabi osutamine	86211	1279970	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	peeter.podder@mail.ee