

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi : Mustamäe ja Nõmme Perekool OÜ

registrikood: 10825693

tänavanimi, Ehitajate tee 27
maja number:

k/linn: Tallinn

postisihthumber: 12618

maakond: Harju maakond

6598124
telefon:

faks: 6598159

e-posti aadress: peeter.podder@mail.ee

:

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

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.

Osahingus töötas aasta lõpus 21arsti ja 19 õde. Kokku oli töötajaid 46. Osahingul on 2009 a lõpul 18 arstipraksist, patsientide arv 28 600, koos kindlustamata patsientidega ca 31 500.

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 koduviisiite.

Kõik arstid on varustatud hädavajalike vahenditega haigete teenindamiseks. Arstikabinetid on varustatud ka arvutite ja printeritega, mis on ühendatud loodud osahingusisisesse arvutivõrku. Samuti toimub 2009 ja 2010 aastal uue perearsti arvutiprogrammi juurutamine.

Protseduuritoad on sisustatud nõuetekohaselt kõige hädavajalikuga. Esmavajaliku meditsiiniaparatuuri hulgas on olemas 2 automaatlucejaga EKG aparaati, Glucotrend veresuhkru määramiseks jm.

Arstid on varustatud mobiiltelefonidega, et nad oleksid vajalikul hetkel kättesaadavad.

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

2009 aastal osteti asutusele sõiduauto maksumusega 181 600 krooni. Kokku 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 2009 oli töötasufond 14,54 milj kr , kogutulu 23,8 milj kr. Järgmisel aastal on oodata käibe langust , kuna põhiklient Eesti Haigekassa maksab osutatud teenuste eest koef 0,94. prognoosime käibeks 2010 aastaks 22,0 miljonit krooni.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust

esitatud Mustamäe ja Nõmme Perearstikeskuse 2009 .a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õiguse eest ja kinnitab oma paremas teadmises, et:

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;

raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Mustamäe ja Nõmme Perearstikeskuse OÜ finantsseisundit, majandustulemusi ja rahavoogusid;

kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani on nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud ;

Mustamäe ja Nõmme Perearstikeskus OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	13 422 212	11 905 156	2
Nõuded ja ettemaksed	480 507	457 341	3
Kokku käibevara	13 902 719	12 362 497	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	639 891	459 606	4
Kokku põhivara	639 891	459 606	
Kokku varad	14 542 610	12 822 103	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 003 358	933 977	7
Kokku lühiajalised kohustused	1 003 358	933 977	
Kokku kohustused	1 003 358	933 977	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	9
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 844 126	8 353 685	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 651 126	3 490 441	
Kokku omakapital	13 539 252	11 888 126	
Kokku kohustused ja omakapital	14 542 610	12 822 103	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	23 862 300	23 376 502	10
Muud äritulud	20 237	280 000	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 466 602	-4 649 694	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 463 597	-2 336 764	11
Tööjõukulud	-14 541 534	-13 533 535	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-131 147	-98 616	4
Ärikasum (-kahjum)	1 279 657	3 037 893	
Finantstulud ja -kulud	371 469	638 624	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 651 126	3 676 517	
Tulumaks	0	-186 076	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 651 126	3 490 441	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 279 657	3 037 893	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	131 147	98 616	4
Kokku korrigeerimised	131 147	98 616	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-23 166	-145 174	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	69 381	188 327	
Laekunud intressid	371 469	638 624	13
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-186 076	
Kokku rahavood äritegevusest	1 828 488	3 632 210	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-311 432	-400 390	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-311 432	-400 390	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	0	-700 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-700 000	
Kokku rahavood	1 517 056	2 531 820	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 905 156	9 373 336	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 517 056	2 531 820	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 422 212	11 905 156	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	9 053 685	9 097 685
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			3 490 441	3 490 441
Makstud dividendid			-700 000	-700 000
31.12.2008	40 000	4 000	11 844 126	11 888 126
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			1 651 126	1 651 126
31.12.2009	40 000	4 000	13 495 252	13 539 252

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 endas arsti piirkonda ja avalduse alusel nimistusse registreerunud patsientide teenindamist. Haigekassaga on sõlmitud leping patsientide ambulatoorse ravimise, diagnoosimise, uurimise ja ennetustöö kohta. Osaühingul oli 2009. aasta lõpul 18 praksist, töötas 20 arsti, patsientide arv 28600, koos kindlustamata isikutega ca 31500. Aruandeperiood 01.01.2009-31.12.2009.

Aruanne on esitatud eesti kroonides ühe kroonise täpsusega. Aruandeperioodil aastaaruande koostamispõhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi Hea Raamatupidamistava nõuetega.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

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

Varud

Töös 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 0. Kasutusiga on pikem kui üks aasta.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
transpordivahendid	6
arvutid ja süsteemid	3
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 realiseerimisele. Lisaks saadetakse kehtestatud vormi kohane koondarve paberkandjal. Realiseerimise netokäive sisaldab aasta jooksul osutatud teenuste maksumust, millest on maha arvestatud esitatud pretensiooniarved. Muu äritulu all on arvestatud mittemeditsiinilised teenused.

Kulud

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

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	3 379	351
Arvelduskontod	3 466 228	3 034 639
Tähtajalised hoiused	9 952 605	8 870 166
Kokku raha	13 422 212	11 905 156

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	472 480	391 084
Muud nõuded	1 475	4 429
Ettemaksed	6 552	16 665
laekumata intress	0	45 163
Kokku Nõuded ja ettemaksed	480 507	457 341

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(kroonides)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2007					
Soetusmaksumus		145 217	147 698	292 915	292 915
Akumuleeritud kulum		-54 312	-80 771	-135 083	-135 083
Jääkmaksumus		90 905	66 927	157 832	157 832
Ostud ja parendused	388 000	12 390		400 390	400 390
Amortisatsioonikulu	-9 000	-56 472	-33 144	-98 616	-98 616
31.12.2008					
Soetusmaksumus	388 000	157 607	147 698	693 305	693 305
Akumuleeritud kulum	-9 000	-110 784	-113 915	-233 699	-233 699
Jääkmaksumus	379 000	46 823	33 783	459 606	459 606
Ostud ja parendused	181 160	16 803	113 469	311 432	311 432
Amortisatsioonikulu	-64 995	-41 392	-24 760	-131 147	-131 147
31.12.2009					
Soetusmaksumus	569 160	174 410	261 167	1 004 737	1 004 737
Akumuleeritud kulum	-73 995	-152 176	-138 675	-364 846	-364 846
Jääkmaksumus	495 165	22 234	122 492	639 891	639 891

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	143 256	140 585
Erioodustuse tulumaks	16 918	11 141
Sotsiaalmaks	286 620	268 170
Kohustuslik kogumispension	0	6 428
Töötuskindlustusmaksed	24 623	5 011
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	471 417	431 335

Lisa 6 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2009	2008
Kasutusrendikulu	584 837	622 347

Firma üürib kasutusrendi korras äriruume Lääne Tallinna Keskhaigla AS aadressil Ehitajate tee ja ka kolme sõidukit. Potentsiaalsed kohustused-äriruumide rent aastal 2010 115408 eek ja autode kasutusrent 115408 eek. 2-5 aasta jooksul autod kokku 161748 eek.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	531 761	502 644	
Maksuvõlad	471 417	431 333	5
Saadud ettemaksed	180	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 003 358	933 977	

Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Tingimuslikud kohustused		
ettevõtte tulumaksu kohustus	2 834 003	2 487 266
Kokku tingimuslikud kohustused	2 834 003	2 487 266

Jaotamata kasum seisuga 31.12.2009 on 13495252 krooni, millest netodividende võiks jaotada summas 10661249 krooni ja sellest tasumisele kuuluv ettevõtte tulumaksu kohustus on 2834003 krooni.

Jaotamata kasum seisuga 31.12.2008 on 11844126 krooni, millest netodividende võiks jaotada summas 9356860 krooni ja sellest tasumisele kuuluv ettevõtte tulumaksu kohustus on 2487266 krooni.

Lisa 9 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	23 862 300	23 376 502
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	23 862 300	23 376 502
Kokku müügitulu	23 862 300	23 376 502
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
esmatasandi eriarstiabi	23 862 300	23 376 502
Kokku müügitulu	23 862 300	23 376 502

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Üür ja rent	584 837	622 347
Energia	251 855	247 910
Elektrienergia	49 742	42 796
Soojusenergia	118 302	107 900
Kütus	83 811	97 214
Mitmesugused bürookulud	633 473	628 562
Koolituskulud	264 616	267 208
Riiklikud ja kohalikud maksud	271 516	192 309
infotehnoloogia kulud	130 040	80 892
Muud	327 260	297 536
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 463 597	2 336 764

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	10 860 744	10 152 683
Sotsiaalmaksud	3 680 790	3 380 852
Kokku tööjõukulud	14 541 534	13 533 535
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	45	45

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Intressitulud	371 469	638 624
Kokku finantstulud ja -kulud	371 469	638 624

Lisa 14 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	993 251	942 000

Juhatuse liikmeid on 2 ja nad ei saa eraldi juhatuse liikme tasu. Siin on arvestatud ka tasu perearstina töötamise eest.

Aruande digitaalallkirjad

Mustamäe ja Nõmme Põraskeskus OÜ (registrikood: 10825693) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EVA GUSTAVSON	Juhatus liige	29.06.2010
MARIA DOROŠ	Juhatus liige	29.06.2010

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Mustamäe ja Nõmme Perearstikeskus OÜ osanikule

Oleme auditeerinud Mustamäe ja Nõmme Perearstikeskus OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2009, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 14, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkonna 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.

Vandeaudiitori kohustus

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

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab vandeaudiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhtkonna 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 Mustamäe ja Nõmme Perearstikeskus OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2009 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Ene-Riika Koger
Vandeaudiitor nr.173
Audiitorettevõtja HLB Expertus Audit OÜ
Audiitorettevõtja tegevusluba nr.47
Narva mnt.7a 10117 Tallinn

Vandeaudiitori aruande kuupäev: 29.06.2010

Audiitorite digitaalallkirjad

Mustamäe ja Nõmme Põrsketikeskus OÜ (registrikood: 10825693) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENE-RIIKA KOGER	Vandeaudiitor	29.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 844 126
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 651 126
Kokku	13 495 252
Jaotamine	
Kokku	13 495 252

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Üldarstiabi osutamine	86211	23862300	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Eva Gustavson	45704010258	Viimsi alevik, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6598424
Telefon	+372 6598418
Telefon	+372 6598124
Faks	+372 6598159
Mobiiltelefon	+372 5087603
E-posti aadress	peeter.podder@mail.ee