

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Perearst Milvi Sild

registrikood: 10853850

tänava/talu nimi, Lossi 49

maja ja korteri number:

linn: Põltsamaa linn

maakond: Jõgeva maakond

postisihtnumber: 48104

telefon: +372 7751475

e-posti aadress: milvi.sild@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	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Ettevõtte põhitegevuseks on üldarstiabi osutamine – konsultatsioonid ja ravi üldarstiabi valdkonnas Põltsamaa linnas ja ümbruskonnas. 2012. aasta müügitulu oli 109787 eurot.

Ettevõtte juhatuse liikmete tagasikutsumisel või ametist lahkumisel tasu ettevõttele nähtud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	22 242	7 924
Nõuded ja ettemaksed	1 865	4 229
Kokku käibevara	24 107	12 153
Põhivara		
Materiaalne põhivara	794	1 760
Kokku põhivara	794	1 760
Kokku varad	24 901	13 913
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	8 052	11 298
Kokku lühiajalised kohustused	8 052	11 298
Kokku kohustused	8 052	11 298
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-197	3 192
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 234	-3 389
Kokku omakapital	16 849	2 615
Kokku kohustused ja omakapital	24 901	13 913

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	109 787	105 809
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-29 849	-22 731
Mitmesugused tegevuskulud	-12 711	-11 471
Tööjõukulud	-51 499	-71 178
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-967	-1 198
Muud ärikulud	-537	-474
Ärikasum (kahjum)	14 224	-1 243
Finantstulud ja -kulud	10	63
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	14 234	-1 180
Tulumaks	0	-2 209
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 234	-3 389

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	14 224	-1 243
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	967	1 198
Kokku korrigeerimised	967	1 198
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 363	-2 611
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 246	1 914
Laekunud intressid	10	63
Kokku rahavood äritegevusest	14 318	-679
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	0	-8 310
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-2 209
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-10 519
Kokku rahavood	14 318	-11 198
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 924	19 122
Raha ja raha ekvivalentide muutus	14 318	-11 198
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	22 242	7 924

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	11 502	14 314
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-3 389	-3 389
Makstud dividendid			-8 310	-8 310
31.12.2011	2 556	256	-197	2 615
Aruandeaasta kasum (kahjum)			14 234	14 234
31.12.2012	2 556	256	14 037	16 849

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Pearst Milvi Sild OÜ raamatupidamise majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise majandusaasta aruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Kasumiaruanne on koostatud raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise majandusaasta aruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ja tähtajalisi hoiuseid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete ja ettemaksete all kajastatakse klientidelt laekumata lühiajalisi nõudeid, maksude ettemakseid ja muid ettemakseid, mis on tehtud järgneva aasta kuludeks.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, bilansis on kajastatud jääkmaksumuses. Amortisatsiooni arvatakse lineaarsel meetodil.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Raamatupidamisamortisatsiooni määrad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- maa 0%
- hooned ja rajatised 3-10%
- masinad ja seadmed 10-40%
- inventar 10-40%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000 eurot

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldistena on kajastatud tõenäolisi kohustusi, mille kohta on juhatuse hinnang eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta. Kajastatakse puhkuse reservi koos maksudega.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse ettevõtte osanikku.

Tulud

Tulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist ja tulude vastavuse printsiibist. Kasutatakse kasumiaruande 1 skeemi.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Kulud

Kulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist ja kulude vastavuse printsiibist. Kasutatakse kasumiaruande 1 skeemi.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	1 310	1 077
Arvelduskontod	20 932	6 847
Kokku raha	22 242	7 924

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 865	1 865		
Ostjatelt laekumata arved	1 865	1 865		
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 865	1 865		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	3 835	3 835		
Ostjatelt laekumata arved	3 835	3 835		
Ettemaksed	394	394		
Muud makstud ettemaksed	394	394		
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 229	4 229		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	975	1 387
Erisoodustuse tulumaks	34	
Sotsiaalmaks	1 740	2 428
Kohustuslik kogumispension	98	113
Töötuskindlustusmaksed	217	309
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 064	4 237

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	4 591	4 591	3 560	8 151
Akumuleeritud kulum	-2 254	-2 254	-2 938	-5 192
Jääkmaksumus	2 337	2 337	622	2 959
Amortisatsioonikulu	-799	-799	-399	-1 198
Muud muutused	-1	-1		-1
31.12.2011				
Soetusmaksumus	4 591	4 591	3 560	8 151
Akumuleeritud kulum	-3 054	-3 054	-3 337	-6 391
Jääkmaksumus	1 537	1 537	223	1 760
Amortisatsioonikulu	-743	-743	-223	-966
31.12.2012				
Soetusmaksumus	4 591	4 591	3 560	8 151
Akumuleeritud kulum	-3 797	-3 797	-3 560	-7 357
Jääkmaksumus	794	794	0	794

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 454	2 454		
Võlad töövõtjatele	2 518	2 518		
Maksuvõlad	3 064	3 064		
Muud võlad	16	16		
Muud viitvõlad	16	16		
Kokku võlad ja ettemaksed	8 052	8 052		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 679	1 679		
Võlad töövõtjatele	3 458	3 458		
Maksuvõlad	4 237	4 237		
Muud võlad	1 924	1 924		
Muud viitvõlad	1 924	1 924		
Kokku võlad ja ettemaksed	11 298	11 298		

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	109 787	105 809
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	109 787	105 809
Kokku müügitulu	109 787	105 809
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teenused haigekassale	102 866	90 794
Muud raviteenused	5 042	13 647
Muud tulud	1 879	1 368
Kokku müügitulu	109 787	105 809

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	38 076	52 934
Sotsiaalmaksud	12 877	18 244
Muud	546	0
Kokku tööjõukulud	51 499	71 178
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	4

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	21 841	21 216

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.06.2013

Osaühing Perearst Milvi Sild (registrikood: 10853850) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MILVI SILD	Juhatuse liige	16.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-197
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 234
Kokku	14 037
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	14 037
Kokku	14 037

Jätta kasum jaotamata

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Üldarstiabi osutamine	86211	102866	93.70%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Milvi Sild	45403272757	Pargi 8b, Põltsamaa linn, Jõgeva maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7751475
E-posti aadress	milvi.sild@mail.ee