

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: Osaühing Kuressaare Perearstikeskus

registrikood: 11030234

tänavatalu nimi, Tallinna 23

maja ja korteri number:

linn: Kuressaare linn

maakond: Saare maakond

postisihthnumber: 93811

telefon: +372 5257450, +372 5121620, +372 4524300

e-posti aadress: kerli@pak.tt.ee, perearstikeskus@pak.tt.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Lisa 9 Sündmused pärast bilansipäeva	11

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Kuressaare Perearstikeskus põhitegevusala on üldarstiabi osutamine.

2010.aastal töötas OÜ Kuressaare Perearstikeskuses, aadressil Tallinna 23, Kuressaare, kolm perearsti. Vastuvõetud toimuvad veel Mustjalas, Kaarmal ja Eiklas.

Tulud, kulud ja kasum

2010.aastal moodustas OÜ Kuressaare Perearstikeskuse tulu teenuse osutamisest 4,1 miljonit krooni, kogu tulu on saadud perearstiteenuse osutamisest.

Tegevuskulud kokku olid 3,3 miljonit krooni. OÜ Kuressaare Perearstikeskuse 2010.aasta kahjum oli 10 568 krooni.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeringud põhivarasse moodustas kokku 67 522 krooni.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Kuressaare Perearstikeskuse põhieesmärgid järgmisel majandusaastal on teenindada oma nimistu patsiente samadel alustel kui eelneval majandusaastal. Suuri muutusi osaühingu töös ette näha ei ole.

Juhatuse nimel,
Eve Nurmekivi

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	161 991	118 170	
Nõuded ja ettemaksed	78 159	87 659	2
Kokku käibevara	240 150	205 829	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	145 354	176 152	4
Kokku põhivara	145 354	176 152	
Kokku varad	385 504	381 981	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	22 365	
Võlad ja ettemaksed	185 055	148 599	5
Kokku lühiajalised kohustused	185 055	170 964	
Kokku kohustused	185 055	170 964	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	42 000	42 000	
Kohustuslik reservkapital	4 200	4 200	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	164 817	13 198	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 568	151 619	
Kokku omakapital	200 449	211 017	
Kokku kohustused ja omakapital	385 504	381 981	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	4 165 276	5 125 779	
Muud äritulud	0	4 925	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 359 349	-4 271 901	
Tööjõukulud	-722 402	-627 336	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-84 052	-75 439	
Muud ärikulud	-9 794	0	
Ärikasum (-kahjum)	-10 321	156 028	
Finantstulud ja -kulud	-247	-4 409	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-10 568	151 619	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 568	151 619	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-10 321	156 028	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	84 052	75 439	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	9 268	0	
Kokku korrigeerimised	93 320	75 439	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	9 499	-19 637	2
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	36 456	-21 141	5
Kokku rahavood äritegevusest	128 954	190 689	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-67 522	-61 102	4
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	5 000	0	
Laekunud intressid	144	266	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-62 378	-60 836	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-22 364	-28 464	
Makstud intressid	-391	-4 675	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-22 755	-33 139	
Kokku rahavood	43 821	96 714	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	118 170	21 456	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	43 821	96 714	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	161 991	118 170	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	42 000	4 200	13 198	59 398
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			151 619	151 619
31.12.2009	42 000	4 200	164 817	211 017
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-10 568	-10 568
31.12.2010	42 000	4 200	154 249	200 449

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kuressaare Perearstikeskus 2010.aasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Kuressaare Perearstikeskus kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Rahana kajastatakse raha kassas ja pangas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5
Transpordivahendid	5
Büroomasinad, arvutid	4-5
Muu põhivara	5-10

Amortisatsiooninormid põhivaragruppide lõikes on:

Masinad ja seadmed 20%

Transpordivahendid 20%

Büroomasinad, arvutid 20-25%

Muu põhivara 10-20%

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb seotud osapoolteks ettevõtteid, mille osanikuks on OÜ Kuressaare Perearstikeskus olulise osalusega eraisik

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	78 159	87 659
Kokku Nõuded ja ettemaksed	78 159	87 659

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	5 641
Sotsiaalmaks	0	12 157
Kohustuslik kogumispension	0	144
Töötuskindlustusmaksed	0	1 261
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	19 203

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(kroonides)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008						
Soetusmaksumus	137 000	36 995	97 900	271 895	51 452	323 347
Akumuleeritud kulum	-59 940	-10 482	-52 221	-122 643	-10 215	-132 858
Jääkmaksumus	77 060	26 513	45 679	149 252	41 237	190 489
Ostud ja parendused			61 102	61 102		61 102
Amortisatsioonikulu	-34 250	-8 299	-25 478	-68 027	-7 412	-75 439
31.12.2009						
Soetusmaksumus	137 000	36 995	159 002	332 997	51 452	384 449
Akumuleeritud kulum	-94 190	-18 781	-77 699	-190 670	-17 627	-208 297
Jääkmaksumus	42 810	18 214	81 303	142 327	33 825	176 152
Ostud ja parendused	40 272		27 250	67 522		67 522
Amortisatsioonikulu	-35 925	-8 032	-31 375	-75 332	-8 720	-84 052
Müügid	-14 268			-14 268		-14 268
31.12.2010						
Soetusmaksumus	40 272	36 995	186 252	263 519	51 452	314 971
Akumuleeritud kulum	-7 383	-26 813	-109 074	-143 270	-26 347	-169 617
Jääkmaksumus	32 889	10 182	77 178	120 249	25 105	145 354

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	105 273	58 058	
Võlad töövõtjatele	79 782	71 338	6
Maksuvõlad	0	19 203	3
Kokku võlad ja ettemaksed	185 055	148 599	

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Töötasude kohustus	45 046	36 612
Puhkusetasude kohustus	19 171	21 920
Viitvõlad	15 565	12 806
Kokku võlad töövõtjatele	79 782	71 338

Lisa 7 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	538 400	468 889
Sotsiaalmaksud	184 002	158 447
Kokku tööjõukulud	722 402	627 336
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	4

Lisa 8 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	2010	2009
	Ostud	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	1 835 008	1 937 201

Seotud osapoolteks saab lugeda OÜ Perearst Eha Tali, OÜ Perearst Eve Nurmekivi ja OÜ Curo.

Lisa 9 Sündmused pärast bilansipäeva

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on OÜ Kuressaare Perearstikeskus arvestusvaluutaks alates 2011. aastast euro ning Äriregistrisse esitatavad aastaaruanded 2011. ja järgnevatel aastatel esitatakse eurodes. Võrdlusandmed arvestatakse eurodesse ümber üleminekukursiga 15,6466 EEK/EUR, mis on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurs.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Kuressaare Perearstikeskus (registrikood: 11030234) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EHA TALI	Juhatuse liige	29.06.2011
KERLI JAAGOSILD	Juhatuse liige	29.06.2011
EVE NURMEKIVI	Juhatuse liige	30.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	164 817
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 568
Kokku	154 249

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Üldarstiabi osutamine	86211	4165276	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Eve Nurmekivi	47304094914	Kuressaare linn, Saare maakond, Eesti	14000 EEK
Kerli Jaagosild	46603290298	Kuressaare linn, Saare maakond, Eesti	14000 EEK
Eha Tali	45202150016	Kuressaare linn, Saare maakond, Eesti	14000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4524300
Mobiiltelefon	+372 5257450
Mobiiltelefon	+372 5121620
E-posti aadress	perearstikeskus@pak.tt.ee
E-posti aadress	kerli@pak.tt.ee