

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Valgamaa Arstikeskus OÜ

registrikood: 12492534

tänava/talu nimi, Kooli tn 3

maja ja korteri number:

alevik: Puka alevik

vald: Puka vald

maakond: Valga maakond

postisihnumber: 67217

telefon: +372 5223348

e-posti aadress: angeelika11@hotmail.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Valgamaa Arstikeskus OÜ alustas oma tegevust 18.06.2013.a.

Põhitegevusalaks on esmatasandil meditsiiniteenuste (perearsti ja õendusabi) osutamine. Perearstikeskuse teeninduspiirkonnaks on kaks nimistut Valga maakonnas: Pukas ja Tõrvas. Põhiline lepingupartner on Eesti Haigekassa.

2015. aastal plaanitakse nimetatud tegevusvaldkondadega jätkata.

Valgamaa Arstikeskus OÜ peamised finantssuhtarvud

Kasumiaruanne	2014	2013
Müügitulud	181 196	67 662
Ärikasum(-kahjum)	4 063	-3 349
Puhaskasum(-kahjum)	4 063	-3 349
Bilanss	31.12.2014	31.12.2013
Käibevara kokku	15 337	13 591
Põhivara kokku	5 104	4 746
Lühiajalised kohustused	19 727	21 686
Omakapital	714	-3 349
Omakapitali kordaja (%)	3	-18
Tulususe suhtarvud (%)		
Käibe ärirentaablus	2	-5
Käibe puhasrentaablus	2	-5
Omakapitali puhasrentaablus	569	100
Likviidsussuhtarvud		
Maksevõime kordaja	0,78	0,63
Personal ja palgad		
Töötajate arv perioodi lõpu seisuga	7	6
Palgakulu	-88 885	-35 375
s.h. juhatusele makstud tasud	-33 987	-14 982
<i>Käibe ärirentaablus = Ärikasum / Netokäive*100</i>		
<i>Käibe puhasrentaablus = Puhaskasum / Netokäive *100</i>		
<i>Omakapitali puhasrentaablus = Puhaskasum / Keskmine omakapital *100</i>		
<i>Omakapitali kordaja = Omakapital / Varad*100</i>		
<i>Maksevõime kordaja = Käibevara / Lühiajalised kohustused</i>		

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	11 968	10 775	2
Nõuded ja ettemaksud	3 369	2 816	3
Kokku käibevara	15 337	13 591	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4 292	3 726	5
Immateriaalne põhivara	812	1 020	6
Kokku põhivara	5 104	4 746	
Kokku varad	20 441	18 337	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksud	19 727	21 686	7
Kokku lühiajalised kohustused	19 727	21 686	
Kokku kohustused	19 727	21 686	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 349	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 063	-3 349	
Kokku omakapital	714	-3 349	
Kokku kohustused ja omakapital	20 441	18 337	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	18.06.2013 - 31.12.2013	Lisa nr
Müügitulu	181 196	67 662	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-39 032	-16 814	9
Mitmesugused tegevuskulud	-20 368	-6 310	10
Tööjõukulud	-115 830	-47 315	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 445	-381	5,6
Muud ärikulud	-458	-191	
Kokku ärikasum (-kahjum)	4 063	-3 349	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 063	-3 349	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 063	-3 349	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	18.06.2013 - 31.12.2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	4 063	-3 349	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 445	381	5,6
Kokku korrigeerimised	1 445	381	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-552	-2 816	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 959	21 686	7
Kokku rahavood äritegevusest	2 997	15 902	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 804	-5 127	5,6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 804	-5 127	
Kokku rahavood	1 193	10 775	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 775	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 193	10 775	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 968	10 775	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
18.06.2013	2 500	-2 500	0	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-3 349	-3 349
31.12.2013	2 500	-2 500	-3 349	-3 349
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	4 063	4 063
31.12.2014	2 500	-2 500	714	714

Valgamaa Arstikeskus OÜ on asutatud sissemakseid tegemata. Osäühingul puudub tingimusteta nõudeõigus osaniku vastu.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Valgamaa Arstikeskus OÜ (edaspidi: ettevõtte) 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kui immateriaalse vara kasulikke eluiga ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, eeldatakse, et kasulik eluiga on 5 aastat.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 200 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutid ja arvutisüsteemid	3-5
Muu materiaalne põhivara	3-5
Immateriaalne põhivara	5

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenu, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	482	207
Arvelduskontod	11 486	10 568
Kokku raha	11 968	10 775

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	2 807	2 807	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	2 807	2 807	0	0	
Muud nõuded	5	5	0	0	
Viitlaekumised	5	5	0	0	
Ettemaksed	557	557	0	0	
Muud makstud ettemaksed	557	557	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 369	3 369	0	0	

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	2 811	2 811	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	2 811	2 811	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5	5	0	0	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 816	2 816	0	0	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	1 615	0	1 160
Sotsiaalmaks	0	2 829	0	2 087
Kohustuslik kogumispension	0	161	0	97
Töötuskindlustusmaksed	0	156	0	130
Ettemaksukonto jääk	0		5	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	4 761	5	3 474

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
Ostud ja parendused	2 440	2 440	1 650	4 090
Amortisatsioonikulu	-209	-209	-155	-364
31.12.2013				
Soetusmaksumus	2 440	2 440	1 650	4 090
Akumuleeritud kulum	-209	-209	-155	-364
Jääkmaksumus	2 231	2 231	1 495	3 726
Ostud ja parendused	727	727	1 077	1 804
Amortisatsioonikulu	-600	-600	-638	-1 238
31.12.2014				
Soetusmaksumus	3 167	3 167	2 727	5 894
Akumuleeritud kulum	-809	-809	-793	-1 602
Jääkmaksumus	2 358	2 358	1 934	4 292

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
	Ostud ja parendused	1 037
Amortisatsioonikulu	-17	-17
31.12.2013		
Soetusmaksumus	1 037	1 037
Akumuleeritud kulum	-17	-17
Jääkmaksumus	1 020	1 020
Amortisatsioonikulu	-208	-208
31.12.2014		
Soetusmaksumus	1 037	1 037
Akumuleeritud kulum	-225	-225
Jääkmaksumus	812	812

Lisa 7 Võlad ja ettemaksud

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	3 823	3 823	0	0	
Võlad töövõtjatele	8 866	8 866	0	0	
Maksuvõlad	4 761	4 761	0	0	4
Muud võlad	2 277	2 277	0	0	
Muud viitvõlad	2 277	2 277	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksud	19 727	19 727	0	0	

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	3 476	3 476	0	0	
Võlad töövõtjatele	10 429	10 429	0	0	
Maksuvõlad	3 474	3 474	0	0	4
Muud võlad	4 307	4 307	0	0	
Muud viitvõlad	4 307	4 307	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksud	21 686	21 686	0	0	

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2014	18.06.2013 - 31.12.2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	181 196	67 662
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	181 196	67 662
Kokku müügitulu	181 196	67 662
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Üldarstiabi	181 196	67 662
Kokku müügitulu	181 196	67 662

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	18.06.2013 - 31.12.2013
Ostetud raviteenused	-17 973	-5 631
Seadmed ja instrumentarium	-476	-3 045
Kulumaterjal	-20 482	-8 048
Muud	-101	-90
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-39 032	-16 814

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	18.06.2013 - 31.12.2013
Üür ja rent	-1 440	-1 133
Energia	-3 196	-1 924
Kütus	-3 196	-1 924
Mitmesugused bürookulud	-4 520	-539
Koolituskulud	0	-269
Transpordikulud	-3 628	-1 015
Raamatupidamisteenused	-2 415	-788
IT-kulud	-3 054	-184
Muud	-2 115	-458
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-20 368	-6 310

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	18.06.2013 - 31.12.2013
Palgakulu	-88 885	-35 375
Sotsiaalmaksud	-26 946	-11 940
Kokku tööjõukulud	-115 831	-47 315
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	2

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	79	0	79

2014	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	948
18.06.2013 - 31.12.2013	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	474

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2014	18.06.2013 - 31.12.2013
Arvestatud tasu	33 987	14 982

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2015

Valgamaa Arstikeskus OÜ (registrikood: 12492534) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANŽELIKA KOVEŠNIKOVA	Juhatuse liige	25.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 349
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 063
Kokku	714
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	714
Kokku	714

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Üldarstiabi osutamine	86211	181196	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Anželika Kovešnikova	46812277017	Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5223348
E-posti aadress	angeelika11@hotmail.com