

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: KEILA PEREARSTIKESKUSE OÜ

registrikood: 10112007

tänava/talu nimi, Ülesõidu
maja ja korteri number: 1

linn: Keila linn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76 608

telefon: +372 6045771

faks: +372 6045771

e-posti aadress: aasa.ploovits@gmail.com, alar.kukk@gmail.com,
maarika@pere.estpak.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	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Sihtfinantseerimine	10
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Muud äritulud	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Tulumaks	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Keila Perearstikeskuse OÜ on kantud Äriregistrisse 10.07.1996.a.

2015.aastal jätkas Keila Perearstikeskuse OÜ traditsioonilist äritegevust. Perearstikeskuse OÜ põhitegevuseks on (86 211) üldarstiabi osutamine.

Aruandeaasta müügitulu kokku 559 865 eurot. Müügitulust moodustab müük Eesti Vabariiki 100 % (2014: 100 %).

Puhaskasumiks kujunes 23 308 eurot, kasv 6106 eurot 2014.a. võrreldes.

Üldine maksevõime hea.

Aruandeaastal läbisid töötajad 20 erinevat täiendkoolitust.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Keila Perearstikeskuse OÜ jätkab 2016.a. sama põhitegevusega(86 211 üldarstiabi osutamine).

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	45 962	42 831	2
Nõuded ja ettemaksed	17 889	12 776	3
Kokku käibevara	63 851	55 607	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 093	0	
Kokku põhivara	1 093	0	
Kokku varad	64 944	55 607	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	10 301	7 272	4
Kokku lühiajalised kohustused	10 301	7 272	
Kokku kohustused	10 301	7 272	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	289	289	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 490	28 288	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 308	17 202	
Kokku omakapital	54 643	48 335	
Kokku kohustused ja omakapital	64 944	55 607	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	559 864	483 925	7
Muud äritulud	38 285	43 899	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-116 662	-88 808	9
Mitmesugused tegevuskulud	-57 609	-61 492	10
Tööjõukulud	-395 963	-357 150	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-364	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	27 551	20 374	
Muud finantstulud ja -kulud	7	18	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	27 558	20 392	
Tulumaks	-4 250	-3 190	12
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 308	17 202	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	27 551	20 374	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	364	0	
Kokku korrigeerimised	364	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 113	-2 250	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 028	95	
Makstud ettevõtte tulumaks	-4 250	-3 190	
Laekumised sihtfinantseerimisest	-38 285	-43 899	
Kokku rahavood äritegevusest	-16 705	-28 870	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-10 032	-2 139	
Laekunud intressid	7	18	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-10 025	-2 121	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekumised sihtfinantseerimisest	46 861	46 038	
Makstud dividendid	-17 000	-12 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	29 861	34 038	
Kokku rahavood	3 131	3 047	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	42 831	39 784	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 131	3 047	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	45 962	42 831	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	289	40 288	43 133
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	2 556	289	40 288	43 133
Aruandeaasta kasum (kahjum)			17 202	17 202
Makstud dividendid			-12 000	-12 000
31.12.2014	2 556	289	45 490	48 335
Aruandeaasta kasum (kahjum)			23 308	23 308
Makstud dividendid			-17 000	-17 000
31.12.2015	2 556	289	51 798	54 643

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hindamisalused
Keila Perearstikeskuse OÜ 2015.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Potentsiaalsete tulude ja kulude kajastamisel lähtutakse konservatiivsuse printsiibist. Eelnevast majandusaastast erinevaid arvestusmeetodeid 2015.a. ei rakendatud. Keila Perearstikeskuse OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustuseks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühiajalisi võlakohustusi. Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses ja kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantstegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded kantakse olenevalt ebatõenäoliselt laekuva nõude põhjusest perioodikuludesse. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusele võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara soetusmaksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil, lähtudes kasulikust tööeast. Väheolulise väärtusega objektid kantakse soetamise kuludesse.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Sihtfinantseerimine

Osaühing on lähtunud sihtfinantseerimise kajastamisel netomeetodist. Sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa.

Netomeetodil tegevuskulude sihtfinantseerimisel kajastatakse saadud sihtfinantseerimise tulu vastava kulu vähendusena.

Tulud

Tulu kaupade, toodangu müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast, tekkepõhiselt

Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse olulise osalusega eraisikuid ja nende lähedased perekonnaliikmed ning nende valitseva mõju all olevad ettevõtjad.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused. Rahavood investeerimistegevusest ja finantstegevusest kajastatakse otsemeetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	1 632	2 126
Arvelduskonto	44 330	40 705
Kokku raha	45 962	42 831

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	17 542	17 542
Ostjatelt laekumata arved	17 542	17 542
Ettemaksed	347	347
Tulevaste perioodide kulud	347	347
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 889	17 889
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	12 524	12 524
Ostjatelt laekumata arved	12 524	12 524
Ettemaksed	252	252
Muud makstud ettemaksed	252	252
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 776	12 776

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 301	10 301
Kokku võlad ja ettemaksed	10 301	10 301
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 272	7 272
Kokku võlad ja ettemaksed	7 272	7 272

Lisa 5 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad neto soetusmaksumuses

	2015	2014
	Saadud	Saadud
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	8 577	2 139
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	8 577	2 139
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	38 285	43 899
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	38 285	43 899
Kokku sihtfinantseerimine	46 862	46 038

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	4	4

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	559 864	483 925
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	559 864	483 925
Kokku müügitulu	559 864	483 925
Müügitulu tegevusalade lõikes		
86211 üldarstiabi osutamine	559 864	483 925
Kokku müügitulu	559 864	483 925

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Tulu sihtfinantseerimisest	38 285	43 899
Kokku muud äritulud	38 285	43 899

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	6 743	6 698
Müügi eesmärgil ostetud teenused	109 919	82 110
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	116 662	88 808

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	11 764	11 764
Energia	9 694	10 810
Elektrienergia	1 532	1 304
Soojusenergia	5 357	6 433
Kütus	2 805	3 073
Mitmesugused bürookulud	2 999	2 072
Koolituskulud	1 270	1 274
Riiklikud ja kohalikud maksud	2 340	2 698
Põhivara hooldus	1 654	1 114
Kommunaalkulud	1 161	1 196
Ostetud teenused(telefon,pank,tugileping)	7 299	7 215
Arvutustehnika kulud	2 875	5 620
Laborikulu	12 169	10 333
Ravimid	775	917
Tööriided	94	828
Med+.väikevahendid	1 435	3 379
Muud	2 080	2 272
Kokku mitmesugused tegevuskulud	57 609	61 492

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	295 556	265 823
Sotsiaalmaksud	99 895	90 380
Haigusraha	512	947
Kokku tööjõukulud	395 963	357 150
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	13

Lisa 12 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2015		2014	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	17 000	4 250	12 000	3 190
Eesti	17 000	4 250	12 000	3 190
Kokku	17 000	4 250	12 000	3 190

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	107 211	73 513

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.03.2016

KEILA PEREARSTIKESKUSE OÜ (registrikood: 10112007) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENE OTS	Juhatuse liige	14.03.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 490
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 308
Kokku	51 798
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	21 798
Kokku	51 798

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Üldarstiabi osutamine	86211	559864	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Juta Virkepuu	44803030257	Keila linn, Harju maakond, Eesti	256 EUR
Aasa Ploovits	44107200272	Keila linn, Harju maakond, Eesti	836 EUR
Alar Kukk	37605220303	Keila linn, Harju maakond, Eesti	718 EUR
Ene Ots	44608050213	Laagri alevik, Saue vald, Harju maakond, Eesti	746 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6045771
Faks	+372 6045771
E-posti aadress	aasa.ploovits@gmail.com
E-posti aadress	maarika@pere.estpak.ee
E-posti aadress	alar.kukk@gmail.com