

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: osühing PEREARSTID TAKKER JA SARAPUU

registrikood: 10911398

tänavatalu nimi, Puusepa 1a
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50406

telefon: +372 7319271

e-posti aadress: urmas.takker@ut.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	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Muud nõuded	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Kasutusrent	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Võlad tarnijatele	14
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 12 Muud võlad	15
Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 14 Osakapital	15
Lisa 15 Müügitulu	15
Lisa 16 Muud äritulud	16
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 19 Tööjõukulud	16
Lisa 20 Muud ärikulud	17
Lisa 21 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 22 Tulumaks	17
Lisa 23 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

Osaühing tegeleb elanikkonna meditsiinilise teenindamisega.

2013. aastaks muudatusi tegevusvaldkondades planeeritud pole, jätkuvalt on plaanis investseeringud teenuse kvaliteedi tõstmiseks.

Osaühingu juhatus koosneb kahest liikmest. Juhatusel liikmete tegevust 2012. aastal ei tasustatud.

Majandusaasta lõpul oli osaühingu bilansimaht 80664 eurot, müügitulu suurus oli 225974 eurot, majandusaasta kasumiks oli 41838 eurot ning osaühingus töötas 5 töötajat.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	44 498	53 694
Nõuded ja ettemaksed	29 723	15 564
Kokku käibevara	74 221	69 258
Põhivara		
Materiaalne põhivara	6 443	2 746
Kokku põhivara	6 443	2 746
Kokku varad	80 664	72 004
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	36 014	29 068
Kokku lühiajalised kohustused	36 014	29 068
Kokku kohustused	36 014	29 068
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 520	2 520
Kohustuslik reservkapital	292	292
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 838	40 124
Kokku omakapital	44 650	42 936
Kokku kohustused ja omakapital	80 664	72 004

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	225 974	209 360
Muud äritulud	727	744
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-57 307	-57 575
Mitmesugused tegevuskulud	-17 152	-17 262
Tööjõukulud	-93 161	-78 541
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 177	-3 260
Muud ärikulud	-4 430	-3 649
Ärikasum (kahjum)	52 474	49 817
Finantstulud ja -kulud	30	70
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	52 504	49 887
Tulumaks	-10 666	-9 763
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 838	40 124

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	52 474	49 817
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 177	3 260
Kokku korrigeerimised	2 177	3 260
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-14 159	-12 040
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 946	15 052
Laekunud intressid	30	70
Kokku rahavood äritegevusest	47 468	56 159
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 874	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 874	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-40 124	-36 725
Makstud ettevõtte tulumaks	-10 666	-9 763
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-50 790	-46 488
Kokku rahavood	-9 196	9 671
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	53 694	44 023
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-9 196	9 671
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	44 498	53 694

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	36 725	39 537
Aruandeaasta kasum (kahjum)			40 124	40 124
Emiteeritud osakapital	-36	36		0
Makstud dividendid			-36 725	-36 725
31.12.2011	2 520	292	40 124	42 936
Aruandeaasta kasum (kahjum)			41 838	41 838
Makstud dividendid			-40 124	-40 124
31.12.2012	2 520	292	41 838	44 650

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt vastavuses kehtivate õigusaktidega.

Osaühingu raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud äriühingu tegevuse jätkuvusest.

Osaühingu raamatupidamise aastaaruannete põhjaruannetes on kajastatud äriühingu varad ja kohustused bilansipäeva seisuga, aruandeperioodi majandustulemus ning perioodi jooksul toimunud muutused rahalistes vahendites ning omakapitalis. Kasutusel on kasumiaruande skeem number 1 ning rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, summad on kajastatud täiseurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Võrreldes eelmise aruandeperioodiga ei ole kasutatud arvestuspõhimõtetes ega esitatud informatsioonis muudatusi. Muutunud seadusandlusest tulenevad aruandekirjete ja lisade erinevused ei muuda aruannete loetavust ning arusaadavust.

Vigade korrigeerimine

Olulisi eelmiste perioodide suhtes avastatud vigu korrigeeritakse tagasiulatuvalt, välja arvatud juhul, kui vea mõju eelmistele perioodidele ei ole võimalik usaldusväärselt määrata. Olulisena käsitletakse sellist aruandefinantsiooni, mille avaldamata jätmine või ebakorrektne avaldamine võib mõjutada aruannete kasutajate poolt aruannete põhjal tehtavaid majandusotsuseid.

Finantsvarad

Finantsvarad on raha või lepingulised õigused saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid või vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel.

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstava tasu õiglane väärtus.

Finantsvara edasisisel kajastatamisel bilansis kajastatakse neid õiglasest väärtusest, välja arvatud erandid, mida kajastatakse vastavalt korrigeeritud soetusmaksumuses või soetusmaksumuses.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena on kajastatud kassas olevat sularaha, raha pankade arveldusarvetel ja nõudmiseni hoiuseid pankades. Lisaks on siin kajastatud raha paigutused rahaturufondidesse ja muudesse ülikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutatehingute esmasel kajastamisel võetakse nad arvele Eestis ametlikult kehtivas vääringus tehingupäeval kehtiva valuutakursi alusel.

Bilansipäeval hinnatakse vastavalt kehtivale valuutakursile ümber nii kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused kui ka välisvaluutas fikseeritud mitte-monetaarsed varad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringuid, mida hoitakse kauplemiseesmärgil ning finantsinvesteeringud, mida plaanitakse ja tõenäoliselt suudetakse müüa 12 kuu jooksul, kajastatakse käibevarana. Kõiki ülejäänud finantsinvesteeringud kajastatakse põhivarana.

Nõuded ja ettemaksed

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 nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varud on varad, mida hoitakse müügiks tavapärase äritegevuse käigus, mida parajasti toodetakse müügiks tavapärase äritegevuse käigus ning materjalid või tarvikud, mida tarbitakse tootmisprotsessis või teenuste osutamisel.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Juhul kui üksikud varude objektid on üksteisest selgelt eristatavad, lähtutakse nende soetusmaksumuse kindlaksmääramisel konkreetselt iga objekti soetamiseks tehtud kulutustest (individuaalmaksumuse meetod). Juhul kui üksikud varude objektid ei ole üksteisest selgelt eristatavad, kasutatakse soetusmaksumuse kindlaksmääramiseks kas FIFO või kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varusid kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida osaühing kasutab toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel ja mida ta kavatseb kasutada pikema perioodi jooksul kui üks aasta ning mille soetusmaksumus ei ole alla 1000 euro. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema jääkmaksumuses, mille puhul soetusmaksumusest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Valitud amortisatsioonimeetod peab süstemaatiliselt peegeldama vara kasutamisest tema kasuliku eluea jooksul saadava majandusliku kasu jaotumist ajas, mis ei pruugi ühtida vara väärtuse vähenemisega ajas.

Vara hakatakse amortiseerima tema kasutuselevõtmise hetkest ning seda tehakse kuni amortiseeritava osa täieliku amortiseerumiseni või vara eemaldamiseni kasutusest. Kui täielikult amortiseerunud vara on veel kasutuses, võib seda kajastada bilansis nii soetusmaksumuses kui akumulieeritud kulumina seni, kuni vara on lõplikult kasutusest eemaldatud.

Immateriaalne põhivara on füüsilise substantsita, teistest varadest eristatav mittemonetaarne vara, mida ettevõtte kavatseb kasutada pikema perioodi jooksul kui üks aasta ning mille soetusmaksumus ei ole alla 1000 eurot.

Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, mille puhul soetusmaksumusest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Määramata kasuliku elueaga immateriaalseid põhivarad amortiseeritakse kuni 10 aasta jooksul.

Materiaalse ja immateriaalse põhivara objektid hinnatakse alla nende kaetavale väärtusele juhul, kui varaobjekti kaetav väärtus on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Maa	piiramatu
Ehitised	3-50
Masinaid ja seadmed	1,5-20
Muu materiaalne põhivara	1,5-20

Põhivara kasulik eluiga selgitatakse välja liigitatuna põhivara gruppi iga põhivaraobjekti kohta eraldi. Põhivara parendused, millised tema funktsionaalset eluiga ei pikenda, amortiseeritakse nende arvelevõtmisest kuni parendatud põhivara objekti esialgselt arvestatud amortiseerumiseni.

Rendid

Rent on kokkulepe, mille kohaselt rendileandja annab ühe makse või rea maksete eest rentnikule õiguse kasutada vara kokkulepitud perioodi jooksul.

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Rendileandja kajastab kapitalirendi alusel väljarenditud vara oma bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas. Rentnik kajastab rendi jõustumisel kapitalirendi oma bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuse arvutamisel on diskontomääraks rendi sisemine intressimäär või kui selle määramine ei ole võimalik, siis kasutatakse rentniku alternatiivset intressimäära.

Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent. Rendileandjad kajastavad kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara oma bilansis tavakorras, analoogiliselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna, välja arvatud juhul, kui mõni muu süstemaatiline meetod peegeldab objektiivsemalt varast tulenevate hüvede ajalist jaotumist.

Finantskohustused

Finantskohustused on lepingulised kohustused tasuda teisele osapoolele raha või muid finantsvarasid või vahetada teise osapoolega finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus.

Finantskohustuste edasisisel kajastatamisel bilansis kajastatakse neid korrigeeritud soetusmaksumuses, välja arvatud erandid, mida kajastatakse õiglases väärtuses.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldis on raamatupidamiskohustuslasel lasuv kohustus, mis on tekkinud minevikus toimunud sündmuste tagajärjel ja millest vabanemine nõuab eeldatavasti tulevikus ressurssidest loobumist, kuid mille realiseerumise aeg või summa ei ole kindlad.

Eraldis kajastatakse bilansis eraldise juhul kui on olemas enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tekkinud juriidiline või faktiline kohustus, selle realiseerumine on tõenäoline ja kohustuse summat on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tingimuslik kohustus on võimalik või eksisteeriv kohustus, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või mille suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega mõõta.

Tingimuslik vara on võimalik vara, mille realiseerumine ei ole kindel.

Sihtfinantseerimine

Saadud annetused ja toetused kajastatakse lähtuvalt järgmistest põhimõtetest:

- mitte-sihtotstarbelisi annetusi ja toetuseid kajastatakse tuluna hetkel, mil nende laekumine on praktiliselt kindel;
 - sihtotstarbelisi annetusi ja toetuseid kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks annetused ja toetused on mõeldud; ja
 - annetusi ja toetuseid, mis on oma olemuselt sissemaksed mittetulundusühingu või sihtasutuse põhikapitali ei kajastata tuluna tulude ja kulude aruandes, vaid kajastatakse netovara muutusena bilansis ja netovara muutuste aruandes.
- Jagatavad toetused ja annetused kajastatakse tekkepõhiselt kohustuse ja kuluna hetkel, kui on tehtud otsus nende väljamaksmise kohta. Väljamaksmisel vastav kohustus kustutatakse.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriistele otsustele.

Seotud osapoolte ja nendega tehtud tehingute kohta avaldatakse andmed ettevõtet kontrolliva osapoolenimetuse, seotud osapooltega tehtud tehingute liigi ja mahu kohta aasta jooksul, saldod seotud osapooltega bilansikuupäeva seisuga ja seotud osapoolte vastu olevate nõuete allahindlused.

Majandustegevuses asetleidnud tehingud seotud osapooltega tuleb sooritada vaid tavapärase majandustegevuse raames ning nende tehingute tingimused ja hind peavad olema vastavuses selliste tehingute tingimustele ja hindadele, milliseid rakendatakse sõltumatute osapooltega tehinguid sooritades.

Tulud

Tulu on aruandeperioodi majandusliku kasu suurenemine, millega kaasneb varade suurenemine või kohustuste vähenemine ja mis suurendab raamatupidamiskohustuslase omakapitali, välja arvatud omanike poolt teostatud sissemaksed omakapitali.

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale, müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamise vastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle, tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta, tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtuvalt osutatava teenuse valmidusastmest bilansipäeval, eeldusel, et teenuse osutamist hõlmava tehingu lõpptulemust on võimalik usaldusväärselt prognoosida. Tehingu lõpptulemust on võimalik usaldusväärselt prognoosida siis, kui tulu suurus on võimalik usaldusväärselt mõõta, tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline, tehingu valmidusastet bilansipäeval on võimalik usaldusväärselt mõõta ja tehinguga seotud tehtud kulud ning tehingu lõpetamiseks vajalikke kulud on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Osutatava teenuse valmidusaste määratakse kas teenuse osutamisega seotud tegelike kulude suhte võrdlemisel eelarveliste kogukuludega, tehtud tööde ülevaatuse või bilansipäevaks osutatud teenuse kvantitatiivne osa suhte põhjal kogu osutatavasse teenusesse.

Tulu, mida saadakse vara kasutada andmise eest intresside, litsentsitasude või dividendidena, kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulud on aruandeperioodi väljaminekud (majandusliku kasu vähenemised), millega kaasneb varade vähenemine või kohustuste suurenemine ja mis vähendavad raamatupidamiskohustuslase omakapitali, välja arvatud omanikele teostatud väljamaksed omakapitalist.

Kulud kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna nendel perioodidel, mil nad loovad majanduslikku kasu. Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruandeperioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	711	674
Arvelduskontod	43 787	53 020
Kokku raha	44 498	53 694

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	29 548	29 548		
Ostjatelt laekumata arved	29 548	29 548		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0		
Muud nõuded	175	175		
Viitlaekumised	175	175		
Ettemaksed	0	0		
Muud makstud ettemaksed	0	0		
Kokku nõuded ja ettemaksed	29 723	29 723		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	15 308	15 308		
Ostjatelt laekumata arved	15 308	15 308		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	2		
Muud nõuded	222	222		
Viitlaekumised	222	222		
Ettemaksed	32	32		
Muud makstud ettemaksed	32	32		
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 564	15 564		

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	29 548	15 308
Kokku nõuded ostjate vastu	29 548	15 308

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		1 066		863
Erisoodustuse tulumaks		136		136
Sotsiaalmaks		2 324		1 824
Kohustuslik kogumispension		122		58
Töötuskindlustusmaksed		256		205
Intress		21		0
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		2 025		1 642
Ettemaksukonto jääk	0		2	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	5 950	2	4 728

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Viitlaekumised	175	175		
Kokku muud nõuded	175	175		

	31.12.2011	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Viitlaekumised	222	222		
Kokku muud nõuded	222	222		

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	13 761	13 761	4 885	18 646
Akumuleeritud kulum	-10 485	-10 485	-2 156	-12 641
Jääkmaksumus	3 276	3 276	2 729	6 005
Amortisatsioonikulu	-1 966	-1 966	-1 294	-3 260
Varasemate allahindluste tühistamised			1	1
31.12.2011				
Soetusmaksumus	13 761	13 761	4 886	18 647
Akumuleeritud kulum	-12 451	-12 451	-3 450	-15 901
Jääkmaksumus	1 310	1 310	1 436	2 746
Ostud ja parendused			5 874	5 874
Amortisatsioonikulu	-1 310	-1 310	-867	-2 177
31.12.2012				
Soetusmaksumus	13 761	13 761	7 911	21 672
Akumuleeritud kulum	-13 761	-13 761	-1 468	-15 229
Jääkmaksumus	0	0	6 443	6 443

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	2 424	2 342
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	2 510	2 424
1-5 aasta jooksul	4 836	7 346

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	9 057	9 057		
Võlad töövõtjatele	8 660	8 660		
Maksuvõlad	5 950	5 950		
Muud võlad	97	97		
Muud viitvõlad	97	97		
Saadud ettemaksed	12 250	12 250		
Tulevaste perioodide tulud	12 250	12 250		
Kokku võlad ja ettemaksed	36 014	36 014		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	4 795	4 795		
Võlad töövõtjatele	7 340	7 340		
Maksuvõlad	4 728	4 728		
Muud võlad	114	114		
Muud viitvõlad	114	114		
Saadud ettemaksed	12 091	12 091		
Tulevaste perioodide tulud	12 091	12 091		
Kokku võlad ja ettemaksed	29 068	29 068		

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad tarnijatele	9 057	4 795
Kokku võlad tarnijatele	9 057	4 795

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	5 799	4 619
Puhkusetasude kohustus	2 861	2 721
Kokku võlad töövõtjatele	8 660	7 340

Lisa 12 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	97	97		
Kokku muud võlad	97	97		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	114	114		
Kokku muud võlad	114	114		

Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	41 838	40 124
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	11 121	10 666
Kokku tingimuslikud kohustused	52 959	50 790

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 520	2 520
Osade arv (tk)	2	2
Osakapital jaguneb kaheks osaks, nende nimiväärtused eurodes on vastavalt 1323 ja 1197.		

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	225 974	209 360
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	225 974	209 360
Kokku müügitulu	225 974	209 360
Müügitulu tegevusalade lõikes		
86211 Üldarstiabi osutamine	225 974	209 360
Kokku müügitulu	225 974	209 360

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Tulu sihtfinantseerimisest	727	744
Kokku muud äritulud	727	744

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	-6 968	-9 944
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-47 508	-44 621
Energia	-2 783	-3 010
Kütus	-2 783	-3 010
Muud	-48	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-57 307	-57 575

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	-4 485	0
Mitmesugused bürookulud	-6 101	-17 262
Koolituskulud	-141	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	-19	0
Muud	-6 406	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-17 152	-17 262

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-69 320	-58 438
Sotsiaalmaksud	-23 841	-20 103
Kokku tööjõukulud	-93 161	-78 541
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	-35	-15
Muud	-4 395	-3 634
Kokku muud ärikulud	-4 430	-3 649

Lisa 21 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	30	70
Muud intressitulud	30	70
Kokku finantstulud ja -kulud	30	70

Lisa 22 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2012		2011	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	40 124	10 666	36 725	9 763
Eesti	40 124	10 666	36 725	9 763
Kokku	40 124	10 666	36 725	9 763

Lisa 23 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	97	114

Osaühing juhatus on kaheliikmeline, 2012. aastal neile juhatuse liikme tasusid ei makstud.

Aruandeaastal aset leidnud tehingud seotud osapooltega on vaid juhuslikku laadi ning toimunud tavapärase majandustegevuse käigus, nendes tehingutes on tingimused ja hind kujunenud tegelikust majandussituatsioonist lähtuvalt ning vastab analoogselt sõltumatute osapooltega sooritatud tehingute tingimustele ja hindadele.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.06.2013

osaühing PEREASTID TAKKER JA SARAPUU (registrikood: 10911398) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS TAKKER	Juhatuse liige	18.06.2013
HEILI SARAPUU	Juhatuse liige	19.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 838
Kokku	41 838
Jaotamine	
Dividendideks	41 800
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	38
Kokku	41 838

Juhatus teeb osanike koosolekule ettepaneku maksta aruandeaasta kasumist dividendideks 41800 eurot ja lisada eelmiste perioodide jaotamata kasumile 38 eurot. Sellise jaotuse järel on eelmiste perioodide jaotamata kasumi suuruseks 38 eurot.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 838
Kokku	41 838
Jaotamine	
Dividendideks	41 800
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	38
Kokku	41 838

Osanike koosolek on 18.06.2013.a otsustanud maksta aruandeaasta kasumist dividendideks 41800 eurot ja lisada eelmiste perioodide jaotamata kasumile 38 eurot.

Sellise jaotuse järel on eelmiste perioodide jaotamata kasumi suuruseks 38 eurot.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Üldarstiabi osutamine	86211	225974	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Urmas Takker	36509182736	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1323 EUR
Heili Sarapuu	46005172721	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1197 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7319271
E-posti aadress	urmas.takker@ut.ee