

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: osühing FAVOREK PEREARSTIKESKUS

registrikood: 10813709

tänava/talu nimi, Hiiu 39

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11619

telefon: +372 5017604

faks: +372 6572128

e-posti aadress: mart@favorekperearstikeskus.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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Muud äritulud	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Favorek Perearstikeskus on erakapitalil põhinev osaühing, mille põhitegevusaladeks on peremeditsiiniteenused – haiguste ennetamine, tervisekaitse, konsultatsioonide ja esmaabi andmine, haiguste diagnostika ja ravi, konsultatsioonidele ja haiglaravile suunamine, õendus, laste profülaktiline jälgimine.

Äriühingu juhatuse koosseis 2 liikmest. Juhatuse liikmetele juhatuse liikme tasu makstud ei ole.

Aruandeaastal investeeriti põhivarasse 957 eurot.

Äriühingu juhatuse hinnab aruandeaasta majandustegevuse kordaläinuks ning jätkab tegevust 2014.aastal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	84 023	74 091	2
Nõuded ja ettemaksed	6 594	9 880	3
Kokku käibevara	90 617	83 971	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	7 550	10 341	4
Kokku põhivara	7 550	10 341	
Kokku varad	98 167	94 312	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 313	2 220	5
Võlad ja ettemaksed	21 131	24 028	6
Kokku lühiajalised kohustused	23 444	26 248	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	6 205	8 331	5
Kokku pikaajalised kohustused	6 205	8 331	
Kokku kohustused	29 649	34 579	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 600	2 600	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 327	32 064	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 335	24 813	
Kokku omakapital	68 518	59 733	
Kokku kohustused ja omakapital	98 167	94 312	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	16 789	16 153	8
Muud äritulud	304 193	298 192	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-58 629	-52 888	10
Mitmesugused tegevuskulud	-54 586	-55 613	
Tööjõukulud	-169 830	-168 711	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 748	-8 320	
Muud ärikulud	0	-119	
Kokku ärikasum (-kahjum)	34 189	28 694	
Muud finantstulud ja -kulud	-657	-957	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	33 532	27 737	
Tulumaks	-5 197	-2 924	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 335	24 813	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	34 189	28 694
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 748	8 320
Kokku korrigeerimised	3 748	8 320
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 286	-66
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-6 466	-2 145
Laekunud intressid	32	83
Makstud intressid	-689	-1 040
Kokku rahavood äritegevusest	34 100	33 846
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-957	-4 741
Antud laenud	0	-3 000
Antud laenude tagasimaksed	3 570	3 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2 613	-4 741
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 034	-2 133
Makstud dividendid	-19 550	-11 000
Makstud ettevõtte tulumaks	-5 197	-2 924
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-26 781	-16 057
Kokku rahavood	9 932	13 048
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	74 091	61 043
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 932	13 048
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	84 023	74 091

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 600	256	43 064	45 920
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 600	256	43 064	45 920
Aruandeaasta kasum (kahjum)			24 813	24 813
Makstud dividendid			-11 000	-11 000
31.12.2012	2 600	256	56 877	59 733
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	2 600	256	56 877	59 733
Aruandeaasta kasum (kahjum)			28 335	28 335
Makstud dividendid			-19 550	-19 550
31.12.2013	2 600	256	65 662	68 518

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, arvnäitajad on ümardatud täiseuroni.

Raamatupidamise aastaaruandes kasutatakse kasumiaruande skeemi nr. 1

Raha

Bilansis kajastatud "Raha ja pangakontod" sisaldab kassa ja pangakontode saldosi. Äritegevuse rahavood on koostatud kasutades kaudset meetodit.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis soetusmaksumuses.

Kui on tõenäoline, et ettevõtte ei suuda koguda kokku kõiki saadaolevaid summasid vastavalt nõuete tingimustele, hinnatakse nõuded alla. Allahindluse summa kajastatakse kasumiaruandes real "Muud ärikulud".

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu; ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikulusid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Rendid

Kasutusrendi makseid kajastatakse rendiperioodi jooksul kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõiki finantskohustusi (võlad tarnijatele, muud lühi- ja pikaajalised kohustused, saadud laenud, emiteeritud võlakirjad) kajastatakse soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustuste soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad arvele saadud tasu õiglases väärtuses.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast. Ülejäänud kohustused on bilansis pikaajalised kohustused.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõtteil lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus, kohustuse realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud võimalikud või eksisteerivad kohustused, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurust ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses.

Tulude ja kulude arvestuse korraldamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid

Majandustehingud on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Arvelduskontod	84 023	74 091
Kokku raha	84 023	74 091

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	6 594	6 594		
Viitlaekumised	6 594	6 594		
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 594	6 594		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	9 880	9 880		
Laenunõuded	3 544	3 544		
Viitlaekumised	6 336	6 336		
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 880	9 880		

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2011					
Soetusmaksumus	15 990	1 134		17 124	17 124
Akumuleeritud kulum	-2 932	-272		-3 204	-3 204
Jääkmaksumus	13 058	862		13 920	13 920
Ostud ja parendused			4 741	4 741	4 741
Amortisatsioonikulu	-6 273	-862	-1 185	-8 320	-8 320
31.12.2012					
Soetusmaksumus	15 990	1 134	4 741	21 865	21 865
Akumuleeritud kulum	-9 205	-1 134	-1 185	-11 524	-11 524
Jääkmaksumus	6 785	0	3 556	10 341	10 341
Ostud ja parendused		957		957	957
Amortisatsioonikulu	-2 123	-115	-1 510	-3 748	-3 748
31.12.2013					
Soetusmaksumus	15 990	2 091	4 741	22 822	22 822
Akumuleeritud kulum	-11 328	-1 249	-2 695	-15 272	-15 272
Jääkmaksumus	4 662	842	2 046	7 550	7 550

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline kapitalirendikohustus	2 313	2 313		
Lühiajalised laenud kokku	2 313	2 313		
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline kapitalirendikohustus	6 205		6 205	
Pikaajalised laenud kokku	6 205		6 205	
Laenukohustused kokku	8 518	2 313	6 205	

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline kapitalirendi kohustus	2 220	2 220		
Lühiajalised laenud kokku	2 220	2 220		
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline kaipalirendi kohustus	8 331		8 331	
Pikaajalised laenud kokku	8 331		8 331	
Laenukohustused kokku	10 551	2 220	8 331	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 590	2 590		
Võlad töövõtjatele	6 684	6 684		
Maksuvõlad	11 857	11 857		
Kokku võlad ja ettemaksed	21 131	21 131		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	4 327	4 327		
Võlad töövõtjatele	7 155	7 155		
Maksuvõlad	12 546	12 546		
Kokku võlad ja ettemaksed	24 028	24 028		

Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	51 873	44 933
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	13 789	11 944
Kokku tingimuslikud kohustused	65 662	56 877

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	16 789	16 153
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	16 789	16 153
Kokku müügitulu	16 789	16 153
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Üld-ja eriarstidekonsultatsiooni- jaravitegevus	16 789	16 153
Kokku müügitulu	16 789	16 153

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Raviteenusteleping -Tallinna Haigekassa	304 193	298 192
Kokku muud äritulud	304 193	298 192

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Ostetud meditsiiniteenused ja-tarvikud	58 629	52 888
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	58 629	52 888

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	126 224	124 893
Sotsiaalmaksud	43 342	43 431
Muud	264	387
Kokku tööjõukulud	169 830	168 711
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	11

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

2013	Antud laenude tagasimaksed	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	-1 544	
2012	Antud laenud	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 544	
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	58 677	40 495

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.03.2014

osaühing FAVOREK PEREARSTIKESKUS (registrikood: 10813709) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MÄRT RÕNGELEP	Juhatuse liige	04.03.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 327
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 335
Kokku	65 662
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	45 662
Kokku	65 662

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Üldarstiabi osutamine	86211	16789	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Anne Reiman	46705070285	Eesti	975 EUR
Kristine Helemaa	45511020281	Viige tn 24, Eesti	299 EUR
Küllli Bärenson	45609260348	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1326 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6572128
Mobiiltelefon	+372 5017604
E-posti aadress	mart@favorekperearstikeskus.ee