

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OÜ JÜRGENSON PAK

registrikood: 10844532

tänavatalu nimi, Sõpruse pst 179
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 13415

telefon: +372 6525250

faks: +372 6525845

e-posti aadress: kerstin@doc.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Muud nõuded	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Tööjõukulud	9
Lisa 8 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Jürgenson PAK on riiklikul finantseerimisel põhinev perearstikeskus, mis töötab alates 2002. aasta septembrist.

Käesoleva ajani on põhitegevuseks esmatasandi arstiabi pakumine elanikkonnale, millega perearstikeskus plaanib jätkata ka järgmisel majandusaastal. Lisaks plaanitakse jätkata kvaliteedisüsteemiga, mis tagab perearsti nimistu kaardistamise riskigruppide osas ja kõigi vanusegruppide tervise ennetava jälgimise.

Aruandeperioodil saavutas perearstikeskus püstitatud eesmärgi, milleks on kvaliteetse esmatasandi arstiabi osutamine Eesti Haigekassaga sõlmitud lepingu põhisel, personali koolitamine kvaliteedi püsimiseks, ennetustegevuse jätkamine. Aruandeperioodil alustati keskuse osade ruumide renoveerimist ning soetati põhivara. Nende investeeringutega tuleb jätkata ka järgmisel majandusaastal. Lisaks püstitati uued suunad järgmisteks aastateks nii ravitöö, õppe- ja teadustöö kui kvaliteedi osas. Jätkuvalt panustati personali koolitamise ja töötingimuste edendamisse.

Personal

Aruandeperioodil maksti töötajatele töötasu summas 178 234 eurot (sh. juh.liikme tasu), millele lisanduvad sotsiaalmaksud summas 58 358 eurot. 2017. aastal oli töötajaid palgal keskmiselt üheksa.

Eesmärgid järgneva majandusaastaks

OÜ Jürgenson PAK põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on kvaliteetse esmatasandi arstiabi osutamine Eesti Haigekassaga sõlmitud lepingu põhisel, personali koolitamine kõrge kvaliteedi ja tänapäeva teadmistest lähtuva teaduspõhise teenuse osutamiseks, ennetustegevuse jätkamine, õppe- ja teadustöö kaudu noorte arstide koolituse jätkamine, tähelepanu osutamine patsiendile kui kliendile, klienditeeninduse kultuuri tõstmine teenuse osutamisel. Eesmärgiks on ka töötajatele mugavate ja tervist säästvate töökohtade tagamine.

Täiendavalt on kavas perearstikeskuse vastavusse viimine esmatasandi tervisekeskustele esitatavate nõuetega, kus lisaks praegustele põhiteenustele (perearsti ja pereõe teenused) pakutakse ka ambulatoorset ämmaemanda vastuvõttu, füsioteraapiat ja koduõendusteenust. Esmatasandi tervisekeskuste rajamine on üks põhisuundi uuemates Eesti tervishoiu arengudokumentides, näiteks arengukavas „Eesti tervishoiu arengusuunad aastani 2020“. Nagu eespool viidatud, on järgmisel majandusaastal kavas ka ruumide renoveerimise jätkamine.

2017. aastal oli tegevus kasumlik ning loodame seda trendi jätkata ka järgneval majandusaastal.

Juhatuse nimel,

Kerstin Jürgenson

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	177 946	122 949	
Nõuded ja ettemaksed	20 883	31 276	2
Kokku käibevarad	198 829	154 225	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	40 143	2 124	5
Kokku põhivarad	40 143	2 124	
Kokku varad	238 972	156 349	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	94 761	79 325	6
Kokku lühiajalised kohustised	94 761	79 325	
Kokku kohustised	94 761	79 325	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	72 790	26 886	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	68 609	47 326	
Kokku omakapital	144 211	77 024	
Kokku kohustised ja omakapital	238 972	156 349	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	474 011	396 664	
Muud äritulud	18 036	9 940	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-135 271	-123 384	
Mitmesugused tegevuskulud	-49 941	-41 574	
Tööjõukulud	-236 592	-193 622	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-636	-342	
Muud ärikulud	-643	0	
Ärikasum (kahjum)	68 964	47 682	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	68 964	47 682	
Tulumaks	-355	-356	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	68 609	47 326	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Jürgenson PAK 2017.a. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standarditega, mis tuginevad rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardite põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Jürgenson PAK kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas toodud kasumiaruande skeemi 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes raha kassas ja arveldusarvel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot.

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. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb pooli seotuks, kui üks pool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapoolteks on:

emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);

tütar- ja sidusettevõtted;

teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;

aktsiaseltsi tegevdirektor, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	10 501	10 501	
Ostjatelt laekumata arved	10 501	10 501	
Muud nõuded	4 416	4 416	4
Laenuõuded	4 416	4 416	
Ettemaksed	5 966	5 966	
Tulevaste perioodide kulud	5 966	5 966	
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 883	20 883	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	17 004	17 004	
Ostjatelt laekumata arved	17 004	17 004	
Muud nõuded	14 272	14 272	
Laenuõuded	14 272	14 272	
Kokku nõuded ja ettemaksed	31 276	31 276	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	4 441	3 909
Sotsiaalmaks	8 040	7 195
Kohustuslik kogumispension	433	412
Töötuskindlustusmaksed	536	478
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13 450	11 994

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Laenunõuded	4 416	4 416	EUR	31.12.2018
Kokku muud nõuded	4 416	4 416		
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Laenunõuded	14 272	14 272	EUR	31.12.2017
Kokku muud nõuded	14 272	14 272		

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2015							
Soetusmaksumus	99 503	3 035	3 035	6 488			109 026
Akumuleeritud kulum	-99 503	-3 035	-3 035	-6 039			-108 577
Jääkmaksumus	0	0	0	449			449
Ostud ja parendused		2 017	2 017				2 017
Amortisatsioonikulu		-210	-210	-132			-342
31.12.2016							
Soetusmaksumus		2 017	2 017	658			2 675
Akumuleeritud kulum		-210	-210	-341			-551
Jääkmaksumus		1 807	1 807	317			2 124
Ostud ja parendused					38 655	38 655	38 655
Amortisatsioonikulu		-504	-504	-132			-636
31.12.2017							
Soetusmaksumus		2 017	2 017	658	38 655	38 655	41 330
Akumuleeritud kulum		-714	-714	-473			-1 187
Jääkmaksumus		1 303	1 303	185	38 655	38 655	40 143

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	11 646	11 646	
Võlad töövõtjatele	20 290	20 290	
Maksuvõlad	13 450	13 450	3
Muud võlad	49 375	49 375	
Dividendivõlad	49 375	49 375	
Kokku võlad ja ettemaksed	94 761	94 761	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 842	2 842	
Võlad töövõtjatele	15 114	15 114	
Maksuvõlad	11 994	11 994	
Muud võlad	49 375	49 375	
Dividendivõlad	39 500	39 500	
Muud viitvõlad	9 875	9 875	
Kokku võlad ja ettemaksed	79 325	79 325	

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	178 234	144 820
Sotsiaalmaksud	58 358	48 802
Kokku tööjõukulud	236 592	193 622
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	9	9
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	8	8
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016
	Nõuded
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 272

Ostud ja müügid

	2016
	Ostud
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 315

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	13 212	11 580

Seotud osapooltega tehinguid ei tehtud

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2018

OÜ JÜRGENSON PAK (registrikood: 10844532) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KERSTIN JÜRGENSON	Juhatuse liige	29.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	72 790
Aruandeaasta kasum (kahjum)	68 609
Kokku	141 399
Jaotamine	
Dividendideks	1 422
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	139 977
Kokku	141 399

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	72 790
Aruandeaasta kasum (kahjum)	68 609
Kokku	141 399
Jaotamine	
Dividendideks	1 422
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	139 977
Kokku	141 399

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Üldarstiabi osutamine	86211	474011	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6525250
Faks	+372 6525845
E-posti aadress	kerstin@doc.ee