

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: osühing FAVOREK PEREARSTIKESKUS

registrikood: 10813709

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 388b

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11612

telefon: +372 5017604

faks: +372 6572128

e-posti aadress: mart@favorekperearstikeskus.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 5 Müügitulu	8
Lisa 6 Muud äritulud	8
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 8 Tööjõukulud	9
Lisa 9 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

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 on 4 liikmest. Juhatuse liikmetele juhatuse liikme tasu makstud ei ole.

Aruandeaastal põhivarasse ei investeeritud

Äriühingu juhatuse hinnang aruandeaasta majandustegevuse kordaläinuks ning jätkab tegevust 2019.aastal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	183 162	186 137	2
Nõuded ja ettemaksed	1 589	4 126	3
Kokku käibevarad	184 751	190 263	
Kokku varad	184 751	190 263	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	84 123	43 178	4
Kokku lühiajalised kohustised	84 123	43 178	
Kokku kohustised	84 123	43 178	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 600	2 600	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	54 229	78 448	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 543	65 781	
Kokku omakapital	100 628	147 085	
Kokku kohustised ja omakapital	184 751	190 263	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	49 623	40 546	5
Muud äritulud	533 367	469 728	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-124 056	-107 903	7
Mitmesugused tegevuskulud	-95 188	-73 715	
Tööjõukulud	-296 968	-247 737	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	-6 163	
Muud ärikulud	-404	-967	
Ärikasum (kahjum)	66 374	73 789	
Intressikulud	-349	-524	
Muud finantstulud ja -kulud	18	16	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	66 043	73 281	
Tulumaks	-22 500	-7 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 543	65 781	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi Finantsaruandluse standarditega, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhiolemused on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimikonna 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".

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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 remondikuluseid 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.

Finantskohustised

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 kohustised

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõttele 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.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest. 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. 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

Aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. 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)

	31.12.2018	31.12.2017
Arvelduskontod	183 162	186 137
Kokku raha	183 162	186 137

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Ettemaksed	1 589	1 589
Tulevaste perioodide kulud	1 589	1 589
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 589	1 589
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 537	2 537
Ostjatelt laekumata arved	2 537	2 537
Ettemaksed	1 589	1 589
Tulevaste perioodide kulud	1 589	1 589
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 126	4 126

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 189	6 189
Võlad töövõtjatele	14 726	14 726
Maksuvõlad	32 643	32 643
Muud võlad	30 565	30 565
Dividendivõlad	30 000	30 000
Muud viitvõlad	565	565
Kokku võlad ja ettemaksed	84 123	84 123
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 575	4 575
Võlad töövõtjatele	13 045	13 045
Maksuvõlad	25 558	25 558
Kokku võlad ja ettemaksed	43 178	43 178

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	49 623	40 546
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	49 623	40 546
Kokku müügitulu	49 623	40 546
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Üld-ja eriarstidekonsultatsiooni- jaravitegevus	49 623	40 546
Kokku müügitulu	49 623	40 546

Lisa 6 Muud äritulud

(eurodes)

	2018	2017
Raviteenusteleping -Tallinna Haigekassa	533 300	466 217
Muud	67	3 511
Kokku muud äritulud	533 367	469 728

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2018	2017
Ostetud meditsiiniteenused ja-tarvikud	124 056	107 903
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	124 056	107 903

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	221 213	183 453
Sotsiaalmaksud	75 393	63 934
Muud	362	350
Kokku tööjõukulud	296 968	247 737
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	14
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	12	14

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	110 277	102 398

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.02.2019

osaühing FAVOREK PEREARSTIKESKUS (registrikood: 10813709) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MÄRT RÕNGELEP	Juhatuse liige	19.02.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	54 229
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 543
Kokku	97 772
Jaotamine	
Kokku	97 772

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	54 229
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 543
Kokku	97 772
Jaotamine	
Kokku	97 772

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Üldarstiabi osutamine	86211	49623	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Anna Gretšenko	48011280314	Soome	299 EUR (Lihtomand)
Külli Bärenson	45609260348	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1326 EUR (Lihtomand)
Anne Reiman	46705070285	Saku vald, Harju maakond, Eesti	975 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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