

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Haabersti Perearstikeskus OÜ

registrikood: 10704676

tänaval talu nimi, Ehitajate tee 137
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 13517

telefon: +372 6579559

faks: +372 6579547

e-posti aadress: haabpak@hotmail.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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Ettemaksed	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 9 Võlad tarnijatele	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 16 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Haabersti Perearstikeskus OÜ asutati 2000.aastal 4 osaniku poolt osakapitaliga 40 000 krooni, igal osanikul 25% osakuid, 2004.a. detsembrist alates on osad jagatud 2 osaniku vahel.

Osaühingu põhitegevusala on üldarstiabi osutamine.

2011.aastal oli Haabersti Perearstikeskus OÜ käive 680 365 eurot millest Eesti Haigekassaga sõlmitud lepingute alusel oli 671 341 eurot, tasulised meditsiiniteenused ja visiiditasud patsientidele kokku olid 8322 eurot ja muud tulud 702 eurot.

Tegevjuhtkonna (2 juhatuse liiget) töötasu oli 47991 eurot..

2011.aastal oli Haabersti Perearstikeskus OÜ keskmine töötajate arv 28 töötajat ning palgakulu oli 335 823 eurot..

2011. majandusaasta lõpetas Haabersti Perearstikeskus OÜ kahjumiga 21 eurot.

2011.aastal Eesti Haigekassa lepingud on veidi suurenenud võrreldes 2010 aastaga, kuid endiselt väiksema kui 2008 aastal. 2011 aastal ei eraldatud ka Sotsiaal- ja Tervishoiuameti poolt perearstidele mõeldud toetust kommunaalkulude katteks, kuigi kommunaalkulud järjest suurenevad.

Mai lõpus 2012.aastal alustatakse tööd täiesti uuel rendipinnal, mis on spetsiaalselt ehitatud perearstide jaoks.

Haabersti Perearstikeskus OÜ on endiselt jätkusuutlik ettevõtte ja järgmisel aastal jätkatakse võimalusel suurema käibega ja kasumiga.

Peamised suhtarvud majandusaasta ning sellele eelnenud majandusaasta kohta:

	2011	2010			
Käibe kasv	3,58%	-88,67%			
Kasumi kasv	95,3%	-73,55%			
Puhasrentaablus	0%	0%			
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,03	1,05			
ROA	-0,02%	-1,42%			
ROE	-0,82%	-17,4%			
Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:					
Käibe kasv (%) = (müügitulu 2011 – müügitulu 2010)/müügitulu 2010 x 100					
Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2011 – puhaskasum 2010)/puhaskasum 2010 x 100					
Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/müügitulu x100					
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused					
ROA (%) = puhaskasum/varad kokku x 100					
ROE (%) = puhaskasum/omakapital kokku x 100					

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 900	16 710	2
Nõuded ja ettemaksed	87 868	13 854	3,4,5,6
Kokku käibevara	97 768	30 564	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	125	1 035	7,8
Kokku põhivara	125	1 035	
Kokku varad	97 893	31 599	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	95 336	29 021	5,9
Kokku lühiajalised kohustused	95 336	29 021	
Kokku kohustused	95 336	29 021	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-234	214	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21	-448	
Kokku omakapital	2 557	2 578	
Kokku kohustused ja omakapital	97 893	31 599	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	680 365	656 852	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-10 235	-10 447	
Mitmesugused tegevuskulud	-220 233	-164 933	
Tööjõukulud	-449 008	-480 050	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-910	-1 886	7,8
Ärikasum (kahjum)	-21	-464	
Finantstulud ja -kulud	0	15	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-21	-449	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21	-449	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-21	-464	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	910	1 886	7
Kokku korrigeerimised	910	1 886	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 697	-6 882	3,4,6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-9 396	-9 934	
Kokku rahavood äritegevusest	-6 810	-15 394	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	21	16	15
Kokku rahavood investeerimistegevusest	21	16	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud intressid	-21	0	15
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-21	0	
Kokku rahavood	-6 810	-15 378	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 710	32 088	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 810	-15 378	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 900	16 710	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	214	3 026
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-448	-448
31.12.2010	2 556	256	-234	2 578
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-21	-21
31.12.2011	2 556	256	-255	2 557

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Haabersti Perearstikeskus OÜ 2011.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti heast raamatupidamistavast lähtudes. 2011.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest. Raamatupidamise aastaaruanne ja aruande lisad on koostatud eurodes.

Ettevõtte tulumaks

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 2010.a. maksumääraga 21/79 (kuni 31. detsember 2006 kehtis maksumäär 23/77 ning kuni 31.12.2007 kehtis maksumäär 22/78) netodividendidena 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.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse igaaastastest 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.

Sihtfinantseerimine

Tegevuskulude sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või potentsiaalsete kohustustena. Sihtfinantseerimise kajastamisel bilansis ja kasumiaruandes kasutatakse brutomeetodit.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Tarkvara, patendid, litsentsid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara 3-5 aastat.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 2000 eurot ja kasulikku tööaega üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on alla ühe aasta ja mille soetusmaksumus on alla 2000 euro, kajastatakse väheväärtusliku inventarina ja kasutusele võtmise hetkel kantakse 100% kulusse.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Seadmed, arvutid, inventar	5

Meditsiinilise inventari puhul on kasulik tööiga 5 aastat.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel lähtutakse eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2012.a. aasta kasumiaruandes kajastatavate dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2011

Seotud osapooled

Seotud osapooled on kaks juhatuse liiget.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise hetkel.

Kulud

Kulusid arvestatakse kulu tekkimise hetkel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	1 170	1 413
Arvelduskontod	8 730	15 297
Kokku raha	9 900	16 710

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	11 421	13 067	4
Ostjatelt laekumata arved	11 421	13 067	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	75 712	0	5
Ettemaksed	735	786	6
Kokku nõuded ja ettemaksed	87 868	13 853	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	11 421	13 067	3
Kokku nõuded ostjate vastu	11 421	13 067	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	6	6	
Üksikisiku tulumaks	25 708	25 708	5 307
Sotsiaalmaks	48 254	48 254	9 731
Kohustuslik kogumispension	639	639	91
Töötuskindlustusmaksed	1 105	3 105	705
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	75 712	77 712	15 834

Lisa 6 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Tulevaste perioodide kulud	735	735			3
Kokku ettemaksed	735	735			

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Tulevaste perioodide kulud	786	786			3
Kokku ettemaksed	786	786			

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	27 574	27 574
Akumuleeritud kulum	-24 653	-24 653
Jääkmaksumus	2 921	2 921
Amortisatsioonikulu	-1 886	-1 886
31.12.2010		
Soetusmaksumus	27 574	27 574
Akumuleeritud kulum	-26 539	-26 539
Jääkmaksumus	1 035	1 035
Amortisatsioonikulu	-910	-910
31.12.2011		
Soetusmaksumus	27 574	27 574
Akumuleeritud kulum	-27 449	-27 449
Jääkmaksumus	125	125

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	2 278	2 278
Akumuleeritud kulum	-2 278	-2 278
31.12.2010		
Soetusmaksumus	2 278	2 278
Akumuleeritud kulum	-2 278	-2 278
Jääkmaksumus	0	
31.12.2011		
Soetusmaksumus	2 278	2 278
Akumuleeritud kulum	-2 278	-2 278
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
tarnijatele tasumata arved		13 188
Kokku võlad tarnijatele		13 188

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	680 365	656 852
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	680 365	656 852
Kokku müügitulu	680 365	656 852
Müügitulu tegevusalade lõikes		
86211	680 365	656 852
Kokku müügitulu	680 365	656 852

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	-8 699	-8 896
Transpordikulud	-1 536	-1 551
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-10 235	-10 447

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	-41 079	-38 095
Mitmesugused bürookulud	-5 124	-3 060
Uurimis- ja arengukulud	-167 226	-116 863
Koolituskulud	-1 348	-2 142
kindlustuskulud	-1 083	-1 087
Informatsioonikulud	-1 565	-128
blanketid ja retseptid	-6	-18
ajakirjad, teatmeteosed	-12	-20
pangateenused	-139	-179
liikmemaksud	-454	-454
väljamakstud kahjutasud	0	-54
auditiorteenused	0	-644
Muud	-2 197	-2 189
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-220 233	-164 933

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-335 823	-358 364
Sotsiaalmaksud	-113 185	-121 687
puhkusekohustuse kulu	0	0
Kokku tööjõukulud	-449 008	-480 051
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	28	28

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	21	54
Intressikulud	-21	0
Kokku finantstulud ja -kulud	0	54

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	7 669	7 669

Seotud osapooled on kaks juhatuse liiget.

Aruande digitaalallkirjad

Haabersti Perekoolikeskus OÜ (registrikood: 10704676) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAIE NIIN	Juhatuses liige	25.06.2012
KATRIN RAA	Juhatuses liige	25.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-234
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21
Kokku	-255
Katmine	
Kokku	-255

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-234
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21
Kokku	-255
Katmine	
Kokku	-255

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Üldarstiabi osutamine	86211	680365	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Reet Järve	44908200341		639 EUR
Katrin Raas	45010050227		1917 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6579559
Faks	+372 6579547
E-posti aadress	haabpak@hotmail.ee