

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: SIHTASUTUS OTEPÄÄ TERVISEKESKUS

registrikood: 90001977

tänavatalu nimi, Tartu mnt 2
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Otepää vallasisene linn

vald:

postisihtnumber: 67404

maakond: Valga maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Tulemiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Netovara muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Laenukohustused	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 7 Annetused ja toetused	12
Lisa 8 Tulu ettevõtlusest	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

SA Otepää Tervisekeskus on tervishoiuasutus, mis tegeleb statsionaarse hooldusravi, eriarstiabi, hambaravi ja koduõendusteenuste osutamisega. Osutatakse ka meditsiinilabori ja radioloogia teenuseid.

1. jaanuaril liideti SA Otepää Tervisekeskusega Otepää Päevakeskus-Hooldekodu, mille tulemusena lisandusid ööpäevaringne hoolekandeteenus, eakate päevakeskuse teenus ja koduhooldusteenus.

Meie tegevuse eesmärk on piirkonna inimeste tervise ja elukvaliteedi hoidmine ja parandamine, pakkudes selleks kohalikele elanikele heatasemelisi kõrge kvaliteediga tervishoiuteenuseid.

Oleme olnud head koostööpartnerid kiire- ja vältimatu abi teenuse osutajatele, erinevatele eriarstidele ja perearstidele, kes on avaldanud soovi meiga koostööks.

Teeme tihedat koostööd kohaliku omavalitsusega.

Oleme Otepää piirkonnas arvestatavaks tööandjaks. 2009.a. töötas SA Otepää Tervisekeskus keskmiselt 31 töötajat, kelle töötasu oli 3,6 milj.krooni.

2009.a. moodustas SA Otepää tervisekeskus müügitulu 7,9 milj.krooni. Müügitulust moodustas 72,3% tervishoiuteenuste müük, 2,9% mitteeluruumide rent ja 24,8 % Päevakeskus-Hooldekodu teenused.

2009.a. saadi kohalikult omavalitsuselt toetust 110,4 tuh.krooni. Sellest moodustas tasuta üleantud põhivara 55,1 tuh.krooni ja Tartu tn.2 eskiisi projekt 55,3 tuh.krooni.

SA Otepää Tervisekeskus tulemiks kujunes 349,9 tuh.krooni.

Juhatuse liikmele, juhatajale, maksti 2009.a. töötasu 215 866 krooni ja puhkusetasu 38 225 krooni, kokku 254 091 krooni. Lisaks maksti juhatuse liikmele isikliku sõiduauto kasutamise kompensatsiooni 36 000 krooni.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust SA Otepää Tervisekeskus 2009.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab oma parimas teadmises, et:

- * raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- * raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt SA Otepää tervisekeskus finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- * SA Otepää Tervisekeskus on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	494 016	36 807	
Nõuded ja ettemaksed	525 774	480 954	2
Varud	6 065	0	
Kokku käibevara	1 025 855	517 761	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	473 767	534 523	3
Kokku põhivara	473 767	534 523	
Kokku varad	1 499 622	1 052 284	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	66 375	89 720	4
Võlad ja ettemaksed	915 121	726 297	5
Kokku lühiajalised kohustused	981 496	816 017	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	68 067	4
Kokku pikaajalised kohustused		68 067	
Kokku kohustused	981 496	884 084	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	168 200	183 615	
Aruandeaasta tulem	349 926	-15 415	
Kokku netovara	518 126	168 200	
Kokku kohustused ja netovara	1 499 622	1 052 284	

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	110 446	808 000	7
Tulu ettevõtlusest	7 899 553	5 288 556	8
Kokku tulud	8 009 999	6 096 556	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-2 711 607	-2 348 152	9
Tööjõukulud	-4 830 393	-3 652 126	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-115 856	-107 922	3
Kokku kulud	-7 657 856	-6 108 200	
Kokku põhitegevuse tulem	352 143	-11 644	
Finantstulud ja -kulud	-2 217	-3 771	11
Aruandeaasta tulem	349 926	-15 415	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	352 143	-11 644	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	115 856	107 922	3
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-2 100	9
Kokku korrigeerimised	115 856	105 822	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-44 820	-228 710	
Varude muutus	-6 065		
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	188 824	75 608	
Laekunud intressid	159	359	12
Makstud intressid	-2 376	-4 130	12
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-55 100	-310 000	8
Kokku rahavood põhitegevusest	548 621	-372 695	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel		-310 000	8
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist		2 100	9
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest		3 790	
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-304 110	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-91 412	-96 726	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest		310 000	8
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-91 412	213 274	
Kokku rahavood	457 209	-463 531	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	36 807	500 338	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	457 209	-463 531	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	494 016	36 807	

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2007	183 615	183 615
Aruandeaasta tulem	-15 415	-15 415
31.12.2008	168 200	168 200
Aruandeaasta tulem	349 926	349 926
31.12.2009	518 126	518 126

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

SA Otepää Tervisekeskus 2009.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud nõudeid.

Nõuded ostjate vastu, samuti kõik muud nõuded, on kajastatud nominaalväärtuses.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 30 000 krooni ja kasuliku tööajaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille sotusmaksumus on alla 30 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kastusele võtmise hetkel kantakse 100 %-liselt kuludesse.

Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 30000

Tulud

Teenuste müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	525 218	481 563
Muud nõuded	396	396
Ettemaksed	1 060	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-900	-1 005
Kokku Nõuded ja ettemaksed	525 774	480 954

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2007				
Soetusmaksumus	35 950	4 034 589	4 070 539	4 070 539
Akumuleeritud kulum	-35 950	-3 702 144	-3 738 094	-3 738 094
Jääkmaksumus		332 445	332 445	332 445
Ostud ja parendused		310 000	310 000	310 000
Muud ostud ja parendused		310 000	310 000	310 000
Amortisatsioonikulu		-107 922	-107 922	-107 922
Müügid		-150 000	-150 000	-150 000
Ümberklassifitseerimised	35 950	180 974	216 924	216 924
Muud ümberklassifitseerimised	35 950	180 974	216 924	216 924
Muud muutused	-35 950	-30 974	-66 924	-66 924
31.12.2008				
Soetusmaksumus		4 163 615	4 163 615	4 163 615
Akumuleeritud kulum		-3 629 092	-3 629 092	-3 629 092
Jääkmaksumus		534 523	534 523	534 523
Lisandumised äriühenduste kaudu		57 000	57 000	57 000
Amortisatsioonikulu		-115 856	-115 856	-115 856
Allahindlused väärtuse languse tõttu		-1 900	-1 900	-1 900
31.12.2009				
Soetusmaksumus		4 220 615	4 220 615	4 220 615
Akumuleeritud kulum		-3 746 848	-3 746 848	-3 746 848
Jääkmaksumus		473 767	473 767	473 767

Lisa 4 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Maksegraafi AS Surgitech	66 375	66 375		
Lühiajalised laenud kokku	66 375	66 375		
Laenukohustused kokku	66 375	66 375		
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Maksegraafik AS Surgitech	154 875	88 500	66 375	
Elion Ettevõtted AS	2 912	1 220	1 692	
Pikaajalised laenud kokku	157 787	89 720	68 067	
Laenukohustused kokku	157 787	89 720	68 067	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	179 418	141 834
Võlad töövõtjatele	435 540	344 622
Maksuvõlad	299 200	238 711
Liikmemaks Ödede Liit ja ETKK	963	1 130
Kokku võlad ja ettemaksed	915 121	726 297

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Töötasu võlg	249 931	177 581
Puhkusetasu eraldis	185 609	167 041
Kokku võlad töövõtjatele	435 540	344 622

Lisa 7 Annetused ja toetused

(kroonides)

	2009	2008
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	55 346	20 000
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	55 100	310 000
Remondikulude katteks	0	478 000
Kokku annetused ja toetused	110 446	808 000

Toetused maksis Otepää Vallavalitsus.

Lisa 8 Tulu ettevõtlusest

(kroonides)

	2009	2008
Haigekassa	3 902 611	3 826 466
Perearsid, eriarstid uuringud	493 061	491 737
Füüsilised isikud	1 241 948	706 684
Ravikindlustuseta isikute ravi	9 339	10 266
Otepää vald, Tallinn (voodipäeva lisatasu)	719 957	11 674
Renditasu	90 816	88 216
Teised asutused	141 261	144 342
Haiguste ennetus	60 978	7 071
Auto müük	0	2 100
Hooldekodu - Päevakeskus	1 055 108	0
Otepää valla toetus Hooldekodu -Päevakeskusele	184 474	0
Kokku tulu ettevõtlusest	7 899 553	5 288 556

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Energia	312 548	188 744
Elektrienergia	124 795	60 146
Soojusenergia	174 791	124 001
Kütus	12 962	4 597
Mitmesugused bürookulud	79 799	58 441
Uurimis- ja arengukulud	50 022	4 200
Koolituskulud	26 855	22 453
Riiklikud ja kohalikud maksud	344 835	334 083
Meditsemi- ja hügieenitarbed	516 327	459 289
Tervishoiuteenused	365 868	184 914
Vesi ja kanalisatsioon	50 141	20 266
Toitlustusteenused	294 578	226 899
Ruumide remont ja hooldus	51 156	482 956
Ostetud teenused	340 092	222 686
Toiduained	143 073	
Muud	136 313	143 221
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 711 607	2 348 152

Lisa 10 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	3 649 766	2 734 544
Sotsiaalmaksud	1 180 627	917 582
Kokku tööjõukulud	4 830 393	3 652 126
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	31	22

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Intressitulud	159	359
Intressikulud	-2 376	-4 130
Intressikulu kapitalirendilt		-4 130
Kokku finantstulud ja -kulud	-2 217	-3 771

Lisa 12 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009		31.12.2008	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ühingud	77 949	0	1 970	0

	2009		2008	
	Tulud	Kulud	Tulud	Kulud
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ühingud	959 872	67 963	820 274	646

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	254 091	215 000
Isikliku sõiduauto kasutamise hüvitis	36 000	30 000

Tehingud Otepää Vallavalitusega.
Juhatuse liikmele arvestatud tasud.

Aruande digitaalallkirjad

SIHTASUTUS OTEPÄÄ TERVISEKESKUS (registrikood: 90001977) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAI IRD	Juhatuse liige	22.04.2010

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

SIHTASUTUS OTEPÄÄ TERVISEKESKUS juhatusele ja nõukogule

Olen auditeerinud SIHTASUTUS OTEPÄÄ TERVISEKESKUS raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2009, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 14, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkonna kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Vandeaudiitori kohustus

Minu kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisin auditi läbi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga, mis nõuab, et ma olen vastavuses eetikanõuetega ning et ma planeerin ja viin auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlustunnet, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab vandeaudiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhtkonna poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usun, et minu kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane minu arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Minu arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt SIHTASUTUS OTEPÄÄ TERVISEKESKUS finantsseisundit seisuga 31.12.2009 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Aime Terasmaa
381
Audiitorbüroo Fibroin OÜ
131
Tartu
23.04.2010

Audiitorite digitaalallkirjad

SIHTASUTUS OTEPÄÄ TERVISEKESKUS (registrikood: 90001977) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIME TERASMAA	Vandeaudiitor	23.04.2010

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Hooldusraviasutuste tegevus	87101	Jah
Hambaravi osutamine	86231	Ei
Eriarstiabi osutamine	86221	Ei
Muud tervishoiualad	8690	Ei
Vanurite ja puuetega inimeste hoolekandeesutuste tegevus	87301	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	oteptervis@hotmail.ee
Faks	+372 7668569
Telefon	+372 7668561