

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023**ärinimi:** Tamsalu Perearstid Osaühing**registrikood: 10856825**

tänava/talu nimi, Tehnika tn 1a

maja ja korteri number:

linn: Tamsalu linn

vald: Tapa vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postsihtnumber: 46107

telefon: +372 3250950

e-posti aadress: perearstid@tamsalu.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

TEGEVUSARUANNE 2023

Ettevõtte tegevusalaks on üldarstiabi osutamine.

Tamsalu Perearstid OÜ osutab perearsti teenuseid kahes nimistus mille suurused seisuga 05.04.2022 on: N0452 nimistu 1270 isikut; N0450 nimistu 1232 isikut.

Ajas ei ole oluliselt muutunud patsientide vanuseline struktuur, endiselt on nimistutes eakate ja krooniliste haigustega patsientide arv kõrgem võrreldes teiste vanusegruppidega, sellest tulenevalt on ravivajadus ja töökoormus ka oluliselt suurem.

Peremeditsiini teenust osutame Tamsalus, Tehnika1a, Vajangul, Kooli 7 ja lisaks Koolitervishoiu teenust Tamsalu Gümnaasiumis ja Vajangu Koolis.

Tapa Vallavalitsus kutsus 16.11.2023. tagasi Tamsalu Perearstid Osaühingu juhatuse liikmed Evelin Hiie ja Aigar Põder ning valis uuteks Tamsalu Perearstid OÜ juhatuse liikmeteks: Aigar Põder, Sirje Major, Vello Ojamäe

2023. aastal oli Tamsalu Perearstid OÜ müügitulu 568399eurot (2022.a. oli 482995 eurot), mis võrreldes 2022. aastaga moodustab 18% tõusu. 2023. aasta majandustegevus lõppes tulemiga 29921eurot.

Tervisekassa lepingu alusel on peremeditsiinis igal aastal tõstetud rahastust, samas majandamiskulud, töötajate töötasud, tööriided, koolituskulud, ravimid, ja meditsiiniliste materjalide ja tarvikute ning seadmete kulud on kasvanud.

Tööjõukulude suurenemine tervishoiu sektoris on seotud tunnitasu alammääraga, mis on fikseeritud Eesti Arstide Liidu kollektiivlepinguga, millest peame ka lähtuma töötasude määramisel.

Tööjõukulud 2023. aastal olid 369529 eurot (2022 oli 327262 eurot). Kasv võrreldes 2023. aastaga 12,8%. Juhatuse liikmetele maksti juhatuseliikme tasu 8700 eurot.

Personali koolituste maht ja kulud võrreldes 2022.a kasvasid oluliselt 59% (3990 eurot 2023.a ja 2502 eurot aastal 2022), kuna arengud ja kriteeriumid seoses uuendustega seda nõuavad.

2023. aastal soetati meditsiinivara enam kui 26894 euro väärtuses (s.h. aparatuurne füsioteraapia seade lööklaineteraapiaks, sterilisaator, pildipangaga liidestatud EKG aparaat ja 24h vererõhuholter, imiku läbivaatuslauad 3tk, audiomeeter ja tümpanomeeter).

2023. aastal soetasime täiendavalt 2 uut arvutit kokku summas 1699 eurot, mis võimaldab paremat ametialaste programmide haldamist ja mahtu.

Sõlmisime rendilepingu Medivar OÜ-ga 24h EKG monitooringu seadme kasutamiseks, mis loob patsientidele võimaluse teha uuring perearstikeskuses.

Võrreldes 2022.aastaga Tervisekassa auditeerimise kriteeriumid osaliselt muutusid - saavutasime 2023.a peremeditsiini kvaliteedisüsteemis A-taseme ja pälvisime Perearstide Seltsi tiitli „Kvaliteetne Perearstikeskus 2023“

2023 aastal oli tööl üks põhikohaga perearst ja üks asendusarst osalise koormusega.

Endiselt on eesmärgiks leida nimistule N0450 teine perearst, kuna ühel arstil on kahe nimistu koormusega keeruline toime tulla.

Keskmine töötajate arv 2023.a. oli 11 töötajat. Lisaks 3 juhatuse liiget.

Järgmiseks majandusaastaks püüame hoida konkureerivat palgakasvu ja leida jätkuvalt võimalusi erinevateks meditsiiniteenusteks perearstikeskuses, nt.liitumine Dermtest ja Perearst24 platvormiga.

Koostasid: Evelin Hiie - tegevjuht ja Aigar Põder - juhatuse liige
13.05.2024.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	101 804	58 512
Nõuded ja ettemaksed	13 555	31 469
Kokku käibevarad	115 359	89 981
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	11 338	980
Kokku põhivarad	11 338	980
Kokku varad	126 697	90 961
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	59 596	53 781
Kokku lühiajalised kohustised	59 596	53 781
Kokku kohustised	59 596	53 781
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 682	2 682
Kohustuslik reservkapital	268	268
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	34 230	32 494
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 921	1 736
Kokku omakapital	67 101	37 180
Kokku kohustised ja omakapital	126 697	90 961

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	568 399	482 995
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-122 779	-110 788
Mitmesugused tegevuskulud	-44 603	-42 041
Tööjõukulud	-369 529	-327 262
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 372	-1 176
Ärikasum (kahjum)	30 116	1 728
Intressitulud	446	0
Muud finantstulud ja -kulud	0	8
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	30 562	1 736
Tulumaks	-641	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 921	1 736

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tamsalu Perearstid OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standarditega ja juhindudes avaliku sektori finantsarvestuse ja -aruandluse juhendis sätestatud nõutest. Ettevõtte on kohaliku omavalitsuse üksuse valitseva mõju all.

Aruande arvandmed on ümardatud täiseurodeni.

Raha

Rahana on aruandes kajastatud raha pangakontol ja kassas.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooni periood. Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides. Aruandeperioodil kulumiprotsente muudetud ei ole.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
meditsiiniseadmed	5

Kohustuslik reservkapital

Äriseadustik ei nõua alates 2011.a. kohustusliku reservkapitali moodustamist. Kuna ettevõtte põhikirja ei ole muudetud ja selles on kohustusliku reservkapitali nõue olemas, siis on kohustuslik reservkapital bilansis säilitatud.

Seotud osapooled

Seotud osapooltena kajastatakse aruandes ettevõtte omanikku ja juhatuse liikmeid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	13 546	13 546
Ostjatelt laekumata arved	13 546	13 546
Muud nõuded	9	9
Intressinõuded	9	9
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 555	13 555
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 659	10 659
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	20 802	20 802
Muud nõuded	8	8
Intressinõuded	8	8
Kokku nõuded ja ettemaksed	31 469	31 469

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Ostjatelt laekumata arved	13 547	10 659
Nõuded tervisekassale	13 537	10 659
Nõuded eraisikutele	10	0
Kokku nõuded ostjate vastu	13 547	10 659

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	7 626		7 323
Sotsiaalmaks	12 845		12 332
Kohustuslik kogumispension	346		395
Töötuskindlustusmaksed	750		768
Ettemaksukonto jääk		20 802	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	21 567	20 802	20 818

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud masinad ja seadmed	
31.12.2021		
Soetusmaksumus	5 880	5 880
Akumuleeritud kulum	-3 724	-3 724
Jääkmaksumus	2 156	2 156
Amortisatsioonikulu	-1 176	-1 176
31.12.2022		
Soetusmaksumus	5 880	5 880
Akumuleeritud kulum	-4 900	-4 900
Jääkmaksumus	980	980
Ostud ja parendused	11 730	11 730
Muud ostud ja parendused	11 730	11 730
Amortisatsioonikulu	-1 372	-1 372
31.12.2023		
Soetusmaksumus	11 730	11 730
Akumuleeritud kulum	-392	-392
Jääkmaksumus	11 338	11 338

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 030	8 030
Võlad töövõtjatele	18 204	18 204
Võlad seotud osapooltele	1 318	1 318
Maksuvõlad	21 567	21 567
Muud võlad	10 477	10 477
Muud viitvõlad	10 477	10 477
Kokku võlad ja ettemaksed	59 596	59 596
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 877	6 877
Võlad töövõtjatele	13 629	13 629
Võlad seotud osapooltele	1 643	1 643
Maksuvõlad	20 818	20 818
Muud võlad	9 643	9 643
Muud viitvõlad	9 643	9 643
Puhkusekohustus	1 171	1 171
Kokku võlad ja ettemaksed	53 781	53 781

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	2 682	2 682
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	568 399	482 995
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	568 399	482 995
Kokku müügitulu	568 399	482 995
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Üldarstiabi teenus koos koduvisiitidega	563 908	481 753
ruumide rent ja kommunaalteenused	4 491	1 242
Kokku müügitulu	568 399	482 995

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Üür ja rent	1 055	3 071
Energia	8 967	8 259
Elektrienergia	2 481	2 891
Soojusenergia	5 690	4 526
Kütus	796	842
Veevarustusteenused	370	338
Mitmesugused bürookulud	1 179	0
Koolituskulud	3 990	1 488
Riiklikud ja kohalikud maksud	10 812	7 896
infotehnoloogia kulud	6 906	11 359
posti- ja sidekulud	1 199	978
inventar koos hooldusega	5 937	3 776
Muud	4 188	4 876
Kokku mitmesugused tegevuskulud	44 603	42 041

33790

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	275 955	246 282
Sotsiaalmaksud	88 252	79 774
puhkusekohustuse vähenemine/suurenemine	2 622	1 171
Muud	2 207	35
Kokku tööjõukulud	369 036	327 262
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	10
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	8	7
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Tapa Vallavalitsus
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Võlad ja ettemaksed		
Emaettevõtja	1 318	1 043
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	900	600
Kokku võlad ja ettemaksed	2 218	1 643

OSTETUD	2023		2022	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Emaettevõtja	8 170	1 303	5 606	3 309
Kokku ostetud	8 170	1 303	5 606	3 309

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	8 700	6 900

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.05.2024

Tamsalu Perearstid Osaühing (registrikood: 10856825) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIGAR PÕDER	Juhatuse liige	14.05.2024
Resolutsioon:	Kinnitan	

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	34 230
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 921
Kokku	64 151
Jaotamine	
Kanda jaotamata kasumisse	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	64 151
Kokku	64 151

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	34 230
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 921
Kokku	64 151
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	64 151
Kokku	64 151

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Üldarstiabi osutamine	86211	563908	99.21%	Jah