

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Tallinna Munitsipaalperearstikeskuse Osaühing

registrikood: 12040571

tänava/talu nimi, Jaama tn 11

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 11615

telefon: +372 6377730

e-posti aadress: kristel.amjarv@perearstikeskus.eu

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksud	9
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad	11
Lisa 6 Kasutusrent	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksud	12
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Muud äritulud	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Muud ärikulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14
Lisa 16 Sündmused pärast bilansipäeva	15
Aruande allkirjad	16
Vandeauditiitori aruanne	17

Tegevusaruanne

Tallinna Munitsipaalperearstikeskuse Osaühing registreeriti Äriregistris 12. jaanuaril 2011. aastal. Osaühingu ainuomanikuks on Tallinna linn. Oma põhitegevust alustas perearstikeskus 02. mail 2011.a. Nõmme Tervisekeskuse ruumides Jaama tn 11, Tallinn. Perearstikeskuse põhieesmärgiks on kvaliteetse esmatasandi arstiabi osutamine Eesti Haigekassaga sõlmitud lepingu põhiselt, personali koolitamine kõrgkvaliteetse, tänapäeva teadmistest lähtuva teaduspõhise teenuse osutamiseks, ennetustegevuse teostamise tagamine. 2013.a. avas asutus teise perearstikeskuse Haabersti Tervisekeskuse ruumides Ehitajate tee 137 3. korrusel ning alates detsembrist 2014.a. ka Haabersti Tervisekeskuse 4. korrusel.

Asutuses töötab 2016.a. lõpu seisuga 14 nimistut omavat perearsti, üks nimistuta perearst, üks abiarst ja juhataja, kes pakub samuti üldarstiabi teenust. Pereõdesid on 25. Pakume füsioteraapia teenust ning alates 2014.a juulist ka koduõe teenust. Keskuste töö toimub Nõmmel IV, II ja I korrusel, Haaberstis III ja IV korrusel. 2016 aasta lõpuks kuulus perearstide nimistutesse kokku 19,5 tuhat patsienti, kellest 17,7 tuhat patsienti olid ravikindlustusega hõlmatud.

Keskustes on võimalik anda vereanalüüse, teha kardiogramme, 24 tunni vererõhu mõõtmist, esmatasandi uneuuringut Apnea Link aparaadiga uneapnoe jm patoloogia selgitamiseks, eriti autojuhi meditsiiniliste tõendite väljastamisel, alates 6. elukuust teha tümpanomeetrilisi uuringuid, selgitada sinusite UH-sinusscan aparaadiga. Kohapeal kiirdiagnostikaks on võimalik sõrmeotsast määrata CRP, Hgb, Glyhgb, kolesterooli, teha gripi-, streptokokk A kiirteste ja uriini analüüse koos albuminuuriaga. Vajadusel saadetakse patsient samades majades asuvasse röntgenitesse või eriarstide vastuvõtule. Koostöölepe nii funktsionaaldiagnostika-, kui labori osas on Lääne Tallinna Keskaigilaga, kust tellitakse uuringud.

Alates 2012. aastast on Tallinna Munitsipaalperearstikeskus Tartu Ülikooli residentuuri baasiks. Asutus laieneb 2017. aasta I kvartali lõpuks uude ehitatavasse tervisekeskusesse 4 perearstiga Linnamäe tee 3, kus on eelnevalt rendileping 2014.a. juba sõlmitud. Samuti on plaan ja eellepingute kohaselt 2018.a. laiendada 4 perearstiga renoveeritavasse Mustamäe Tervisekeskusesse ja 2019.a. 4 arstiga Kopli Tervisekeskusesse, Sõle tn.

Meie keskuste nimistutes on paljud Tallinnas töötavad ja õppivad välismaalased, kelle teenindamine on aeganõudvam (keele probleemid ning sagedased haigestumised seoses võõras kliimavööndis eluga). Suur osa välismaalastest kuulub dr Norbert Liivak'u nimistusse, kes alustas asutuses teenindamist 2014.a. „0“ nimistuga.

Keskused on avatud vastavalt Nõmme- ja Haabersti Tervisekeskuste lahtiolekuaegadele kl 8-19 ja 8-18. Tööpäeva õhtutel kl 18-22 ja laupäevadel ning riiklikel pühadel on keskuse perearsti nõuandetelefon avatud kl 10-16.

Toimuvad koduviisidid voodihaigetele, väikelastele, pereõdede patronaažid 2. elunädalal vastsündinutele, samuti vastavalt sotsiaalsetele vajadustele, ka vanemas eas imikutele ja väikelaste peredesse, tihedas võrgustikulises koostöös linnaosa lastekaitse töötajatega.

Keskuses töötab koduõde, kes teenidab oma perearstikeskuses 14 nimistut.

2016. aastal oli perearstikeskuse omaniku tegevustoetus 78 000 eurot (lisa 11, 15), mis oli ette nähtud vajamineva sisustuse, pikendatud vastuvõtude rahastamiseks ning uue keskuse avamisega seotud kulude katmiseks. Haigekassa teenuste ja muude majandustegevuse tulud olid kokku 1 697 646 eurot (lisa 10). Kokku moodustasid kulud 1 727 861 eurot, sellest tööjõu kuludeks arvestati ja maksti kokku 1 184 432 eurot (lisa 13), tegevuskulud olid kokku 496 030 eurot (lisa 12), muud tegevuskulud ning põhivaradega seotud kulud olid kokku 47 399 eurot, millest tasutud käibemaksukulu oli 34 883 eurot (lisa 14) ja põhivaradega seotud kulud 12 516 eurot. Põhivara piirmäära tõstmise tõttu suurenesid kulud põhivaradele, kuna alla 5000 euro põhivarade väljakandmine kajastati aruandeperioodi jääkväärtuse amortisatsioonikuluna. Ettevõtte majandustulemiks oli 47 785 eurot kasumit.

Ettevõtte tegevuse põhinäitajad (eurodes) viimaste aastate lõikes:

	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Müügitulu	882 089	1 444 616	1 697 646
Muud äritulud	114 750	153 000	78 000
Kokku kulud	968 945	1 544 789	1 727 861
sh tööjõukulud	655 494	1 069 231	1 184 432
Kasum+/kahjum-	27 894	52 827	47 785

2017. aastal on omaniku poolt seatud ülesandeks jätkata sisseseatud vastuvõttudega tegevust, arendada asutuses uuringubaasi- koduõendus vajab portatiivset EKG; jätkata koduõe ning taastusravi teenuse pakkumist ning laiendada keskuse tegevust 2017. aasta alguses Linnamäe tee 3 uude tervisekeskusesse. Samuti on eesmärgiks jätkata residentuuribaasi lepingut Tartu Ülikooliga, et olla perearstide koolitusbaasiks ning tagada arstide järelkasvu keskusele. Eesmärgiks on ka keskastme õdede praktikabaasina töö jätkamine koostöös Tallinna Tervishoiukõrgkooliga. Omaniku poolt seatud eesmärkide täitmise täiendavaks finantseerimiseks on Tallinna Sotsiaal- ja Tervishoiuametiga sõlmitud tegevustoetuse leping summas 39 000 eurot.

Nõukogu liikmetele arvestati ja maksti tasusid koos riiklike maksudega summas 24 020 eurot. Ettevõtte juhatuse liikmele täiendavaid hüvitisi tagasikutsumise korral ette nähtud ei ole.

Peamised finantssuhtarvud			
<u>Lähteandmed eurodes</u>		31.12.2016	31.12.2015
Käibevara		325 309	243 108
Lühiajalised kohustised		221 948	200 048
Raha		289 764	218 979
Koguvõlgnevus ehk kohustised		221 948	200 048
Varad		325 309	255 624
Omakapital		103 361	55 576
Finantssuhtarv	Valem	2016	2015
<u>Lühiajalise maksevõime suhtarvud ehk likviidsuse suhtarvud</u>			
Puhas käibekapital ehk töökapital	Käibevara - Lühiajalised kohustised (eurot)	103 361	43 060
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	Käibevara / Lühiajalised kohustised (kordades)	1,47	1,22
<u>Pikaajalise maksevõime suhtarvud ehk kapitali struktuuri suhtarvud</u>			
Võlakordaja	(Koguvõlgnevus / Varad)*100 (%)	68,23	78,26
Soliidsuskordaja	(Omakapital / Varad)*100 (%)	31,77	21,74

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	289 764	218 979	2
Nõuded ja ettemaksud	35 545	24 129	3
Kokku käibevarad	325 309	243 108	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	0	7 602	4
Immateriaalsed põhivarad	0	4 914	5
Kokku põhivarad	0	12 516	
Kokku varad	325 309	255 624	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksud	221 948	200 048	7
Kokku lühiajalised kohustised	221 948	200 048	
Kokku kohustised	221 948	200 048	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	9
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	52 826	-1	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 785	52 827	
Kokku omakapital	103 361	55 576	
Kokku kohustised ja omakapital	325 309	255 624	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	1 697 646	1 444 616	10
Muud äritulud	78 000	153 000	11
Mitmesugused tegevuskulud	-496 030	-434 985	12
Tööjõukulud	-1 184 432	-1 069 231	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-12 516	-3 056	
Muud ärikulud	-34 883	-37 517	14
Ärikasum (kahjum)	47 785	52 827	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	47 785	52 827	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 785	52 827	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tallinna Munitsipaalperearstikeskuse OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Tallinna Munitsipaalperearstikeskuse OÜ, kui väikeettevõtja puhul on tegemist lühendatud raamatupidamise aastaaruandega. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Tallinna Munitsipaalperearstikeskuse OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2. toodud kasumiaruande skeem 1. alusel.

Raha

Rahana kajastatakse Tallinna linna kontsernikontol olevat arvelduskonto jääki ja kassas olevat sularaha.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus seisuga 31.12.2016 on 5000 eurot (ilma käibemaksuta) ja seisuga 31.12.2015 on 2000 eurot (ilma käibemaksuta) ning mille kasulik eluiga on üle ühe aasta.

Vastavalt Rahandusministri 21.10.2016 määrusele nr 47 "Rahandusministri 11. detsembri 2003. a määruse nr 105 „Riigi raamatupidamise üldeeskiri“ ja sellega seonduvate määruste muutmine“ otsustati tõsta materiaalse ja immateriaalse põhivara, kinnisvarainvesteeringute ja bioloogilise vara soetusmaksumuse piirmäära 5 000 euronit ja kohustati kanda sellest väiksema soetusmaksumusega varaobjektid hiljemalt 31.12.2016 seisuga bilansist välja.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 5000 eurot

Uute varade puhul lähtutakse järgmistest vahemikest:

Põhivara liik	Eeldatav kasulik eluiga	Amortisatsiooninorm
Hooned	20-50 aastat	2-5%
Rajatised	10-40 aastat	2,5-10%
Masinad ja seadmed	5-10 aastat	10-20%
Inventar	2-10 aastat	10-50%
Arvutustehnika	2-3 aastat	33-50%
Immateriaalne põhivara	2-20 aastat	5-50%

Rendid

Kasutusrendina kajastatakse bürooruumide üüri. Kasutusrendimaksud kajastatakse kuluna perioodis.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele ja töövõtjatele ning maksuvõlad) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Finantskohustise

kajastamine lõpetatakse siis, kui see on tasutud, tühistatud või aegunud.

Sihtfinantseerimine

Sihtotstarbeline finantseerimine.

Sihtfinantseerimisest saadud tulu kajastamisel rakendatakse brutomeetodit, st. saadud toetusi ja kulu kajastatakse kasumiaruandes eraldi ridadel. Tegevuskulude sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, millal leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud.

Osaühingule lepingu alusel ülekantav tegevustoetus kantakse tuludesse laekumise hetkel. Tegevustoetusena käsitletakse saadud vahendeid, mille kohta ei esitata otseselt aruannet teostatud kulutuste kohta.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Kulud

Tegevuskuludena näidatakse osaühingu tegevusega seotud kulutusi. Kulud kajastatakse tekkepõhiselt perioodis, mille eest need arvestati.

Seotud osapooled

“Seotud osapool on isik või ettevõtte, kes on seotud Tallinna Munitsipaalperearstikeskuse OÜ-ga (edaspidi Ettevõtte) sel määral, et nendevahelised tehingud ei pruugi toimuda turutingimustel.

* Isik või selle isiku lähedane pereliige (st pereliige, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu, näiteks abikaasa, elukaaslane või laps) on seotud Ettevõttega, kui see isik:

(a) on Ettevõtte või selle emaeetevõtte juhtkonna liige (st isik, kellel on volitused ettevõtte tegevuse kavandamiseks, juhtimiseks ja kontrollimiseks

otseselt või kaudselt, ning kes kannab selle eest vastutust); või

(b) omab kontrolli või olulist mõju Ettevõtte üle (näiteks läbi aktsia osaluse).

* Ettevõtte on seotud teise ettevõttega, kui kehtib üks või mitu järgmistest tingimustest:

(a) teine ettevõtte ja Ettevõtte on ühise kontrolli all (st nad on kas sama kontserni liikmed või neid kontrollib sama isik (või selle isiku lähedane pereliige));

(b) üks ettevõtte on kolmanda osapoole (kelleks võib olla nii ettevõtte kui isik) poolt kontrollitav ettevõtte ja teine ettevõtte on selle kolmanda osapoole (juhul kui kolmandaks osapooleks on isik, siis selle isiku või tema lähedase pereliikme) olulise mõju all olev ettevõtte;

(c) teine ettevõtte omab Ettevõtte üle kontrolli või olulist mõju;

(d) teine ettevõtte on Ettevõtte kontrolli või olulise mõju all;

(e) teised ettevõtted, mille üle Ettevõtte emaeetevõtte juhtkonna liige (või nende lähedased pereliikmed) omavad kontrolli või olulist mõju;

(f) teised ettevõtted, mille juhtkonda kuuluvad isikud (või nende lähedased pereliikmed), kes omavad kontrolli või olulist mõju Ettevõtte üle.

Võimalike seotud osapoolte vaheliste suhete tuvastamisel peab arvesse võtma suhte sisu, mitte ainult selle õiguslikku vormi.”

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustiste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2016, ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustiste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kassa	171	657
Raha teel	222	0
Arvelduskonto	289 371	218 322
Kokku raha	289 764	218 979

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	35 099	35 099	0	0
Ostjatelt laekumata arved	35 099	35 099	0	0
Ettemaksed	446	446	0	0
Muud makstud ettemaksed	446	446	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	35 545	35 545	0	0
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	24 129	24 129	0	0
Ostjatelt laekumata arved	24 129	24 129	0	0
Ettemaksed	0	0	0	0
Muud makstud ettemaksed	0	0	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 129	24 129	0	0

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	2 041	2 041	2 041
Akumuleeritud kulum	-1 224	-1 224	-1 224
Jääkmaksumus	817	817	817
Ostud ja parendused	10 490	10 490	10 490
Muud ostud ja parendused	10 490	10 490	10 490
Amortisatsioonikulu	-1 419	-1 419	-1 419
Müügid	-2 286	-2 286	-2 286
31.12.2015			
Soetusmaksumus	9 990	9 990	9 990
Akumuleeritud kulum	-2 388	-2 388	-2 388
Jääkmaksumus	7 602	7 602	7 602
Amortisatsioonikulu	-2 896	-2 896	-2 896
Muud muutused	-4 706	-4 706	-4 706
31.12.2016			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0

Alla 5000 euro ühiku kohta materiaalse põhivara väljakandmine on kajastatud aruandeperioodi jääkväärtuse amortisatsioonikuluna real "muud muutused" summas 4706 eurot.

Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
31.12.2014		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	6 552	6 552
Amortisatsioonikulu	-1 638	-1 638
31.12.2015		
Soetusmaksumus	6 552	6 552
Akumuleeritud kulum	-1 638	-1 638
Jääkmaksumus	4 914	4 914
Amortisatsioonikulu	-3 003	-3 003
Muud muutused	-1 911	-1 911
31.12.2016		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0

Alla 5000 euro ühiku kohta immateriaalsete varade bilansist väljakandmine on kajastatud aruandeperioodi jääkväärtuse amortisatsioonikuluna real "muud muutused" summas 1911 eurot.

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015
Kasutusrendikulu	54 636	49 977
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2016	31.12.2015
12 kuu jooksul	8 887	8 149

Perearstiteenuse osutamiseks renditakse ruume Lääne-Tallinna Keskaigla AS-lt. Rendilepingud on võimalik lõpetada teatades sellest rendileandjale kirjalikult ette vähemalt 2 kuud.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksud

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	38 351	38 351	0	0	
Võlad töövõtjatele	107 504	107 504	0	0	8
Maksuvõlad	40 096	40 096	0	0	
Muud võlad	35 997	35 997	0	0	
Muud viitvõlad	35 997	35 997	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksud	221 948	221 948	0	0	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	35 219	35 219	0	0	
Võlad töövõtjatele	86 468	86 468	0	0	8
Maksuvõlad	44 264	44 264	0	0	
Muud võlad	34 097	34 097	0	0	
Muud viitvõlad	34 097	34 097	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksud	200 048	200 048	0	0	

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	54 297	50 969
Puhkusetasude kohustis	52 834	35 071
Muud võlad majanduskulude eest	373	428
Kokku võlad töövõtjatele	107 504	86 468

Lisa 8 andmed on kajastatud lisa 7 real "võlad töövõtjatele".

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Osakapitali nimiväärtus on 2500 eurot. Osakapital kuulub Tallinna linnale.

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 697 646	1 444 616
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 697 646	1 444 616
Kokku müügitulu	1 697 646	1 444 616
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tulud tervishoiuteenuste osutamisest	1 697 041	1 444 742
Muu toodete ja teenuste müük	605	-126
Kokku müügitulu	1 697 646	1 444 616

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Tegevustoetus	78 000	153 000
Kokku muud äritulud	78 000	153 000

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	79 691	74 272
Mitmesugused bürookulud	27 787	32 024
Lähetuskulud	434	425
Koolituskulud	18 071	13 188
Sõidukite majandamiskulud	4 875	5 247
Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia kulud	24 451	33 255
Inventari majandamiskulud	7 494	8 385
Meditsiinikulud	321 466	258 898
Eri- ja vormiriietus	4 200	4 227
Muud	7 561	5 064
Kokku mitmesugused tegevuskulud	496 030	434 985

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	800 134	739 696
Sotsiaalmaksud	297 669	269 698
VÕS lepingu tasud	33 235	17 222
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liikme tasu	50 588	42 477
Erisoodustused	1 688	83
Sotsiaalmaks erisoodustustelt	696	34
Tulumaks erisoodustustelt	422	21
Kokku tööjõukulud	1 184 432	1 069 231
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	40	39
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	41	39
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	6	4
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	4	4

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Maksu-, lõivu- ja trahvikulud	34 883	37 517
Kokku muud ärikulud	34 883	37 517

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Tallinna linn
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2016	2015
Arvestatud tasu	61 007	49 168
isikliku sõiduauto kompensatsioon	3 600	3 600

Seotud osapoolteks on Tallinna linna konsolideerimisgruppi kuuluvad asutused.

2016. aastal eraldas Tallinna Sotsiaal- ja Tervishoiuamet Osaühingule tegevustoetust (lisa 11) 78 000 eurot, (2015. aastal 153 000 eurot).

2016. aastal oli tulu tervisetõendi väljastamise eest Põhja-Tallinna Noortekeskuselt 80 eurot (2015. aastal 0 eurot).

Üldarstiabi teenuse osutamiseks on renditud ruumid Lääne-Tallinna Keskaigla AS-lt. Rendikulu koos kommunaalmaksetega oli 88 023 eurot, (2015. aastal 85 476 eurot).

Meditsiinilisi uuringuid teostasid Osaühingule Lääne-Tallinna Keskaigla AS summas 261 920 eurot (2015. aastal 217 583 eurot), Ida-Tallinna Keskaigla AS summas 3 836 eurot (2015. aastal 1 569 eurot), Tallinna Lastehaigla SA summas 3 950 eurot, (2015. aastal 3 106 eurot).

Koolitusteenust osutasid Ida-Tallinna Keskaigla AS summas 6 595 eurot, (2015. aastal 5 073 eurot), Lääne-Tallinna Keskaigla AS summas

2 575 eurot, (2015. aastal 2 160 eurot) ja Tallinna Kiirabi summas 73 eurot (2015. aastal 0 eurot).

Auditorteenust vahendas Tallinna Linnakantselei summas 1 368 eurot (2015. aastal 967 eurot).

Seisuga 31.12.2016 on Osaühingul kohustised järgmiste seotud osapoolte ees:

Tallinna Linnakantselei 547 eurot (auditorteenuse vahendamine), 2015. aastal 547 eurot (auditorteenuse vahendamine).

Ida-Tallinna Keskaigla 934 eurot (meditsiinilised uuringud), 2015. aastal 735 eurot (koolitus ja meditsiinilised uuringud).

Lääne-Tallinna Keskaigla 26 434 eurot (meditsiinilised uuringud ning üür ja kommunaalteenused), 2015. aastal 24 390 eurot (meditsiinilised uuringud ning üür ja kommunaalteenused).

SA Tallinna Lastehaigla 369 eurot (meditsiinilised uuringud), 2015. aastal 251 eurot (meditsiinilised uuringud).

Seisuga 31.12.2016 ja 31.12.2015 Osaühingul seotud osapoolte vastu nõudeid ei ole.

Lisa 16 Sündmused pärast bilansipäeva

Osaühing on jätkusuutlik ka 2017. aastal.

Tallinna Sotsiaal- ja Tervishoiuameti ning Tallinna Munitsipaalperearstikeskuse OÜ vahel on sõlmitud tegevustoetuse leping summas 39 000 eurot Osaühingu tegevuse finantseerimiseks 2017. aastal.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.03.2017

Tallinna Munitsipaalperekeskuse Osaühing (registrikood: 12040571) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTEL AMJÄRV	Juhatuse liige	10.03.2017

SÖLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Tallinna Munitsipaalperearstikeskuse Osauhing nõukogule

Arvamus

Oleme auditeerinud Tallinna Munitsipaalperearstikeskuse Osauhing (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016 ning kasumiaruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab lehekülgedel 5 kuni 15 esitatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistel osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31. detsember 2016 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Arvamuse alus

Teostasime oma auditi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meile nende standarditega pandud kohustus on täiendavalt kirjeldatud käesoleva aruande alalõigus „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise aruande auditile kohalduvate eetikanõuetega ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt neile nõuetele. Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane, et olla aluseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhatus vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon sisaldab tegevusaruannet, kuid ei sisalda raamatupidamise aastaaruannet ega meie vandeauditori aruannet.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei esita selle kohta mitte mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga on meil kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seejuures, kas see lahkneb oluliselt raamatupidamise aastaaruandest või teadmistest, mille auditi käigus omandasime, või kas see näib olevat muul viisil oluliselt väärkajastatud. Kui me teeme oma töö alusel järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, siis oleme kohustatud sellest asjaolust teavitama. Meil ei ole sellega seoses millestki teavitada.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhatus vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, ja sellise sisekontrolli eest, mida juhatus peab vajalikuks, et oleks võimalik koostada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruanne.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhatus kohustatud hindama, kas ettevõtte suudab oma tegevust jätkata, esitama infot tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta, kui see on asjakohane, ja kasutama arvestuses tegevuse jätkuvuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhatus kavatseb ettevõtte likvideerida või selle tegevuse lõpetada või kui tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad ettevõtte finantsaruandlusprotsessi järelevalve eest.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamus. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise esinemisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) teostatud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Rahvusvaheliste auditeerimise standardite (Eesti) kohase auditi käigus kasutame kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi vältel. Lisaks:

- teeme kindlaks raamatupidamise aastaaruande pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid ja hindame neid, kavandame riskidele vastavad auditiprotseduurid ja teostame neid ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, informatsiooni tahtlikku esitamata jätmist või väärarvamust või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi jaoks asjakohasest sisekontrollist, et kavandada antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte selleks, et avaldada arvamus ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhatuse raamatupidamishinnangute ja nende kohta avalikustatud informatsiooni põhjendatust;
- teeme järelduse selle kohta, kas arvestuses tegevuse jätkuvuse alusprintsipi kasutamine juhatuse poolt on asjakohane ja kas hangitud auditi tõendusmaterjali põhjal esineb sündmustest või tingimustest tulenevat olulist ebakindlust, mis võib tekitada märkimisväärset kahtlust ettevõtte jätkuva tegutsemise suhtes. Kui järeldame, et eksisteerib oluline ebakindlus, siis oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud informatsioonile või kui avalikustatud informatsioon on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamus. Meie järeldused põhinevad kuni vandeauditori aruande kuupäevani hangitud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad põhjustada seda, et ettevõtte ei jätkaks oma tegevust;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab selle aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi õiglasel viisil.

Vahetame informatsiooni nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, muuhulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute, kaasa arvatud auditi käigus tuvastatud märkimisväärsete sisekontrolli puuduste kohta.

/digitaalselt allkirjastatud/

Andris Jegers

Vandeauditori number 171

KPMG Baltics OÜ

Auditiorettevõtja tegevusloa number 17

Narva mnt 5, 10117 Tallinn

13.03.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

Tallinna Munitsipaalperearstikeskuse Osäühing (registrikood: 12040571) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRIS JEGERS	Vandeaudiitor	13.03.2017

TALLINNA LINNAVALITSUS

KORRALDUS

Tallinn

7. juuni 2017 nr 896-k

Tallinna Munitsipaalperearstikeskuse Osäühingu 2016. majandusaasta

aruande kinnitamine ja puhaskasumi jaotamise otsustamine

Äriseadustiku § 168 lg 1 p 5, § 170 lg 1, § 173 lg 6, § 179 lg-te 2 ja 3, § 189 lg 2, § 333 lg 1, kohaliku omavalitsuse

korralduse seaduse § 35 lg 3, Tallinna Linnavolikogu 27. novembri 2008 määruse nr 39 Tallinna linna poolt

aktsiaseltsi, osäühingu, sihtasutuse ja mittetulundusühingu asutamise ja nendes osalemise kord § 5 lg 1 p 1 alusel,

kooskõlas Tallinna Munitsipaalperearstikeskuse Osäühingu põhikirja p-dega 3.1, 3.3.3, 6.1 ja 6.3 ning tulenevalt

asjaolust, et Tallinna linnale kuulub Tallinna Munitsipaalperearstikeskuse Osäühingu üks ja ainus osa ning Tallinna

Linnavalitsus tegutseb Tallinna Munitsipaalperearstikeskuse Osäühingu osanike koosolekuna

1. Kinnitada Tallinna Munitsipaalperearstikeskuse Osäühingu (edaspidi ka *osäühing*), registrikood

12040571, juurdelisatud 2016. majandusaasta aruanne.

2. Osäühingu 2016. majandusaasta puhaskasum summas 47 785 eurot jätta jaotamata.

3. Osäühingu juhatusel korraldada nõutavate dokumentide esitamine Tartu Maakohtu registriosakonnale

äriseadustiku § 179 lõikes 4 toodud nõuetest lähtudes.

4. Tallinna Ettevõtlusametil teha korraldus teatavaks Tallinna Munitsipaalperearstikeskuse Osäühingule.

Taavi Aas

Abilinnapea linnapea ülesannetes Toomas Sepp

Linnasekretär

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	52 826
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 785
Kokku	100 611
Jaotamine	
Järgneva majandusaasta kasumi arvelt	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	100 611
Kokku	100 611

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Üldarstiabi osutamine	86211	1697646	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tallinna linn	75014920	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6377730
E-posti aadress	kristel.amjarv@perearstikeskus.eu