

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

sihtasutuse nimi: SIHTASUTUS OTEPÄÄ TERVISEKESKUS

registrikood: 90001977

tänavatalu nimi: Tartu mnt 2

maja ja korteri number:

linn: Otepää linn

vald: Otepää vald

maakond: Valga maakond

postisihtnumber: 67404

telefon: +372 5059216

e-posti aadress: juhataja@oteptervis.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	6
Bilanss	6
Tulemiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Netovara muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	13
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	14
Lisa 8 Tulu ettevõtlusest	15
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 10 Tööjõukulud	16
Lisa 11 Seotud osapooled	16
Lisa 12 Täiendav lisa 1	17
Aruande allkirjad	18
Vandeaudiitori aruanne	19

Tegevusaruanne 2020

Sihtasutus Otepää Tervisekeskus on sotsiaal- ja tervishoiuasutus, mis tegeleb sotsiaal- ja tervishoiuteenuste pakkumisega Otepää piirkonna elanikele.

Meie visiooniks on olla Otepää piirkonna elanikele kodukoha lähim kompetentne ja kvaliteetne tervishoiu- ja sotsiaalteenuste asutus, mis pakub vajalikke sotsiaal- ja tervishoiuteenuseid. Oma visiooni saavutamiseks oleme olnud head koostööpartnerid kiire- ja vältimatu abi teenuse osutajatele, erinevatele eriarstidele ja perearstidele, kes on avaldanud soovi meiega koostööks, samuti teeme tihedat koostööd kohaliku omavalitsusega, kes on olnud suureks abiks investeringute elluviimisel.

Sihtasutus Otepää Tervisekeskus on asutatud 2000.a. Otepää Vallavolikogu poolt endise Otepää Haigla varade baasil, osutamaks piirkonnas sotsiaal- ja tervishoiuteenuseid. 1. jaanuarist 2009 liideti Sihtasutus Otepää Tervisekeskusega Otepää Vallavalitsuse allasutus Otepää hooldekodu.

Sihtasutus Otepää Tervisekeskus tegutseb kolmel erineval aadressil, millest tervisekeskuse hoone (hooldusosakond, hambaravi, röntgen) ja esmatasandi tervisekeskuse hoone (perearstikeskus) asuvad aadressil Tartu mnt.2, Otepää vallasisene linn, hooldekodu asub aadressil Kastolatsi tee 25, Otepää vallasisene linn ning esmatasandi tervisekeskuse II tegevuskoht Puka alevikus, Kooli tn 6/1, Otepää vallas kus rendime ruume pikaajalise rendilepingu alusel Otepää Vallavalitsuselt. Tervisekeskuse ja hooldekodu hooned on Otepää Vallavolikogu otsusega antud Otepää Tervisekeskusele pikaajaliselt tasuta kasutusele.

Aruandeaastal pakuti tervishoiuteenustena Eesti Haigekassa lepingute alusel täiskasvanute ja laste hambaravi (tegevusluba L03882) 206 878 euro ulatuses, koolitervishoiuteenust (L03931) 27 765 euro ulatuses, koduõendusteenust (L04599) 7630 euro ulatuses ja ööpäevaringset statsionaarset õendusabiteenust (L03930) 273 888 euro ulatuses ning alates 01.01.2020.a. sõlmisime lepingu ööpäevaringsel üldhooldusteenusel viibivate klientidele õendusteenuse osutamisele.

Seoses muudatustega tervishoiupoliitikas, kus järjest enam tervishoiuteenuste osutamine liigub suurtesse keskustesse on muutunud Otepää Tervisekeskuse teenuste pakkumise struktuur.

Pakume järjest enam sotsiaalteenuseid, millest suurima osa moodustab väljaspool kodu osutatav üldhooldusteenus (tegevusluba SÜH000015), mille teenuse mahuks oli 524 913 eurot, sotsiaaltranspordi- ja saunateenuseid mahus 4 235 eurot ja rehabilitatsiooniteenuseid mahus 75 221 eurot.

Piirkonnas tegutsevatele perearstidele osutasime erinevaid labori- ja röntgenuuringuid summas 37 850 eurot.

2020.a. moodustas SA Otepää tervisekeskuse müügitulu kokku 1,212 miljonit eurot. Müügitulust moodustas üldhooldekodu teenuste müük 43,3 %, tervishoiuteenuste müük 48,2 %, sotsiaalse rehabilitatsiooni teenuste müük 6,2 % ning muu müük 2,3 %.

Täpsem ülevaade ettevõtlustulust on välja toodud aruande lisa 8.

Lisaks eelpoolnimetatud teenuste pakkumisele rendime ruume ja osutame diagnostilisi teenuseid perearstidele, kes pakuvad üldarstiabiteenust piirkonna elanikele. Puka Perearstikeskus võeti arvele 1.01.2020.a. maksumusega 56 913 eurot ning määrati amortisatsiooni määraks 4% aastas (hoone eeldatav kasutusaeg 24 aastat).

Esmatasandi tervisekeskuses töötab kokku 5 perearsti ja 4 nimistu juures töötavat arsti ning 8 pereõde, kellele rentisime ruume ja osutasime erinevaid labori- ja röntgenuuringuid kokku summas ca 50 000 eurot.

Oleme Otepää piirkonnas arvestatavaks tööandjaks. 2020.a. töötas SA Otepää Tervisekeskus 37 töötajat (taandatud täistööajale), kellele maksti töötasudeks 528 tuhat eurot, üldine tööjõukulu oli 697 tuhat eurot.

Suurimad ühekordsed kulutused olid seotud hambaravi ruumide ümberkolimisega, mille maksumuseks kujunes 11847 eurot ning ööpäevaringse üldhooldusteenuse ruumide renoveerimine summas 14670 eurot

Viidi läbi avatud hankemenetlusega riigihanged toitude teenuse ostmiseks, mille võitis FIE Kalju Saaremäe ning inkontentsitoodete ostmiseks, mille võitis OÜ OneMed.

Juhatuse liikmele maksti 2020.a. töötasu 26912,60 eurot, lisaks maksti juhatuse liikmele isikliku sõiduauto kasutamise kompensatsiooni 768 eurot ja mobiili kasutamise hüvitist 240 eurot.

Nõukogu liikmetele maksti tasu 9511,36 eurot.

2020. aasta alguses kinnitati uue koroonaviiruse (COVID-19) olemasolu ja praeguseks on see levinud üle kogu maailma, sealhulgas Eestisse, põhjustades eriolukorra väljakuulutamise ning probleeme ettevõtetele ja majandustegevusele.

Koroonaviiruse pandeemia mõju majandusüksusele oli oluline tulenevalt plaanilise ravi piirangutest ning viiruse tõkestamisele järgnevast üldisest majanduslangusest, kuid käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamise on mõju võimalik kvantitatiivselt hinnata kaudselt osutamata jäänud teenuste arvelt. Tervisekeskuse juhtkond on analüüsinud viiruse mõju ning mõõnab, et viiruse levik mõjutas majandusüksuse üldist majandustegevust, põhiliselt toimus vähenemine tervishoiuteenuste osutamises, kus vähenemine oli ca 30 000 eurot ning tänu sellele vähenes puhaskasum ca 10 000 euro võrra.

Majandusüksuse juhtkond tegi omalt poolt kõik võimaliku koroonaviiruse leviku tõkestamiseks Otepää Tervisekeskuses, peatati plaaniline ambulatoorne ravi, kehtestanud statsionaarses õendusabis ja hooldekodus karantiini, koolitanud töötajaid eriolukorraga toime tulemiseks, varunud täiendavaid isikukaitsevahendeid võimaliku uue puhangu tekkimiseks, kohandatud ruume ning palju muud.

Suhtarvude analüüs:

	2020	2019
1. Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja		
= Käibevara/ Lühiajalised kohustused		
	<u>152 454</u>	<u>138 631</u>
	150 284	110 332
	1,01	1,26

2. Omakapitali puhasrentaablus e. ROE

= puhaskasum/keskmise netovara*100

<u>-37 411</u>	<u>-50 605</u>
1 147 290	1 184 701
-3,26 %	-4,27 %

3. Varade rentaablus e. ROA

= puhaskasum/keskmise vara*100

<u>-37 411</u>	<u>-50 605</u>
1 307 498	1 311 077
-2,86 %	-3,86 %

4. Puhasrentaablus

= puhaskasum/müügitulu*100

<u>-37 411</u>	<u>-50 605</u>
1 211 599	1 111 713
-3,09 %	-4,55 %

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	63 855	77 195	
Nõuded ja ettemaksed	88 599	61 436	2
Kokku käibevarad	152 454	138 631	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 155 044	1 172 446	4
Kokku põhivarad	1 155 044	1 172 446	
Kokku varad	1 307 498	1 311 077	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	142 685	110 332	5
Kokku lühiajalised kohustised	142 685	110 332	
Pikaajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	9 924	16 044	
Kokku pikaajalised kohustised	9 924	16 044	
Kokku kohustised	152 609	126 376	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	1 184 701	1 235 306	
Aruandeaasta tulem	-29 812	-50 605	
Kokku netovara	1 154 889	1 184 701	
Kokku kohustised ja netovara	1 307 498	1 311 077	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	20 258	58 162	7
Tulu ettevõtlusest	1 191 341	1 102 504	8
Muud tulud	1 350	9 210	
Kokku tulud	1 212 949	1 169 876	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-513 013	-553 291	9
Tööjõukulud	-689 378	-633 206	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-39 890	-33 887	
Kokku kulud	-1 242 281	-1 220 384	
Põhitegevuse tulem	-29 332	-50 508	
Intressikulud	-483	-123	
Muud finantstulud ja -kulud	3	26	
Aruandeaasta tulem	-29 812	-50 605	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-29 332	-50 508
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	39 890	33 887
Muud korrigeerimised	4 498	-39 957
Kokku korrigeerimised	44 388	-6 070
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-26 858	-20 522
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	26 611	7 765
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-305	0
Kokku rahavood põhitegevusest	14 504	-69 335
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-27 364	-259 645
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	0	268 162
Laekunud intressid	3	26
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-27 361	8 543
Rahavood finantseerimistegevusest		
Muud laekumised finantseerimistegevusest	-483	-123
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-483	-123
Kokku rahavood	-13 340	-60 915
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	77 195	138 110
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-13 340	-60 915
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	63 855	77 195

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2018	1 235 306	1 235 306
Aruandeaasta tulem	-50 605	-50 605
31.12.2019	1 184 701	1 184 701
Aruandeaasta tulem	-29 812	-29 812
31.12.2020	1 154 889	1 154 889

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

SA Otepää Tervisekeskus 2020.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid ja Avaliku sektori finantsarvestuse ja -aruandluse juhend. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud järgmistest arvestuse ja aruandluse põhimõtete osaks olevatest alusprintsipidest: majandusüksuse, jätkuvuse, arusaadavuse, olulisuse, järjepidevuse ja võrreldavuse, objektiivsuse, tulude ja kulude vastavuse, konservatiivsuse, avalikustamise ning sisu ülimuslikkuse printsipibist.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu, samuti kõik muud nõuded, on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. soetusväärtus, millest on maha arvatud nõude laekumise ebatõenäolisusest tingitud allahindlus). Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid on kajastatud bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust ehk vajadust allahindluseks hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Ostjatelt laekumata nõuete allahindluskulu (ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest tekkinud kulu) on kajastatud muu tegevuskuluna. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumine on kajastatud nõuete allahindluskulu vähendamisenä.

Varud

Varud on algselt võetud arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulud sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud on hinnatud bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Varude kuluks kandmine toimub FIFO meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 5000 eurot ja kasuliku tööajaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5000 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100 %-lises kuludesse.

Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara on algselt võetud arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Põhivara parendusväljaminekud on lisatud põhivara soetusmaksumusele või võetud arvele parendatud varaobjekti koosseisus eraldi varaobjektina, kui need on vastanud põhivara mõistele ja vara bilansis kajastamise kriteeriumile (sh. tõenäoline osalemine tulevikus majandusliku kasu saamisel). Parenduse käigus asendatud varaobjekti või selle osa algne soetusmaksumus ning vastav kulum on kantud bilansist välja.

Jooksvad hooldus- ja remondikulud on kajastatud kasumiaruandes.

Materiaalne põhivara kajastub bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninorm määratakse igele põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Amortisatsiooni normid:

Hooneid 2-10 % sõltuvalt hoone kasutusotstarbest

Masinaid ja seadmeid 10-20% sõltuvalt masina või seadme otstarbest

Transpordivahendid 20%

Muu amortiseeruv põhivara 20%

Vara on hakatud amortiseerima alates hetkest, mil see on juhtkonna poolt kavandatud seisundis ja asukohas.

Vara amortiseerimine on lõpetatud, kui vara amortiseeritav osa on täielikult amortiseerunud või kui vara on lõplikult kasutusest eemaldatud.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 5000**Finantskohustised**

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajlised võlakohustised) on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine on toimunud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi on bilansis kajastatud maksmisele kuuluvas summas.

Annetused ja toetused

Sihtfinantseerimine.

Sihtfinantseerimisena kajastatakse sihtotstarbeliselt antud ja teatud tingimustega seotud toetusi. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna või kuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et toetuse saaja vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine leiab aset. Saadud sihtfinantseerimise kajastamisel rakendatakse brutomeetodit, mille järgi kajastatakse nii saadud sihtfinantseerimist kui ka selle arvel tehtud kulutusi või põhivara soetust mõlemaid eraldi.

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist ning tulu sihtfinantseerimisest kajastatakse proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega.

Sihtfinantseerimise korral põhivara soetamiseks võetakse vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, sihtfinantseerimise summa aga kajastatakse samal ajal tuluna.

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.

Kulud

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasude reservi korrigeeritakse üka kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu on kajastatud kasumiaruandes kuluna ning puhkusetasu reserv on bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Seotud osapooled

Osapooli on loetud seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriiliste otsustele.

SA Otepää Tervisekeskus seotud osapoolteks on:

- a) asutaja;
- b) tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, v.a. juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju SA Otepää Tervisekeskus äriiliste otsustele;

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustiste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansikuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustiste hindamisel arvesse võetud, kuid mis võivad oluliselt mõjutada järgmise aruandeaasta tulemust, avalikustatakse raamatupidamise aastaaruande lisades.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	75 983	75 983	
Ostjatelt laekumata arved	75 983	75 983	
Saamata PV sihtfinantseerimine	12 311	12 311	7
Saamata toetus	305	305	
Kokku nõuded ja ettemaksed	88 599	88 599	
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	49 125	49 125	
Ostjatelt laekumata arved	49 125	49 125	
Saamata PV sihtfinantseerimine	12 311	12 311	7
Kokku nõuded ja ettemaksed	61 436	61 436	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	6 853	6 618
Sotsiaalmaks	14 859	13 038
Kohustuslik kogumispension	826	763
Töötuskindlustusmaksed	1 076	1 003
Intress	-16	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	23 598	21 422

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed		
		Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed		Lõpetamata projektid	
31.12.2018						
Soetusmaksumus	29 504	5 091	166 680	171 771	1 082 613	1 283 888
Akumuleeritud kulum	-17 946	-5 091	-109 831	-114 922		-132 868
Jääkmaksumus	11 558	0	56 849	56 849	1 082 613	1 151 020
Ostud ja parendused					55 313	55 313
Amortisatsioonikulu	-20 967	0	-12 920	-12 920		-33 887
Ümberliigitamised	1 081 013				-1 081 013	0
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest	1 081 013				-1 081 013	0
31.12.2019						
Soetusmaksumus	1 110 517	5 091	166 680	171 771	56 913	1 339 201
Akumuleeritud kulum	-38 913	-5 091	-122 751	-127 842		-166 755
Jääkmaksumus	1 071 604	0	43 929	43 929	56 913	1 172 446
Ostud ja parendused					22 488	22 488
Amortisatsioonikulu	-26 970	0	-12 920	-12 920		-39 890
Ümberliigitamised	73 901				-73 901	0
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest	73 901				-73 901	0
31.12.2020						
Soetusmaksumus	1 184 418	5 091	166 680	171 771	5 500	1 361 689
Akumuleeritud kulum	-65 883	-5 091	-135 671	-140 762		-206 645
Jääkmaksumus	1 118 535	0	31 009	31 009	5 500	1 155 044

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	48 173	38 249	9 924	
Võlad töövõtjatele	80 733	80 733		6
Maksuvõlad	23 598	23 598		3
Liikmemaks (õed)	105	105		
Kokku võlad ja ettemaksed	152 609	142 685	9 924	

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	47 863	31 819	16 044	
Võlad töövõtjatele	56 985	56 985		6
Maksuvõlad	21 422	21 422		3
Liikmemaks (õed)	106	106		
Kokku võlad ja ettemaksed	126 376	110 332	16 044	

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Töötasude kohustis	40 967	30 739
Puhkusetasude kohustis	15 337	7 886
Kohtutäituri nõue	66	454
Deklareerimata maksud	24 363	17 906
Kokku võlad töövõtjatele	80 733	56 985

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2018	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	Kajastatud varade soetusmaksumuses	31.12.2019
	Nõuded				Nõuded
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks					
Esmatasandi TK Rahandusministeerium	227 612	268 162	58 162	58 162	12 311
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	227 612	268 162	58 162	58 162	12 311
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	227 612	268 162	58 162	58 162	12 311

	31.12.2019	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	Kajastatud varade soetusmaksumuses	31.12.2020
	Nõuded				Nõuded
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks					
Esmatasandi TK Rahandusministeerium	12 311	0			12 311
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	12 311				12 311
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
IKV kulu		20 258	20 258	0	20 258
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		20 258	20 258	0	20 258
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12 311	20 258	20 258	0	32 569

Lisa 8 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2020	2019
Üldhooldekodu teenus	524 913	430 283
Hambaraviteenus	206 878	230 851
Rehabilitatsiooniteenus	75 221	104 963
Perearstide uuringud	37 850	49 361
Koduõendusteenus	7 630	7 228
Rent	21 221	20 349
Kooliõe teenus	27 765	26 064
Transpordi ja saunateenus	4 235	5 998
Töötervishoiuteenus	3 154	2 542
Muu tervishoiuteenus	5 061	4 952
Rendiga kaasnev tegevus	3 525	2 593
Õenduabi teenus	273 888	217 320
Kokku tulu ettevõtlusest	1 191 341	1 102 504

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Energia	-29 746	-31 464
Elektrienergia	-13 526	-16 744
Soojusenergia	-15 052	-13 327
Kütus	-1 168	-1 393
Mitmesugused bürookulud	-7 717	-7 538
Uurimis- ja arengukulud	-380	-450
Koolituskulud	-1 356	-1 172
Riiklikud ja kohalikud maksud	-77 179	-90 079
Meditsemi- ja hügieenitarbed	-77 303	-81 715
Tervishoiuteenused	-30 668	-31 591
Vesi ja kanalisatsioon	-4 298	-4 604
Toitlustusteenused	-138 096	-106 581
Ruumide remont ja hooldus	-49 116	-72 450
Ostetud teenused	-69 818	-54 464
Toiduained	-492	-18 003
Inventar ja selle tarvikud	-19 737	-40 315
Rehabilitatsioon	-7 107	-9 845
Muud	0	-3 020
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-513 013	-553 291

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	-526 989	-485 683
Sotsiaalmaksud	-162 389	-147 524
Kokku tööjõukulud	-689 378	-633 207
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	37	36

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2020	31.12.2019
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	8 061	1 859	6 555	498
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	510		41	84

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Asutajad ja liikmed	5 198	90 343	2 440	80 232
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	2 773	0	1 670

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	36 424	29 850
Isikliku sõiduauto kasutamise hüvitis	768	768
Mobiili kasutamise hüvitis	240	240

Lisa 12 Täiendav lisa 1

2020. aasta alguses kinnitati uue koroonaviiruse (COVID-19) olemasolu ja praeguseks on see levinud üle kogu maailma, sealhulgas Eestisse, põhjustades eriolukorra väljakuulutamise ning probleeme ettevõtetele ja majandustegevusele.

2021. aasta alguses oleme jätkuvalt sarnases olukorras nagu 2020. aastal seoses koroonaviiruse (COVID-19) olemasoluga. Käsitleme seda haiguspuhangut ja eriolukorda mittekorrigeeriva aruandekuupäeva järgse sündmusena. Koroonaviiruse pandeemia mõju majandusüksusele on oluline tulenevalt plaanilise ravi piirangutega ning viiruse tõkestamisele järgnevast üldisest majanduslangusest, kuid käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamise ajal ei ole seda mõju võimalik kvantitatiivselt hinnata. Majandusüksuse juhtkond analüüsib praeguste arengute mõju ning mõnab, et viiruse levik mõjutas majandusüksuse üldist majandustegevust ning kindlasti mõjutab ka 2021.a. majandustulemust üldisemalt. Majandusüksuse juhtkond on teinud omalt poolt kõik võimaliku koroonaviiruse leviku tõkestamiseks. Kehtestanud statsionaarses õendusabis ja hooldekodus karantiini, koolitanud töötajaid eriolukorraga toime tulemiseks, varunud täiendavaid isikukaitsevahendeid võimaliku uue puhangu tekkimiseks, kohandatud ruume ning palju muud

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2021

SIHTASUTUS OTEPÄÄ TERVISEKESKUS (registrikood: 90001977) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES ARIKE	Juhatuse liige	02.07.2021

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

SIHTASUTUS OTEPÄÄ TERVISEKESKUS nõukogule

Arvamus

Oleme auditeerinud SIHTASUTUS OTEPÄÄ TERVISEKESKUS (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2020 ning tulemiaruanne, rahavoogude aruannet ja netovara muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2020 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestuseksperptide eetikakoodeksiga (Eesti) (sh sõltumatuse standardid), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt nendele nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeauditori aruannet.

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

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon oluliselt lahkneb raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

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

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad ettevõtte raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamus. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud 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.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuri vastuseks nendele riskidele 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, info esitamata jätmist, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamus avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärset kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamus. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Tatjana Minzatova

Vandeauditori number 535

AUDEST AUDIITORTEENUSTE OSAÜHING

Audiitorettevõtja tegevusloa number 21

Narva mnt 19-1, Jõhvi linn, Jõhvi vald, Ida-Viru maakond, 41535

02.07.2021

Audiitorite digitaalallkirjad

SIHTASUTUS OTEPÄÄ TERVISEKESKUS (registrikood: 90001977) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TATJANA MINZATOVA	Vandeaudiitor	02.07.2021

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5059216
E-posti aadress	juhataja@oteptervis.ee