

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

sihtasutuse nimi: SIHTASUTUS OTEPÄÄ TERVISEKESKUS

registrikood: 90001977

tänava nimi: Tartu mnt.

maja number: 2

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

Tegevusaruanne

Sihtasutus Otepää Tervisekeskus on sotsiaal- ja tervishoiuasutus, mis tegeleb sotsiaal- ja tervishoiuteenuste pakkumisega Otepää piirkonna elanikele. Aruande aastal pakuti tervishoiuteenustena Eesti Haigekassa lepingute alusel laste hambaravi ja koolitervishoiuteenust, koostöös Tõrva Tervisekeskusega koduõendusteenust ja üldkirurgia teenust. Seoses muudatustega tervishoiupoliitikas, kus järjest enam tervishoiuteenuste osutamine liigub suurtesse keskustesse, on muutunud teenuste pakkumise struktuur SA Otepää Tervisekeskus.

Pakume järjest enam sotsiaalteenuseid ja üldarstiabi tugiteenuseid, milleks on erinevad diagnostikateenused ning koostöös teiste tervishoiuteenuste pakkujatega ortodontia-, oftalmoloogia- ning psühhiaatriateenuseid. Samuti jätkasime sotsiaalse rehabilitatsiooni- ja füsioteraapiateenuste pakkumist ning jätkus üldhooldekoduteenuse pakkumine. Lisaks eelpoolnimetatud teenuste pakkumisele rendime ruume kolmele perearstile, kes teenindavad piirkonna elanikke.

Sihtasutus on asutatud 2000.a. Otepää vallavolikogu poolt endise Otepää Haigla varade baasil, osutamaks piirkonnas tervishoiuteenuseid. 1. jaanuarist 2009 liideti tervisekeskusega Otepää Päevakeskus-Hooldekodu (omanik Otepää vald), mis pakub üldhooldekoduteenuseid.

Sihtasutus asub kahes füüsiliselt eraldi hoones, millest tervisekeskus asub aadressil Tartu mnt.2, Otepää vallasine linn ja hooldekodu asub aadressil Kastolatsi tee 25, Otepää vallasine linn.

Meie tegevuse eesmärk ja missioon on piirkonna inimeste tervise ja elukvaliteedi hoidmine ja parandamine, tagades oma klientide heaolu pakkudes kvaliteetseid tervishoiu- ja sotsiaalteenuseid.

Meie visiooniks on olla Otepää piirkonna elanikele kodukoha lähim kompetentne ja kvaliteetne tervishoiu- ja sotsiaalteenuste asutus, mis pakub oma klientidele vajalikke esmatasandi teenuseid. 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 investeeringute elluviimisel.

Euroopa Liidu Regionaalfondi toetusega alustasime projekti „Otepää esmatasandi tervisekeskuse rajamine“, uue hoone rajamist aadressile Tartu mnt 2, Otepää vallasine linn, Otepää vald. Ehituse lõplikuks maksumuseks kujunes 1081 tuhat eurot (1297 tuhat eurot koos käibemaksuga). Hoone võetakse arvele alates 01.aprillist 2019.a.

Majandusaastal toimus SA Otepää Tervisekeskuse ja AS WASA poolt asutatud sihtasutuse Otepää Tervis ühendamine sihtasutus Otepää Tervisekeskusega. Vastavalt sõlmitud notariaalsele ühinemislepingule oli ühinemise bilansipäevaks 31.07.2018.a. Ühinemine toimus vastavalt ühinemislepingule.

2018.aastal soetati lisaks ehitusele põhivarana ultrahelisüsteem Philips Sparq maksumusega 26 120 eurot.

Oleme Otepää piirkonnas arvestatavaks tööandjaks. 2018.a. töötas SA Otepää Tervisekeskus 32 töötajat (taandatud täistööajale), kellele maksti töötasudeks 366 tuhat eurot, üldine tööjõukulu oli 475 tuhat eurot.

2018.a. moodustas SA Otepää Tervisekeskuse müügitulu 857 tuhat eurot. Müügitulust moodustas üldhooldekodu teenuste müük 51 %, tervishoiuteenuste müük 35 %, sotsiaalse rehabilitatsiooni teenuste müük 11% ja muu müük 3 %.

Tervisekeskuse suurimad investeeringud käesoleval aastal on seotud vana tervisekeskuse hoone ruumide ja tehnosüsteemide renoveerimisega.

Juhatuse liikmele maksti 2018.a. töötasu 21 600 eurot, lisaks maksti juhatuse liikmele isikliku sõiduauto kasutamise kompensatsiooni 768 eurot ja mobiili kasutamise hüvitist 240 eurot.

Nõukogu liikmetele maksti töötasu 8 000 eurot.

Suhtarvude analüüs:

	2018		2017	
1. Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja				
= Käibevara/ Lühiajalised kohustused				
	394 325		518 916	
	287 875		355 042	
	1,37		1,46	
2. Omakapitali puhasrentaablus e. ROE				
= puhaskasum/keskmine netovara*100				
	970 320		81 064	
	1 235 306		263 503	
	78,55 %		30,76 %	
3. Varade rentaablus e. ROA				
= puhaskasum/keskmine vara*100				
	<u>970 320</u>		<u>81 064</u>	
	1 545 345		618 545	
	62,79 %		13,11 %	
4. Puhaskasum				
= puhaskasum/müügitulu*100				
	970 320		81 064	
	856 600		757 391	
	113,28 %		10,70 %	

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	138 110	491 962	
Nõuded ja ettemaksed	256 215	26 954	2
Kokku käibevarad	394 325	518 916	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 151 020	99 629	3
Kokku põhivarad	1 151 020	99 629	
Kokku varad	1 545 345	618 545	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	287 875	66 186	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	0	288 856	7
Kokku lühiajalised kohustised	287 875	355 042	
Pikaajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	22 164	0	
Kokku pikaajalised kohustised	22 164	0	4
Kokku kohustised	310 039	355 042	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	264 986	182 439	
Aruandeaasta tulem	970 320	81 064	
Kokku netovara	1 235 306	263 503	
Kokku kohustised ja netovara	1 545 345	618 545	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	1 189 043	51 312	7
Tulu ettevõtlusest	856 600	757 391	8
Kokku tulud	2 045 643	808 703	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-586 056	-295 448	9
Tööjõukulud	-474 698	-419 240	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-14 582	-12 962	3
Kokku kulud	-1 075 336	-727 650	
Põhitegevuse tulem	970 307	81 053	
Muud finantstulud ja -kulud	13	11	
Aruandeaasta tulem	970 320	81 064	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	970 307	81 053	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	14 582	12 962	3
Muud korrigeerimised	-1 189 043	-51 312	7
Kokku korrigeerimised	-1 174 461	-38 350	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-7 194	-2 706	2
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	243 853	5 995	4
Kokku rahavood põhitegevusest	32 505	45 992	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-1 065 973	-53 422	3
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	678 120	334 623	7;2
Laekunud intressid	13	11	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-387 840	281 212	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Muud laekumised finantseerimistegevusest	1 483	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 483	0	
Kokku rahavood	-353 852	327 204	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	491 962	164 758	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-353 852	327 204	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	138 110	491 962	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	182 439	182 439
Aruandeaasta tulem	81 064	81 064
31.12.2017	263 503	263 503
Aruandeaasta tulem	970 320	970 320
Muud muutused netovaras	1 483	1 483
31.12.2018	1 235 306	1 235 306

2018. aastal ühines Sihtasutus Otepää Tervis Sihtasutusega Otepää Tervisekeskus. Vastavalt notariaalsele ühinemislepingule oli ühinemise bilansipäevaks 31.07.18. Ühinemise tulemusena saadi kasumit 1483 eurot.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

SA Otepää Tervisekeskus 2018.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 printsiibist.

Raha

Rahana kajastatakse kassas olevat sularaha ja pangas olevate arvelduskontode jääke.

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 laekuvas 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 %-liselt 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 igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Amortisatsiooni normid:

Hooned (konto 155100) 10 %

Masinate ja seadmed (konto 155400) 10-20% sõltuvalt masina või seadme otstarbest

Transpordivahendid (konto 155405) 20%

Muu amortiseeruv põhivara (konto 155600) 20%

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 5000 EUR

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.

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 kaasnevat kulusi. 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 kulusi või põhivara soetust mõlemad 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 ükse korda 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 äriolukordadele.

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 äriolukordadele;

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	28 603	28 603	
Ostjatelt laekumata arved	28 603	28 603	
Saamata PV sihtfinantseerimine	227 612	227 612	7
Kokku nõuded ja ettemaksed	256 215	256 215	
	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	21 409	21 409	
Ostjatelt laekumata arved	21 409	21 409	
Saamata PV sihtfinantseerimine	5 545	5 545	7
Kokku nõuded ja ettemaksed	26 954	26 954	

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2016								
Soetusmaksumus	29 504	5 091	274 037	279 128	0	100	100	308 732
Akumuleeritud kulum	-12 046	-4 666	-232 851	-237 517	0	0	0	-249 563
Jääkmaksumus	17 458	425	41 186	41 611	0	100	100	59 169
Ostud ja parendused	0	0	10 662	10 662	42 760	0	42 760	53 422
Amortisatsioonikulu	-2 950	-425	-9 587	-10 012	0	0	0	-12 962
Ümberliigitamised	0	0	100	100	0	-100	-100	0
Ümberliigitamised ettemaksetest	0	0	100	100	0	-100	-100	0
31.12.2017								
Soetusmaksumus	29 504	5 091	146 887	151 978	42 760	0	42 760	224 242
Akumuleeritud kulum	-14 996	-5 091	-104 526	-109 617	0	0	0	-124 613
Jääkmaksumus	14 508	0	42 361	42 361	42 760	0	42 760	99 629
Ostud ja parendused	0	0	26 120	26 120	1 039 853	0	1 039 853	1 065 973
Amortisatsioonikulu	-2 950	0	-11 632	-11 632	0	0	0	-14 582
31.12.2018								
Soetusmaksumus	29 504	5 091	166 680	171 771	1 082 613	0	1 082 613	1 283 888
Akumuleeritud kulum	-17 946	-5 091	-109 831	-114 922	0	0	0	-132 868
Jääkmaksumus	11 558	0	56 849	56 849	1 082 613	0	1 082 613	1 151 020

2018.aasatl kanti bilansist välja vereanalüsaator Nihon Kohden Celltac Mek-6318K soetusmaksumusega 6 327,24 eurot. Jääkväärtus oli null.

2018.aastal võeti arvele ultrahelisüsteem Philips Sparq maksumusega 26 120 eurot.

2018.aastal olid kulutused Otepää esmatasandi tervisekeskuse rajamiseks 1 038 253 eurot ja 2017. aastal 42 760 eurot, kokku 1 081 013 eurot.

2018.a. olid kulutused Puka tervisekeskuse projektile 1 600 eurot.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	248 626	226 462	22 164	
Võlad töövõtjatele	29 211	29 211	0	6
Maksuvõlad	32 104	32 104	0	5
Liikmemaks (õed)	98	98	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	310 039	287 875	22 164	

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	10 593	10 593	0	
Võlad töövõtjatele	27 138	27 138	0	6
Maksuvõlad	28 349	28 349	0	5
Liikmemaks (õed)	106	106	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	66 186	66 186	0	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	9 130	8 435
Sotsiaalmaks	20 474	17 628
Kohustuslik kogumispension	1 086	957
Töötuskindlustusmaksed	1 414	1 329
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	32 104	28 349

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Töötasude kohustis	24 258	22 986
Puhkusetasude kohustis	4 953	4 152
Kokku võlad töövõtjatele	29 211	27 138

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2016	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks					
Veevarustus ja kanalisatsioon	0	10 000	0	0	10 000
Esmatasandi TK omavalitsuse osa	0	300 000	0	-21 144	278 856
Esmatasandi TK Rahandusministeerium	0	24 623	0	-30 168	-5 545
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	0	334 623	0	-51 312	283 311
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	0	334 623	0	-51 312	283 311
	31.12.2017	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2018
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks					
Veevarustus ja kanalisatsioon	10 000	0	0	-10 000	0
Esmatasandi TK omavalitsuse osa	278 856	180 000	0	-458 856	0
Esmatasandi TK Rahandusministeerium	-5 545	497 384	0	-719 451	-227 612
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	283 311	677 384	0	-1 188 307	-227 612
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	736	0	-736	0
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	283 311	678 120	0	-1 189 043	-227 612

Lisa 8 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2018	2017
Üldhooldekodu teenus	434 051	416 385
Hambaraviteenus	201 095	162 870
Rehabilitatsiooniteenus	93 789	68 062
Perearstide uuringud	41 756	30 856
Koduõendusteenus	26 561	23 454
Rent	17 097	18 518
Kooliõe teenus	20 907	17 163
Kirurgi teenus	5 155	7 636
Transpordi ja saunateenus	6 485	6 074
Töötervishoiuteenus	3 928	2 502
Muu tervishoiuteenus	3 198	1 987
Rendiga kaasnev tegevus	2 578	1 884
Kokku tulu ettevõtlusest	856 600	757 391

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Energia	25 726	23 910
Elektrienergia	13 965	12 095
Soojusenergia	9 711	8 876
Kütus	2 050	2 939
Mitmesugused bürookulud	5 393	5 179
Uurimis- ja arengukulud	6 090	0
Lähetuskulud	0	1 013
Koolituskulud	1 275	1 949
Riiklikud ja kohalikud maksud	266 435	49 271
Meditiini- ja hügieenitarbed	67 935	57 457
Tervishoiuteenused	20 868	24 063
Vesi ja kanalisatsioon	3 700	4 095
Toitlustusteenused	57 750	43 788
Ruumide remont ja hooldus	5 919	7 258
Ostetud teenused	37 359	31 160
Toiduained	19 952	19 432
Inventar ja selle tarvikud	15 398	12 982
Rehabilitatsioon	13 659	11 920
Uue maja kulud	35 419	0
Muud	3 178	1 971
Kokku mitmesugused tegevuskulud	586 056	295 448

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	366 057	324 653
Sotsiaalmaksud	108 641	94 587
Kokku tööjõukulud	474 698	419 240
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	32	32

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	5 505	0	281	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	52	84	69	84

2018	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed	8	72 671
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	587
2017	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed	96	59 241
Sidusettevõtjad	0	762
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	134

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	29 600	21 300
Isikliku sõiduauto kasutamise hüvitis	768	768
Mobiili kasutamise hüvitis	240	240

2018.a. saadi Otepää vallalt toetust põhivara soetuseks 180 000 eurot.

Seotud osapooled on:

1. Füüsilised isikud:

1.1 Juhatuse liige 1

1.2 Nõukogu liige 5

2. Juriidilised isikud:

2.1 Otepää Vallavalitsus - SA Otepää Tervisekeskus on Otepää valla sihtasutus

Nõuded: Otepää Vallavalitsuse hooldusteenuse arve 5 505 eurot

OÜ Laadi&Kõrgesaar perearsti teenuse arve 52 eurot

Kohustised: Juhatuse liikme isikliku sõiduauto kasutamise kompensatsioon 64 eurot ja mobiili kasutamise hüvitis 20 eurot

Ostud: Kuulutus Otepää Valla Teatajas 8 eurot

Müügid: Otepää valla elanike hooldusteenuse eest 66 708 eurot, transporditeenuste eest 4 630 eurot ja töötervishoiu teenuse eest 1 333 eurot, kokku 72 671 eurot

OÜ Laadi&kõrgesaar tervishoiuteenuse eest 587 eurot.

Juhatuselise liikmele arvestati tasu 21 600 eurot ja nõukogu liikmete 8 000 eurot

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.03.2019

SIHTASUTUS OTEPÄÄ TERVISEKESKUS (registrikood: 90001977) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES ARIKE	Juhatuse liige	28.03.2019

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

SIHTASUTUS OTEPÄÄ TERVISEKESKUS nõukogule

Arvamus

Oleme auditeerinud SIHTASUTUS OTEPÄÄ TERVISEKESKUS (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2018 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 31.12.2018 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 arvestusekspertide eetikakoodeksiga (Eesti) (eetikakoodeks (EE)), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi (EE) 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 arvamust. 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 arvamuse 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 märkimisväärselt 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 arvamust. 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/

Vilja Kübar

Vandeauditori number 276

Auditiõrbüroo Fides OÜ

Auditoorettevõtja tegevusloa number 234

Vanemuise tn 21a, Tartu linn, Tartu linn, Tartu maakond, 51014

29.03.2019

Audiitorite digitaalallkirjad

SIHTASUTUS OTEPÄÄ TERVISEKESKUS (registrikood: 90001977) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VILJA KÜBAR	Vandeaudiitor	29.03.2019

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