

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

sihtasutuse nimi: SIHTASUTUS OTEPÄÄ TERVISEKESKUS

registrikood: 90001977

tänava nimi, maja number: Tartu mnt 2

linn: Otepää linn

vald: Otepää vald

maakond: Valga maakond

postisihthnumber: 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 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	13
Lisa 9 Tulu ettevõtlusest	14
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 11 Tööjõukulud	15
Lisa 12 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	17
Vandeaudiitori aruanne	18

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne 2017

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 vallasisene linn ja hooldekodu asub aadressil Kastolatsi tee 25, Otepää vallasisene 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.

Tervisekeskuse ruumides oli suurimaks investeeringuks omavahenditest röntgenseadme Siemens Multix Top soetamine kogumaksumusega 10 762 eurot. Ruume remonditi 6,5 tuh.euro eest .

Euroopa Liidu Regionaalfondi toetusega jätkasime ettevalmistust osalemist projektis „Esmatasandi tervisekeskuste kaasajastamine“, milleks alustasime detailplaneeringu ja eskiisprojekti koostamist uue hoone rajamiseks aadressile Tartu mnt 2.

Eelprojekti koostamise hanke võitis RTG Projektbüroo AS maksumusega 41 tuh.eurot ja ehitushanke võitis Energia ja Ehitus OÜ maksumusega 1 101 tuh.eurot.

Hooldekodu hoone rekonstrueerimise ja energiatõhususe parendamiseks koostasime hoone energiaauditi. Auditi koostajaks oli Tartu Termopolt OÜ maksumusega 3,0 tuh.eurot.

Oleme Otepää piirkonnas arvestatavaks tööandjaks. 2017.a. töötas SA Otepää Tervisekeskus 32 töötajat (taandatud täistööajale), kellele maksti töötasudeks 325 tuhat eurot, üldine tööjõukulu oli 419 tuhat eurot.

2017.a. moodustas SA Otepää Tervisekeskuse müügitulu 757 tuhat eurot. Müügitulust moodustas üldhooldekodu teenuste müük 55 %, tervishoiuteenuste müük 29 %, sotsiaalse rehabilitatsiooni teenuste müük 9% ja muu müük 7 %.

Tervisekeskuse suurimad investeeringud käesoleval aastal on seotud „Esmatasandi tervisekeskuse kaasajastamine“ projekti ettevalmistusega. Detailplaneeringu ja ehitusprojekti koostamisega.

Juhatuse liikmele maksti 2017.a. töötasu 21 300 eurot, lisaks maksti juhatuse liikmele isikliku sõiduauto kasutamise kompensatsiooni 768 eurot ja mobiili kasutamise hüvitist 240 eurot.

Suhtarvude analüüs:

	2017		2016	
1. Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja				
= Käibevara/ Lühiajalised kohustused				
	518 916		183 461	
	355 042		60 191	
	1,46		3,05	
2. Omakapitali puhasrentaablus e. ROE				
= puhaskasum/keskmine netovara*100				
	81 064		28 558	
	263 503		182 439	
	30,76	%	15,65	%
3. Varade rentaablus e. ROA				
= puhaskasum/keskmine vara*100				
	<u>81 064</u>		<u>28 558</u>	
	618 545		242 630	
	13,11	%	11,77	%
4. Puhaskasum				
= puhaskasum/müügitulu*100				
	81 064		28 558	
	757 391		717 102	
	10,70	%	3,98	%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	491 962	164 758	
Nõuded ja ettemaksed	26 954	18 703	2
Kokku käibevarad	518 916	183 461	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	99 629	59 169	4
Kokku põhivarad	99 629	59 169	
Kokku varad	618 545	242 630	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	66 186	60 191	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	288 856	0	8
Kokku lühiajalised kohustised	355 042	60 191	
Kokku kohustised	355 042	60 191	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	182 439	153 881	
Aruandeaasta tulem	81 064	28 558	
Kokku netovara	263 503	182 439	
Kokku kohustised ja netovara	618 545	242 630	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	51 312	10 000	8
Tulu ettevõtlusest	757 391	717 102	9
Kokku tulud	808 703	727 102	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-1 000	
Mitmesugused tegevuskulud	-295 448	-270 663	10
Tööjõukulud	-419 240	-397 134	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-12 962	-29 758	4
Kokku kulud	-727 650	-698 555	
Põhitegevuse tulem	81 053	28 547	
Muud finantstulud ja -kulud	11	11	
Aruandeaasta tulem	81 064	28 558	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	81 053	28 547	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	12 962	29 758	4
Muud korrigeerimised	-51 312	0	8
Kokku korrigeerimised	-38 350	29 758	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 706	-1 943	2
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	5 995	7 585	5
Kokku rahavood põhitegevusest	45 992	63 947	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-53 422	-4 708	4
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	334 623	-5 000	8;2
Antud laenud	0	-1 000	
Antud laenude tagasimaksed	0	1 000	
Laekunud intressid	11	11	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	281 212	-9 697	
Kokku rahavood	327 204	54 250	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	164 758	110 508	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	327 204	54 250	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	491 962	164 758	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	153 881	153 881
Aruandeaasta tulem	28 558	28 558
31.12.2016	182 439	182 439
Aruandeaasta tulem	81 064	81 064
31.12.2017	263 503	263 503

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

SA Otepää Tervisekeskus 2017.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile. Eesti finantsaruande standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid ja avaliku sektori finantsarvestuse ja -aruandluse juhendid. 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.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtjad

Sidusettevõtjaks on SA Otepää Tervis.

Sidusettevõtjad on kõik äriühingud, mille üle investorettevõttele on oluline mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile. Oluline mõju eksisteerib, kui on täidetud üks järgnevatest tingimustest:

- investorettevõtte omanduses on otse või tütarettvõtjate kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtja hääleõigusest;
- investorettevõttele on esinduse kaudu oluline mõju tütarettvõtja juhtorganites või oluliste koostöölepingute kaudu sidusettevõtja äritegevuses.

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.

Individaalselt 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 ebatõenäolist 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.

Kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need

komponendid raamatupidamises võetud arvele eraldi varaobjektidena.

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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninorm määratakse igele põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsiooni normid:

Hooned (konto 155100) 10 %

Masinad 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

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

Vara amortiseerimine on lõpetatud, kui vara amortiseeritav osa on täielikult amoriseerunud 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 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.

Sihtfinantseerimisea 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 ärilistele 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 ärilistele otsustele;

c) sidusettevõtja

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	21 409	21 409
Ostjatelt laekumata arved	21 409	21 409
Saamata PV sihtfinantseerimine	5 545	5 545
Kokku nõuded ja ettemaksed	26 954	26 954
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	18 703	18 703
Ostjatelt laekumata arved	18 703	18 703
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 703	18 703

Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2017					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalluse määr (%)	
				31.12.2016	31.12.2017
90013437	SA Otepää Tervis	Eesti	Rehabilitatsiooniteenuste müük	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon							
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2016	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2017
SA Otepää Tervis	1 000	0	0	0	0	0	1 000
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	1 000	0	0	0	0	0	1 000

13.06.2016 maksis SA Otepää Tervisekeskus osakapitali sissemakse SA Otepää Tervis stardikontole 1000 eurot.

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

									Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2015									
Soetusmaksumus	29 504	5 091	309 376	314 467	10 241	0	0	0	354 212
Akumuleeritud kulum	-9 096	-3 648	-255 208	-258 856	-2 041	0	0	0	-269 993
Jääkmaksumus	20 408	1 443	54 168	55 611	8 200	0	0	0	84 219
Ostud ja parendused	0	0	0	0	4 608	0	100	100	4 708
Amortisatsioonikulu	-2 950	-1 018	-9 518	-10 536	-2 415	0	0	0	-15 901
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	0	-3 464	-3 464	-10 393	0	0	0	-13 857
31.12.2016									
Soetusmaksumus	29 504	5 091	274 037	279 128	0	0	100	100	308 732
Akumuleeritud kulum	-12 046	-4 666	-232 851	-237 517	0	0	0	0	-249 563
Jääkmaksumus	17 458	425	41 186	41 611	0	0	100	100	59 169
Ostud ja parendused	0	0	10 662	10 662	0	42 760	0	42 760	53 422
Amortisatsioonikulu	-2 950	-425	-9 587	-10 012	0	0	0	0	-12 962
Ümberliigitamised	0	0	100	100	0	0	-100	-100	0
Ümberliigitamised ettemaksetest	0	0	100	100	0	0	-100	-100	0
31.12.2017									
Soetusmaksumus	29 504	5 091	146 887	151 978	0	42 760	0	42 760	224 242
Akumuleeritud kulum	-14 996	-5 091	-104 526	-109 617	0	0	0	0	-124 613
Jääkmaksumus	14 508	0	42 361	42 361	0	42 760	0	42 760	99 629

2017.a. kanti bilansist välja röntgeniaparaadi komplekt GMM soetusmaksumusega 137912 eurot. Jääkväärtus oli null.
 2017.a. võeti arvele röntgeniaparaat Siemens MultixTop maksumusega 10762 eurot.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	10 593	10 593	
Võlad töövõtjatele	27 138	27 138	7
Maksuvõlad	28 349	28 349	6
Liikmemaks (õed)	106	106	
Kokku võlad ja ettemaksed	66 186	66 186	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	9 172	9 172	
Võlad töövõtjatele	25 038	25 038	7
Maksuvõlad	25 878	25 878	6
Liikmemaks (õed)	103	103	
Kokku võlad ja ettemaksed	60 191	60 191	

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	8 435	8 203
Sotsiaalmaks	17 628	15 686
Kohustuslik kogumispension	957	863
Töötuskindlustusmaksed	1 329	1 126
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	28 349	25 878

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	22 986	19 810
Puhkusetasude kohustis	4 152	5 228
Kokku võlad töövõtjatele	27 138	25 038

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	Saadud	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks			
Veevarustus ja kanalisatsioon	10 000	0	10 000
Esmatasandi TK omavalitsuse osa	300 000	-21 144	278 856
Esmatasandi TK Rahandusministeerium	30 168	-30 168	0
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	340 168	-51 312	288 856
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	340 168	-51 312	288 856

Vastavalt Otepää Vallavolikogu 20.aprilli 2017.a. otsusele nr.1-6-4 laekus 27.12.2017 Otepää Tervisekeskuse arvele 10 000 eurot, mis on ette nähtud Otepää esmatasandi tervisekeskuse veevarustuse- ja kanalisatsioonitööde kulude katmiseks.

2017.a. kulutusi selleks ei tehtud.

Vastavalt Otepää Vallavolikogu 16.novembri 2016.a. otsusele nr.1-4-79 ja 21.septembri 2017.a. otsusele 1-4-40 laekus 18.12.2017 Otepää Tervisekeskuse arvele 300 000 eurot, mis on ette nähtud Otepää esmatasandi tervisekeskuse väljaehitamise projekti kulude katteks.

2017.a maksti esmatasandi tervisekeskuse ehitamise kulutusi 51 312 eurot.

Lisa 9 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2017	2016
Üldhooldekodu teenus	416 385	382 828
Hambaraviteenus	162 870	144 900
Rehabilitatsiooniteenus	68 062	79 910
Perearstide uuringud	30 856	28 996
Koduõendusteenus	23 454	22 942
Rent	18 518	16 922
Kooliõe teenus	17 163	16 283
Kirurgi teenus	7 636	11 979
Transpordi ja saunateenus	6 074	6 111
Töötervishoiuteenus	2 502	2 850
Muu tervishoiuteenus	1 987	2 090
Rendiga kaasnev tegevus	1 884	1 291
Kokku tulu ettevõtlusest	757 391	717 102

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Energia	23 910	25 160
Elektrienergia	12 095	11 998
Soojusenergia	8 876	10 292
Kütus	2 939	2 870
Mitmesugused bürookulud	5 179	4 887
Uurimis- ja arengukulud	0	4 300
Lähetuskulud	1 013	0
Koolituskulud	1 949	1 278
Riiklikud ja kohalikud maksud	49 271	36 731
Medit siini- ja hügieenitarbed	57 457	47 354
Tervishoiuteenused	24 063	27 024
Vesi ja kanalisatsioon	4 095	4 680
Toitlustusteenused	43 788	42 782
Ruumide remont ja hooldus	7 258	8 837
Ostetud teenused	31 160	22 711
Toiduained	19 432	16 022
Inventar ja selle tarvikud	12 982	12 855
Rehabilitatsioon	11 920	12 988
Muud	1 971	3 054
Kokku mitmesugused tegevuskulud	295 448	270 663

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	324 653	306 182
Sotsiaalmaksud	94 587	90 952
Kokku tööjõukulud	419 240	397 134
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	32	33

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	281	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	69	84	0	84

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		
2016	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Asutajad ja liikmed	201	69 152	0	0
Sidusettevõtjad	0	0	1 000	1 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	21 300	18 000
Isikliku sõiduauto kasutamise hüvitis	768	768
Mobiili kasutamise hüvitis	240	240

2017.a. saadi Otepää vallavalitsuselt toetust põhivara soetuseks 310 000 eurot.

Seotud osapooled on:

1. Füüsilised isikud:

1.1. Juhatusel liige 1

1.2. Nõukogu liikmed 2017.a. 4 liiget, 2018.a. 5 liiget

2. Juriidilised isikud:

2.1. Otepää Vallavalitsus - SA Otepää Tervisekeskus on Otepää vallavalitsuse sihtasutus

2.2. SA Otepää Tervis - SA Otepää Tervisekeskus on 50 %-ga asutaja

Nõuded: Otepää Vallavalitsuse hooldusteenuse arve 281 eurot

OÜ Laadi&Kõrgesaar tervishoiuteenuse arve 69 eurot.

Kohustised: Andres Arike isikliku sõiduauto kasutamise kompensatsioon 64 eurot ja mobiili kasutamise hüvitis 20 eurot.

Ostud: kuulutused Otepää Valla Teatajas 96 eurot.

Müügid: Otepää vald: valla elanike hooldusteenuste eest 55 460 eurot ja transporditeenuste eest 3 781 eurot, kokku 59 241 eurot.

SA Otepää Tervis: rent 450 eurot ja rehabilitatsiooniteenus 312 eurot, kokku 762 eurot.

OÜ Laadi&Kõrgesaar: tervishoiuteenuse ost 134 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.03.2018

SIHTASUTUS OTEPÄÄ TERVISEKESKUS (registrikood: 90001977) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES ARIKE	Juhatuse liige	28.03.2018

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

SIHTASUTUS OTEPÄÄ TERVISEKESKUS nõukogule

Arvamus

Oleme auditeerinud SIHTASUTUS OTEPÄÄ TERVISEKESKUS (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2017 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 31.12.2017 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 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 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

29.03.2018

Audiitorite digitaalallkirjad

SIHTASUTUS OTEPÄÄ TERVISEKESKUS (registrikood: 90001977) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VILJA KÜBAR	Vandeaudiitor	29.03.2018

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