

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

sihtasutuse nimi: SIHTASUTUS OTEPÄÄ TERVISEKESKUS

registrikood: 90001977

tänavaga nimi, maja number: Tartu mnt 2

linn: Otepää linn

vald: Otepää vald

maakond: Valga maakond

postisihthumber: 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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	13
Lisa 8 Annetused ja toetused	14
Lisa 9 Tulu ettevõtlusest	14
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	14
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 12 Tööjõukulud	15
Lisa 13 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	17
Vandeauditiitori aruanne	18

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne 2016

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.

Hooldekodu hoones viisime tuleohutusnõuetega vastavusse trepikojad (tuleohutustsooni ehitus, tulekindlate uste paigaldus), mille kohta oli meil Päästeameti ettekirjutus ning uuendasime keldri põrandat ja küttesüsteemi. Investeeringu maksumus oli 2000 eurot.

Otepää Vallavalitsuse abiga soetasime 2016.a. funktsionaalseid voodeid nii õendusabi osakonda kui ka hooldekodusse kokku 14 komplekti.

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

Oleme Otepää piirkonnas arvestatavaks tööandjaks. 2016.a. töötas SA Otepää Tervisekeskus 33 töötajat (taandatud täistööajale), kellele maksti töötasudeks 306 tuhat eurot, üldine tööjõukulu oli 397 tuhat eurot.

2016.a. moodustas SA Otepää tervisekeskuse müügitulu 717 tuhat eurot. Müügitulust moodustas 27,6% tervishoiuteenuste müük, 11,1% sotsiaalse rehabilitatsiooniteenuste müük ja 53,2 % üldhooldekodu teenuste müük ning ca 10% muud tulud.

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

Juhatuse liikmele maksti 2016.a. töötasu 18 000 eurot, lisaks maksti juhatuse liikmele isikliku sõiduauto kasutamise kompensatsiooni 768 eurot ja mobiili kasutamise hüvitist 240 eurot.

Suhtarvude analüüs:

	2016		2015	
1. Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja				
= Käibevara/ Lühiajalised kohustused				
	183 461		127 268	
	60 191		57 606	
	3,05		2,21	
2. Omakapitali puhasrentaablus e. ROE				
= puhaskasum/keskmine netovara*100				
	28 558		27 709	
	182 439		153 881	
	15,65	%	18,01	%
3. Varade rentaablus e. ROA				
= puhaskasum/keskmine vara*100				
	<u>28 558</u>		<u>27 709</u>	
	242 630		211 487	
	11,77	%	13,10	%
4. Puhaskasum				
= puhaskasum/müügitulu*100				
	28 558		27 709	
	717 102		640 706	
	3,98	%	4,32	%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	164 758	110 508	
Nõuded ja ettemaksed	18 703	16 760	2
Kokku käibevarad	183 461	127 268	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	59 169	84 219	4
Kokku põhivarad	59 169	84 219	
Kokku varad	242 630	211 487	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	60 191	52 606	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	0	5 000	7
Kokku lühiajalised kohustised	60 191	57 606	
Kokku kohustised	60 191	57 606	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	153 881	126 172	
Aruandeaasta tulem	28 558	27 709	
Kokku netovara	182 439	153 881	
Kokku kohustised ja netovara	242 630	211 487	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	10 000	29 000	8
Tulu ettevõtlusest	717 102	640 706	9
Kokku tulud	727 102	669 706	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 000	0	10
Mitmesugused tegevuskulud	-270 663	-258 846	11
Tööjõukulud	-397 134	-368 628	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-29 758	-14 526	4
Kokku kulud	-698 555	-642 000	
Põhitegevuse tulem	28 547	27 706	
Muud finantstulud ja -kulud	11	3	
Aruandeaasta tulem	28 558	27 709	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	28 547	27 706	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	29 758	14 526	4
Kokku korrigeerimised	29 758	14 526	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 943	5 386	2
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	7 585	-201	5
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-5 000	-3 500	7
Kokku rahavood põhitegevusest	58 947	43 917	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-4 708	-22 953	4
Antud laenud	-1 000	0	13
Antud laenude tagasimaksed	1 000	0	13
Laekunud intressid	11	3	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 697	-22 950	
Kokku rahavood	54 250	20 967	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	110 508	89 541	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	54 250	20 967	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	164 758	110 508	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	126 172	126 172
Aruandeaasta tulem	27 709	27 709
31.12.2015	153 881	153 881
Aruandeaasta tulem	28 558	28 558
31.12.2016	182 439	182 439

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

SA Otepää Tervisekeskus 2016.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid ning riigi Raamatupidamise üldeeskiri.

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 üliluslikkuse printsibiist.

Raha

Rahana kajastatakse kassas olevat sularaha ja pangas olevate arvelduskontode jääke.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtjad

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

- investorettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtjate kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtja hääleõigusest;
- investorettevõttel on esinduse kaudu oluline mõju tütarettevõtja 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) või soetusmaksumuses.

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. Selliste nõuete hindamise puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otselt teada, et nende väärtus oleks langenud, on kasutatud ligikaudset meetodit, sh. ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületanud rohkem kui 90 päeva, on hinnatud alla 50% ulatuses ning rohkem kui 180 päeva maksetähtaja ületanud nõuded on hinnatud alla 100% ulatuses.

Ostjatelt laekumata nõuete allahindluskulu (ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest tekkinu 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, tootmiskulutustest 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.

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 arvedstamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninorm määratakse igele põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Amortisatsiooni normid:

Hooned (konto 155100) 10 %

Masinaid ja seadmeid (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 finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) 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 finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi on bilansis kajastatud maksmisele kuuluvas summas.

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 ärioludele otsustele.

SA Otepää Tervisekeskus seotud osapoolteks on:

a) asutaja;

b) tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, v.a. juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju

SA Otepää Tervisekeskus ärioludele otsustele;

c) sidusettevõtja

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	16 760	16 760
Ostjatelt laekumata arved	16 760	16 760
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 760	16 760

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	8 203	7 287
Sotsiaalmaks	15 686	13 278
Kohustuslik kogumispension	863	740
Töötuskindlustusmaksed	1 126	1 011
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	25 878	22 316

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
		Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2014								
Soetusmaksumus	29 504	5 091	289 879	294 970	6 785	0		331 259
Akumuleeritud kulum	-6 146	-2 630	-246 065	-248 695	-626	0		-255 467
Jääkmaksumus	23 358	2 461	43 814	46 275	6 159	0		75 792
Ostud ja parendused	0	0	19 497	19 497	3 456	0		22 953
Amortisatsioonikulu	-2 950	-1 018	-9 143	-10 161	-1 415	0		-14 526
31.12.2015								
Soetusmaksumus	29 504	5 091	309 376	314 467	10 241	0		354 212
Akumuleeritud kulum	-9 096	-3 648	-255 208	-258 856	-2 041	0		-269 993
Jääkmaksumus	20 408	1 443	54 168	55 611	8 200	0		84 219
Ostud ja parendused	0	0	0	0	4 608	100	100	4 708
Amortisatsioonikulu	-2 950	-1 018	-9 518	-10 536	-2 415	0		-15 901
Allahindlused väärtuse languse tõttu			-3 464	-3 464	-10 393	0		-13 857
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

2016.a. osteti voodite komplekt summas 4 608 eurot.

Aluseks võttes avaliku sektori finantsarvestuse ja aruandluse juhendit 07.11.2016 ja selle §41 "Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus", tõsteti põhivara arvelevõtmise piir 5 000 euroni.

Seoses sellega tuli bilansist seisuga 31.12.2016 kanda välja põhivara soetusmaksumusega alla 5 000 euro.

Seisuga 31.12.2016 kanti maha 8 ühikut põhivara summas 27 045,82 eurot jääkväärtusega 13 856,50 eurot.

09.05.2016 kanti maha 2 ühiku põhivara soetusmaksumusega 17 550,14 eurot. Jääkmaksumus oli null.

26.10.2016 kanti maha 1 ühik põhivara soetusmaksumusega 5 592,27 eurot. Jääkmaksumus oli null.

Kokku kanti 2016.a. maha põhivara summas 50 188,23 eurot jääkmaksumusega 13 856,50 eurot.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	9 172	9 172	
Võlad töövõtjatele	25 038	25 038	6
Maksuvõlad	25 878	25 878	3
Liikmemaks (õed)	103	103	
Kokku võlad ja ettemaksed	60 191	60 191	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 256	6 256	
Võlad töövõtjatele	23 941	23 941	6
Maksuvõlad	22 316	22 316	3
Liikmemaks (õed)	93	93	
Kokku võlad ja ettemaksed	52 606	52 606	

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	19 810	19 768
Puhkusetasude kohustis	5 228	4 173
Kokku võlad töövõtjatele	25 038	23 941

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad neto soetusmaksumuses

	2016	2015
	Saadud	Saadud
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks		
Detailplaneering ja eskiisiprojekt	0	5 000
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	0	5 000

Otepää Vallavalitsus eraldas 27.11.2014 tervisekeskuse detailplaneeringu ja eskiisiprojekti kulude katteks 5000 eurot. Nimetatud tööd teostati 2016.aastal.

Lisa 8 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2016	2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 000	5 000
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	5 000	24 000
Kokku annetused ja toetused	10 000	29 000
sh eraldis kohaliku omavalitsuse eelarvest	10 000	29 000

Otepää Vallavalitsus eraldas 5000 eurot esmatasandi tervisekeskuse detailplaneeringu ja eskiisprojekti koostamise kulude katteks. Töid teostati 2016.a. summas 5160 eurot.

Otepää Vallavalitsus eraldas funktsionaalsete patsiendivoodite soetamise kulude katteks 5000 eurot. Voodite maksumus oli koos käibemaksuga 5529,60 eurot.

Hooldusvoodi +hüg.madrats 8 tk. võeti põhivarana arvele summas 4608 eurot.15.04.16.

Lisa 9 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2016	2015
Haigekassa	84 376	79 705
Uuringud (perearstid)	28 996	26 930
Füüsiliste isikute maksed	79 165	206 616
Hooldustasud teised vallad	7 756	9 792
Transport	5 696	6 232
Hooldekodu elanikud	320 714	150 571
Hooldustasud Otepää vald	54 358	52 669
Renditasud	16 922	16 947
Muud tulud	1 438	2 540
Müüdud teistele tervishoiuasutustele	34 921	52 486
Töötervishoiuteenus	2 850	2 164
Rehabilitatsioon	79 910	34 054
Kokku tulu ettevõtlusest	717 102	640 706

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	2015
Osalus sihtasutuse moodustamises 50%-ga	1 000	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 000	0

2016.aastal moodustati SA Otepää Tervis, milles SA Otepää Tervisekeskus on 50 %-ga asutaja.

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Energia	25 160	20 714
Elektrienergia	11 998	10 722
Soojusenergia	10 292	7 232
Kütus	2 870	2 760
Mitmesugused bürookulud	4 887	4 566
Uurimis- ja arengukulud	4 300	9 900
Koolituskulud	1 278	2 146
Riiklikud ja kohalikud maksud	36 731	37 915
Meditsemi- ja hügieenitarbed	47 354	47 608
Tervishoiuteenused	27 024	21 137
Vesi ja kanalisatsioon	4 680	4 072
Toitlustusteenused	42 782	35 816
Ruumide remont ja hooldus	8 837	10 826
Ostetud teenused	22 711	29 799
Toiduained	16 022	15 579
Inventar ja selle tarvikud	12 855	11 347
Rehabilitatsioon	12 988	5 922
Muud	3 054	1 499
Kokku mitmesugused tegevuskulud	270 663	258 846

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	306 182	284 559
Sotsiaalmaksud	90 952	84 069
Kokku tööjõukulud	397 134	368 628
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	33	30

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Asutajad ja liikmed	0	5 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	84	84

2016	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Asutajad ja liikmed	201	69 152	0	0
Sidusettevõtjad	0	0	1 000	1 000
2015	Ostud	Müügid		
Asutajad ja liikmed		12	87 290	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	18 000	18 000
Isikliku sõiduauto kasutamise hüvitis	768	768
Mobiili kasutamise hüvitis	240	240

2016.aastal saadi Otepää Vallavalitsuselt toetust põhivara soetuseks 10 000 eurot.

Seotud osapooled on:

1. Füüsilised isikud

1.1 Juhatuse liige 1

1.2 Nõukogu liikmed 4

2. Juriidilised isikud

2.1 Otepää Vallavalitsus - Otepää Tervisekeskus on Otepää Vallavalitsuse sihtasutus

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.03.2017

SIHTASUTUS OTEPÄÄ TERVISEKESKUS (registrikood: 90001977) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES ARIKE	Juhatuse liige	28.03.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

SIHTASUTUS OTEPÄÄ TERVISEKESKUS nõukogule

Arvamus

Oleme auditeerinud SIHTASUTUS OTEPÄÄ TERVISEKESKUS (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016 ning kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali 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 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

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 hea raamatupidamistavaga 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 21 a, Tartu linn, Tartu maakond, 51014

29.03.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

SIHTASUTUS OTEPÄÄ TERVISEKESKUS (registrikood: 90001977) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VILJA KÜBAR	Vandeaudiitor	29.03.2017

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