

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

sihtasutuse nimi: SIHTASUTUS OTEPÄÄ TERVISEKESKUS

registrikood: 90001977

tänavanimi: Tartu mnt.

maja number: 2

linn: Otepää vallasisene 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 Materiaalne põhivara	12
Lisa 5 Laenukohustused	13
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	14
Lisa 9 Annetused ja toetused	14
Lisa 10 Tulu ettevõtlusest	15
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 12 Tööjõukulud	16
Lisa 13 Muud finantstulud ja -kulud	16
Lisa 14 Seotud osapooled	16
Aruande allkirjad	18
Vandeaudiitori aruanne	19

Tegevusaruanne 2014

Sihtasutus Otepää Tervisekeskus on tervishoiuasutus, mis tegeleb tervishoiuteenuste pakkumisega Otepää ja teda ümbritsevate valdade elanikele. Täna sel päeval pakutakse tervishoiuteenustena iseseisvat statsionaarset õendusabi (hooldusravi), koduõendusteenust, eriarstiabi (üldkirurgia ja günekoloogia) ning hambaravi. Samas osutatakse ka meditsiinilabori, radioloogia teenuseid ning ortodontiateenuseid.

SA Otepää Tervisekeskus on asutatud 2000.a. Otepää valla poolt endise Otepää Haigla varade baasil, osutamaks piirkonnas tervishoiuteenuseid. 1. jaanuarist 2009 liideti SA Otepää Tervisekeskusega Otepää Päevakeskus-Hooldekodu (omanik Otepää vald), mille tulemusena lisandusid ööpäevaringne hoolekandeteenus ja koduhooldusteenus. 2011.a. aprillis lõpetas SA Otepää Tervisekeskus koduhooldusteenuse osutamise.

Lisaks eelpoolnimetatule on tervisekeskuses perearstikeskus, kus piirkonna elanikke teenindavad kolm perearsti, samuti rendime ruume silmaarstile ja psühhiaatrile, kes teostavad elanike vastuvõtte vähemalt kord nädalas. Samuti rendime ruume füsioterapeudile. SA Otepää Tervisekeskus asub kahes füüsiliselt eraldi hoones, millest tervisekeskus asub Otepää linnas, Tartu mnt.2 ja hooldekodu Otepää linnas, Kastolatsi tee 25.

Meie tegevuse eesmärk ja missioon on piirkonna inimeste tervise ja elukvaliteedi hoidmine ja parandamine, pakkudes selleks kohalikele elanikele heatasemelisi kõrge kvaliteediga tervishoiuteenuseid.

Meie visioon on kujundada Sihtasutus Otepää Tervisekeskusest polüfunktsionaalne tervishoiuteenuste pakkuja. 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.

Otepää valla abiga saime osta 2014.a. 14 komplekti funktsionaalseid voodeid. Ostsime ka pesuraami ja uue nõudepesumasina.

Vald eraldas ka 3500 eurot röntgeniapaaradi ostuks ja 5000 eurot tervisekeskuse detailplaneeringu ja eskiisi projekti koostamiseks.

Oleme Otepää piirkonnas arvestatavaks tööandjaks. 2014.a. töötas SA Otepää Tervisekeskus keskmiselt 29 töötajat, kellele maksti töötasudeks 256 tuhat eurot.

2014.a. moodustas SA Otepää tervisekeskuse müügitulu 582 tuhat eurot. Müügitulust moodustas 66,9% tervishoiuteenuste müük, 2,8% mitteiluruumide rent ja 30,3 % hooldekodu teenused.

2014.aastal lõpetas Eesti Haigekassa meiega hooldusravi, koduõenduse, kirurgi ja günekoloogi rahastamise lepingud. Saime sõlmida lepingud iseseisva statsionaarse õendusabi osutamise Valga Haigla ja Tõrva Haiglaga. Tõrva Tervisekeskusest saime osta kirurgi ja koduõendusteenust. Koduõenduslepingu saime ka Valga Haiglaga. Valga naistearst rentis meie käest ruumid, nii et teenus jäi kohalikele inimestele kättesaadavaks. Nende teenuste müügist laekus meile 37,3 tuhat eurot. Oluline on asjaolu, et kohalikele elanikele säilisid teenused, kuigi vähendatud mahus.

2015.aastal Valga haigla meile teenust enam ei müü.

2014.a. läksime täielikult üle e-Tervise keskkonna kasutamisele raviarvete sisestamisel ja digitaalsetele õenduslugude koostamisele statsionaarses õendusabis ning koduõenduses.

Üleminek e-Tervise keskkonna kasutamisele läks maksma 3330 eurot (tarkvara ja riistvara maksumus).

Teenuste osas hakkasime pakkuma töötervishoiuteenust piirkonna ettevõtetele, kellest suurimad tellijad olid 2014.a. AS Otepää Metall ja Otepää Vallavalitsus. Hooldekodus

ehitasime juurde viis uut voodikohta, mis avaldas positiivset mõju meie majandustulemusele. Nõudlus voodikohtade järele püsib.

Suurimad investeeringud 2015.a. on hooldekodu hoone tuleohutuse nõuetega vastavusse viimine, milleks plaanime ca 8000 euro suurust investeeringut.

Tervisekeskuse suurimad investeeringud käesoleval aastal on röntgeniapaadi digitaliseerimine maksumusega ca 20 000 eurot. Esmatasandi tervisekeskuse arengukava, TTA (teostatavus-tasuvusanalüüs) koostamine, detailplaneeringu ning ehitusprojekti koostamine kogumaksumusega ca 50 000 eurot.

Teenuste pakkumise osas on idee hakata pakkuma rehabilitatsiooniteenust lastele ja täiskasvanutele ning psüühilise erivajadusega inimestele, selleks esitasime 2014.a. lõpul sotsiaalkindlustusametile taotluse mahus 180 tuhat eurot. Tegelik lepinguline maht selgub I kvartalis 2015.a.

Praegusele juhatuse liikmele maksti 2014.a. töötasu 16 500 eurot (11 kuud) ja eelmisele juhatuse liikmele 1439 eurot(jaanuar). Lisaks maksti juhatuse liikmele isikliku sõiduauto kasutamise kompensatsiooni 704 eurot (11 kuud) ja mobiili kasutamise hüvitist 220 eurot (11 kuud). Eelmisele juhatuse liikmele maksti isikliku sõiduauto kasutamise kompensatsiooni 64 eurot (jaanuar).

Suhtarvude
analüüs:

	2014	2013
1. Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja = Käibevara/ Lühiajalised kohustused	111 687 61 307 1,82	73 496 54 973 1,34
2. Omakapitali puhasrentaablus e. ROE = puhaskasum/keskmise netovara*100	26 747 126 172 21,20 %	-10 518 99 425 -10,58 %
3. Varade rentaablus e. ROA = puhaskasum/keskmise vara*100	26 747 187 479 14,27 %	-10 518 154 398 -6,81 %
4. Puhasrentaablus = puhaskasum/müügitulu*100	26 747 582 500 4,59 %	-10 518 528 190 -1,99 %

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	89 541	45 122	
Nõuded ja ettemaksed	22 146	28 374	2
Kokku käibevara	111 687	73 496	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	75 792	80 902	4
Kokku põhivara	75 792	80 902	
Kokku varad	187 479	154 398	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	1 093	5
Võlad ja ettemaksed	52 807	53 880	3;6;7
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	8 500	0	8
Kokku lühiajalised kohustused	61 307	54 973	
Kokku kohustused	61 307	54 973	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	99 425	109 943	
Aruandeaasta tulem	26 747	-10 518	
Kokku netovara	126 172	99 425	
Kokku kohustused ja netovara	187 479	154 398	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	14 990	10 484	9
Tulu ettevõtlusest	582 500	528 190	10
Kokku tulud	597 490	538 674	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-225 431	-214 072	11
Tööjõukulud	-333 409	-323 185	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-11 895	-11 874	4
Kokku kulud	-570 735	-549 131	
Põhitegevuse tulem	26 755	-10 457	
Intressikulud	-9	-77	
Muud finantstulud ja -kulud	1	16	13
Aruandeaasta tulem	26 747	-10 518	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	26 755	-10 457	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	11 895	11 874	4
Kokku korrigeerimised	11 895	11 874	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 228	-7 482	2
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 073	7 895	6
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	8 500	0	8
Kokku rahavood põhitegevusest	52 305	1 830	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-6 785	0	4
Laekunud intressid	1	16	13
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 784	16	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 093	-2 553	5
Makstud intressid	-9	-77	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 102	-2 630	
Kokku rahavood	44 419	-784	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	45 122	45 906	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	44 419	-784	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	89 541	45 122	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2012	109 943	109 943
Aruandeaasta tulem	-10 518	-10 518
31.12.2013	99 425	99 425
Aruandeaasta tulem	26 747	26 747
31.12.2014	126 172	126 172

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

SA Otepää Tervisekeskus 2014.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.

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 printsipiist.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning informatsiooni esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud.

Finantsvarad

Finantsvarade oste ja müüke on järjepidevalt kajastatud tehingu väärtuspäeval, s.o. päeval, mil SA Otepää Tervisekeskus saab osetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena 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) 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 2000 eorot ja kasuliku tööajaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2000 eoro, 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 %

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

Transpordivahendid (konto 155405) 20%

Muu amortiseeruv põhivara (konto 155600) 20%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

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.

Rendid

Ettevõtte kui rendileandja

Ruumide kasutusrendimaksed on kajastatud rendiperioodi jooksul lineaarse tuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglase 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 lühiajalise 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 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;

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	22 146	22 146
Ostjatelt laekumata arved	22 146	22 146
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 146	22 146
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	28 192	28 192
Ostjatelt laekumata arved	28 192	28 192
Saamata lapsepuhkuse toetus	182	182
Kokku nõuded ja ettemaksed	28 374	28 374

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	6 575	6 411
Sotsiaalmaks	12 012	12 347
Kohustuslik kogumispension	633	588
Töötuskindlustusmaksed	953	993
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	20 173	20 339

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2012						
Soetusmaksumus	29 504	5 091	292 452	297 543	0	327 047
Akumuleeritud kulum	-246	-594	-233 431	-234 025	0	-234 271
Jääkmaksumus	29 258	4 497	59 021	63 518	0	92 776
Amortisatsioonikulu	-2 950	-1 018	-7 906	-8 924	0	-11 874
31.12.2013						
Soetusmaksumus	29 504	5 091	292 452	297 543	0	327 047
Akumuleeritud kulum	-3 196	-1 612	-241 337	-242 949	0	-246 145
Jääkmaksumus	26 308	3 479	51 115	54 594	0	80 902
Ostud ja parendused	0	0	0	0	6 785	6 785
Muud ostud ja parendused		0	0	0	6 785	6 785
Amortisatsioonikulu	-2 950	-1 018	-7 301	-8 319	-626	-11 895
31.12.2014						
Soetusmaksumus	29 504	5 091	289 879	294 970	6 785	331 259
Akumuleeritud kulum	-6 146	-2 630	-246 065	-248 695	-626	-255 467
Jääkmaksumus	23 358	2 461	43 814	46 275	6 159	75 792

2014.aastal võeti põhivarana arvele (komplektina) hooldusvoodi 325T+hügieeniline madrats (6tk.) summas 3 425 eurot hooldekodu osakonnas ja 6 tk. summas 3 360 eurot hooldushaigla osakonnas. Seega lisandus põhivara summas 6 785 eurot.

Maha kanti hoolsushaigla köögis asuv nõudepesumasina komplekt jääkväärtusega 0 eurot. Soetamise aeg oli 01.05.2003 ja soetamismaksumus 2 573 eurot.

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
AS Swedbank Liising	1 093	1 093	0	0	3,829	euro	15.05.2014
Pikaajalised laenud kokku	1 093	1 093	0	0			
Laenukohustused kokku	1 093	1 093	0	0			

Kaubik Renault Trafic 2,0 kohta AS Swedbank Liisinguga sõlmitud leping lõppes 15.05.2014.

Kaubiku maksumus on 5091,27 eurot

jääkmaksumus 31.12.2014 2461,27 eurot.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	11 591	11 591	0	0	
Võlad töövõtjatele	20 955	20 955	0	0	7
Maksuvõlad	20 173	20 173	0	0	3
Liikmemaks (õed)	88	88	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	52 807	52 807	0	0	

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	11 377	11 377	0	0	
Võlad töövõtjatele	22 079	22 079	0	0	7
Maksuvõlad	20 339	20 339	0	0	3
Liikmemaks ETKK	85	85	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	53 880	53 880	0	0	

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Töötasu võlg	16 515	17 167
Puhkusetasu eraldis	4 440	4 912
Kokku võlad töövõtjatele	20 955	22 079

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad neto soetusmaksumuses

	2014
	Saadud
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	
Sihtfinantseerimine	8 500
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	8 500

Otepää Vallavalitsus eraldas 02.10.2014 röntgeniapaadi digitaliseerimise projekti omaosaluse kulude katteks 3500 eurot.

Otepää Vallavalitsus eraldas 27.11.2014 tervisekeskuse detailplaneeringu ja eskiisiprojekti koostamise kulude katteks 5000 eurot.

Lisa 9 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2014	2013
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	14 990	10 484
Kokku annetused ja toetused	14 990	10 484
sh eraldis kohaliku omavalitsuse eelarvest	14 990	10 484

Otepää Vallavalitsus eraldas järgmised summad tegevuskulude katteks:

1. Liisingulepingu 01151846L ja kindlustuse maksete tasumiseks 1 310 eurot
2. Hooldekodu remondiks ja parandustöödeks 2 900 eurot
3. Funktsionaalsete voodite ostmiseks 5 980 eurot
4. Tegevuskuludeks 4 800 eurot

Lisa 10 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2014	2013
Haigekassa	152 531	216 620
Uuringud (perearstid)	29 378	28 071
Füüsiliste isikute maksed	167 460	127 738
Ravikindlustuseta isikute ravi (Sots.min)	241	409
Vaktsiin,vähekindlustatud (Otepää vald)	0	3 931
Transport	4 681	1 475
Hooldekodu elanikud	122 560	96 552
Otepää valla toetus hooldekodule	48 662	41 912
Renditasud	15 263	10 065
Muud tulud	2 819	1 417
Müüdud teistele tervishoiuasutustele	37 325	0
Töotervishoiuteenus	1 580	0
Kokku tulu ettevõtlusest	582 500	528 190

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Energia	23 596	24 105
Elektrienergia	12 452	11 295
Soojusenergia	8 877	11 619
Kütus	2 267	1 191
Mitmesugused bürookulud	3 874	3 420
Koolituskulud	747	658
Riiklikud ja kohalikud maksud	30 860	27 653
Meditiini- ja hügieenitarbed	44 563	40 612
Tervishoiuteenused	18 381	22 769
Vesi ja kanalisatsioon	3 304	2 989
Toitlustusteenused	36 934	23 159
Ruumide remont ja hooldus	8 792	21 215
Ostetud teenused	28 449	27 853
Toiduained	11 659	11 742
Inventar ja selle tarvikud	10 973	0
Muud	3 299	7 897
Kokku mitmesugused tegevuskulud	225 431	214 072

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	256 092	246 475
Sotsiaalmaksud	77 317	76 710
Kokku tööjõukulud	333 409	323 185
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	29	30

Lisa 13 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2014	2013
Pangaintress	1	16
Kokku muud finantstulud ja -kulud	1	16

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Kohustused	Kohustused
Asutajad ja liikmed	8 500	7
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	84	0

2014	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed	28	76 645
2013	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed	108	56 824

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	17 939	15 600
Isikliku sõiduauto kasutamise hüvitis	768	832
Mobiili kasutamise hüvitis	220	0

Seotud osapooled on:

1. Füüsilised isikud
 - 1.1. Juhatusel 1
 - 1.2. Nõukogu liikmed 4

2. Juriidilised isikud

2.1. Otepää Vallavalitsus - Otepää Tervisekeskus on Otepää Vallavalitsuse sihtasutus.

Juhatuse liikmele on arvestatud töötasu, isikliku sõiduauto kasutamise hüvitist ja mobiili kasutamise hüvitist.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.03.2015

SIHTASUTUS OTEPÄÄ TERVISEKESKUS (registrikood: 90001977) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES ARIKE	Juhatuse liige	02.03.2015
Resolutsioon:	Allkirjastan	

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

SIHTASUTUS OTEPÄÄ TERVISEKESKUS nõukogule

Oleme auditeerinud SIHTASUTUS OTEPÄÄ TERVISEKESKUS raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2014, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisa. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 17 on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt SIHTASUTUS OTEPÄÄ TERVISEKESKUS finantsseisundit seisuga 31.12.2014 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Vilja Kübar

Vandeaudiitori number 276

Audiitorbüroo Fides OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 234

Vanemuise 21a, Tartu 51014

03.03.2015

Audiitorite digitaalallkirjad

SIHTASUTUS OTEPÄÄ TERVISEKESKUS (registrikood: 90001977) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VILJA KÜBAR	Vandeaudiitor	03.03.2015

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Hooldusraviasutuste tegevus	87101	Jah
Eriarstiabi osutamine	86221	Ei
Hambaravi osutamine	86231	Ei
Muud tervishoiualad	8690	Ei
Vanurite ja puuetega inimeste hoolekandeesutuste tegevus	87301	Ei

Sidevahendid

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