

06. 06. 2005

17th 43811

ll

SA OTEPÄÄ TERVISEKESKUS

2004 MAJANDUSAASTA ARUANNE

MAJANDUSAASTA:	01.01.2004 –31.12.2004
REGISTRIKOOD:	90001977
JURIIDILINE AADDRESS:	Tartu mnt.2 67404,Otepää Eesti Vabariik
TELEFON:	076 68 561
FAX:	076 68 569
E-MAIL:	oteptervis@hotmail.ee
AUDIITOR:	OÜ FIBROIIN Aime Terasmaa

06. 06. 2005

.....

SA Otepää Tervisekeskus
2004.a. Majandusaasta aruanne

Juhatuse tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	
Kasumiaruanne	4
Bilanss	5-6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Lisad raamatupidamise aruandele	9-14
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	9,10
Lisa 2 Materiaalne põhivara	11
Lisa 3 Müügitulu	12
Lisa 4 Ostjatelt laekumata nõuded	13
Lisa 5 Ettemakstud tulevaste perioodide tulud	13
Lisa 6 Võlad tarnijatele	13
Lisa 7 Pikaajalised liisingkohustused	13
Lisa 8 Maksuvõlad	14
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	14
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	15
Juhataja ja nõukogu liikmete allkirjad 2004.a.majandusaasta aruandele	16
Audiitori järeloetus	

06. 06. 2005

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

SA Otepää Tervisekeskus majandustegevusele ja tulemusele avaldasid 2004.a olulist mõju järgmised asjaolud:

- Jätkuv koostöö Eesti Haigekassaga
- Jätkuv liisingukohustus Hansaliisingu ees
- Investeeringud meditsiinitehnikasse
- Investeeringud tuletõrje- ja valvesignalisatsiooni

1. Käive

2004.a olid meie äritulud kokku 3 769 571 krooni suurenedes aastaga 31 737 krooni. Muud äritulud (põhivara müük, sihtfinantseerimised) vähenesid 189 191 krooni, kuid raviteenuste müük suurenes 220 928 krooni võrra. Ärikulud vähenesid võrreldes 2003. aastaga 59 073 krooni võrra.

2. Investeeringud

2004.a investeeringud põhivarasse moodustasid summa 116 204 krooni, mis sisaldab mikroskoobi ostu laboratooriumisse ja autoklaavi ostu kõikide kabinettide tarbeks. Koostöös Otepää vallavalitsusega vahetasime Tervisekeskuse peaukse ning soetasime hooldusravile välisukse, mille vahetame on planeeritud 2005. aasta kevadeks. Otepää vallavalitsusepoolne toetus investeeringuteks põhivarasse oli 50 000 krooni. Lisaks investeerisime omavahenditest tuletõrje- ja valvesignalisatsiooni väljaehitamiseks 55 463 krooni.

3. Töötajad

2004.a töötas SA Otepää Tervisekeskuses keskmiselt 28 töötajat, kellest 25 on põhikohaga töötajad. Tööjõukulu 2004. a oli 1 939 118 krooni suurenedes võrreldes 2003. aastaga 168 422 krooni võrra. Juhatajale maksti töötasu 2004. aastal 114 431 krooni. Tervisekeskuse juhatus on üheliikmeline ning nõukogu kolmeliikmeline. Nõukogu liikmetele 2004.a kompensatsioone, hüvitisi ning töötasu makstud ei ole.

4. Kulud

Kulude osas peaks olema eesmärk jääda 2004.a. tasemele, sest teadaolevalt kallineb 2005.a. elektrienergia ning seoses sellega kindlasti ka muud kaubad ja teenused. 2005.a. suurenevad kulutused tööjõule, mis on tingitud tervishoiutöötajate palgakokkuleppest.

5. Tulude osas

Tulude kasvu 2005.a. Eesti Haigekassaga sõlmitavates lepingutes ette näha pole. Eeldame lepingumahtude jäämist 2004.a. tasemele eriarstiabi, hamba- ja hooldusravi osas. Tulude kasvu näen eelkõige omatulude suurendamises, sest 2005.a. 01. märtsist rakendasime eriarstiabis visiiditasu ning hooldusravis voodipäevatasu.

6. Investeeringute osas

Koostöös hasartmängumaksu nõukoguga ehitame välja hooldusravihaigla tuletõrjesignalisatsiooni, personali väljakutsesüsteemi ning evakuatsioonivalgustuse.

06.06.2005

SA Otepää Tervisekeskus

Reg.nr.90001977

Tartu tn.2 Otepää

2004.a. Majandusaasta aruanne**Kasumiaruanne**

	31.12.2004	31.12.2003	Lisa
Äritulud			
Müügitulu	3613883	3392955	3
Muud äritulud	155688	344879	
Kokku äritulud	3769571	3737834	
Ärikulud			
Kauba, toore, materjal ja teenused	797386	814236	
Mitmesugused tegevuskulud	604976	839389	
Tööjõukulud	1939118	1770696	
Palgakulu	1452499	1326365	
Sotsiaalmaksud	479355	437700	
Töötuskindlustusmaksud	7264	6631	
Kulum			
Põhivara kulum	268031	244263	2
Kokku ärikulud	3609511	3668584	
Ärikasum (kahjum)	160060	69250	
Finantstulud			
Intressitulud	31	383	
Finantskulud			
Intressikulud	28756	91064	
Kasum (kahjum) majandustegevusest	131335	-21431	

06. 06. 2005

Otepää Tervisekeskus
2004.a. Majandusaasta aruanne

Raamatupidamise Bilanss	31.12.2004	31.12.2003	Lisa
Aktiva			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	148876	289633	
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved	362602	311714	4
kokku	511478	601347	
			Käibevara
			Materiaalne põhivara
Masinaid ja seadmed	3984272	3967568	
Muu inventar	95109	95109	
Transpordivahendi	150000	150000	
Põhivara kulum (miinusega)	-3796536	-3528505	
Kokku	432845	684172	2
Aktiva kokku	944323	1285519	

06. 06. 2005

SA Otepää Tervisekeskus**2004.a. Majandusaasta aruanne**

Passiva	31.12.2004	31.12.2003	Lisa
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused			
Pikaajaliste liisingkohustuste tagasimaksed			
Järgmisel perioodil	316983	278071	7
Võlad tarnijatele			
Tarnijatele tasumata arved	114419	347086	6
Ettemaks ostjatelt	0	44333	Maksuvõlad
Maksuvõlad	142482	143953	8
Intressivõlad	0	1	
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele	177338	149833	
Viitvõlad kokku	177338	149833	
Lühiajalised kohustused kokku	751222	963276	
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised liisingkohustused	54419	314896	
Kohustused kokku	805641	1278172	
Kapital			
Kapital	1628488	1628488	
Eelmise aasta tulem	-1621141	-1599710	
Aruandeaasta tulem	131335	-21431	
Kokku	138682	7347	
Passiva kokku	944323	1285519	

06.06.2005

SA Otepää Tervisekeskus
2004.a. Majandusaasta aruanne

Rahavoogude aruanne	2004.a.	2003.a.
Rahavood äritegevusest		
Aruandeaasta kasum	131335	-21431
Põhivara amortisatsioon	268031	244263
Rahavood äritegevusest kokku	399366	222832
Rahavood käibekapitali muutusest		
Varude muutus	0	304
Äritegevusega seotud nõuete muutus	-50888	-20664
Ettem.tulevaste per.kulude muutus	0	91061
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	-133167	93123
Maksuvõlgade muutus	-1471	38690
Viitvõlgade muutus	27505	14175
Ettem.tul.per.tulude muutus	-44333	37342
Rahavood käibekapitali muutusest	-202354	254031
Rahavood investeeringutest		
Materiaalse põhivara soetus	-116204	-53016
Kokku rahavood investeeringutest	-116204	-53016
Rahavood finantseerimisest		
Pikaajaliste liisingkohustuste tagasimaks	-221565	-336618
Kokku rahavood finantseerimisest	-221565	-336618
Kokku rahavoogude muutus	-140757	87229
 Raha ja pangakontod aruandeaasta alguses	 289633	 202404
Raha ja pangakontod aruandeaasta lõpus	148876	289633
Raha ja pangakontode muutus	-140757	87229

06. 06 2005

SA Otepää Tervisekeskus
2004.a. Majandusaasta aruanne**Omakapitali muutuste aruanne**

	Kapital	Aasta tulem	Eelm.per.tulem	Kokku
Saldo 31.12.2001				
Sihtkapital	1628488			1628488
Eelm.a.tulem			-245897	-245897
2001.a.tulem		-1017924		-1017924
Kokku 31.12.2001	364667			364667
2002.a.tulem		-335890		-335890
Eelm.a.tulem			- 1263820	
Saldo 31.12.2002	28778			28778
01.01.2003	1628488		-1599710	28778
Kahjum		-21431		-21431
Kokku 31.12.2003	1628488	-21431	-1599710	7347
Saldo 01.01.2004	1628488		-1621141	7347
Muutus 2004.a.		131335		131335
Saldo 31.12.2004	1628488	131335	-1621141	138682

06. 06. 2005

SA Otepää Tervisekeskus
2004.a. Majandusaasta aruanne

Lisa nr.1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

SA Otepää Tervisekeskus 2004.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistest määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

SA Otepää Tervisekeskus 2004.a. aastaaruande koostamisel on lähtunud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja pangakontod

Raha ja pangakontol on kajastatud bilansis nii 2003. a. kui ka 2004. aastal arvelduskontode jääke Ühispangas. Sularaha jääke kassas aastavahetustel ei ole.

Nõuded ostjate vastu

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 10000 krooni ja kasuliku tööajaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse.

Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara kruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed	20%
Muu inventar	20%
Transpordivahendid	20%
Röntgenaparaat	10%

Müügitulu arvestus

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Renditulu kajastatakse rendiperioodi kuul. Varade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratlev.

06. 06. 2005

.....

Kapitali-ja kasutusrendid.

Kasutusrendina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul esinevad mõlemad alljärgnevad tingimused:

- 1)rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata rendisuhte lõpetada;**
- 2)renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle.**

Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kapitalirendina.Meil on Hansa Liising AS-ga seotud kapitalirenditehing.

06.06.2005

SA Otepää Tervisekeskus**2004.a.Majandusaasta aruanne**

Lisa 2

Materiaalne põhivara

2004.a.jooksul toimusid materiaalse põhivara hulgas järgmised muudatused:

Osteti juurde üks mikroskoop väärtuses 16704 EEK-i kasutamiseks laboris.

2004.a. põhivara maha ei kantud.

	Saldo aasta Alguseks	Aasta jooksul Ostetud	Aasta jooksul mahak.	Aasta jooksul müük	Saldo aasta lõpus
Soetusmaksumus					
Masinad ja seadmed med.	3967568	16704			3984272
Muud masinad ja seadmed	40259				40259
Muu inventar	18900				18900
Arvutid ja arvutisüsteemid	35950				35950
Transpordivahendid	150000				150000
Kokku	4212677	16704			4229381
Kulum	jääk a.alg		mahak.	Arvest.amort	jääk a.lõpul
Masinad ja seadmed	-3329548			-256683	-3586231
Muud masinad ja seadmed	-5368			-8052	-13420
Muu inventar	-18900				-18900
Arvutid ja arvutisüsteemid	-24689			-3296	-27985
Transpordivahendid	150000				-150000
Kokku	-3528505			-268031	-3796536
Jääkmaksumus	Saldo a. Alguseks	ostetud		Saldo a. lõpuks	
Masinad ja seadmed	638020	16704		398041	
Muud masinad ja seadmed	34891			26839	
Arvutid ja arvutisüsteemid	11261			7965	
Transpordivahendid	-			-	
Kokku	684172	16704		432845	

06.06.2005

.....

SA Otepää Tervisekeskus
2004.a. Majandusaasta aruanneLisa 3
Müügitulu

Müügitulu jaguneb allikate lõikes järgmiselt.

Allikad	2004.a.	2003.a.
Haigekassad	2570918	2444216
Teised asutused	7426	9331
Perearstid ,eraarstid	353899	327295
Füüsil.isikud	502763	386777
Riigi eelarvest(sihtotstarbeline)	11239	5958
Ravik.-ta isikute ravik.	11239	5958
Kohalik omavalitsus	167638	219378
Sellest vanurite hooldusk.	82138	92698
Kommunaalk. katteks	50500	126680
Valla elanike voodip.lisa	35000	
Müügitulu kokku	3613883	3392955

06. 06 2005

SA Otepää Tervisekeskus
2004.a.Majandusaastaruanne

Lisa 4

Ostjatelt laekumata nõuded

2004.a. ei ole kuludesse kantud ühtegi ebatõenäoliselt laekuvat arvet ja seda ei olnud ka 2003.a. 2004.a. alguseks oli tasumata arveid 311714 krooni väärtuses. Aasta jooksul väljastati arveid 3388846 krooni eest ja tasuti 3293626 krooni. Aasta lõpuks oli tasumata arveid 362602 krooni väärtuses.

Lisa 5

Ettemakstud tulevaste perioodide tulud

Ostjate(tellijate) ettemaksed

2004 a.alguseks oli ettemakstud tulevaste perioodide tulusid 44334 krooni väärtuses, sellest suurim Otepää Vallavalitsus 35354 krooni. Aasta lõpuks ettemakseid ei ole.

Lisa 6

Võlad tarnijatele

2004.a. alguseks oli tasumata arveid 347086 krooni väärtuses. Aasta jooksul on ostetud kaupu ja teenuseid 1367860 krooni eest ja tasutud arveid 1600527 krooni. Aasta lõpuks on tasumata arveid 114419 krooni, mis aruande koostamise ajaks on kõik tasutud.

Lisa 7

Pikaajalised võlakohustused

Pikaajalised liisingkohustused

2006 AS Hansa Liising Eesti leping nr.0078155L 54419 + intress

Pikaajaliste liisingkohustuste tagasimaksed jooksva perioodil

2005 AS Hansa Liising Eesti leping nr.0078155L 316984 + intress

06.06.2005

SA Otepää Tervisekeskus
2004.a.Majandusaasta aruanneLisa 8
Maksud

Maksuvõlad	01.01.2004	Arvestatud 2004.a	Tasutud 2004.a	31.12.2004
Sotsiaalmaks	85812	476985	474983	87814
Üksikisiku tulumaks	52504	272248	276909	47843
Töötuskindlustusmaks	3288	19735	19346	3677
Kogumispension	2349	15855	15056	3148
Kokku	143953	784823	786294	142482

Lisa 9

Võlad töövõtjatele	31.12.2004	31.12.2003
Detsembrikuu töötasu tasum.jaan.2005 (miinus maksud)	105933	87993
Maksmata puhkusetasu	71278	61689
Ametiühingu maks	127	151
Kokku	177338	149833

06. 06 2005

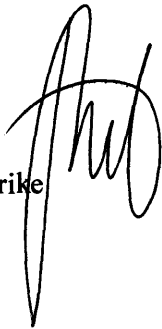
SA Otepää Tervisekeskus
2004.a.Majandusaasta aruanne

Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Käesolevaga deklareerin oma vastutust raamatupidamise aastaaruande eest ja kinnitan, et
Lehekülgedel 3-14 2004.a. raamatupidamise aastaaruanne :

- 1) kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt;
- 2) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamise tavaga;
- 3) raamatupidamiskohuslane on jätkuvalt tegutsev.

Andres Arike
Juhataja



06. 06 2005

SA Otepää Tervisekeskus
2004.a. Majandusaasta aruanne

Juhataja ja nõukogu liikmete kinnitus 2004.a. majandusaruandele.

Andres Arike

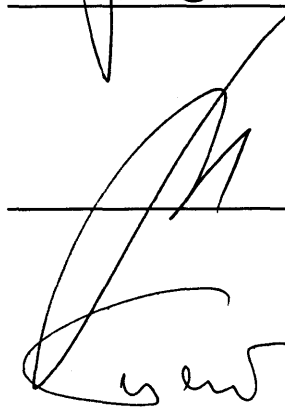
juhataja



20.mai.2005.a.

Evi Lill

nõukogu esimees



20.mai.2005.a.

Toomas Tein

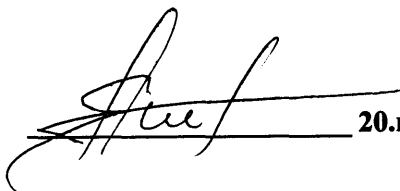
nõukogu liige



20.mai.2005.a.

Aarne Steinbach

nõukogu liige



20.mai.2005.a.

FIBROIIN 06.06.2005

osaühing.....

reg.nr.10012671

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

SA OTEPÄÄ TERVISEKESKUSE Juhatusele ja Nõukogule

Olen kontrollinud SA OTEPÄÄ TERVISEKESKUS 31.12.2004.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Audiitori ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen sooritanud auditi kooskõlas EV audiitortegevuse eeskirjadega.

Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritakse ja sooritatakse viisil, mis võimaldaks piisava kindlusega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ega ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad.

Arvan, et sooritatud audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2004. aasta tulemiks 131 335 krooni ning bilansimahuks seisuga 31.12.2004.a. 944 323 krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt majandusaasta tulemust, finantsseisundit ja rahavoogusid seisuga 31.12.2004.a.

23.märts 2005.a.

Vannutatud audiitor

Aime Terasmaa

tunnistus nr.381

