

Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

2007

25

2007



SA Tallinna Hambapolikliinik
2006.a majandusaasta aruanne

SA Tallinna Hambapolikliinik**2006.a majandusaasta aruanne**

Juriidiline aadress	Toompuiestee 4 10142 Tallinn Eesti Vabariik
Registrikood	90008465
Telefon	611 9200, 611 9204
Faks	631 1274
E-post	hambapol@hambapol.ee
Koduleht	http://www.hambapol.ee
Põhitegevusala	Hambaravi
Audiitor	Audiitorbüroo ELSS AS
Aruandeaasta algus	01. jaanuar 2006
Aruandeaasta lõpp	31. detsember 2006
Juriidiline vorm	Sihtasutus

Sisukord

ETTEVÕTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	8
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	8
Bilanss	9
Tulemiaruanne (Skeem 1).....	10
Rahavoogude aruanne (otsemeetod).....	11
Netovara muutuste aruanne	12
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	13
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	13
Lisa 2 RAHA	16
Lisa 3 NÕUDED JA ETTEMAKSED.....	16
Lisa 4 VARUD	16
Lisa 5 MATERIAALNE PÕHIVARA	17
Lisa 6 VÕLAD JA ETTEMAKSED	18
Lisa 7 SIHTKAPITAL	18
Lisa 8 MAKSUVÕLAD	18
Lisa 9 VÕLAD TÖÖVÕTJATELE	19
Lisa 10 TULUD PÕHITEGEVUSEST	19
Lisa 11 SIHTFINANTSEERIMINE KOHALIKUST EELARVEST	19
Lisa 12 MUUD TULUD	19
Lisa 13 MED. MATERJALID JA TEENUSED	20
Lisa 14 MUUD TEGEVUSKULUD	20
Lisa 15 TÖÖJÕUKULUD	20
Lisa 16 PÕHIVARA KULUM JA VÄÄRTUSE LANGUS	21
Lisa 17 MUUD KULUD	21
Lisa 18 FINANTSTULUD ja -KULUD	21
Lisa 19 BILANSIVÄLISED VARAD.....	21
Lisa 20 KASUTUSRENDID	21
Lisa 21 TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA	22
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS.....	23
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele	24

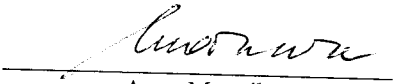
ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

SA Tallinna Hambapolikliiniku eesmärgiks on kõrgetasemelise stomatoloogilise abi osutamine ning suuõõne-ja hambahaiguste profülaktika.

Sihtasutus teostab stomatoloogilist profülaktikat haiguste ennetamiseks ning korraldab vastava teabe kirjastamist; osutab kvalifitseeritud ambulatoorset stomatoloogilist abi hambaravi, hambakirurgia, ortodontia ja proteesimise valdkonnas; annab esmaabi näo-lõualuude piirkonna ägedate haigestumiste ja traumade puhul; tutvustab ja müüb suuõõne hügieeni-, profülaktika-ja ravivahendeid; osutab tervishoiu- ja oma eesmärgiga kooskõlas olevaid teenuseid vastavalt sõlmitud lepingutele; teeb koostööd tervishoiu- ja sotsiaaltöötajate kutseliitudega ja teiste tervishoiu alal tegutsevate vabatahtlike ühendustega ning sama valdkonnas tegutsevate rahvusvaheliste organisatsioonidega; analüüsib stomatoloogilisi haigestumusi ja teeb tervishoiualaseid uuringuid; korraldab kehtivate õigusaktide, põhikirja ja nõukogu otsuste alusel õppe-ja koolitusüritusi ning heategevuslikke üritusi.

Juriidiline aadress:	Toompuiestee 4 10142 Tallinn Eesti Vabariik
Registrikood	90008465
Telefon:	611 9200, 611 9204
Faks:	631 1274
E-mail:	hambapol@hambapol.ee
Audiitor:	Audiitorbüroo ELSS AS

Juhatuse esimees


Anne Männik

TEGEVUSARUANNE

SA Tallinna Hambapolikliinik on universaalne, kõigi ambulatoorse stomatoloogia liikidega ja suuõõne ning hambahaiguste ennetamisega tegelev raviasutus Tallinnas. Alustas tegevust 01.05.2004.a. Avatud 7 päeva nädalas: tööpäevadel kella 8.00-20.00; nädalavahetustel ja riiklikel pühadel 9.00-18.00.

TEGEVUSKESKKONNA ÜLDISELOOMUSTUS

Eesti majanduse areng ja informatsiooni tunduvalt parem kättesaadavus inimestele on avaldanud otsest mõju ka SA Tallinna Hambapolikliiniku arengule 2006. aastal. Märgatav on tendents, et tulla hambaarsti juurde ka lihtsalt regulaarselt hammaste kontrolliks, mitte ainult hädaabi töödeks. On kasvanud inimeste nõudlikkus hambaarsti töö tulemuste suhtes – üha rohkem soovitakse kallimaid materjale ja moodsale tehnoloogiale tuginevaid keerukaid töid, mille eest ollakse nõus ka enam tasuma.

SA Tallinna Hambapolikliinik on suurim stomatoloogiline raviasutus Eestis ja üks vähestest Tallinnas, kes suudab pakkuda mitmeliigilist hambaraviteenust ühes kohas. See omakorda võimaldab saada erinevat vajaminevat teenust võimalikult väikese ajakuluga.

Lähtudes polikliiniku üldisest arengust ja ka eeltoodust on 2006. aastal uuendatud tehnoloogiaid, kasutusele võetud uusi ravimaterjale ja massiliselt koolitatud personali. Välja on kujunenud püsipatsientuur, kuid ka järjest enam patsiente, kes polikliinikus varem käinud ei ole, leiab siia tee.

Kõigel sellel on olnud otsene mõju SA Tallinna Hambapolikliiniku positiivsetele majandustulemustele.

TÖÖTAJAD JA JUHTKOND

SA Tallinna Hambapolikliinik juhtorganid on 5-liikmeline nõukogu ja 3-liikmeline juhatus. Juhatus liikmete tasud koos sotsiaalmaksuga olid 1 357 265 krooni, lisaks isikliku sõiduauto ja mobiiltelefoni kasutamise hüvitised koos maksudega 145 091 krooni ning nõukogu liikmete tasud koos sotsiaalmaksuga olid 263 340 krooni. Juhatus liikmetele makstav kompensatsioon töölt lahkumisel on sõltuvalt lahkumise põhjusest kas kolme või ühe kuutasu suurune.

Töötajate arv 31.12.2006 seisuga oli 219: neist 65 hambaarsti, neist 19 spetsialiseeritud laste hambaraviga tegelevaid, 6 hambakirurgi ja 7 ortodonti. Õendustöötajaid oli 63, neist 4 radioloogiaõde. Hambatehnikuid oli 23. Töötasud koos sotsiaalmaksu ja tööandja töötuskindlustusmaksuga olid 48 572 455 krooni.

RAVITÖÖ

Periood 01.01.2006 kuni 31.12.2006

Arstikülastusi kokku 160 351, neist lastekülastusi 43 290

Ravitud 43 677 hammast täiskasvanutel ja 14 751 lastel

Eemaldatud 2 667 piimahammast ja 17 320 jäävhammast

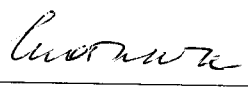
Tehtud 2 644 pisioperatsiooni ja 17 146 protseduuri

Ortodondi visiite 22 299, neist lastevisiite 20 435

Asetatud breketid 970 patsiendile, neist 830 lapsele

Paigaldati 2 031 ortodontilist aparaati, neist lastele 1 813

Juhatusesimees


Anne Männik

Külastusi proteesiarsti juurde kokku 30 577, sealhulgas visiidid proteeside parandusteks ja regulatsioonideks
Uued hambaproteesid valmistati 4 814 isikule
Valmistati 1 501 hambakrooni, 651 sildproteesi, 1 370 täisproteesi, 1 649 osalist proteesi, 629 büügelproteesi ja 919 muuliigilist proteesi.

OLULISED TEGEVUSED JA SÜNDMUSED 2006

Hambaraviteenuse arendamine.

2006. aastal osteti amortiseerunud seadmete asendamiseks riigihankega 6 hambaraviseadet. Jätkunud on seadmete uuendamine, hõlbustamaks juurekanalite ravi.

Kirurgiliste protseduuride jaoks ning ka endodontilise ravi täiustamiseks osteti laseraparaat.

Proteeze valmistavad arstid ja hambatehnikud varustati 19 uue lauamootoriga, mis asendavad vanu amortiseerunud seadmeid.

Jätkuvalt on erilise tähelepanu all desinfektsioon ja sterilisatsioon. Vahetati välja 4 autoklaavi.

Med.töötajatele korraldati pidevad materjalide, vahendite ja seadmekasutuste koolitusseminarid.

Koolitati hambatehnikuid kasutama täiendavaid komposiitmasse plaatproteeside valmistamiseks.

Ennetustöö projektid.

Koostöös Colgate firmaga viidi läbi projekt „Tervete hammaste kuu” mis tegelikult kestis 2 kuud. See on polikliinikule juba kolmas kord osaleda ja leiame, et selline teavitustöö, kuigi see reklaamib ka Colgate hambapastasid, aitab siiski tõhusalt kaasa inimeste hügieeniharjumuste kujundamisele, kuna lisanduvad suuhügieeni õpetuse materjalid.

Desinfektsiooni ja sterilisatsioonisüsteemi uuendamine.

Põhjalikult vaadati 2006. aastal üle kogu SA Tallinna Hambapolikliiniku desinfitseerimis- ja steriliseerimisalane tegevus. Kasutusele on võetud rida uusi vahendeid ja korrigeeritud töötajate tegevust. Vaadati üle asutuses kasutusel olevate des.ainete kasutusjuhendid ja täiendati vastavalt uutele ohutuskaartidele, samuti tutvustati neid kogu med.personalile

Hügieeninõuete jälgimine ja töö instrumentide steriliseerimise kabinettides on täieliku kontrolli all: viidud läbi infektsioonikontrollid nii polikliinikus kui koolide hambaravikabinettides.

Töökaitsealane tegevus.

Siia kuulub töökeskkonna mikrokliima parandamine: keldri- ja tehnilisele korrusele ventilatsioonisüsteemi paigaldamine ja remondi teostamine tehnilise personali ruumides. Turvauksed paigaldati IV ja V korrusele vastavalt Päästeseadusele.

Laboriruumidesse paigaldati spetsiaalsed päikest ja soojust tagasipeegeldavad rulood ja sterilisatsiooniruumidesse paigaldati spetsiaalsed kohtvalgustid.

Töötervishoid

On korraldatud järjepidev töötervisekontroll kogu personalile ja osakondades viidi läbi riskianalüüsid.

Korraldati B-hepatiidivastane vaksineerimine ja B-hepatiidi antikehade määramine med.personalil. Puukentsefaliidivastase ja gripivastase vaksineerimise korraldati soovijatele asutuse ruumides.

Teostati med.materjalide ja teiste materjalide ning medikamentide, samuti des.ainete ohutuskaartide olemasolu kontroll.

Polikliinik osales terve 2006.a vältel Tervise Arengu Instituudi projektis „Tervistedendavad tökohad”

Töötajate koolitus

2006. aasta jooksul osales koolitustel 168 töötajat: 85-l erineval täiendkoolitusel käidi 400 korral.

Residentuuriõpingud lõpetas 1 hambaarst (ortodont). Residentuuris õpib veel 1 hambaarst (ortodont). Rakendusliku kõrghariduse omandas 1 med.õde.

HIV ja AIDSi-alase koolituse korraldati 4-l korral, kogu med.personalile ja kõigile teistele soovijatele.

Kokkupuutejuhtumialane koolitus korraldati kogu med.personalile.

Koolituse „Puhastustööde alused” korraldati kõigile puhastustöötajatele.

Juhatuse esimees



Anne Männik

Üldise teeninduskultuuri arendamine.

Ka 2006.aastal oli tähelepanu pööratud klienditeenindusalasele väljaõppele, mida said nii registratuuritöötajad kui ka teised, kes puutuvad kokku patsientidega. Oleme pidanud oluliseks, et hea kvaliteediga hambaraviga peab kaasnema ka kultuurne ja sõbralik teenindus- ning käitumiskultuur.

SA Tallinna Hambapolikliinik osales märtsikuus juba mitmendat korda ülevabariigilisel üritusel „Hea teeninduse kuu – kiida teenindajat”, mis andis juhtkonnale olulist tagasisidet patsientidelt ja ühtlasi ka stimuleeris töötajaid.

Remonttööd.

2006. a teostati järgmised olulisemad tööd: keldri- ja tehnilisele korrusele ventilatsioonisüsteemi paigaldamine ja san. remondi teostamine tehnilise personali ruumides ja arhiiviruumis.

Valmistati ette eskisprojektid pööningukorruse väljaehitamiseks ja kinnitati Tallinna Linnavalitsuses.

FinantssuhtarvudKäibekapital

Valem: Käibekapital = käibevarad – lühiajalised kohustused (tuh.krooni)

Maksevõime kordaja

Valem: Maksevõime kordaja = käibevarad / lühiajalised kohustused (korda)

Likviidsuskordaja

Valem: Likviidsuskordaja = likviidsed varad / lühiajalised kohustused (korda)

Varude käibesagedus

Valem: Varude käibesagedus = müüdnud toodangu omamaksumus / varude keskmine maksumus (korda)

Koguvara käibesagedus

Valem: Koguvara käibesagedus = müügitulu / keskmine koguvara (korda)

Käibe puhasrentaablus

Valem: Käibe puhasrentaablus = (puhaskasum / müügitulu) x 100 (protsenti)

Koguvara puhasrentaablus

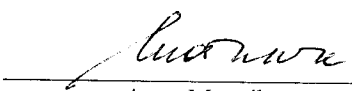
Valem: Koguvara puhasrentaablus = (puhaskasum / keskmine koguvara) x 100 (protsenti)

Palgakulu töötaja kohta

Valem: Palgakulu töötaja kohta = palgakulu / töötajate arv (krooni)

	2006	2005	2004
Käibekapital (tuh.krooni)	15 171	9 033	6 938
Maksevõime kordaja	2,68	2,21	1,92
Likviidsuskordaja	2,14	1,67	1,41
Varude käibesagedus	4,44	4,99	3,04
Koguvara käibesagedus	2,59	2,78	1,64
Käibe puhasrentaablus	8,84	3,53	-0,87
Koguvara puhasrentaablus	22,93	9,82	1,43
Palgakulu töötaja kohta (krooni)			
aastas	171 961	148 173	84 388
kuus	14 330	12 348	10 548

Juhatuse esimees


Anne Männik

ARENGUSUUNAD 2007

Peaesmärk – jätkata inimsõbraliku, võimalikult kättesaadavate, kaasaegsete ja kvaliteetsete teenustega hambaraviasutuse kujundamist.

Rakendada võimalikult kaasaegseid ravimeetodeid, selleks koolitada pidevalt personali.

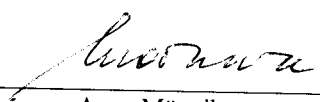
Pöörata erilist tähelepanu kabinettide ja kogu polikliiniku hügieenile ja desinfektsiooni ning sterilisatsiooni arendamisele.

Pöörata pidevat tähelepanu hea ja sõbraliku teeninduskultuuri arendamisele ja hoidmisele.

Tõhustada teenindusmudelit, et mitte patsient ei liigu mööda erinevate arstide kabinette ning ei oota järjekordse arsti ukse taga, vaid arst tuleb patsiendi juurde.

Jätkata polikliiniku töötajatele hea sisekliimaga tervislike töökohtade kujundamist.

Juhatuse esimees


Anne Männik

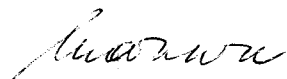
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

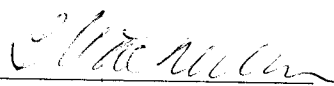
Juhatus kinnitab SA Tallinna Hambapolikliinik 2006. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

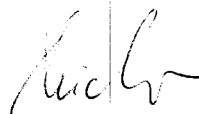
1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. SA Tallinna Hambapolikliinik on jätkuvalt tegutsev.



Juhatusesimees
Anne Männik



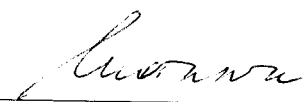
Juhatuseliige
Siiri-Mai Mäenurm



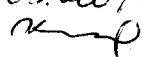
Juhatuseliige
Marje Michalski

Tallinn, 14. märts 2007

Juhatusesimees



Anne Männik

23.03.2007


Bilanss
(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2006	31.12.2005
VARAD			
Käibevara			
Raha	2	19 318 944	12 548 458
Nõuded ja ettemaksed	3	2 334 048	2 339 543
Varud	4	2 527 921	1 640 864
Käibevara kokku		24 180 912	16 528 865
Põhivara	5	9 629 639	8 967 846
VARAD KOKKU		33 810 552	25 496 711
KOHUSTUSED JA NETOVARA			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	6	9 009 432	7 495 921
Lühiajalised kohustused kokku		9 009 432	7 495 921
KOHUSTUSED KOKKU		9 009 432	7 495 921
Netovara			
Sihtkapital	7	15 960 377	15 960 377
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem		2 040 413	-347 532
Aruandeaasta tulem		6 800 330	2 387 945
NETOVARA KOKKU		24 801 120	18 000 790
KOHUSTUSED JA NETOVARA KOKKU		33 810 552	25 496 711

23.03.2007
[signature]

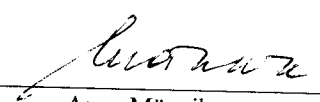
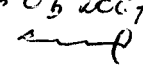
Juhatuse esimees

[signature]
Anne Männik

Tulemiaruanne (Skeem 1)
(kroonides)

	Lisa nr	2006. aasta	2005. aasta
Tulud põhitegevusest	10	76 935 070	67 614 799
Sihtfinantseerimine kohalikust eelarvest	11	101 404	103 605
Muud tulud	12	512 459	491 167
Med. materjalid ja teenused	13	-9 254 218	-8 080 283
Muud tegevuskulud	14	-9 155 680	-9 743 055
Tööjõu kulud kokku	15	-50 651 755	-46 315 278
Põhivara kulum ja väärtuse langus	16	-1 863 144	-1 558 735
Muud kulud	17	-244 700	-301 449
Põhitegevuse tulem		6 379 436	2 210 771
Finantstulud	18	420 894	177 174
Aruandeaasta tulem		6 800 330	2 387 945

Juhatuse esimees


Anne Männik23.06.2007


Rahavoogude aruanne (otsemeetod)
 (kroonides)

	Lisa nr	2006	2005
Rahavood põhitegevusest			
Laekumised hambaraviteenuste müügist		76 940 479	67 250 457
Haigekassalt		23 161 702	23 208 491
Asutustelt		2 048 563	1 657 257
Elanikkonnalt		51 730 214	42 384 709
Muud laekumised		741 967	582 520
Makstud kaupade, materjalide ja teenuste eest		-19 513 354	-17 884 780
Makstud tööjõukulud		-49 417 962	-46 320 718
Töötasud		-29 256 378	-26 820 122
Maksud		-20 161 584	-19 500 596
Kokku rahavood põhitegevusest		8 751 124	3 627 479
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud põhivara soetamisel	5,6	-2 401 533	-1 897 532
Laekumised põhivara müügist	5,17	0	25 424
Saadud intressid	18	420 894	177 174
Kokku rahavood investeerimisest		-1 980 639	-1 694 934
Rahavoog kokku		6 770 485	1 932 545
Raha ja raha ekvivalendid perioodi algul		12 548 458	10 615 913
Raha ja raha ekvivalentide muutus		6 770 485	1 932 545
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpul		19 318 943	12 548 458

Juhatuse esimees


 Anne Männik

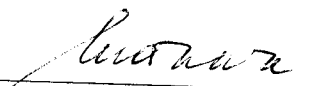
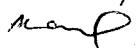
 23.03.2007
 Karp

Netovara muutuste aruanne
(kroonides)

	Sihtkapital	Tulem	Kokku
Sihtkapital asutamisel	15 960 377	0	15 960 377
Aruandeaasta tulem	0	-347 532	-347 532
31.12.2004.a	15 960 377	-347 532	15 612 845
Aruandeaasta tulem	0	2 387 945	2 387 945
31.12.2005.a.	15 960 377	2 040 413	18 000 790
Aruandeaasta tulem	0	6 800 329	6 800 329
31.12.2006.a.	15 960 377	8 840 742	24 801 119

Täiendav informatsioon sihtkapitali moodustamise kohta on esitatud lisas 7.

Juhatuse esimees


Anne Männik23.03.2007


Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Üldpõhimõtted

SA Tallinna Hambapolikliiniku 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad 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 ning sisu ülimuslikkuse.

SA Tallinna Hambapolikliiniku arvestus- ja esitusvaluutaks on Eesti kroon.

Esitusviisi ja arvestuspõhimõtete muudatused

2006. aasta aruande lisas 5 on muudetud põhivara liigitust muu põhivara ning masinate ja seadmete osas. Lisas 14 on kajastatud kingitused, esindus- ja vastuvõtukulud ilma tulumaksuta ning tulumaks nendelt on kajastatud lisas 17, eelmisel aastal olid need mõlemad lisas 14. Võrreldavad andmed on viidud vastavusse uue esitusviisiga.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena on kajastatud kassas ja panga arvelduskontodel olevat raha nõudmiseni hoiuseid pankades, rahaturufondi osakuid ning tähtajalisi hoiuseid kuni 3 kuud. Raha ja selle ekvivalendid on bilansis hinnatud õiglases väärtuses, mis baseerub bilansipäeva Eesti Panga ametlikel valuutakurssidel. Õiglase väärtuse muutustest tulenevaid kasumeid ja kahjumeid on kajastatud kasumiaruandes real "Finantstulud- ja kulud".

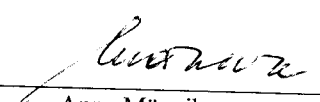
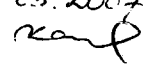
Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse asutuse tavapärase põhitegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu, samuti kõik muud nõuded on kajastatud soetusmaksumuses. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

Varud on algselt võetud arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit. Aegunud materialide mahakandmist kajastatakse aruandeperioodi kuluna ja kajastatakse kasumiaruandes real "med.materjalid ja teenused"

Juhatuse esimees


Anne Männik22.03.2007


Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse asutuse enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 30 000 krooni (ilma käibemaksuta). Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 30 000 krooni, kantakse vara kasutuselevõtmise hetkel kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara hilisemate parendustega seotud kulutused lisatakse vara soetusmaksumusele juhul, kui need tõstavad põhivara esialgset tootlustaset või kvaliteeti või pikendavad vara järelejäänud kasulikku eluiga rohkem kui ühe aasta võrra ning nende maksumus on alates 30 000 kroonist (ilma käibemaksuta). Kulutused, mis taastavad vara esialgset tootlustaset ja võimaldavad vara kasutamist järelejäänud eluea lõpuni esialgses kvaliteedis, kajastatakse tulemiaruanDES perioodi kuluna.

Materiaalset põhivara võetakse arvele kogumina juhul, kui kogum moodustab ühesuguse kasutusega terviku ja kogumi soetusmaksumus algab 30 000 kroonist (ilma käibemaksuta). Kui ühe ja sama vara komponentidel on erinevad kasutusead, võetakse komponendid arvele eraldi varadena (komponentide summaarne soetusmaksumus algab 30 000 kroonist (ilma käibemaksuta).

Materiaalne põhivara kajastub bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt. Keskmise amortisatsioonimäär aastas põhivahendite gruppide lõikes on:

- | | |
|--------------------------|-----------|
| • Ehitised ja rajatised | 4 – 10 % |
| • Med.seadmed ja masinad | 10 – 20 % |
| • Muu põhivara | 5 – 30 % |

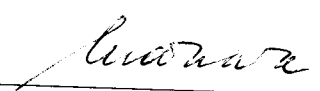
Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

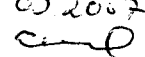
Vara amortiseerimine on lõpetatud, kui vara amortiseeritav osa on täielikult amortiseerunud või kui vara on lõplikult kasutusest eemaldatud, samuti siis, kui vara on ümberklassifitseeritud müügiootel põhivaraks (olenemata sellest, et vara on kasutatud kuni müüginii ettevõtte põhitegevuses). Ajutiselt kasutusest eemaldatud vara amortiseerimist ei peatata.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele 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.

Juhatuse esimees


Anne Männik

23.03.2007


Tulud ja kulud

Tulu kaupade müügist on kajastatud siis, kui kõik olulisemad omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale. Sihtasutuse tulud ja kulud on kajastatud tekkepõhiselt ja lähtudes tulude-kulude vastavuse printsiibist. Tulud kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse sihtasutuse aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Sihtasutuse põhitegevuse rahavoogudeks loetakse tema põhikirjaliste eesmärkide teostamise käigus tekkinud rahavoogusid. 2006.aastal mindi üle kaudselt meetodilt otsesele meetodile. Kõik andmed on viidud vastavusse uue esitusviisiga.

Netovara muutuste aruanne

Netovara muutuste aruandes kajastatakse aruandeperioodil toimunud muutusi sihtasutuse netovara kirjetes.

Põhi- ja kõrvaltegevused

Finantsaruannete koostamisel on sihtasutuse põhitegevuseks loetud hambaraviteenuste osutamine ja hambaraviteenuste osutamisega seotud tegevus. Kõik muud tegevused on loetud kõrvaltegevuseks ning kajastatakse tulemiaruaande real "Muud tulud".

Seotud osapooled

Seotud osapooled on:

- nõukogu ja juhatuse liikmed
- nõukogu ja juhatuse liikmete lähisugulased ja nimetatud isikutega seotud ettevõtted
- Tallinna Linnavalitsus (asutaja) ja tema allasutused

Sihtfinantseerimine

Tegevuskulude sihtfinantseerimisega seotud tulud kajastatakse tulemiaruaandes real "sihtfinantseerimine kohalikust eelarvest" proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega. Tulu kajastamisel rakendatakse brutomeetodit, st. saadud toetusi ja kompenseeritavat kulu kajastatakse tulemiaruaandes eraldi ridadel.

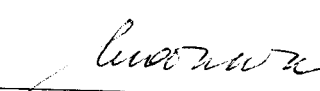
Rendiarvestus

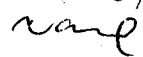
Kasutusrendi puhul kajastab renditavat vara oma bilansis rendileandja. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt rendileandja poolt tuluna ning rentniku poolt kuluna.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil toimunud tehingutega. Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

Juhatuse esimees


Anne Männik

23.03.2007


Lisa 2 RAHA
(kroonides)

	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas	83 623	55 868
Üleöö deposiit	19 235 321	12 492 590
Raha kokku	19 318 944	12 548 458

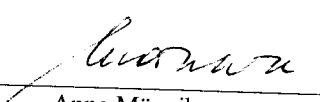
Lisa 3 NÕUDED JA ETTEMAKSED
(kroonides)

	31.12.2006	31.12.2005
Ostjatelt laekumata arved	2 278 040	2 320 093
Muud lühiajalised nõuded	10 435	5 196
Ettemaksed teenuste eest	45 573	14 254
Nõuded ja ettemaksed kokku	2 334 048	2 339 543

Lisa 4 VARUD
(kroonides)

	31.12.2006	31.12.2005
Väärismetall	302 728	297 928
Hambad	306 694	270 918
Ravimid ja hambaravi materjalid	1 428 796	750 826
Kantselei ja majandusmaterjalid	128 529	128 409
Masinate ja seadmete tagavaraosad	190 957	156 424
Meditisiinilised instrumendid	128 027	1 718
Tooraine-ja materjalid kokku	2 485 731	1 606 223
Ostetud kaubad müügiks	42 190	34 641
Varud kokku	2 527 921	1 640 864

Juhatuse esimees


 Anne Männik
23.03.2007
Kand

Lisa 5 MATERIAALNE PÕHIVARA
(kroonides)

	Ehitised ja rajatised	Masinad ja seadmed	Muu põhivara	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2005	2 294 628	8 452 824	521 402	11 268 854
Soetamine	97 000	2 006 421	0	2 103 421
Parendused*	421 516	0	0	421 516
Mahakandmine	0	-406 500	0	-406 500
Soetusmaksumus 31.12.2006	2 813 144	10 052 745	521 402	13 387 291
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	-146 698	-2 024 134	-130 176	-2 301 008
Arvestatud kulum (vt lisa 16)	-153 123	-1 351 007	-90 008	-1 594 138
Mahakantud põhivara kulum	0	137 494	0	137 494
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	-299 821	-3 237 647	-220 184	-3 757 652
Jääkmaksumus 31.12.2005	2 147 930	6 428 690	391 226	8 967 846
Jääkmaksumus 31.12.2006	2 513 323	6 815 098	301 218	9 629 639

*Kirjel "Parendused" on kapitaliseeritud 25 aastaks renditud hoonele tehtud parenduskulud - ventilatsiooni osaline paigaldus 421 516 krooni.

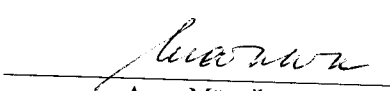
Eelmisel aruandeaastal toimunud tehingutest materiaalse põhivaraga annab ülevaate järgnev tabel:

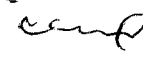
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu põhivara	Ette- maksed	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2004	932 562	7 989 264	492 750	84 746	9 499 322
Soetamine	0	591 560	28 652	0	620 212
Parendused*	1 362 066	0	0	0	1 362 066
Mahakandmine	0	-73 000	0	0	-73 000
Müük	0	-55 000	0	0	-55 000
Põhivara (lift) ettemaksed	0	0	0	-84 746	-84 746
Soetusmaksumus 31.12.2005	2 294 628	8 452 824	521 402	0	11 268 854
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	-33 243	-745 548	-45 420	0	-824 211
Arvestatud kulum (vt lisa 16)	-113 455	-1 304 861	-84 756	0	-1 503 072
Mahakantud põhivara kulum	0	17 337	0	0	17 337
Müüdnud põhivara kulum	0	8 938	0	0	8 938
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	-146 698	-2 024 134	-130 176	0	-2 301 008
Jääkmaksumus 31.12.2004	899 319	7 243 717	447 329	84 746	8 675 111
Jääkmaksumus 31.12.2005	2 147 930	6 428 690	391 226	0	8 967 846

Alates 01.01.2005 on SA Tallinna Hambapolikliiniku põhivara arvestuse alampiir 30 000 krooni (ilma käibemaksuta).

*Kirjel "Parendused" on kapitaliseeritud 25 aastaks renditud hoonele tehtud parenduskulud, s.h. lift 637 760 krooni, ventilatsiooni osaline paigaldus 336 160 krooni, ventilatsiooni agregaat koos automaatikaga 298 210 krooni, soojussõlme renoveerimine 89 936 krooni.

Juhatuse esimees


Anne Männik

 23.03.2007


Lisa 6 VÕLAD JA ETTEMAKSED
(kroonides)

	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
Võlad tarnijatele		464 208	301 410
<i>kaupade ja teenuste eest</i>		340 804	301 410
<i>põhivara eest</i>		123 404	0
Võlad töövõtjatele	9	5 808 367	5 052 847
Maksuvõlad	8	2 107 942	1 890 103
Saadud ettemaksed*		628 915	251 561
Võlad ja ettemaksed kokku		9 009 432	7 495 921

*Ettemaksed on saadud proteestööde eest

Lisa 7 SIHTKAPITAL
(kroonides)

Tallinna Linnavolikogu otsusega nr.16, 22.01.2004.a. lõpetati Tallinna Hambapolikliiniku tegevus ja võeti vastu SA Tallinna Hambapolikliiniku asutamisotsus ning põhikiri. 22.04.2004.a. koostati notariaalselt SA Tallinna Hambapolikliiniku asutamisotsuse muutmise otsus, milles kinnitati, et SA Tallinna Hambapolikliinikule antakse üle Tallinna Hambapolikliiniku valduses olnud vallasvara koos sellega seotud õiguste ja kohustustega, mis moodustas 31.01.2004.a. seisuga kokku 15 685 680 krooni. Et tegelik netovara üleandmine sihtasutusele toimus 22.04.2004 ning realselt tugineti seisuga 30.04.2004.a. kujunenud Tallinna Hambapolikliiniku netovarale, siis kujunes SA Tallinna Hambapolikliinik sihtkapital järgmiselt:

• saadud käibevara	17 678 682 krooni
• saadud kohustused	9 405 696 krooni
• saadud põhivara asutamisotsusega	7 529 633 krooni
• perioodil 01.02.2004 – 30.04.2004 soetatud põhivara	157 758 krooni
Sihtkapital kokku	15 960 377 krooni

2005 ja 2006 aastal sihtkapital ei muutunud.

Lisa 8 MAKSUVÕLAD
(kroonides)

	31.12.2006	31.12.2005
Käibemaks	2 416	3 649
Kinnipeetud tulumaks	736 662	691 254
Sotsiaalmaksud	1 253 182	1 107 555
Muud maksud	75 071	81 388
Tulumaks erisoodustuselt	40 611	6 257
Maksuvõlad kokku	2 107 942	1 890 103

Juhatuse esimees


Anne Männik

23.03.2007


Lisa 9 VÕLAD TÖÖVÕTJATELE
(kroonides)

	31.12.2006	31.12.2005
Töötasu	2 524 251	2 092 258
Puhkusekohustus	1 564 792	1 541 774
Muud võlad töövõtjatele	14 532	5 483
Arvestatud tulumaks	593 331	493 829
Arvestatud sotsiaalmaks	1 048 049	868 530
Muud maksud	63 412	50 973
Võlad töövõtjatele kokku	5 808 367	5 052 847

Lisa 10 TULUD PÕHITEGEVUSEST
(kroonides)

	2006	2005
Hambaraviteenuste müük Eesti Haigekassale	18 375 357	18 115 701
Hambaraviteenuste müük teistele asutustele	1 798 042	1 283 356
Hambaraviteenuste müük elanikkonnale	56 761 671	48 215 742
Tulud põhitegevusest kokku	76 935 070	67 614 799

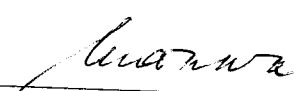
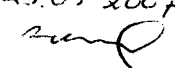
Lisa 11 SIHTFINANTSEERIMINE KOHALIKUST EELARVEST
(kroonides)

	2006	2005
Õppelaenu dotatsioon (Tallinna Sotsiaal- ja Tervishoiuamet)	101 404	103 605

Lisa 12 MUUD TULUD
(kroonides)

	2006	2005
Renditulu (lisa 20)	27 879	19 485
Müügiks ostetud kaupade realiseerimine	297 063	241 543
Muud tulud	11 928	32 478
Koolitus	175 589	197 661
Muud tulud kokku	512 459	491 167

Juhatuse esimees


 Anne Männik
23.05.2007


Lisa 13 MED. MATERJALID JA TEENUSED
(kroonides)

	2006	2005
Med.materjalid ja ravimid	8 424 793	7 755 040
Müüdud kaubad	196 093	144 391
Ostetud med.teenused	633 332	180 852
Med.materjalid ja teenused kokku	9 254 218	8 080 283

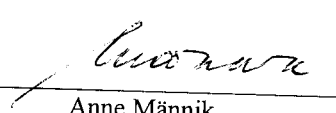
Lisa 14 MUUD TEGEVUSKULUD
(kroonides)

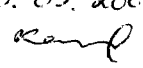
	2006	2005
Hoonete ja ruumide majanduskulud	2 970 194	3 263 077
Hoonete ja ruumide remondikulud	734 887	1 246 710
Põhivara ja kuluinventari remont ja hooldus	776 141	890 492
Infotehnoloogia kulud	402 182	329 806
Kantselei-, side-, posti- ja reklaamikulud	1 110 176	1 040 094
Töölähetused ja personalikoolitus	435 747	435 147
Transport ja sõidukite ülalpidamise kulud	187 080	169 002
Inventar, ameti- ja eririietus	1 756 986	1 598 133
Konsultatsioonid, ostetud teenused ja projektid	259 382	268 430
Pangateenused	400 394	424 760
Muud kulud	59 393	56 376
Kingitused, esindus- ja vastuvõtukulud	63 108	21 028
Muud tegevuskulud kokku	9 155 680	9 743 055

Lisa 15 TÖÖJÕUKULUD
(kroonides)

	2006	2005
Töötasud	37 640 563	34 291 074
Puhkusereserv	19 000	84 968
Erisoodustused	332 978	315 358
Palgakulud kokku	37 992 541	34 691 400
Sotsiaalmaksud töötasudelt	12 529 474	11 475 505
Sotsiaalmaksud puhkusereservilt	4 018	28 465
Sotsiaalmaksud erisoodustustelt	125 722	119 908
Sotsiaalmaksu kulu kokku	12 659 214	11 623 878
Tööjõukulu kokku	50 651 755	46 315 278

Juhatuse esimees


Anne Männik

 a.s. 03. 2007


Lisa 16 PÕHIVARA KULUM JA VÄÄRTUSE LANGUS
 (kroonides)

	2006	2005
Põhivara kulum	1 594 138	1 503 072
Kulud põhivara mahakandmisest	269 006	55 663
Põhivara kulum ja väärtuse langus kokku	1 863 144	1 558 735

Lisa 17 MUUD KULUD
 (kroonides)

	2006	2005
Tulumaks kingitustelt	18 850	6 641
Kahjum põhivara müügist	0	20 639
Intress, riigilõiv, viivis	1 247	0
Põhivara käibemaks	224 603	274 169
Muud kulud kokku	244 700	301 449

Lisa 18 FINANTSTULUD ja -KULUD
 (kroonides)

	2006	2005
Muud finantstulud ja -kulud	420 894	177 174
<i>s.h üleöö deposiidi intress</i>	420 894	177 174
Finantstulud ja -kulud kokku	420 894	177 174

Lisa 19 BILANSIVÄLISED VARAD

SA Tallinna Hambapolikliinikus peetakse bilansivälist arvestust varade üle, mille väärtus on 1000 – 29 999 krooni (ilma käibemaksuta). Sellist käibevara oli polikliinikul seisuga 31.12.2006 aastal summas 5 158 322 krooni. 31.12.2005 oli bilansiväliste varade summa 4 287 395 krooni.

Lisa 20 KASUTUSRENDID

Tallinna linn üürib SA Tallinna Hambapolikliinikule Toompuiestee 4B asuvat hoonet üldpinnaga 2 539,3m². Hoone on antud üürile 25 aastaks, sellest 10 aastat tasuta.

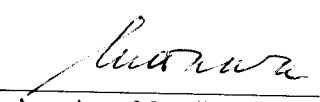
SA Tallinna Hambapolikliinik üürib EELK Tallinna Tooepa Kaarli Kogudusele kuuluvas hoones Toompuiestee 4 asuvaid ruume üldpinnaga 700 m². Perioodil 01.01.-31.12.2006 on sihtasutus maksnud üüritasu kokku summas 1 109 095 krooni.

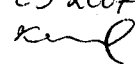
SA Tallinna Hambapolikliinik üürib ruume järgmistele allüürnikele:

- OÜ Desio 19,0 m² (periood 01.01.-31.01.2006)
- OÜ Pähklipuu 19,0 m² (periood 17.04.-31.12.2006)

Perioodil 01.01.-31.12.2006 sai sihtasutus üürimisest tulu kokku summas 27 879 krooni. (lisa 12).

Juhatuse esimees


 Anne Männik

 23.03.2007


Lisa 21 TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA

Juhatuse ja nõukogu liikmed said perioodil 01.01.-31.12.2006.a. tasu (tasud koos sotsiaalmaksuga ja hüvitised) kokku summas 1 765 696 krooni. Saldo aasta lõpu seisuga 126 350 krooni

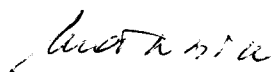
Tallinna Sotsiaal- ja Tervishoiuamet tasus SA Tallinna Hambapolikliinikule Tšernobõli tuumakatastroofi likvideerimisel osalenud veteranide hambaravi eest kokku summas 428 530 krooni.
Saldo aasta lõpu seisuga 64 920 krooni

Juhatuse ja nõukogu liikmed said perioodil 01.01.-31.12.2005.a. tasu (tasud koos sotsiaalmaksuga ja hüvitised) kokku summas 1 736 730 krooni. Saldo aasta lõpu seisuga 96 938 krooni

Tallinna Sotsiaal- ja Tervishoiuamet tasus SA Tallinna Hambapolikliinikule Tšernobõli tuumakatastroofi likvideerimisel osalenud veteranide hambaravi eest kokku summas 398 555 krooni.
Saldo aasta lõpu seisuga 55 825 krooni

Üürileping Tallinna linnaga vt.lisa 20

Juhatuse esimees



Anne Männik

23.03.2007
remond

AUDIITORBÜROO ELSS AS

Audiitorid & Konsultandid



AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

SA TALLINNA HAMBAPOLIKLIINIK NÕUKOGULE

Oleme kontrollinud juuresolevat SA Tallinna Hambapolikliinik raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2006, perioodi 01.01.-31.12.2006 tulemiaruanne, rahavoogude aruanne ja netovara muutuste aruanne ning aastaaruande lisasid. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, ega raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamus avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2006.a. tulemuseks 6 800 330 krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2006.a. 33 810 552 krooni, kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega õigesti ja õiglaselt SA Tallinna Hambapolikliinik finantsseisundit seisuga 31.12.2006.a. ning siis lõppenud aruandeperioodi tulemust.

Tartus, 23. märts 2007

Audiitorbüroo ELSS AS

Evald Veldemann

vannutatud audiitor

Monika Karniol

vannutatud audiitor

Vanemuise 21A - 51014 TARTU

Tel. : 7 301 330 - Fax : 7 301 333 - www.elss.ee

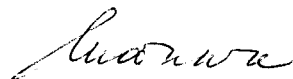
Tallinna kontor: Laki 26 - 12915 Tallinn, telefon 6 516 605

Reg. kood 10213441

AUDIITORBÜROO ELSS AS, NEXIA INTERNATIONAL ESINDAJA

Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele

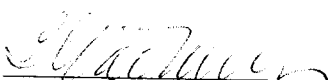
SA Tallinna Hambapolikliiniku juhatus on koostanud 2006.aasta majandusaasta aruande. Nõukogu on juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aruandest ja audiitori järeldusotsusest, läbi vaadanud ning kinnitanud 23. märts 2007.a.



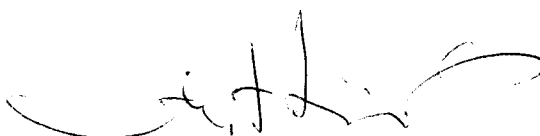
Juhatuse esimees
Anne Männik



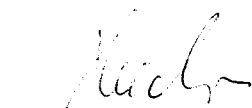
Nõukogu esimees
Mark Levin



Juhatuse liige
Siiri-Mai Mäenurm



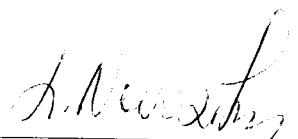
Nõukogu liige
Anti Liiv



Juhatuse liige
Marje Michalski



Nõukogu liige
Silvia Russak



Nõukogu liige
Larissa Novožilova



Nõukogu liige
Peeter Mardna

