

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ Tartu Kesklinna Perearstikeskus

registrikood: 10534369

tänavaja talu nimi, Gildi 8
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tartu linn

vald:

postisihtnumber: 51007

maakond: Tartu maakond

telefon: 372 50 21 675

faks: 372 742 33 78

e-posti aadress: polikl@hot.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Kasutusrent	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Muud äritulud	14
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Seotud osapooled	15
Lisa 17 Bilansivälised varad	15

Tegevusaruanne

2009.aastal jätkus OÜ Tartu Kesklinna Perearstikeskuses stabiilne tegevus. Müügitulu moodustas 2009.aastal 18 387,9 tuhat krooni, mis võrreldes 2008.aastaga vähenes 0,24 %. Müügitulu langus oli seoses ühe perearstipraksise vähenemisega. Koolitervishoiuteenuste müügitulu suurenes 17 tuh. krooni s.o. 1,7 % , teenindati 5 kooli 2994 õpilasega. (Tartu KHK; Tartu Kunstikool; Tartu Muusikakool; Tartu Hiie Kool; Tartu Kristlik Põhikool). Eesti Haigekassa alandas 15.novembrist 2009 raviteenuste hindu 6 % võrra, see muudab ka 2010 aasta müügitulu.

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) =(müügitulu 2008-müügitulu 2009)/ müügitulu 2008*100.

Aruandeperioodil töötas 17 perearsti 12-s perearstipraksises, perearstide nimistutes oli 2009. aastal keskmiselt 19972 (2008-20435) sotsiaalselt kindlustatud isikut ja lisaks 1810 isikut, kes ei ole ravikindlustusega hõlmatud.

Täienduskoolitusel osalevad kõik perearstid ja pereõed. Tartu Ülikooli Arstiteaduskonna poolt pakutud koolitusprogrammi järgi võtab iga perearst aastas osa 2-3 täiendustükkist (kestus 3-5 päeva). Pereõdedele toimub aastas 2-3 õenduse täiendustükkist erinevatelt koolitajatelt.

Tasulise arstiabi osutamisel rakendatakse EV Sotsiaalministeeriumi poolt kehtestatud raviteenuste hindu. Visiiditasu võtab perearst ainult koduvisiitide eest.

Analüüsid ja uuringud ostab perearstikeskus teistelt tervishoiuasutustelt.

Leping perearstipraksise rahastamiseks on sõlmitud Eesti Haigekassa Tartu Osakonnaga. Leping on sõlmitud kalendriaastaks, mille lisas korrigeeritakse praksistes registreerunud isikute arvu iga kvartali alguses.

Perearstide praksistes registreerunud isikute arv , mis on perearstikeskuse tegevuse müügitulu , väheneb kindlustatud isikute arvu langusega.

Arsti külastuste arv oli aruandeaastal 69361 (2008- 72507), millest koduvisiite oli 1559 (2008- 1607)

2009.aastal oli perearstikeskuse keskmine töötajate arv 45 ning tööjõukulu moodustas 9 591 061 krooni, millest tegevjuhi palk koos soetsmaksuga oli 259702 krooni.

Tiia Maramaa

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Tartu Kesklinna Perearstikeskuse juhatus kinnitab, et :

2009.a raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt raamatupidamiskohuslase finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

OÜ Tartu Kesklinna Perearstikeskus on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Tiia Maramaa

Juhatuse liige

01.03.2010

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 065 544	875 425	2
Nõuded ja ettemaksed	296 322	672 821	3
Varud	3 892	3 333	6
Kokku käibevara	1 365 758	1 551 579	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	0	75 625	8
Materiaalne põhivara	527 783	556 176	7
Kokku põhivara	527 783	631 801	
Kokku varad	1 893 541	2 183 380	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	29 160	0	
Võlad ja ettemaksed	1 000 678	1 199 209	9
Kokku lühiajalised kohustused	1 029 838	1 199 209	
Kokku kohustused	1 029 838	1 199 209	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	42 000	42 000	12
Kohustuslik reservkapital	4 200	4 200	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	937 971	110 506	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-120 468	827 465	
Kokku omakapital	863 703	984 171	
Kokku kohustused ja omakapital	1 893 541	2 183 380	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	18 387 937	18 432 341	13
Muud äritulud	218 999	347 182	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 856 009	-5 002 734	15
Mitmesugused tegevuskulud	-3 207 336	-3 029 077	16
Tööjõukulud	-9 591 061	-9 936 145	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-136 058	-58 656	7
Ärikasum (-kahjum)	-183 528	752 911	
Finantstulud ja -kulud	63 060	74 554	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-120 468	827 465	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-120 468	827 465	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-183 528	752 911	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	136 058	58 656	7
Kokku korrigeerimised	136 058	58 656	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	448 101	67 750	
Varude muutus	-560	1 726	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-169 371	16 779	
Kokku rahavood äritegevusest	230 700	897 822	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-107 665	-614 832	
Antud laenud	-800 000	-500 000	
Antud laenude tagasimaksed	800 000	500 000	
Laekunud intressid	67 084	53 385	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-40 581	-561 447	
Kokku rahavood	190 119	336 375	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	875 425	539 050	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	190 119	336 375	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 065 544	875 425	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	42 000	4 200	110 506	156 706
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			827 465	827 465
31.12.2008	42 000	4 200	937 971	984 171
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-120 468	-120 468
31.12.2009	42 000	4 200	817 503	863 703

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Tartu Kesklinna Perearstikeskus 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning likviidsusfondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga konkreetse ostja kohta eraldi.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 40000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 40000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 40000

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Amortisatsioonimäärad aastast on põhivara gruppidele järgmised:

Muud masinad ja seadmed	5-10 aastat
Muu inventar ja IT seadmed	5-10 aastat
Mootorsõidukid	3-10 aastat
Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid) , mis on seotud materiaalse põhivara soetusega , kajastatakse tekkeperioodil kuluna.	

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas.

Rendimaksud jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooni -perioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, viitvõlad, võetud laenud ning muud lühi-ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset nende kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Müügitulu moodustab:

1)Eesti Haigekassa Tartu Osakonnaga sõlmitud lepingu alusel: perearstipraksistele kinnitatud pearaha, mille määrab ära perearstikeskusesse registreerunud kindlustatud isikute arv ja vanus.

Pearaha summast 27 % uuringute eest raviteenuste arvete alusel.

Perearstipraksise baasraha.

Perearstipraksise tulemustasu.

2) Tasuline meditsiiniteenus ravikindlustuseta isikutele.

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	1 300	3 485

Arvelduskontod	1 064 244	871 940
Kokku raha	1 065 544	875 425

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	180 435	389 475
Muud lühiajalised nõuded	20 635	24 659
Ettemaksed	95 252	258 687
Kokku Nõuded ja ettemaksed	296 322	672 821

Muud lühiajalised nõuded on laekumata intressid.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	135 921	161 772
Erisoodustuse tulumaks	8 598	2 706
Sotsiaalmaks	262 359	292 436
Kohustuslik kogumispension	0	9 545
Töötuskindlustusmaksed	23 645	6 023
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	430 523	472 482

Lisa 5 Varud (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ettemaksed varude eest	3 892	3 333
Kokku varud	3 892	3 333

Lisa 6 Materiaalne põhivara (kroonides)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2007					
Soetusmaksumus	0	55 990	1 477 900	1 533 890	1 533 890
Akumuleeritud kulum	0	-55 990	-1 477 900	-1 533 890	-1 533 890
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0
Ostud ja parendused	0	0	614 832	614 832	614 832
Amortisatsioonikulu	0	0	-58 656	-58 656	-58 656
31.12.2008					
Soetusmaksumus	0	55 990	2 092 732	2 148 722	2 148 722
Akumuleeritud kulum	0	-55 990	-1 536 556	-1 592 546	-1 592 546
Jääkmaksumus	0	0	556 176	556 176	556 176
Ostud ja parendused	107 665	0	0	107 665	107 665
Amortisatsioonikulu	-13 092	0	-122 966	-136 058	-136 058
31.12.2009					
Soetusmaksumus	107 665	55 990	2 092 732	2 256 387	2 256 387
Akumuleeritud kulum	-13 092	-55 990	-1 659 522	-1 728 604	-1 728 604
Jääkmaksumus	94 573	0	433 210	527 783	527 783

Lisa 7 Kasutusrent (kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2009	2008
Kasutusrendikulu	996 225	729 237
Järgmiste perioodide rendikulu mittekatestatavatest rendilepingutest		
	31.12.2009	31.12.2008
12 kuu jooksul	75 625	212 216
1-5 aasta jooksul	0	75 625

Ettevõtte rentis 2009.aastal kasutusrendi tingimustel nelja sõiduautot, aruandeaastal kajastati kuludes sõidukite kasutusrendimakseid 653505 krooni (2008: 729237) ja Hansa Medical OÜ-st rentis tähtajatu lepinguga ultraheliseadme, kuludes kajastati 342720 krooni (2008:0)

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	435 500	619 091	
Võlad töövõtjatele	124 504	107 636	11
Maksuvõlad	430 523	472 482	5
Muud võlad	10 151	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 000 678	1 199 209	

Muud viitvõlad on töötajatelt kinnipeetud liikmemaksud mitmetele seltsidele.

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
töötajate kasutamata puhkuse reserv	124 504	107 636	
Kokku võlad töövõtjatele	124 504	107 636	11

Lisa 10 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	42 000	42 000
Osade arv (tk)	3	3
Osade nimiväärtus (kroonides) Ühe osa nimiväärtus on 14000 krooni. Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31. detsember 2009 moodustas 817503 (2008:937971) krooni. Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 645827 (2008:740997) krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks Summas 171676 (2008:196974) krooni. Ettevõtte eesmärk ei ole jagada dividende.		

Lisa 11 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	18 387 937	18 432 341
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	18 387 937	18 432 341
Kokku müügitulu	18 387 937	18 432 341

Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
baasrahad	1 708 324	1 864 980
perearsti tulemustasud	124 800	12 000
pearahad	11 293 226	11 529 629
ambulatoorsed uuringud	3 687 922	3 441 385
vaktsineerimised	26 830	6 440
tasuline arstiabi	382 816	417 941
visiiditasud	33 675	42 100
residentide juhendamistasud	96 017	98 586
koolitervishoid	1 034 327	1 017 280
muud	0	2 000
Kokku müügitulu	18 387 937	18 432 341

Lisa 12 Muud äritulud (kroonides)

	2009	2008
Tulu sihtfinantseerimisest	218 999	347 182
Kokku muud äritulud	218 999	347 182

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused (kroonides)

	2009	2008
Tooraine ja materjal	347 067	321 888
ostetud meditsiinilised uuringud	5 166 222	4 678 682
seadmete rent	342 720	2 164
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	5 856 009	5 002 734

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (kroonides)

	2009	2008
Üür ja rent	1 285 334	1 194 597
Mitmesugused bürookulud	233 470	184 187
Koolituskulud	102 314	158 274
transpordikulud	1 106 053	1 118 540
infotehnoloogiakulud	480 165	373 479
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 207 336	3 029 077

Lisa 15 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	7 158 214	7 453 955
Sotsiaalmaksud	2 425 777	2 482 190
haigushüvitis	7 070	0
Kokku tööjõukulud	9 591 061	9 936 145

2009. aasta keskmine töötajate arv on 45

Lisa 16 Seotud osapooled

(kroonides)

Tehinguid seotud osapooltega ei toimunud.

Lisa 17 Bilansivälised varad

Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

OÜ Tartu Linna Perearstikeskuse väheväärtuslik käibevara seisuga 31.12.2009 moodustab 845 516 (31.12.2008 : 1 703 331) krooni.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Tartu Kesklinna Perearstikeskus (registrikood: 10534369) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIA MARAMAA	Juhatuse liige	01.03.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	937 971
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-120 468
Kokku	817 503
Juhatus teeb ettepaneku kasumit mitte jaotada.	

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	937 971
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-120 468
Kokku	817 503
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	817 503
Kokku	817 503

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Üldarstiabi osutamine	86211	18387937	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Made Rodima	44111202738	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	14000 EEK
Tiia Maramaa	44105032727	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	14000 EEK
Marge Lepik	45709102744	Rommelga 22, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	14000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	polikl@hot.ee
Faks	+372 7423378
Mobiiltelefon	+372 5021675