

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: osäühing Türi Tervisekeskus

registrikood: 10376580

tänava/talu nimi, Viljandi 4

maja ja korteri number:

linn: Türi vallasisene linn

vald: Türi vald

maakond: Järva maakond

postisihthnumber: 72211

telefon: +372 3848623

faks: +372 3849440

e-posti aadress: toomas.tamm@neti.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
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 ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad tarnijatele	12
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Muud äritulud	13
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 13 Tööjõukulud	15
Lisa 14 Tulumaks	15
Lisa 15 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

OÜ Türi Tervisekeskuse põhitegevus on inimestele meditsiiniliste teenuste osutamine ja erinevate teenuste osutamine majas töötavatele arstidele. Siia alla kuuluvad näiteks transporditeenus, registratuuriteenus, koopiate valmistamine jne. Tegeleme veel majas asuvate ruumide edasirentimisega. Lisaks arstidele töötavad majas rentnikena OÜ Folia Apteek, OÜ Reetina (silmaarst), FIE Ilme Silbaum (juuksur), FIE Linda Jürisoo (juuksur), OÜ Faustus (solaarium), FIE Signe Tamm (iluteenused). 1999.a. rentisime ruumid OÜ Hansa Majale (Swedbank). Momendil on tervisekeskuse kõik ruumid leidnud sihtotstarbelise kasutamise.

OÜ Türi Perearstikeskus alustas tegevust osaühinguna 01.06.1998.a.

Seoses põhikirja muudatusega sai alates 13.09.2000.a. osaühingu uueks nimetuseks OÜ Türi Tervisekeskus.

28.02.2007.a. suri osanik Tiia Kaasiku. Alates 20.03.2008.a. on juhatuse liige perearst Piia Tamm.

2007.a. alustati ja lõpetati hoone kapitaalremondi läbiviimiseks ehitusprojekt. Rahaeralduse korral alustatakse hoone kapitaalremondiga, vajadusel teeme sanitaarremonti. Kulude kokkuhoiu eesmärgil kohandasime jaanuaris 2008.a. keldrikorrusel asuva ruumi pesu pesemiseks ja kuivatamiseks.

2009.a. parandasime hoone koridoride väljanägemist, parandasime põrnandaid, seinu ja tegime maalritöid 15123 krooni eest. Vahetasime välja koridoride toolid ja paigaldasime imikute tarvis riulitega mähkimisalused. Paigaldasime seintele reklaamialused. Hoone teisele korrusele sisustasime laste tarvis mängunurga ning lisasime patsientide tarvis riidenagisid. Toimus hoone tehnilisel elektri kontrollil ilmnunud puuduste likvideerimine 16697.- krooni eest. OÜ Folia Apteegi ruumide normaalse temperatuuri tagamiseks paigaldati 80240.- krooni eest jahutusseadmed. FIE Linda Jürisoo tööruumides toimus põranda remont, millele kulutasime 13960.- krooni.

Osaühingus oli keskmine töötajate arv 24 ja nende palkade ja lisatasude kogusumma oli 250684.-eurot. Palkade ja lisatasude kogusumma oli juhatuse liikmetel vastavalt Toomas Tammel 23040.-eurot ja Piia Tammel 22183.- eurot.

Alates 01.06.2008.a. siirdus juhatuse liige Mare Jaaniste pensionile ja osakapital jagunes kaheks võrdseks osaks.

Osaühingu osakapital on 3000.-eurot..

2011.a. otsustati teha fondi emissioon ja nüüd on osakapitaliks 3000.- eurot, mis jaguneb kaheks võrdseks osaks.

2013.a. aruandeaastal soetati materiaalse põhivara objekte 23189.- euro eest. Ruumidele tehti jooksevat remont 2787.- euro väärtuses. Majandusaastal 30.09.2013.a. lõpetati rendilepingud FIE Ilme Silbaumi, Fie Linda Jürisoo ja Fie Siiri Läätsega.

Alates 01.10.2013.a. alustati hoone esimesel korrusel vabanenud ruumide ümberehitust kiirabiteenuse osutamise eesmärgil.

Uus rentnik SA Tartu Kiirabi alustas kiirabiteenuse osutamist detsembri lõpust 2013.a. Hoonet renditati 60249,38 euro väärtuses.

Osaühingu ja rentnik SA Tartu Kiirabi sõlmitud lepingu alusel kuulub rendileandja poolt rentnikule kompenseerimisele kuuluv ehituse eelarve 62460,38 eurot, rentniku poolt teostatud parenduste eest. Aastas väheneb kompenseeritav summa 5304.- euro võrra. Tehtud parendused kompenseeritakse 10 aasta jooksul. 31.12.2013.a. seisuga oli kompenseeritav 58923,60 eurot. 2013.a. vähenes kompenseeritav summa 1326.- euro võrra.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	74 853	99 405	2
Nõuded ja ettemaksed	14 813	15 803	
Kokku käibevara	89 666	115 208	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	44 332	34 818	5
Kokku põhivara	44 332	34 818	
Kokku varad	133 998	150 026	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	49 799	44 952	
Kokku lühiajalised kohustused	49 799	44 952	
Kokku kohustused	49 799	44 952	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000	8
Kohustuslik reservkapital	300	300	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	66 774	69 817	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 125	31 957	
Kokku omakapital	84 199	105 074	
Kokku kohustused ja omakapital	133 998	150 026	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	438 362	408 461	9
Muud äritulud	15 000	14 060	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-105 509	-92 256	11
Mitmesugused tegevuskulud	-10 944	-9 140	12
Tööjõukulud	-300 043	-276 142	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-13 675	-9 861	
Kokku ärikasum (-kahjum)	23 191	35 122	
Muud finantstulud ja -kulud	238	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	23 429	35 122	
Tulumaks	-9 304	-4 519	14
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 125	30 603	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	23 191	35 122	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	13 675	9 861	
Kokku korrigeerimised	13 675	9 861	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	990	-1 929	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 847	16 096	
Laekunud intressid	238	1 354	
Kokku rahavood äritegevusest	42 941	60 504	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-23 189	-19 355	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-23 189	-19 355	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-35 000	-17 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	-9 304	-4 519	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-44 304	-21 519	
Kokku rahavood	-24 552	19 630	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	99 405	79 775	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-24 552	19 630	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	74 853	99 405	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	3 000	300	86 817	90 117
Aruandeaasta kasum (kahjum)			31 957	31 957
Makstud dividendid			-17 000	-17 000
31.12.2012	3 000	300	101 774	105 074
Aruandeaasta kasum (kahjum)			14 125	14 125
Makstud dividendid			-35 000	-35 000
31.12.2013	3 000	300	80 899	84 199

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2013.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetamismaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes(tuhandetes eurodes).

OÜ Türi Tervisekeskus kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas toodud skeem nr 1.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Aruandeperioodil muudeti seoses Raamatupidamise Toimkonna RTJ 2 nõuded informatsiooni esitusviisile raamatupidamise aastaaruandes nõuete muutmisega aastaaruandes kasutatavat bilansiskeemi. Finantsnäitajate võrreldavuse tagamiseks on korrigeeritud eelmise perioodi võrdlusandmeid.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksud

Lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvates summades. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja. Ebatõenäolise või lootusetu nõude laekumine näidatakse kulude vähendusena, mil laekumine toimus perioodis, mil laekumine toimus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 euro, kajastatakse bilansiväliselt ja kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse.

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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Rendid

Osaühing kasutab Türi Vallavalitsusele kuuluvaid ruume alates 01.01.2008.a. käsunduslepingu ja vara tasuta kasutamise lepingu alusel.

Käsundusleping on sõlmitud tähtajaliselt ja lõpeb 30.06.2012.a. Vara tasuta kasutamise leping jõustus 01.01.2008.a. mis paneb vara kasutamise seotud kulude eest vastutuse osaühingule

Käsunduslepingu alusel on vajaduse korral osaühingul õigus ruume anda üürile.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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

Tulud

Teenuste müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratletavad ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse lepingus ettenähtud hinnavähendusi ja rabatte.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividendide maksumääraga 21/79 (kuni 31.12.2007 kehtis maksumäär 22/78) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades

Seotud osapooled

OÜ Türi Tervisekeskus ei ole osutanud teenuseid tegevjuhtkonnale ega teostanud tehinguid seotud osapooltega.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kassa	685	506
Pank SEB	44 168	52 705
Pank LHV	30 000	46 194
Kokku raha	74 853	99 405

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	14 802	15 787
Nõuded ostjate vastu		
Kokku nõuded ostjate vastu	14 802	15 787

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012
	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	7 552
Sotsiaalmaks	14 415
Kohustuslik kogumispension	533
Töötuskindlustusmaksed	1 504
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	24 004

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011						
Soetusmaksumus	24 554	10 039	19 504	54 097	9 225	63 322
Akumuleeritud kulum	-11 363	-6 583	-17 427	-35 373	-2 625	-37 998
Jääkmaksumus	13 191	3 456	2 077	18 724	6 600	25 324
Ostud ja parendused		2 056	16 147	18 203	1 152	19 355
Amortisatsioonikulu	-4 067	-1 737	-2 160	-7 964	-1 897	-9 861
31.12.2012						
Soetusmaksumus	24 554	12 095	35 651	72 300	10 377	82 677
Akumuleeritud kulum	-15 430	-8 320	-19 587	-43 337	-4 522	-47 859
Jääkmaksumus	9 124	3 775	16 064	28 963	5 855	34 818
Ostud ja parendused		4 822	14 069	18 891	4 298	23 189
Amortisatsioonikulu	-2 380	-2 270	-6 522	-11 172	-2 503	-13 675
31.12.2013						
Soetusmaksumus	24 554	14 151	49 720	88 425	14 675	103 100
Akumuleeritud kulum	-17 810	-7 824	-26 109	-51 743	-7 025	-58 768
Jääkmaksumus	6 744	6 327	23 611	36 682	7 650	44 332

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Arveldused tarnijatega	8 332	8 837
Kokku võlad tarnijatele	8 332	8 837

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Võlad töövõtjatele	14 410	12 111
Kokku võlad töövõtjatele	14 410	12 111

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	3 000	3 000
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	438 362	408 461
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	438 362	408 461
Kokku müügitulu	438 362	408 461
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Laboriteenus	8 434	5 378
Koolitervishoid	35 281	35 232
Liikumisravi	6 422	2 838
Massaaž	2 022	2 702
Füsioteraapia	4 110	3 958
Sidumine	4 763	1 512
Pearaha	261 004	250 684
Uuringute%	73 769	63 561
Perearsti med.teenus	2 671	2 375
Tervisetõend	4 463	4 146
Visiiditasu	247	144
Transporditeenus	1 714	1 719
Registratuuriteenus	4 158	4 141
Ruumide rent	21 976	22 212
Territooriumi korrashoid	2 036	2 117
Internetiteenus	1 534	1 534
Hoone haldus	376	321
Residendi tulud	0	2 803
Üldõe teenused	3 247	0
Muud tulud	135	1 084
Kokku müügitulu	438 362	408 461

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Tulu sihtfinantseerimisest	15 000	14 060
Kokku muud äritulud	15 000	14 060

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	25 365	14 000
Energia	16 818	16 281
Elektrienergia	4 878	4 151
Soojusenergia	8 404	8 127
Kütus	3 536	4 003
Transpordikulud	1 987	3 322
Ostetud med teenused	46 799	41 808
Telefon	3 558	3 445
Trükised	152	376
Jookesv remont	2 788	968
Territooriumi korrashoid	874	1 349
Vesi ja kanalisatsioon	386	546
Büroo- ja olmeinventar	2 846	4 211
Valveteenus	262	809
Ruumide hool ja korrashoid	2 761	2 070
Pesu pesemine	158	533
Muud	755	2 538
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	105 509	92 256

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2013	2012
Mitmesugused bürookulud	1 097	1 124
Lähetuskulud	222	190
Koolituskulud	1 779	1 563
Riiklikud ja kohalikud maksud	71	71
Kindlustusmaksed	861	671
Infotehnoloogia	4 786	3 398
Sidekulud	504	1 124
Tööriided	266	84
Liikmemaksud	724	368
Muud	634	547
Kokku mitmesugused tegevuskulud	10 944	9 140

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	223 962	205 375
Sotsiaalmaksud	76 081	70 666
Kokku tööjõukulud	300 043	276 041
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	22	22

Lisa 14 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2013		2012	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	35 000	9 304	17 000	4 519
Eesti	35 000	9 304		
Kokku	35 000	9 304	17 000	4 519

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	47 133	45 223

Aruandeperioodil ei teostatud tehinguid seotud osapooltega.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.05.2014

osaühing Türi Tervisekeskus (registrikood: 10376580) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PIIA TAMM	Juhatuse liige	23.05.2014
TOOMAS TAMM	Juhatuse liige	23.05.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	66 774
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 125
Kokku	80 899
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Kokku	20 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Üldarstiabi osutamine	86211	406432	92.72%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	31930	7.28%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Piia Tamm	46008114940	Türi vallasisene linn, Järva maakond, Eesti	1500 EUR
Toomas Tamm	36505114916	Türi vallasisene linn, Järva maakond, Eesti	1500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3848623
Faks	+372 3849440
E-posti aadress	toomas.tamm@neti.ee