

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: OÜ Tartu Kesklinna Perearstikeskus

registrikood: 10534369

tänavanimi: Gildi tn 8

maja number:

linn: Tartu linn, Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51007

telefon: +372 5021675

faks: +372 7423378

e-posti aadress: info@tlp.ee

veebilehe aadress: www.tlpak.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Muud nõuded	11
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 7 Kasutusrent	12
Lisa 8 Laenukohustised	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad	14
Lisa 12 Sihtfinantseerimine	14
Lisa 13 Osakapital	14
Lisa 14 Müügitulu	15
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 17 Tööjõukulud	16
Lisa 18 Seotud osapooled	16
Lisa 19 Sündmused pärast aruandekuupäeva	17
Lisa 20 Negatiivne käibekapital	17
Aruande allkirjad	18
Vandeaudiitori aruanne	19

Tegevusaruanne

2020. aastal jätkus OÜ Tartu Kesklinna Perearstikeskuses üldarstiabi teenuste osutamine. Müügitulu suurenes 3 911 616 euron (2019: 3 611 002), mis võrreldes eelneva majandusaastaga suurenes 8,3%. Müügitulu tõus oli seotud haigekassa poolt määratud raviteenuste hinnatõusuga. Koolitervishoiuteenuste müügitulu suurenes 11% võrra, teenindati 6 kooli: Tartu Kutsehariduskeskus, Tartu Kunstikool, Heino Elleri Muusikakool, Tartu Hiie Kool, Tartu Emajõe Kool ja Tartu Kristlik Põhikool.

Aruandeperioodil töötas 17 perearsti 13-s (2019: 13) perearstipraksises. Perearstide nimistutes oli 2020. aastal keskmiselt 20 987 (2019: 22 843) ravikindlustusega ja lisaks 1711 (2019: 1849) ravikindlustuseta isikut.

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

Tasulise arstiabi osutamisel rakendatakse ettevõtte juhatuse poolt kehtestatud raviteenuste hindu.

Valdava osa laboratoorseid analüüse ja uuringuid ostab perearstikeskus teistelt meditsiiniteenuse osutajatelt, lihtsamaid teostatakse lokaalselt. 2020. a. telliti 140 699 (2019: 150 739) ja ise teostati 1092 (2019: 485) analüüsi ning uuringut.

Leping perearstipraksiste rahastamiseks on sõlmitud Eesti Haigekassaga 4-ks aastaks, s.o. kuni 31.12.2024.a. Pearaha korrigeeritakse iga kuu alguses vastavalt perearstipraksistesse registreerunud isikute arvu muutusele.

Perearsti vastuvõttude arv oli aruandeaastal 60 606 (2019: 116 842). Koduviisi oli 197 (2019: 306), telefonikonsultatsioone 50 511 (2019: 33 574). Õendusalatöötaja külastusi oli 11 412 (2019: 14 437), koduviisi 778 (2019: 736). Koolitervishoiuteenusega hõlmatud õpilaste arv oli aruandeaastal 2 263 (2019: 3040), millest erivajadustega õpilaste arv oli 620 (2019: 342). Visiitide ja kodukülastuste vähenemine on seotud 2020.a. märtsis kehtestatud eriolukorraga ja Covid pandeemia arengutega majandusaasta jooksul.

2020. aastal oli perearstikeskuse keskmine töötajate arv 58 (täistööajale taandatuna 51) ning tööjõukulu moodustas 1 978 032 (2019: 1 705 732) eurot.

Ettevõtte peamised finantssuhtarvud:

Finantssuhtarv	Valem	2020	2019
Omakapitali osakaal bilansi mahust (%)	omakapital/(omakapital + kohustused)	22,1	80,3
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (CR)	käibevara/lühiajalised kohustused	14,97	3,12

2020. aastal jätkati esmatasandi tervisekeskuse (edaspidi ETTK) projekti elluviimist. Projekt kätkeb endas Sotsiaalministeeriumi kaudu Euroopa Regionaalarengu Fondi poolt rahastatavast meetmest raha taotlemist ETTK rajamiseks ning Haigekassa poolt uuendatud rahastusmudelil lepingu taotlemist esmatasandi tervishoiuteenuse osutamiseks. Taotlus meetmest rahuldati, mistõttu asuti projekti ellu viima. Kuulutati välja arhitektuuriline eskiisprojekti konkurss. Arhitektuurikonkursi võitis U-Disain OÜ. Väljakuulutatud ehitushanke Raatuse 21 tervisekeskuse ja Põik 3 parkimismaja ehitamiseks võitis Embach Ehitus OÜ. Ehitustöid alustati veebruaris 2020. Aasta lõpul oli tervisekeskuse lõpetamata ehituse maksumuseks 4 446 558 eurot, parkimismaja lõpetamata ehituse maksumuseks 1 514 483 eurot ning tervisekeskuse katusel asuva päikeseelektrijaama lõpetamata ehituse maksumuseks 43 257 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	12 839	585 868	2
Nõuded ja ettemaksed	562 494	238 927	3
Kokku käibevarad	575 333	824 795	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	62 448	54 053	
Nõuded ja ettemaksed	14 800	38 381	3
Materiaalsed põhivarad	6 036 436	420 012	6
Immateriaalsed põhivarad	21 818	6 474	
Kokku põhivarad	6 135 502	518 920	
Kokku varad	6 710 835	1 343 715	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 600 000	0	8
Võlad ja ettemaksed	1 243 890	264 421	9
Kokku lühiajalised kohustised	3 843 890	264 421	
Pikaajalised kohustised			
Sihtfinantseerimine	1 385 079	0	12
Kokku pikaajalised kohustised	1 385 079	0	
Kokku kohustised	5 228 969	264 421	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 685	2 685	13
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 076 341	603 136	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	402 572	473 205	
Kokku omakapital	1 481 866	1 079 294	
Kokku kohustised ja omakapital	6 710 835	1 343 715	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	3 911 616	3 611 002	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 170 655	-1 103 206	15
Mitmesugused tegevuskulud	-329 673	-339 433	16
Tööjõukulud	-1 978 032	-1 705 732	17
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 280	-2 280	6
Ärikasum (kahjum)	430 976	460 351	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	2 070	12 077	
Intressitulud	667	777	
Intressikulud	-31 141	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	402 572	473 205	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	402 572	473 205	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tartu Kesklinna Perearstikeskus 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud euro täpsusega.

OÜ Tartu Kesklinna Perearstikeskus on koostanud väikeettevõtte lühendatud 2020.aasta raamatupidamise aastaaruande.

Raha

Rahana kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringutena kajastatakse investeerimiskulda ja -hõbedat (müntides). Bilansipäeva seisuga hinnatakse nimetatud finantsinvesteeringud turuväärtusesse.

Nõuded ja ettemaksed

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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle 1 aasta ja maksumusega alates 6500 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 6500 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse 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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 6500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5 aastat
Muu inventar	5 aastat
Kunstiesemed	ei amortiseerita

Põhivara amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil.

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. Rendimaksed 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 amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga.

Finantskohustised

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

Saadud tegevuse sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna alles pärast seda, kui kõik sellega kaasnevad sisulised tingimused on täidetud ja sihtfinantseerimise laekumine on praktiliselt kindel.

Varade sihtfinantseerimisel on rakendatud brutomeetodit- sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Müügitulu moodustab:

1. Eesti Haigekassa Tartu osakonnaga sõlmitud lepingu alusel:

- a) perearstipraksistele kinnitatud pearaha, mille määrab ära perearstikeskusesse registreerunud kindlustatud isikute arv ja vanus;
- b) meditsiiniliste uuringute eest raviteenuste arvete alusel;
- c) perearstipraksise baasraha;
- d) perearstipraksise tulemustasu;
- e) koolitervishoiu teenus.

2. Tasuline meditsiiniteenus eraisikutele.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks on 20/80 väljamakstavalt netosummalt. Alates 2019. aastast on võimalik dividendide väljamaksetele rakendada maksumäära 14/86. Seda soodsamat maksumäära saab kasutada dividendimaksele, mis ulatub kuni kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendide väljamakseni, mis on maksustatud 20/80 maksumääraga. Kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendimakse arvestamisel on 2018.a. esimene arvesse võetav aasta. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividendide jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval. Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks juhul, kui kogu jaotamata kasum makstaks välja dividendidena, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse ettevõtte juhatuse liige ning kõigi eelpool loetletud tegev- ja kõrgema juhtkonna liikmete lähedased pereliikmed, samuti ka nende valitseva ja olulise mõju all olevad sihtasutused, mittetulundusühingud ja äriühingud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Kassa	6 657	17 703
Arveldusarved pangas	6 182	568 165
Kokku raha	12 839	585 868

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	232 969	232 969	0	
Ostjatelt laekumata arved	232 969	232 969	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	108 001	108 001	0	4
Muud nõuded	216 615	201 815	14 800	
Laenunõuded	19 600	4 800	14 800	
Intressinõuded	635	635	0	
Viitlaekumised	196 380	196 380	0	12
Ettemaksed	19 709	19 709	0	
Tulevaste perioodide kulud	18 781	18 781	0	
Muud makstud ettemaksed	928	928	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	577 294	562 494	14 800	

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	140 601	140 601	0	
Ostjatelt laekumata arved	140 601	140 601	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 051	5 051	0	4
Muud nõuded	75 744	56 144	19 600	
Laenunõuded	74 400	54 800	19 600	
Intressinõuded	767	767	0	
Viitlaekumised	577	577	0	
Ettemaksed	55 912	37 131	18 781	
Tulevaste perioodide kulud	54 627	35 846	18 781	
Muud makstud ettemaksed	1 285	1 285	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	277 308	238 927	38 381	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	108 001	1 399	5 051	1 058
Üksikisiku tulumaks	0	28 470	0	25 407
Erisoodustuse tulumaks	0	737	0	1 323
Sotsiaalmaks	0	49 315	0	45 903
Kohustuslik kogumispension	0	2 284	0	2 007
Töötuskindlustusmaksed	0	2 887	0	2 668
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	108 001	85 092	5 051	78 366

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Laenunõuded	19 600	4 800	14 800				
pikaajaline laen	19 600	4 800	14 800	1	EUR	21.07.2022	18
Intressinõuded	635	635	0				
Viitlaekumised	196 380	196 380	0				
Saamata sihtfinantseerimine	196 297	196 297	0				12
Saamata lapsepuhkuse tasu	83	83	0				
Kokku muud nõuded	216 615	201 815	14 800				

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Laenunõuded	74 400	54 800	19 600				
pikaajaline laen	24 400	4 800	19 600	1%	EUR	21.07.2022	18
lühiajaline laen	50 000	50 000	0	1%	EUR	31.12.2020	
Intressinõuded	767	767	0				
Viitlaekumised	577	577	0				
Kokku muud nõuded	75 744	56 144	19 600				

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
31.12.2018			
Soetusmaksumus	23 400	93 031	116 431
Akumuleeritud kulum	-6 336	0	-6 336
Jääkmaksumus	17 064	93 031	110 095
Ostud ja parendused	19 634	292 563	312 197
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		292 563	292 563
Muud ostud ja parendused	19 634	0	19 634
Amortisatsioonikulu	-2 280	0	-2 280
31.12.2019			
Soetusmaksumus	43 034	385 594	428 628
Akumuleeritud kulum	-8 616	0	-8 616
Jääkmaksumus	34 418	385 594	420 012
Ostud ja parendused		5 618 704	5 618 704
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		5 618 704	5 618 704
Amortisatsioonikulu	-2 280	0	-2 280
31.12.2020			
Soetusmaksumus	43 034	6 004 298	6 047 332
Akumuleeritud kulum	-10 896	0	-10 896
Jääkmaksumus	32 138	6 004 298	6 036 436

Lõpetamata projektide all kajastatud Raatuse tervisekeskuse hoonele ja parkimismajale, bilansilises väärtuses 6 004 298 eurot, on laenuandjale tagatiseks hüpoteek seatud.

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2020	2019
Kasutusrendikulu	96 480	114 581
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		

	31.12.2020	31.12.2019
12 kuu jooksul	18 781	35 847
1-5 aasta jooksul	0	18 781

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Äriühing	100 000	100 000			5,0	EUR	31.12.2021
Lühiajalised laenud kokku	100 000	100 000					
Lühiajalised võlakirjad							
Äriühing	2 500 000	2 500 000			7,5	EUR	31.12.2021
Lühiajalised võlakirjad kokku	2 500 000	2 500 000					
Laenukohustised kokku	2 600 000	2 600 000					
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenukohustised kokku	0	0					

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 064 280	1 064 280	
Võlad töövõtjatele	58 470	58 470	10
Maksuvõlad	85 092	85 092	4
Muud võlad	5 781	5 781	
Muud viitvõlad	5 781	5 781	
Intressikohustus võlakirjadelt	30 267	30 267	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 243 890	1 243 890	
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	92 790	92 790	
Võlad töövõtjatele	47 343	47 343	10
Maksuvõlad	78 366	78 366	4
Muud võlad	5 922	5 922	
Muud viitvõlad	5 922	5 922	
Saadud tagatistasud	40 000	40 000	
Kokku võlad ja ettemaksed	264 421	264 421	

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Puhkusetasude kohustis	58 470	47 343
Kokku võlad töövõtjatele	58 470	47 343

Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	1 183 130	861 073
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	295 783	215 268
Kokku tingimuslikud kohustised	1 478 913	1 076 341

Lisa 12 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

	31.12.2019		Laekunud	Tagasi makstud	Kajastatud kasumiaruandes	Kajastatud varade soetusmaksumuses	31.12.2020	
	Nõuded	Kohustised					Nõuded	Kohustised
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks								
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	0	0	1 188 782	0	0	0	196 297	1 385 079
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks								
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	0						
Kokku sihtfinantseerimine	0	0	1 188 782	0	0	0	196 297	1 385 079

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	2 685	2 685
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 911 616	3 611 002
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 911 616	3 611 002
Kokku müügitulu	3 911 616	3 611 002
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Pearaha	1 511 027	1 372 424
Ambulatoorsed uuringud	1 080 552	994 907
Baasraha	549 662	513 617
Lisatasu teise pereõe eest	288 684	266 311
Koolitervishoid	202 856	182 845
Tasulised meditsiiniteenused	78 972	95 495
Perearsti tulemustasu	99 451	82 696
Haldustasu	59 183	58 677
Juhendamine	40 524	42 764
Visiiditasu	50	900
Muud	655	366
Kokku müügitulu	3 911 616	3 611 002

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2020	2019
Tooraine ja materjal	69 049	88 008
Üür ja rent	128 513	128 738
Ostetud meditsiinilised uuringud	973 093	886 460
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 170 655	1 103 206

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Mitmesugused bürookulud	121 055	116 292
Koolituskulud	11 800	19 954
transpordikulud	117 287	129 719
infotehnoloogiakulud	79 531	73 468
Kokku mitmesugused tegevuskulud	329 673	339 433

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	1 484 452	1 281 918
Sotsiaalmaksud	489 606	419 912
Haigushüvitus	3 974	3 902
Kokku tööjõukulud	1 978 032	1 705 732
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	51	48
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	51	48
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	19 820	2 400	24 667	2 400

Laenud

2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud intressid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Makstud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad									
Pikaajaline laen	0	4 800	220	0	0	0	1%	EUR	21.07.2022

2019	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud intressid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Makstud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad									
Pikaajaline laen	0	4 800	267	0	0	0	1%	EUR	21.07.2022

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	84 960	0	82 481	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	20 700	17 400

Lisa 19 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Ettevõtte majandustegevust pole Covid-19 pandeemia mõjutanud.

Lisa 20 Negatiivne käibekapital

Seisuga 31. detsember 2020 ületasid ettevõtte lühiajalised kohustused käibevara 3,3 miljoni euro võrra. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes tegevuse jätkumisest. Juhtkonna hinnangul ei tekita negatiivne käibekapital majandusraskusi järgneval majandusaastal, sest vastavalt rahavoogude prognoosile suudab ettevõtte katta kõik lühiajalised kohustused. Negatiivse käibekapitali probleem on aruande koostamise hetkeks lahenenud. Laenukohustustes kajastatud väljastatud võlakirjad on refinantseeritud AS SEB Pank poolt saadud pikaajalise laenuga.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.01.2022

OÜ Tartu Kesklinna Perearstikeskus (registrikood: 10534369) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALAR KÄRNER	Juhatuse liige	17.01.2022

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Tartu Kesklinna Perearstikeskus osanikele

Arvamus

Oleme auditeerinud OÜ Tartu Kesklinna Perearstikeskus (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2020 ning kasumiaruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31. detsember 2020 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestuseksperptide eetikakoodeksiga (Eesti) (sh sõltumatuse standardid), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt nendele nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie vandeauditori aruannet. Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon lahkneb oluliselt raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad ettevõtte raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamust. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduure vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärselt kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Kaire Metsoja

Vandeauditori number 410

OÜ Audiitorbüroo RKT

Auditiorettevõtja tegevusloa number 72

Kitsas tn 8, Tartu linn, Tartu linn, Tartu maakond, 51003

18. jaanuar 2022

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Tartu Kesklinna Perearstikeskus (registrikood: 10534369) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIRE METSOJA	Vandeaudiitor	18.01.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 076 341
Aruandeaasta kasum (kahjum)	402 572
Kokku	1 478 913
Jaotamine	
Kokku	1 478 913

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 076 341
Aruandeaasta kasum (kahjum)	402 572
Kokku	1 478 913

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Üldarstiabi osutamine	86211	3911616	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marge Lepik	45709102744	Eesti	2685 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 7423378
Mobiiltelefon	+372 5021675
E-posti aadress	info@tlp.ee
Veebilehe aadress	www.tlpak.ee