

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: OÜ Tartu Linna Polikliinik

registrikood: 10833095

tänava/talu nimi, Raatuse tn 21

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn, Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 50603

telefon: +372 5021675, +372 7423378

e-posti aadress: info@tlp.ee

veebilehe aadress: <http://www.tlp.ee>

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	8
Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad	9
Lisa 8 Osakapital	9
Lisa 9 Müügitulu	9
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 12 Tööjõukulud	10
Lisa 13 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Tartu Linna Polikliiniku põhitegevuseks on ambulatoorse eriarstiabi osutamine. 2022. aastal oli müügitulu 679 161 (2021: 733 395) eurot, mis võrreldes 2021. aastaga vähenes 7,4%.

Eriarsti visiitide arv aastas oli 0 (2021: 1044), sealhulgas lapsed 0 (2021: 76). Röntgeniuuringuid tehti 20 421 (2021: 25 896). Ultraheliuuringuid tehti 3829 (2021: 3549). Füsiatria (sh füsioteraapia) alal tehti 6031 (2021: 6359) protseduuri, psühhoteraapia alal 487 (2021: 711) seanssi, logopeedia alal 953 (2021: 1341) seanssi. Radioloogilisi uuringuid teostatakse samas majas (Raatuse 21) asuvatele perearstidele ning ka mujal linnas ja maakonnas tegutsevatele tervishoiuasutustele.

OÜ Tartu Linna Polikliinik üürib ruume asukohaga Raatuse 21 Tartu Kesklinna Perearstikeskus OÜ-lt. Teiste majas asuvate tervishoiuasutustega on sõlmitud lepingud teenuste osutamiseks registratuuri kasutamisel, ruumide koristamisel ja tööriiete hooldamisel.

2022. aasta lõpus oli OÜ Tartu Linna Polikliiniku töötajate arv 27 (2021: 30) töötajat ning taandatuna ühele ametikohale 20,0 (2021: 24,0) töötajat. Tööjõukulu (töötasu koos sotsiaalkindlustusmaksudega) moodustas 493 876 eurot (2021: 579 123) eurot, sealhulgas ettevõtte juhatuse tööjõukulu oli 25 599 eurot (2021: 24 305) eurot käsunduslepinguliste tööjõukulu 89 718 (2021: 114 842) eurot. Aruandeperioodil töötas keskmiselt 3 arsti (2,0 ametikohal).

Mihkel Lember

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	131 656	29 234	2
Nõuded ja ettemaksed	52 470	80 986	3
Kokku käibevarad	184 126	110 220	
Kokku varad	184 126	110 220	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	85 915	79 034	5
Kokku lühiajalised kohustised	85 915	79 034	
Kokku kohustised	85 915	79 034	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 557	2 557	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 373	24 814	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	67 025	3 559	
Kokku omakapital	98 211	31 186	
Kokku kohustised ja omakapital	184 126	110 220	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	679 161	733 395	9
Muud äritulud	0	11 469	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-45 385	-78 002	10
Mitmesugused tegevuskulud	-72 882	-84 067	11
Tööjõukulud	-493 875	-579 123	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	-115	
Ärikasum (kahjum)	67 019	3 557	
Muud finantstulud ja -kulud	6	2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	67 025	3 559	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	67 025	3 559	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tartu Linna Polikliiniku 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Tartu Linna Polikliiniku kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 järgi.

Ettevõtte on koostanud väikeettevõtja lühendatud aastaaruande.

Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu ja viitlaekumisi kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga konkreetse ostja kohta eraldi.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5000 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5000 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.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5 aastat

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, viitvõlad, 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 kuuluv summas.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Müügitulu moodustab:

- 1) tasuline ambulatoorne arstiabi ja taastusravi isikutele;
- 2) ambulatoorsed uuringud meditsiinasutustele;
- 4) visiiditasu isikutelt;
- 5) profülaktiline töö

Maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi kehtivale seadusandlusele ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatud kasumit 20/80 netodividendina väljamakstud summast.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse emajärgsest äriühingust ja juhataja 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)

	31.12.2022	31.12.2021
Sularaha kassas	3 396	4 848
Arvelduskontod	128 260	24 386
Kokku raha	131 656	29 234

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	52 470	52 470
Ostjatelt laekumata arved	52 470	52 470
Kokku nõuded ja ettemaksed	52 470	52 470
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	80 903	80 903
Muud nõuded	83	83
Viitlaekumised	83	83
Kokku nõuded ja ettemaksed	80 986	80 986

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	8 203	4 609
Sotsiaalmaks	14 081	8 934
Kohustuslik kogumispension	399	263
Töötuskindlustusmaksed	900	577
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	23 583	14 383

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	7 350	7 350	
Võlad töövõtjatele	54 970	54 970	6
Maksuvõlad	23 583	23 583	4
Muud võlad	12	12	
Muud viitvõlad	12	12	
Kokku võlad ja ettemaksed	85 915	85 915	

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	10 543	10 543	
Võlad töövõtjatele	54 095	54 095	6
Maksuvõlad	14 383	14 383	4
Muud võlad	13	13	
Muud viitvõlad	13	13	
Kokku võlad ja ettemaksed	79 034	79 034	

Lisa 6 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Töötasude kohustis	24 620	24 770
Puhkusetasude kohustis	14 994	14 003
Deklareerimata maksukohustused	15 356	15 322
Kokku võlad töövõtjatele	54 970	54 095

Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	76 319	22 699
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	19 080	5 675
Kokku tingimuslikud kohustised	95 399	28 374

Lisa 8 Osakapital (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	2 557	2 557
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu (eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	679 161	733 395
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	679 161	733 395
Kokku müügitulu	679 161	733 395
Müügitulu tegevusalade lõikes		
ambulatoorsed uuringud	432 246	478 105
kinnistu haldamise tulud	0	96 340
taastusravi	100 927	122 950
muud teenused	144 000	36 000
tulu ruumide rendist	1 988	0
Kokku müügitulu	679 161	733 395

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2022	2021
Tooraine ja materjal	1 597	7 977
Müügi eesmärgil ostetud teenused	33 311	66 725
Üür ja rent	10 477	3 300
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	45 385	78 002

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Üür ja rent	12 966	23 366
Energia	14 171	9 254
Elektrienergia	8 946	4 104
Soojusenergia	5 225	5 150
Veevarustusteenused	345	647
Mitmesugused bürookulud	3 843	6 151
Koolituskulud	1 165	42
Käibemaks	14 451	16 791
Infotehnoloogia kulud	17 738	20 028
Kinnistu ja ruumide majandamiskulud	7 439	7 348
Muud	764	440
Kokku mitmesugused tegevuskulud	72 882	84 067

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	376 133	441 344
Sotsiaalmaksud	116 541	135 683
Hüvitised	1 202	2 096
Kokku tööjõukulud	493 876	579 123
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	20	21
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	23	24
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	4	4
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	0	3

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaaettevõtja nimetus	OÜ Tartu Keslinna Perearstikeskus
Riik, kus aruandekohustustlase emaaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Emaettevõtja	0	4 386
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	53 510

Kokku nõuded ja ettemaksed	0	57 896
Võlad ja ettemaksed		
Emaettevõtja	3 637	0
Sidusettevõtjad	0	360
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	3 327
Kokku võlad ja ettemaksed	3 637	3 687

MÜÜDUD	2022	2021
	Teenused	Teenused
Emaettevõtja	0	42 162
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	60 060	133 908
Kokku müüdnud	60 060	176 070

OSTETUD	2022	2021
	Teenused	Teenused
Emaettevõtja	23 179	0
Sidusettevõtjad	0	8 517
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	1 551
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 694	7 943
Kokku ostetud	29 873	18 011

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	19 005	19 731
sh juhatuse liige	19 005	18 165
sh nõukogu liikmed	0	1 566

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.08.2023

OÜ Tartu Linna Poliklinik (registrikood: 10833095) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIHKEL LEMBER	Juhatuse liige	23.08.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 373
Aruandeaasta kasum (kahjum)	67 025
Kokku	95 398

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 373
Aruandeaasta kasum (kahjum)	67 025
Kokku	95 398
Jaotamine	
Kokku	95 398

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Eriarstiabi osutamine	86221	535161	78.80%	Jah
Ajutise tööjõu rent	78201	144000	21.20%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Tartu Kesklinna Perearstikeskus	10534369	Tartu linn, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	2557 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7423378
Mobiiltelefon	+372 5021675
E-posti aadress	info@tlp.ee
Veebilehe aadress	http://www.tlp.ee