

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: osühing Türi Tervisekeskus

registrikood: 10376580

tänava/talu nimi, Viljandi tn 26
maja ja korteri number:

postisihtnumber: 72212

telefon: +372 3848623

faks: +372 3849440

e-posti aadress: toomas.tamm@neti.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 ostjate vastu	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Võlad tarnijatele	9
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 8 Osakapital	9
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Muud äritulud	10
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Muud ärikulud	12
Lisa 15 Tulumaks	12
Lisa 16 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Türi Tervisekeskuse põhitegevus on perearstiabi osutamine vastavalt Eesti Haigekassaga sõlmitud üldarstiabi rahastamise lepingule. Tervisekeskus osutab ka koolitervishoiuteenust Türi valla koolidele. Lisaks tegeldakse tervisekeskuse hoone haldamise ja ruumide üürimisega hoones tegutsevatele teistele tervishoiuteenuste osutajatele.

OÜ Türi Tervisekeskus alustas tegevust 01.06.1998.a. Osaühingu nimi oli siis OÜ Türi Perearstikeskus. 13.09.2000.a. sai osaühingu uueks nimetuseks OÜ Türi Tervisekeskus. Algselt tegutseti vanas polikliiniku hoones, aadressil Viljandi 4, Türi linn.

Aastal 2019 valmis uus kaasaegne perearstikeskus, milles alustati tegevust 25.11.2019 a.

Aastal 2020 moodustati koos OÜ-ga Perearst Lea Urb ja OÜ-ga Aivalus esmatasandi tervisekeskus ja sõlmiti Eesti Haigekassaga leping ETTK rahastamiseks. Koduõendusteenust, füsioteraapia teenust ja ämmaemanda iseseisvat vastuvõttu osutab tervisekeskuses AS Järvamaa Haigla. Tervisekeskuse moodustamine võimaldas parandada perearstide koostööd ja pakkuda piirkonna elanikele laiemat tervishoiuteenuste valikut.

2022 a. võeti kõnede paremaks haldamiseks kasutusele kõnekeskus. Suuremaid investeeringuid sel aastal ei tehtud, töökorralduses olulisi muutusi ei toimunud. OÜ Türi Tervisekeskus on jätkuvalt tegutsev majandusüksus..

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	432 061	520 800	2
Nõuded ja ettemaksed	59 268	47 270	3
Kokku käibevarad	491 329	568 070	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	47 334	54 903	5
Kokku põhivarad	47 334	54 903	
Kokku varad	538 663	622 973	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	65 448	93 884	4,6,7
Kokku lühiajalised kohustised	65 448	93 884	
Kokku kohustised	65 448	93 884	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	256 089	262 596	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	214 126	263 493	
Kokku omakapital	473 215	529 089	
Kokku kohustised ja omakapital	538 663	622 973	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	1 336 017	1 217 150	9
Muud äritulud	6 344	14 722	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-371 346	-283 646	11
Mitmesugused tegevuskulud	-27 884	-23 208	12
Tööjõukulud	-643 764	-603 151	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-23 820	-24 909	5
Muud ärikulud	-3 500	0	14
Ärikasum (kahjum)	272 047	296 958	
Muud finantstulud ja -kulud	131	285	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	272 178	297 243	
Tulumaks	-58 052	-33 750	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	214 126	263 493	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Türi Tervisekeskuse 2022.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga(EFS). EFS on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse põhimõtetele tuginev finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täpsustavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid, mis on kehtestatud rahandusministri määrusega. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetamismaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes(tuhandetes eurodes). OÜ Türi Tervisekeskuse tulude ja kulude aruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud tulude ja kulude aruande skeemi nr. 1 alusel.

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 lähendeid kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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 akumuleeritud 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.

Põhivarade 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.

Finantskohustised

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 dividende maksumääraga 20/80 (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 loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole otsustele. Seotus osapooled on osaühingu liikmed ja osaühingu juhatus.

Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Kassa	704	706
Pank SEB	203 223	94 513
Pank LHV	228 134	425 581
Kokku raha	432 061	520 800

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Ostjatelt laekumata arved	59 268	47 270
Nõuded ostjate vastu	59 268	47 270
Kokku nõuded ostjate vastu	59 268	47 270

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	5 987
Sotsiaalmaks	0	10 633
Kohustuslik kogumispension	0	357
Töötuskindlustusmaksed	0	622
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	17 599

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2020						
Soetusmaksumus	24 090	29 309	93 235	146 634	44 355	190 989
Akumuleeritud kulum	-22 262	-17 597	-61 051	-100 910	-13 286	-114 196
Jääkmaksumus	1 828	11 712	32 184	45 724	31 069	76 793
Ostud ja parendused			3 019	3 019		3 019
Muud ostud ja parendused			3 019	3 019		3 019
Amortisatsioonikulu	-1 828	-5 609	-9 384	-16 821	-8 088	-24 909
31.12.2021						
Soetusmaksumus	24 090	28 353	95 295	147 738	44 355	192 093
Akumuleeritud kulum	-24 090	-22 250	-69 476	-115 816	-21 374	-137 190
Jääkmaksumus	0	6 103	25 819	31 922	22 981	54 903
Ostud ja parendused		5 253	9 539	14 792	1 459	16 251
Muud ostud ja parendused		5 253	9 539	14 792	1 459	16 251
Amortisatsioonikulu		-4 931	-10 471	-15 402	-8 418	-23 820
31.12.2022						
Soetusmaksumus	24 090	33 606	104 834	162 530	45 814	208 344
Akumuleeritud kulum	-24 090	-27 181	-79 947	-131 218	-29 792	-161 010
Jääkmaksumus	0	6 425	24 887	31 312	16 022	47 334

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Arveldused tarnijatega	17 575	12 314
Kokku võlad tarnijatele	17 575	12 314

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Töötasude kohustis	28 616	26 442
Deklareerimata tulumaks	6 619	5 987
Deklareerimata sotsiaalmaks	11 555	10 633
Deklareerimata töötuskindlustusmaks	704	622
Deklareerimata kogumispensionimaks	379	357
Kokku võlad töövõtjatele	47 873	44 041

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	3 000	3 000
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 336 017	1 217 150
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 336 017	1 217 150
Kokku müügitulu	1 336 017	1 217 150
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Laboriteenus	30 914	29 039
Koolitervishoid	79 434	71 939
Liikumisravi	24 119	23 091
Massaaž	260	956
Füsioteraapia	3 289	3 075
Sidumine	26 891	23 917
Pearaha	681 102	627 485
Uuringute%	282 974	229 540
Perearsti med.teenus	2 682	1 812
Tervisetõend	11 887	11 351
Visiiditasu	225	849
Transporditeenus	2 620	2 440
Registratuuriteenus	4 189	3 720
Ruumide rent	43 023	43 101
Territooriumi korrashoid	7 386	6 535
Vaktsineerimine	61 799	70 767
Hoone haldus	6 339	1 760
Üldõe teenused	23 989	23 090
Pereõdede tulemustasu	33 019	42 683
Elektrienergia kompensatsioon	9 579	0
Muud tulud	297	0
Kokku müügitulu	1 336 017	1 217 150

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2022	2021
Tulu sihtfinantseerimisest	0	9 000
Isikukaitsevahendite toetus	6 344	5 722
Kokku muud äritulud	6 344	14 722

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

	2022	2021
Tooraine ja materjal	29 720	28 382
Energia	13 209	11 791
Elektrienergia	4 785	2 846
Soojusenergia	4 118	5 244
Kütus	4 306	3 701
Transpordikulud	5 903	4 468
Ostetud med teenused	278 260	204 213
Telefon	6 737	6 175
Jooksev remont	479	512
Territooriumi korrashoid, prügi vedu	3 767	3 316
Vesi ja kanalisatsioon	589	428
Büroo- ja olmeinventar	1 117	1 724
Valveteenus	235	240
Ruumide hool ja korrashoid	4 682	3 103
Pesu pesemine	699	504
Ohtlikud jäätmed	612	389
Masinate varuosad, remont, hooldus	3 053	512
Koristusteenus	15 840	13 440
Halduskulud	6 364	4 360
Muud	80	89
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	371 346	283 646

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2022	2021
Mitmesugused bürookulud	1 531	2 081
Lähetuskulud	90	0
Koolituskulud	4 877	1 799
Kindlustusmaksed	1 332	1 178
Infotehnoloogia	13 193	12 560
Sidekulud	7	41
Tööriided	1 075	48
Liikmemaksud	1 064	1 080
Joogivesi	327	284
Tarvise edendamine	1 005	724
Erisoodustusmaksed	1 457	1 332
Muud	1 926	2 081
Kokku mitmesugused tegevuskulud	27 884	23 208

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	485 071	455 516
Sotsiaalmaksud	158 693	147 635
Kokku tööjõukulud	643 764	603 151
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	22	22

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2022	2021
Annetused	3 500	0
Kokku muud ärikulud	3 500	0

Lisa 15 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2022		2021	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	262 417	58 052	154 983	33 750
Kokku	262 417	58 052	154 983	33 750

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	120 510	111 625

Aruandeperioodil ei teostatud tehinguid seotud osapooltega.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.10.2023

osaühing Türi Tervisekeskus (registrikood: 10376580) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIIVI ROOSILEHT	Juhatuse liige	11.10.2023
PIIA TAMM	Juhatuse liige	11.10.2023
TOOMAS TAMM	Juhatuse liige	11.10.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	256 089
Aruandeaasta kasum (kahjum)	214 126
Kokku	470 215
Jaotamine	
Dividendideks	225 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	245 215
Kokku	470 215

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	256 089
Aruandeaasta kasum (kahjum)	214 126
Kokku	470 215
Jaotamine	
Dividendideks	210 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	260 215
Kokku	470 215

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Üldarstiabi osutamine	86211	1292994	96.78%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	43023	3.22%	Ei

Sidevahendid

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