

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: osühing Türi Tervisekeskus

registrikood: 10376580

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

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 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Võlad tarnijatele	8
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 7 Osakapital	9
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Muud äritulud	10
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Muud ärikulud	12
Lisa 14 Tulumaks	12
Lisa 15 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. 2023 aastal suuremaid investeeringuid ei tehtud, töökorralduses olulisi muutusi ei toimunud. OÜ Türi Tervisekeskus on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	456 047	432 061	2
Nõuded ja ettemaksed	47 282	59 268	3
Kokku käibevarad	503 329	491 329	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	48 416	47 334	4
Kokku põhivarad	48 416	47 334	
Kokku varad	551 745	538 663	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	74 590	65 448	5,6
Kokku lühiajalised kohustised	74 590	65 448	
Kokku kohustised	74 590	65 448	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000	7
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	245 214	256 089	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	228 941	214 126	
Kokku omakapital	477 155	473 215	
Kokku kohustised ja omakapital	551 745	538 663	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	1 473 446	1 336 017	8
Muud äritulud	600	6 344	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-427 297	-371 346	10
Mitmesugused tegevuskulud	-30 223	-27 884	11
Tööjõukulud	-718 810	-643 764	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-25 625	-23 820	4
Muud ärikulud	-3 000	-3 500	13
Ärikasum (kahjum)	269 091	272 047	
Muud finantstulud ja -kulud	460	131	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	269 551	272 178	
Tulumaks	-40 610	-58 052	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	228 941	214 126	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Türi Tervisekeskuse 2023.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)

	31.12.2023	31.12.2022
Kassa	454	704
Pank SEB	297 913	203 223
Pank LHV	157 680	228 134
Kokku raha	456 047	432 061

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Ostjatelt laekumata arved	47 282	59 268
Nõuded ostjate vastu	47 282	59 268
Kokku nõuded ostjate vastu	47 282	59 268

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Ostud ja parendused	22 200	649	3 006	25 855	852	26 707
Muud ostud ja parendused	22 200	649	3 006	25 855	852	26 707
Amortisatsioonikulu	-3 330	-3 856	-9 926	-17 112	-8 513	-25 625
31.12.2023						
Soetusmaksumus	34 390	34 255	107 840	176 485	46 666	223 151
Akumuleeritud kulum	-15 520	-31 037	-89 873	-136 430	-38 305	-174 735
Jääkmaksumus	18 870	3 218	17 967	40 055	8 361	48 416

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2023	2022
Masinad ja seadmed	600	600
Transpordivahendid	600	600
Kokku	600	600

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Arveldused tarnijatega	17 066	17 575
Kokku võlad tarnijatele	17 066	17 575

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Töötasude kohustis	31 090	28 616
Puhkusetasude kohustis	2 990	0
Deklareerimata tulumaks	8 424	6 619
Deklareerimata sotsiaalmaks	13 775	11 555
Deklareerimata töötuskindlustusmaks	824	704
Deklareerimata kogumispensionimaks	421	379
Kokku võlad töövõtjatele	57 524	47 873

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	3 000	3 000
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 473 446	1 336 017
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 473 446	1 336 017
Kokku müügitulu	1 473 446	1 336 017
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Laboriteenus	37 714	30 914
Koolitervishoid	101 122	79 434
Liikumisravi	27 529	24 119
Massaaž	921	260
Füsioteraapia	2 643	3 289
Sidumine	31 484	26 891
Pearaha	792 338	681 102
Uuringute%	340 526	282 974
Perearsti med.teenus	3 026	2 682
Tervisetõend	11 871	11 887
Visiiditasu	251	225
Transporditeenus	2 979	2 620
Registratuuriteenus	10 019	4 189
Ruumide rent	41 253	43 023
Territooriumi korrashoid	6 833	7 386
Vaktsineerimine	16 241	61 799
Hoone haldus	1 560	6 339
Üldõe teenused	27 582	23 989
Pereõdede tulemustasu	17 554	33 019
Elektrienergia kompensatsioon	0	9 579
Muud tulud	0	297
Kokku müügitulu	1 473 446	1 336 017

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2023	2022
Kasum materiaaalsete põhivarade müügist	600	0
Isikukaitsevahendite toetus	0	6 344
Kokku muud äritulud	600	6 344

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

	2023	2022
Tooraine ja materjal	18 523	29 720
Energia	14 039	13 209
Elektrienergia	4 473	4 785
Soojusenergia	5 387	4 118
Kütus	4 179	4 306
Transpordikulud	6 546	5 903
Ostetud med teenused	340 149	278 260
Telefon	7 583	6 737
Jooksev remont	2 107	479
Territooriumi korrashoid, prügi vedu	3 054	3 767
Vesi ja kanalisatsioon	705	589
Büroo- ja olmeinventar	1 221	1 117
Valveteenus	223	235
Ruumide hooldus ja korrashoid	3 172	4 682
Pesu pesemine	544	699
Ohtlikud jäätmed	474	612
Masinate varuosad, remont, hooldus	2 899	3 053
Koristusteenus	18 206	15 840
Halduskulud	7 852	6 364
Muud	0	80
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	427 297	371 346

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Mitmesugused bürookulud	1 026	1 531
Lähetuskulud	26	90
Koolituskulud	4 299	4 877
Riiklikud ja kohalikud maksud	48	0
Kindlustusmaksed	1 170	1 332
Infotehnoloogia	12 650	13 193
Sidekulud	0	7
Tööriided	360	1 075
Liikmemaksud	4 677	1 064
Joogivesi	387	327
Tarvise edendamine	2 679	1 005
Erisoodustusmaksed	1 332	1 457
Muud	1 569	1 926
Kokku mitmesugused tegevuskulud	30 223	27 884

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	541 335	485 071
Sotsiaalmaksud	177 475	158 693
Kokku tööjõukulud	718 810	643 764
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	22	22

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2023	2022
Annetused	3 000	3 500
Kokku muud ärikulud	3 000	3 500

Lisa 14 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2023		2022	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	212 447	40 610	262 417	58 052
Kokku	212 447	40 610	262 417	58 052

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	134 110	120 510

Aruandeperioodil ei teostatud tehinguid seotud osapooltega.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.02.2024

osaühing Türi Tervisekeskus (registrikood: 10376580) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS TAMM	Juhatuse liige	28.02.2024
LIIVI ROOSILEHT	Juhatuse liige	28.02.2024
PIIA TAMM	Juhatuse liige	28.02.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	245 214
Aruandeaasta kasum (kahjum)	228 941
Kokku	474 155
Jaotamine	
Dividendideks	220 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	254 155
Kokku	474 155

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	245 214
Aruandeaasta kasum (kahjum)	228 941
Kokku	474 155
Jaotamine	
Dividendideks	220 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	254 155
Kokku	474 155

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Üldarstiabi osutamine	86211	1432193	97.20%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	41253	2.80%	Ei

Sidevahendid

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