

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Tartu Linna Polikliinik

registrikood: 10833095

tänava nimi, Gildi 8

maja number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihnumber: 51007

telefon: +372 5021675

faks: +372 7423378

e-posti aadress: tlpoliikliinik@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 14 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Tartu Linna Polikliiniku põhitegevus on ambulatoorse eriarstiabi osutamine. 2011 aastal oli müügitulu 1448,3 tuhat eurot, mis võrreldes 2010.aastaga (1 631,0) vähenes 11,2 %. EV Sotsiaalministeeriumi otsusega vähendati 15.novembrist 2009 aastal raviteenuste hindu 6%, mis kehtisid ka antud aruandeaastal. Alates 01.01.2011 suurendati raviteenuste hindu EV Sotsiaalministeeriumi otsusega 1% võrra. Tartu Linna Polikliiniku laboratoorium lõpetas tegevuse alates 1.juulist 2011 ja radioloogia aparatuur oli remondis üle kuu, millega seoses vähenes ambulatoorsete uuringute teenuste pakkumise tulu (99,5 tuhat eurot) 25,15 %. Labori teenuseid ostetakse Quattromed HTI Laborist.

Käibe vähenemine %-des = $(\text{müügitulu 2010} - \text{müügitulu 2011}) / \text{müügitulu 2010} * 100$.

Leping eriarstiabi osutamiseks on sõlmitud Eesti Haigekassa Tartu Osakonnaga, mis aasta jooksul tehtud muudatustega moodustab perioodil 01.01.2011 kuni 31.12.2011 summas 892 899 (2010:951 969) eurot. Raviteenuste lepingut muudetakse aasta jooksul mitmel korral.

Aruandeperioodil töötas keskmiselt 28 arsti (14,9 ametikohal). Täienduskoolitusel osalevad kõik eriarstid ja medõed. Tartu Ülikooli Arstiiteaduskonna poolt pakutud koolitusprogrammi järgi võtab iga eriarst aastas osa 2-3 täiendustüklit (kestus 3-5 päeva). Medõdedele toimub aastas 2-3 õenduse täiendustüklit erinevatelt koolitajatelt.

Uuendusi ravitöö ja ravimite kohta edastatakse ravimifirmade ja teiste meditsiinispetsialistide poolt tasuta igal kolmapäeval ca 1 tund.

Tasulise arstiabi teenuste pakkumisel kasutatavad hinnad on kehtestatud EV Sotsiaalministeeriumi poolt.

Visiiditasu hinna 3,20 eurot ja pensioniealistel 1,60 eurot määras 2011. aastast polikliiniku nõukogu.

Visiitide arv aastas oli 43 991 (2010:49 451), sealhulgas lapsi 520 (2010:607). Küllastuste arvust haigusega oli 40 227 (2010:44 615) visiiti ja profülaktilisi visiite 3 764 (2010:4 836). Koduviite ei olnud. Radioloogia- ja laboratooriumi uuringuid oli tehtud vastavalt 16 496 (2010:19 434) ja 88 665 (2010:150 594) uuringut. Radioloogia uuringu teenuseid osutatakse samas majas (Gildi 8) asuvatele perearstidele kui ka mujal maakonnas asuvatele tervishoiuasutustele.

Taastusravi ja füsiatria alal oli tehtud 16 946 (2010:16 520) protseduuri ning funktsionaaldiagnostika-, endoskoopia- ja ultraheliuuringuid oli 28 845 (2010:29 598).

OÜ Tartu Linna Polikliinik haldab kinnistut Gildi 8 ja Munga 5. Majas asuvate teiste tervishoiuasutustega on sõlmitud lepingud teenuste osutamiseks registratuuri kasutamisel, ruumide koristamisel ja tööriiete hooldamisel.

Analüüsid ja uuringud, mida ise ei tehta, ostab polikliinik teistelt meditsiinasutustelt.

2011.aastal oli OÜ Tartu Linna Polikliiniku töötajate arv aasta lõpus 101 (2010:109) töötajat ing taandatuna ühele ametkohale 69,7 (2010: 78,15) töötajat. Tööjõukulu moodustas 950 755 (2010:1 021 473) eurot. Ettevõtte juhatuse tööjõukulu oli 32 395 (2010:32 108) eurot ja nõukogu liikmete tööjõukulu 4 123 (2010:4 123) eurot.

Juhatuse liige

Mihkel Lember

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	128 581	108 578	2
Nõuded ja ettemaksud	84 529	95 523	3
Varud	697	1 062	5
Kokku käibevara	213 807	205 163	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	30 997	34 906	6
Kokku põhivara	30 997	34 906	
Kokku varad	244 804	240 069	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksud	179 405	182 832	7
Kokku lühiajalised kohustused	179 405	182 832	
Kokku kohustused	179 405	182 832	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 557	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	54 424	46 975	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 162	7 450	
Kokku omakapital	65 399	57 237	
Kokku kohustused ja omakapital	244 804	240 069	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	1 448 317	1 631 045	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-427 464	-510 693	10
Mitmesugused tegevuskulud	-48 203	-63 758	11
Tööjõukulud	-950 755	-1 021 473	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-13 895	-27 713	6
Ärikasum (kahjum)	8 000	7 408	
Finantstulud ja -kulud	162	42	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 162	7 450	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 162	7 450	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	8 000	7 408	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	13 895	27 713	6
Kokku korrigeerimised	13 895	27 713	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	10 962	30 559	
Varude muutus	365	3 414	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 426	-10 694	
Kokku rahavood äritegevusest	29 796	58 400	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-9 986	-11 962	
Laekunud intressid	193	168	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-9 793	-11 794	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-13 013	
Makstud intressid	0	-130	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-13 143	
Kokku rahavood	20 003	33 463	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	108 578	75 115	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	20 003	33 463	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	128 581	108 578	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	46 975	49 787
Korrigeeritud saldo 31.12.2009	2 556	256	46 975	49 787
Aruandeaasta kasum (kahjum)			7 450	7 450
31.12.2010	2 556	256	54 425	57 237
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	256	54 425	57 237
Aruandeaasta kasum (kahjum)			8 162	8 162
Muud muutused omakapitalis	1		-1	0
31.12.2011	2 557	256	62 586	65 399

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tartu Linna Polikliiniku 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, 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.

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

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on OÜ Tartu Linna Polikliiniku arvestusvaluutaks alates 1. jaanuarist 2011 euro. Muutus arvestusvaluutas on kajastatud edasiulatuvalt. Seisuga 1. jaanuar 2011 on teostatud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestus, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi. Reskontrote ja pearaamatu vahelisi sendierinevusi kajastati perioodikuluna või -tuluna.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksud

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

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga konkreetse ostja kohta eraldi.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 2000 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2000 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. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Masinad ja seadmed	5-10 aastat
Muu inventar ja IT seadmed	5-10 aastat

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

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara soetusega, kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara soetusmaksumusega alla 2000 euro kantakse aruandeaastal bilansist välja [RTL 2010,2, 24-jõust.11.01.2010], väljakantud varade arvestamist jätkatakse bilansiväliselt kuni nende mahakandmiseni.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepingud käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kapitalirenti tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooni perioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, viitvõlad, ning muud lühi-ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumus. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Müügitulu moodustab:

- 1) Eesti Haigekassa Tartu Osakonnaga sõlmitud lepingu alusel: Ambulatoorne arstiabi.
- 2) Tasuline ambulatoorne arstiabi ja taastusravi isikutele.
- 3) Töötervishoid ettevõtetele.
- 4) Ambulatoorsed uuringud meditsiiniastutestele.
- 5) Visiiditasu isikutelt.
- 6) Residentide juhendamine.
- 7) Kinnistu haldamine.
- 8) Profülaktiline töö.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	1 125	126
Arvelduskontod	127 456	108 452
Kokku raha	128 581	108 578

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	80 934	94 525	
Ostjatelt laekumata arved	81 633	95 224	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-699	-699	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 392	495	4
Muud nõuded	0	32	
Intressinõuded	0	32	
Ettemaksed	1 203	471	
Kokku nõuded ja ettemaksed	84 529	95 523	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		201		68
Käibemaks		1 073		890
Üksikisiku tulumaks		11 414		10 487
Sotsiaalmaks		22 368		21 143
Kohustuslik kogumispension		485		337
Töötuskindlustusmaksed		1 983		1 889
Ettemaksukonto jääk	2 392		495	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 392	37 524	495	34 814

Lisa 5 Varud (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ettemaksed varude eest	697	1 062
tooraine ja materjal	697	1 062
Kokku varud	697	1 062

Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.
OÜ Tartu Linna Polikliiniku väheväärtuslik käibevara seisuga
31.detsember 2011 moodustab 176837 (31.12.2010 : 212317)eurot.

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	423 631	423 631	2 715	426 346
Akumuleeritud kulum	-372 975	-372 975	-2 715	-375 690
Jääkmaksumus	50 656	50 656	0	50 656
Ostud ja parendused	11 963	11 963		11 963
Amortisatsioonikulu	-27 713	-27 713		-27 713
31.12.2010				
Soetusmaksumus	407 804	407 804		407 804
Akumuleeritud kulum	-372 898	-372 898		-372 898
Jääkmaksumus	34 906	34 906	0	34 906
Ostud ja parendused	9 986	9 986		9 986
Muud ostud ja parendused	9 986	9 986		9 986
Amortisatsioonikulu	-13 895	-13 895		-13 895
31.12.2011				
Soetusmaksumus	378 430	378 430		378 430
Akumuleeritud kulum	-347 433	-347 433		-347 433
Jääkmaksumus	30 997	30 997		30 997

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	34 881	33 302	
Võlad töövõtjatele	106 166	113 560	
Maksuvõlad	37 524	34 814	4
Muud võlad	834	1 156	
kutseliitudele ülekanamata liikmemaksud	834	1 156	
Kokku võlad ja ettemaksed	179 405	182 832	

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 557	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Ühe osa nimiväärtus on 2557 eurot.		

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.detsember 2011 moodustas 62586 (2010:54425) eurot. Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena väla maksta 49443 (2010:42996) eurot ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks 13143 (2010:11429) eurot.

Ettevõtte eesmärk ei ole jagada dividende.

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 448 317	1 631 045
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 448 317	1 631 045
Kokku müügitulu	1 448 317	1 631 045
Müügitulu tegevusalade lõikes		
ambulatoorne arstabi	919 772	1 000 673
töötervishoid	10 724	9 228
taastusravi	35 555	34 774
ambulatoorsed uuringud	296 056	395 558
visiiditasu	43 350	48 549
koolituse tulud	25 549	36 022
profülaktiline teenus	54 616	31 639
muud tulud	0	2 297
kinnistu haldamise tulud	62 695	72 305
Kokku müügitulu	1 448 317	1 631 045

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Administreerimiskulud	26 353	26 521
Täiendõppe koolituskulud	6 499	3 322
Kinnistu majandamiskulud	56 389	57 326
Edasitehtavad kinnistuga seotud kulud	0	18 585
Sõidukite majandamiskulud	2 617	1 817
Info-ja kommunikatsioonitehnoloogia kulud	28 962	29 730
Inventari- ja selle majandamiskulud	126 847	202 114
Meditisiinikulud, tervishoiuteenused	179 354	170 593
Muud majanduskulud	443	685
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	427 464	510 693

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Riiklikud ja kohalikud maksud	268	6
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	699
Käibemaks	47 926	63 053
Muud	9	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	48 203	63 758

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	703 454	755 363
Sotsiaalmaksud	242 843	260 833
Haigushüvitis	1 517	3 180
Muud	2 941	2 097
Kokku tööjõukulud	950 755	1 021 473
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	75	78

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	162	172
Intressitulu hoiustelt	162	172
Intressikulud	0	-130
Intressikulu kapitalirendilt	0	-130
Kokku finantstulud ja -kulud	162	42

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2011	2010
Arvestatud tasu	27 172	26 957

Tehinguid seotud osapooltega ei toimunud.