

WISMARI HAIGLA AS



Majandusaasta aruanne

Aruandeaasta algus: 01.01.2011

Aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

Registrikood:	10168516
Postiaadress:	Wismari 15 Tallinn 10136
Telefon:	662 0763
Faks:	662 0802
E-mail:	<u>wismari.haigla@wh.ee</u>
Koduleht:	<u>www.wh.ee</u>

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 9 Aktsiakapital	14
Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad	14
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Kasutusrent	14
Lisa 13 Muud äritulud	15
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 16 Tööjõukulud	16
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	16
Lisa 18 Seotud osapooled	16

Tegevusaruanne

Üldiseloostus

Wismari Haigla AS on psühhiaatria erihaigla (Tervishoiuameti väljastatud tegevusluba nr.L 01440 kehtivusega kuni 15.08.2012). Haiglas on polikliiniline ja statsionaarne osakond (25 voodit), labor, juhtimis- ja majandustalitus. Haigla eesmärgiks on kõrgetasemelise psühhiaatrilise arstiabi osutamine sõltuvusprobleemidega ja muude psüühikahäiretega inimestele. Wismari Haigla AS 8316 nimelist lihtaktsiat kuuluvad füüsilistele isikutele (aktsiatega esindatud aktsiakapital 26 611,20eurot).

Tegevusvaldkonnad, teenused

Wismari Haigla AS osutab eriarstiabi ambulatoorseid ja statsionaarseid tervishoiuteenuseid. 2011.a. lõpus töötas haiglas 11 arsti (psühhiaatrit) ja 1 psühholoog. Aktsiaselts on ka noorpsühhiaatrite (arst-residentide) õppe-baasasutus, milleks sõlmitakse iga-aastased lepingud Tartu Ülikooliga. Haigla osutas ravikindlustusteenuseid Eesti Haigekassaga sõlmitud 3-aastase lepingu (01.04.08 – 31.03.11) alusel, aga ka ravikindlustusväliste (nn. tasulisi) teenuseid, kuna haigekassalepingu rahaline maht ei kata kogu nõudlust haigla teenuste järele. Aruandeaastal sõlmitud uus haigekassaleping (01.04.11 – 31.03.14) hõlmab ainult statsionaarset teenust, mistõttu ravikindlustusväliste teenuste maht suurenes veelgi. Patsientuurist moodustavad põhiosa psühhoaktiivsete ainete tarvitamisest tingitud psüühikahäiretega isikud. Tervise Arengu Instituudiga sõlmitud uute lepingute alusel alustati opioidisõltuvate patsientide statsionaarse võõrutusravi teenuse osutamist ja laiendati ambulatoorse asendusravi teenuse pakkumist. Lepingu alusel Eesti Töötukassaga osutati depoo-disulfiraami paigaldamise teenust töötukassa suunamisel. Jätkati koostööd Politsei- ja Piirivalveametiga joobeseisundi tuvastamise toimingute tegemisel.

Vaatamata Eesti Haigekassa lepingumahu vähenemisele haigla teenuste maht 2011.a. oluliselt ei muutunud. Aruandeaastal viibis ambulatoorsel psühhiaatrilisel konsultatsioonil 2878 füüsilist isikut (2010.a. – 2974), kes käisid vastuvõtul kokku 7192 korda (2010.a. – 7630). Haiglaravile võeti kokku 1996 patsienti (2010.a. – 1912) ja keskmine ravikestvus oli 2,9 päeva (2010.a. – 2,6).

Investeeringud

2007.a. kevadel soetati aktsiaseltsile kinnistu Nõmmel Ilmarise t. 3 eesmärgiga rekonstrueerida seal paiknev hoonestus ravi-asutuseks. 2008.a. esimesel poolel tekkis olukord, mil Nõmme Linnaosa Valitsus elanike vastuseisule viidates ei kooskõlastanud Ilmarise t. 3 rekonstrueerimise eskiisprojekti ja samal ajal tegi Eesti Evangeelne Luterlik Kirik haiglale pakkumise osta Wismari 15 kinnistu varasemast soodsama hinnaga. 01.07.2008 omandaski haigla kõnealoleva kinnistu kus varem tegutseti rentnikuna.

Tulud ja kulud

2011. aastal moodustas Wismari Haigla AS müügitulu 958,9 (2010 a.-l 911,95) tuhat eurot. Sellest 52% (2010 a.-l 51%) oli meditsiiniteenuste müük otse eraisikutele ja 25% (2010a.-l 34%) müük läbi Eesti haigekassa kindlustatud isikutele. Seejuures langes haigekassa kaudu müük aruandeaastal 23%, eraisikutele müük tõusis 6% ning erinevate projektide teostamine ja teenuste osutamine juriidilistele isikutele kasvas 112%. Wismari Haigla AS kasumiks kujunes 176 (2010a. -l 84,6) tuhat eurot, mis kasvas üle 2 korra võrreldes eelmise aastaga. Kasumi kasv tugines nii ärikulude langusele (5%) seoses jätkuva range kokkuhoiupoliitikaga, kui ka müügitulude kasvule (5%). Finantskulude vähenemisel 8% (seoses kinnisvara soetamiseks võetud laenuintressi muutusetega) oli oluline mõju kasumi kasvule. Kauba, materjali ja teenuste kulud olid 181 tuhat eurot ja tegevuskulud 25 tuhat eurot, vastavalt vähenedes 6% ja 33%. Ettevõtte 2011. aasta põhivarade kulum moodustas 38,9 tuhat eurot ehk 4% vähem kui eelmisel aastal.

Peamised finatssuhtarvud.

	2011	2010
Müügitulu (tuh.eurot)	959	912
Müügitulu muutus	5%	-10%
Puhaskasum (tuh. eurot)	176	85
Kasumi muutus	108%	209%
Puhasrentaablus %	18%	9%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,82	0,31
ROA (vara puhasrentaablus)	5%	3%
ROE (omakapitali puhasrentaablus)	12%	6%

Arvutamisel kasutatud valemid:

Muutused = näitajad ((2011-2010)/ 2010)

Puhasrentaablus = puhaskasum / müügitulu

Kohustuste kattekordaja = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA = puhaskasum /keskmise vara

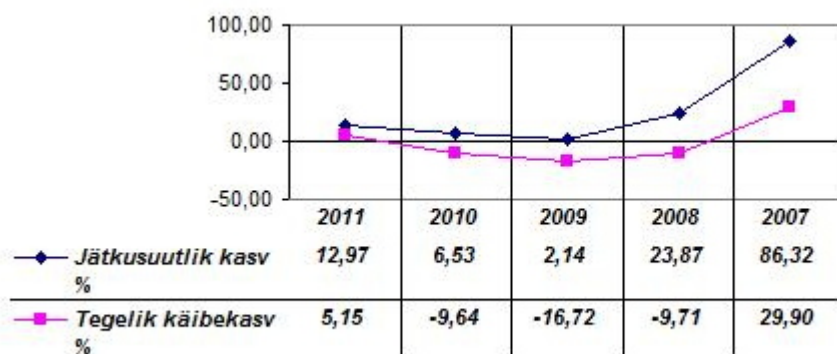
ROE = puhaskasum / keskmise omakapital

Wismari Haigla AS-i jätkusuutlik kasv:

Jätkusuutlikust on hinnatud järgnevate näitajate alusel:

Jätkusuutlik kasv =Tasuvus % (puhaskasum / käive) *Reinvesteeritud % (plaanitav netodividend / puhaskasum) *Vara käibesagedus (korda) (müügitulu / (varad kokku lõppsaldo+varad kokku algsaldo)/2 *finantskang (varad kokku lõppsaldo / omakapital algsaldo)

Tegelik käibekasv % = ((müügitulu aruandeaastal - müügitulu võrdlusaastal) / müügitulu võrdlusaastal)



Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	123 743	27 265	2
Nõuded ja ettemaksed	25 680	33 212	3
Varud	1 262	8 066	
Kokku käibevara	150 685	68 543	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 095 628	3 134 484	5
Kokku põhivara	3 095 628	3 134 484	
Kokku varad	3 246 313	3 203 027	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	112 640	140 605	6
Võlad ja ettemaksed	70 696	79 142	7
Kokku lühiajalised kohustused	183 336	219 747	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 520 638	1 616 965	6
Kokku pikaajalised kohustused	1 520 638	1 616 965	
Kokku kohustused	1 703 974	1 836 712	
Omakapital			
Aksiakapital nimiväärtuses	26 611	26 574	9
Kohustuslik reservkapital	2 657	2 657	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 337 047	1 252 504	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	176 024	84 580	
Kokku omakapital	1 542 339	1 366 315	
Kokku kohustused ja omakapital	3 246 313	3 203 027	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	958 879	911 955	11
Muud äritulud	667	449	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-181 397	-193 792	14
Mitmesugused tegevuskulud	-24 961	-37 011	15
Tööjõukulud	-451 081	-461 159	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-38 856	-40 414	5
Muud ärikulud	-3	0	
Ärikasum (kahjum)	263 248	180 028	
Finantstulud ja -kulud	-87 224	-95 448	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	176 024	84 580	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	176 024	84 580	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	263 248	180 028	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	38 856	40 414	5
Kokku korrigeerimised	38 856	40 414	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	7 600	-8 390	
Varude muutus	6 804	14 579	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-8 347	-10 687	
Kokku rahavood äritegevusest	308 161	215 944	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenude tagasimaksed	0	511	
Laekunud intressid	262	102	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	262	613	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-124 292	-140 719	6
Makstud intressid	-87 653	-95 815	17
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-211 945	-236 534	
Kokku rahavood	96 478	-19 977	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	27 265	47 242	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	96 478	-19 977	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	123 743	27 265	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	26 574	2 657	1 252 504	1 281 735
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	84 580	84 580
31.12.2010	26 574	2 657	1 337 084	1 366 315
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	176 024	176 024
Muud muutused omakapitalis	37	0	-37	0
31.12.2011	26 611	2 657	1 513 071	1 542 339

Eesti Vabariigis euro kasutuselevõttust tingitud registreeringud teostati lõplikult 30.06.2011. Uueks reistreeritud aktiikapitaliks on 26611,20 eurot. Kapitali tõstmine toimus jaotamata kasumi arvelt 36,74 euro ulatuses.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Wismari Haigla AS-i majandusaasta 01.01.2011-31.12.2011 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtuvalt Raamatupidamise seadusest ja on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Raamatupidamise aastaaruande finantsandmed on esitatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro. Sellest tulenevalt on Wismari Haigla AS-i arvestusvaluutaks alates 01.01.2011 euro. Muutus on kajastatud edasiulatuvalt. Seisuga 1 jaanuar on teostatud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestus, lähtudes ametlikust kursist 15,6466 krooni/euro. Informatsiooni esitusviisi on muudetud rahavoogude aruande osas. Varem äritegevuse rahavoogudes kajastatud "makstud intressid" on aruandeaastal (-87 654 eurot) ja võrdlusaastal (-95 815 eurot) viidud finantseerimise osasse vastavale reale. Kuna nimetatud intressid on otseselt seotud pikaajalise pangalaenuga ning neist sõltuvad, siis eeldame, et antud esitusviis kajastab paremini finantseerimistegevuse rahavoogusid.

Finantsvarad

Wismari Haigla AS-l on järgmised finantsvarad: raha, nõuded ostjate vastu ning muud nõuded. Finantsvarasid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega ja kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas.

Raha

Rahana kajastatakse rahavoogude aruandes sularaha kassas ja erinevates pangahoiustes (arveldushoius, tähtajalised hoiused). Muid raha ekvivalente Wismari Haigla AS ei oma.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Arvestusaastal välisvaluutas tehinguid ei toimunud. Seoses kuni 31.12.2010 kehtinud Eesti krooniga loeti välisvaluutadeks kõik teised valuutad. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel oli aluseks võetud tehingu toimumise päeval vastava keskpanga kurss.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed on tekkinud ettevõtte tavapärase tegevuse käigus. Neid arvestatakse iga tehingu teostamise päeval eraldi vastavalt tehingu liigile ja/või partnerile. Neid hinnatakse individuaalselt, maksumuse korrigeerimisi pole aruandeperioodil toimunud.

Varud

Varudena võetakse arvele laos hoitavad materjalid ja muu käibevara enne nende kasutuselevõttu. Varudena arvestatakse väheväärtuslikku käibevara kasutuseaga alla ühe aasta ja soetusmaksumusega kuni 639 eurot. Varud on jaotatud väikevahenditeks ja materjaliks. Kasutuselevõtul kantakse varud kulusse ja olulisemate näitajate lõikes peetakse bilansivälist arvestust.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude laoarvestuses kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurost. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja muudest otsestest soetusväljaminekutest. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvestatud akumulieeritud kulum. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarst meetodit. Piiramata kasutuseaga objekte (maa) ei amortiseerita. Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse, kui lõppväärtus ületab bilansislist jääkmaksumust.

Materiaalse põhivarana on bilansis kajastatud järgnevad grupid:

1. Maa
2. Ehitised
3. transpordivahendid
4. Arvutid ja arvutisüsteemid

5. Muud masinad ja seadmed (meditsiiniseadmed ja muud)
6. Muu materiaalne põhivara (mööbel, sisustus)
7. Lõpetamata projektid (pooleleiolevad ehitusprojektid oma tarbeks)

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga arvestatakse igal juhtumil eraldi. Põhimõtetes on fikseeritud ülem- ja alampiir.

Maa - ei amortiseerita

Ehitised - Wismari 15 peahoone (amortstsioon 50 aastat jääkväärtusega 25% soetushinnast), kõrvalhoone (10 aastat, jääkväärtust ei ole).

Ilmarise 3 kajastatakse lõpetamata ehitisena (projekteerimisel, amortiseerimine alates valmimisest ja kasutuselevõtust)

Masinad ja seadmed - meditsiiniseadmed ja –riistad (5 kuni 15 aastat),

Transpordivahendid - (5 kuni 9 aastat),

Muud masinad ja seadmed - (5 kuni 8 aastat).

Muud põhivara - arvutustehnika ja bürooseadmed (5 aastat), mööbel ja sisustus (10 aastat).

Rendid

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna. Ettevõttes arvestatakse kasutusrendina lepinguid hoonete pindade väljarentimisel. Alates 01.07.2008 Wismari Haigla tervikhooneid välja ei rendi.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse printsiibil.

Hüpoteeklaen kinnisvara tagatisel kajastatakse vastava lepingu tehingu kuupäevade alusel (laenu saamisel ning järgnevad tagasimaksed).

Vastavalt graafikujärgse tagasimaksmise ajale, on võetud laenukohustus jaotatud lühi- ja pikaajaliseks kohustuseks.

Võlad ja ettemaksed – Võlad tarnijatele ja muud võlad kajastatakse vastava tehingu toimumise päeval. Võlad töövõtjatele ja maksuvõlad kajastatakse kohustuse tekkimise aja järgi. Vastavaid kohustusi arvestatakse erinevate liikide ja partnerite lõikes.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Tingimuslike kohustustena on kajastatud vastavas lisas võimalik maksimaalne tulumaksukohustus mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel.

Maksustamine

Maksud kajastatakse tekkepõhisel printsiibil. Kohustus loetakse täidetuks maksu tasumisel. Sisendkäibemaksu arvestamisel kasutatakse segameetodit – maksustavate tuludega otseselt seotud kulude sisendkäibemaks arvestatakse tavapäraselt, mittemaksustavate ja maksustatavate tuludega seotud kulude sisendkäibemaks arvestatakse vastavalt proportsioonile ning mittemaksustatavate tuludega otseselt seotud kulude sisendkäibemaksu tagasiarvestust ei teostata.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse aktsiaseltsi nõukogu ja juhatuse liikmeid.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu väärtuses siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Kulud

Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt, lähtudes perioodilisuse printsiibist.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt põhikirjale moodustatakse kohustuslik reservkapital (suurusjärg 2 661 eurot). Aruandeaasta lõpukuupäeva seisuga on nimetatud reservi kogutud 2 657 eurot.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	4 796	2 042
Arvelduskontod	7 238	5 410
Tähtajalised hoiused	111 709	19 813
Kokku raha	123 743	27 265

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	25 189	33 045
Muud nõuded	410	167
Intressinõuded	68	0
Viitlaekumised	342	160
muud	0	7
Ettemaksed	81	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	25 680	33 212

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	303	1 573
Üksikisiku tulumaks	5 747	5 212
Erisoodustuse tulumaks	9	2
Sotsiaalmaks	11 409	10 442
Kohustuslik kogumispension	247	168
Töötuskindlustusmaksed	1 004	853
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	18 719	18 250

Lisa on viidatud lisale nr. 7 (Võlad ja ettemaksed).

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

										Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009										
Soetusmaksumus	1 307 552	1 481 140	29 272	1 980	52 373	83 625	6 256	404 720	404 720	3 283 293
Akumuleeritud kulum	0	-47 852	-23 625	-1 931	-31 297	-56 853	-3 690	0	0	-108 395
Jääkmaksumus	1 307 552	1 433 288	5 647	49	21 076	26 772	2 566	404 720	404 720	3 174 898
Amortisatsioonikulu	0	-31 901	-3 566	-49	-4 273	-7 888	-625	0	0	-40 414
31.12.2010										
Soetusmaksumus	1 307 552	1 481 140	29 272	1 980	52 373	83 625	6 256	404 720	404 720	3 283 293
Akumuleeritud kulum	0	-79 753	-27 191	-1 980	-35 570	-64 741	-4 315	0	0	-148 809
Jääkmaksumus	1 307 552	1 401 387	2 081	0	16 803	18 884	1 941	404 720	404 720	3 134 484
Amortisatsioonikulu	0	-31 902	-2 081	0	-4 248	-6 329	-625	0	0	-38 856
31.12.2011										
Soetusmaksumus	1 307 552	1 481 140	29 272	1 980	52 373	83 625	6 256	404 720	404 720	3 283 293
Akumuleeritud kulum	0	-111 655	-29 272	-1 980	-39 818	-71 070	-4 940	0	0	-187 665
Jääkmaksumus	1 307 552	1 369 485	0	0	12 555	12 555	1 316	404 720	404 720	3 095 628

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Swedbank	1 633 278	112 640	450 559	1 070 079	3,7	EUR
Pikaajalised laenud kokku	1 633 278	112 640	450 559	1 070 079		
Laenukohustused kokku	1 633 278	112 640	450 559	1 070 079		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Swedbank	1 757 570	140 605	562 423	1 054 542	3,7	EUR
Pikaajalised laenud kokku	1 757 570	140 605	562 423	1 054 542		
Laenukohustused kokku	1 757 570	140 605	562 423	1 054 542		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Maa	1 307 552	1 307 552
Ehitised	1 369 485	1 401 387
Muu materiaalne põhivara	404 720	404 720
Kokku	3 081 757	3 113 659

Laen kinnisvara tagatisel on võetud Wismari 15 paikneva kinnistu ostuks. Laenuga seotud intressimaksed kajastatakse kasumiaruandes finantskuluna ja arvestatud, kuid tasumata intressiosa on näidatud intressikohustusena. Alates 20.06.2011 on lepingujärgne pangamarginaal 3,7% pluss 3 kuu euribor. Laenulepingut korrigeeritakse/kaasajastatakse iga ühe aasta järel, tagasimaksegraafik koostatakse 18 aastase perioodi alusel. Aruandeaasta lõpu hetkel oli kehtiv intress 5,165%.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	10 431	12 468	
Võlad töövõtjatele	29 928	36 586	8
Maksuvõlad	18 719	18 250	4
Muud võlad	11 618	11 838	
Intressivõlad	2 578	2 677	
Muud viitvõlad	8 903	8 996	
muud	137	165	
Kokku võlad ja ettemaksed	70 696	79 142	

Lisa 8 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Töötasude kohustus	21 233	21 437	
Puhkusetasude kohustus	3 809	10 273	
Isiku tulumaksu kinnipidamise kohustus	4 213	4 248	
Töötuskindlustusmakse kinnipidamise kohustus	410	444	
Kogumispensionimakse kinnipidamise kohustus	249	184	
Muud kinnipidamised	14	0	
Kokku võlad töövõtjatele	29 928	36 586	7

Lisa 9 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Aktsiakapital	26 611	26 574
Aktsiate arv (tk)	8 316	8 316
Aktsiate nimiväärtus	3.20	3.20

Aksia nimiväärtus 2010 aastal oli 50 Eesti krooni (euros nimiväärtusena 3,19558) kuni aktsiakapitali riiklikes registrites ümbervormistamiseni vastavalt kehtivatele ümardusreeglitele.

Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	1 195 326	1 056 296
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	317 745	280 788
Kokku tingimuslikud kohustused	1 513 071	1 337 084

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2011.

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	958 879	911 955
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	958 879	911 955
Kokku müügitulu	958 879	911 955
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Raviteenused	939 491	893 199
Tulud muudest meditsiiniteenustest	15 470	14 581
Muud tulud	3 918	4 175
Kokku müügitulu	958 879	911 955

Lisa 12 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2011	2010
Kasutusrenditulu	2 399	2 400

Wismari Haigla AS rendib seadmealust pinda igakuise makse vastu Tele2-le alates novembrist 2008. Kasutusrenditulu sisaldub lisa 11 (Müügitulu) reas "muud tulud".

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Sponsorlus eraisikutelt	260	275
Muud	407	174
Kokku muud äritulud	667	449

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	144 837	154 723
Energia	27 849	30 044
Elektrienergia	7 599	7 410
Soojusenergia	16 346	18 492
Kütus	3 904	4 142
Muud	8 711	9 025
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	181 397	193 792

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	12 757	12 371
Lähetuskulud	17	0
Koolituskulud	196	197
Auditi tasu	1 952	2 062
Muud	10 039	22 381
Kokku mitmesugused tegevuskulud	24 961	37 011

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	336 322	343 812
Sotsiaalmaksud	114 652	117 257
Muud	107	90
Kokku tööjõukulud	451 081	461 159
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	41	41

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	330	78
Intressitulu hoiustelt	330	78
Intressikulud	-87 554	-95 413
Intressikulu laenudelt	-87 554	-95 413
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-113
Kokku finantstulud ja -kulud	-87 224	-95 448

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	60 610	62 861

Aruande digitaalallkirjad

Wismari Haigla AS (registrikood: 10168516) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ULVI ILUMETS	Juhatuse liige	26.03.2012
VALDUR JÄNES	Juhatuse liige	26.03.2012
JAANUS MUMMA	Juhatuse liige	26.03.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Wismari Haigla AS aktsionäridele

Olen auditeerinud Wismari Haigla AS raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 16, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Minu kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisin oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et olen kooskõlas eetikanõuetega ning planeerin ja viin auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, et raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usun, et auditi tõendusmaterjal, mille olen hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks minu auditiarvamusele.

Arvamus

Minu arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Wismari Haigla AS finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Õne Kurvet

Vandeaudiitori number 174

OÜ AUDIITORBÜROO Õne Kurvet

Audiitorettevõtja tegevusloa number 30

Tallinn

26.03.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Wismari Haigla AS (registrikood: 10168516) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÕNNE KURVET	Vandeaudiitor	26.03.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 337 047
Aruandeaasta kasum (kahjum)	176 024
Kokku	1 513 071
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	4
Dividendideks	4 158
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 508 909
Kokku	1 513 071

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Eriarstiabi osutamine	86221	568072	59.24%	Jah
Haiglaraviteenused	86101	386889	40.35%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	2399	0.25%	Ei
Muu toitlustamine	56291	1385	0.14%	Ei
Mujal liigitamata koolitus	8559	134	0.01%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6620763
Faks	+372 6620802
E-posti aadress	wismari.haigla@wh.ee
Veebilehe aadress	www.wh.ee