

Sillamäe Hooldushaigla SA  
Pavlovi 12A, Sillamäe 40232  
Reg.nr. 90003309

Skannitud:

20643

LÄBI VAADATUD

18-03-2005

SAABUNUD

30-06-2004

## MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus  
01.08.2002

Majandusaasta lõpp  
31.12.2003

Põhitegevusala  
Meditsiiniteenuste osutamine

Juhatusel liige



Svetlana Kostitšõna  
03924320  
fax 3924320  
<http://hooldushaigla.stk.ee/>

Svetlana Kostitšõna, juhatuse liige

SA Sillamäe Hooldushaigla 2003.majandusaasta aruanne

## **Raamatupidamiskohustuslast juhtima õigustatud isiku kirjalik deklaratsioon**

Äriühingu juhatus on äriseadustiku §179 lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest ja raamatupidamise lisadest.

Raamatupidamise aastaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses raamatupidamise seadusega ja hea raamatupidamistava nõuetega.

Koostatud raamatupidamise aastaruanne juhatuse hinnangul kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Raamatupidamise aastaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjuvad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aastaruande koostamispäeva vahemikul (01.01.2004-25.06.2004).

Juhatus hinnangul on SA Sillamäe Hooldushaigla jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Svetlana Kostitšõna  
Juhatus liige

Kuupäev  
25.06.04



*Svetlana Kostitšõna, juhatuse liige*

*SA Sillamäe Hooldushaigla 2003. majandusaasta aruanne*

## Tegevusaruanne

SA Sillamäe Hooldushaigla asutati 2002.a. Ettevõtte põhitegevuseks on meditsiiniteenuste osutamine.

2003.aasta realiseerimise netokäive oli 1821825 eesti krooni. Teenuste osutamine toimus ainult Eesti piires. Teenused, makstud Haigekassa poolt, oli krooni summas, osutatud sidusettevõtetele oli 1821825 krooni summas.

Aasta jooksul ettevõttes töötas keskmiselt 14 töötajat, palgakulu oli 497892 krooni. Juhatuse liikmele tasu ei ole makstud.

### Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum

0

Aruandeaastal teenitud kasum

660

Kokku jaotamiseks

660

Kasumit ei jaotata

Svetlana Kostitšõna, juhatuse liige

SA Sillamäe Hooldushaigla 2003.majandusaasta aruanne



## SA Sillamäe Hooldushaigla bilanss seisuga 31-12-2003

| Aktiva (vara)                                   | 31.12.2003    | 1.08.2002    |
|-------------------------------------------------|---------------|--------------|
| <b>Käibevara</b>                                |               |              |
| 1. Raha ja pangakontod                          | 531381        | 10000        |
| 2. Nõuded ostjate vastu                         |               |              |
| Ostjatelt laekumata arved                       | 382230        | 0            |
| 3. Mitmesugused nõuded                          |               |              |
| Muud lühiajalised nõuded                        | 4596          | 0            |
| 4. Varud                                        |               |              |
| Ettemaksed hankijatele                          | 5834          | 0            |
| <b>Käibevara kokku</b>                          | <b>924041</b> | <b>10000</b> |
| <b>Aktiva (vara) kokku</b>                      | <b>924041</b> | <b>10000</b> |
| <br>Passiva (kohustused ja omakapital)          |               |              |
| <b>Lühiajalised kohustused</b>                  |               |              |
| 5. Mitmesugused võlad                           |               |              |
| Võlad sidusettevõtetele                         | 792990        | 0            |
| 6. Maksuvõlad                                   | 28159         | 0            |
| 7. Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)   |               |              |
| Võlad toovõtjatele                              | 70803         | 0            |
| Maksude potentsiaalsed kohustused               | 20936         | 0            |
| Muud viitvõlad                                  | 493           | 0            |
| <b>Kokku</b>                                    | <b>92232</b>  | <b>0</b>     |
| <b>Lühiajalised kohustused kokku</b>            | <b>913381</b> | <b>0</b>     |
| <b>Omakapital</b>                               |               |              |
| 8. Omakapital nimiväärtuses                     | 10000         | 10000        |
| 9. Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 660           | 0            |
| <b>Omakapital osaühingus kokku</b>              | <b>10660</b>  | <b>10000</b> |
| <b>Passiva (kohustused ja omakapital) kokku</b> | <b>924041</b> | <b>10000</b> |

Svetlana Kostitšõna, juhatuse liige

SA Sillamäe Hooldushaigla 2003.majandusaasta aruanne



## SA Sillamäe Hooldushaigla kasumiaruanne 2003. eest

| Skeem 2                                   | 2003.a.       | 2002.a. |
|-------------------------------------------|---------------|---------|
| <b>Müügitulu</b>                          | 1821825       | 0       |
| <b>Müüdud toodangu kulu</b>               | 1711154       | 0       |
| <b>Brutokasum (-kahjum)</b>               | <b>110671</b> | 0       |
| Turustuskulud                             | 54215         | 0       |
| Üldhalduskulud                            | 55169         | 0       |
| Muud äritulud                             | 6             | 0       |
| Muud ärikulud                             | 672           | 0       |
| <b>Ärikasum (-kahjum)</b>                 | <b>621</b>    | 0       |
| f) muud finantstulud ja -kulud            | 39            | 0       |
| <b>Kokku finantstulud ja -kulud</b>       | <b>39</b>     | 0       |
| <b>Kasum (-kahjum) majandustegevusest</b> | <b>660</b>    | 0       |
| <b>Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)</b>  | <b>660</b>    | 0       |

## Rahavoogude aruanne

|                                           | 2003.a.       | 2002.a.      |
|-------------------------------------------|---------------|--------------|
| <b>1. Rahavood äritegevusest</b>          |               |              |
| Nõuetest ostjatele                        | 1439595       | 0            |
| Tulu (-kulu) kontserni sisemine           | -474080       | 0            |
| Mitmesugustest võlgnevustest              | -3606         | 0            |
| Hankjatele võlgadest                      | -57334        | 0            |
| Töötajatele võlgnevustest                 | -245806       | 0            |
| maksuvõlgadest                            | -133844       | 0            |
| Muudest tuludest (-kuludest)              | -3583         | 0            |
| <b>Kokku 1 Rahavood äritegevusest</b>     | <b>521342</b> | 0            |
| <b>2. Rahavood investeerimisest</b>       |               |              |
| <b>Kokku 2. Rahavood investeerimisest</b> | <b>0</b>      | 0            |
| <b>3. Rahavood finanseerimisest</b>       |               |              |
| Saadud intressid                          | 39            | 0            |
| Omakapitali sissemaks                     | 0             | 10000        |
| <b>Kokku 3. Rahavood finanseerimisest</b> | <b>39</b>     | 10000        |
| <b>Kokku rahajäägi muutus</b>             | <b>521381</b> | <b>10000</b> |
| Raha jääk aasta algul                     | 10000         | 0            |
| Raha jääk aasta lõpul                     | 531381        | 10000        |

Svetlana Kostitšõna, juhatuse liige

SA Sillamäe Hooldushaigla 2003. majandusaasta aruanne



## Omakapitali muutuste aruanne

|                           | Omakapital<br>nimiväärtuses | Reservid | Eelmiste<br>perioodide<br>jaotamata<br>kasum | Aruandeaasta<br>kasum (-<br>kahjum) | Omakapital<br>osaühingus<br>kokku | Osade<br>arv |
|---------------------------|-----------------------------|----------|----------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|--------------|
| Aasta alguses             | 10000                       | 0        | 0                                            | 0                                   | 10000                             | 1            |
| Muutmise aasta<br>jooksul |                             |          | 660                                          |                                     |                                   |              |
| sh kasumi<br>arvelt       |                             |          |                                              |                                     |                                   |              |
| Aasta lõpus               | 10000                       | 0        | 660                                          | 0                                   | 10660                             | 1            |

## Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

### Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

#### Arvestuse alused

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

#### Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

#### Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning muudest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

#### Põhivara

Põhivarana on bilaansis kajastatud varad maksumusega üle 50000 ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooni normid:

- hooned 4%
- masinad ja seadmed 20%
- arvutustehnika 20%
- kontorimööbel 20%
- transpordivahendid 20%
- tööriistad ja inventar 20%

Maad ei amortiseerita.

#### Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud otsemeetodil.

Svetlana Kostitsõna, juhatuse liige

SA Sillamäe Hooldushaigla 2003. majandusaasta aruanne



### Kasutus- ja kapitalirent

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõiguse ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimusel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud objekti omandiõigus läheb ülerentnikule, arvestatakse amortisatsiooni tavakorras. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhe kehtivuse periood.

### Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividendi tulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

### Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuste tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas – aruande lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

### Lisa 1 Raha ja panga kontod

|                 | Summa         |
|-----------------|---------------|
| Pangakontod EEK | 531381        |
| <b>Kokku</b>    | <b>531381</b> |

### Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

| Ostjate nimed                     | Summa         |
|-----------------------------------|---------------|
| Eesti Haigekassa Ida-Viru osakond | 382230        |
| <b>Kokku</b>                      | <b>382230</b> |

### Lisa 3 Mitmesugused nõuded

| Nõuete liik              |                 | Summa       |
|--------------------------|-----------------|-------------|
| Muud lühiajalised nõuded | Laen töölistele | 4000        |
|                          | Muud nõuded     | 596         |
| <b>Kokku</b>             |                 | <b>4596</b> |

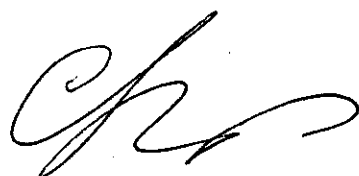
### Lisa 4 Varud

Ettemaksed hankijatele

| Hankijate nimed | Summa       |
|-----------------|-------------|
| OÜ Unik         | 5834        |
| <b>Kokku</b>    | <b>5834</b> |

Svetlana Kostišõna, juhatuse liige

SA Sillamäe Hooldushaigla 2003.majandusaasta aruanne



**Lisa 5 Mitmesugused võlad.**

| <b>Võla liik</b>       |                    | <b>Summa</b>  |
|------------------------|--------------------|---------------|
| Võlad sidusettevõttele | OÜ Almeda Kliinik  | 499383        |
|                        | OÜ Oskar Hambaravi | 54250         |
|                        | OÜ Narva Kliinik   | 225414        |
|                        | OÜ Pavlovi Apteek  | 13943         |
| <b>Kokku</b>           |                    | <b>792990</b> |

**Lisa 6 Maksuvõlad**

| <b>Maksuliik</b>        | <b>Põhimaks</b> | <b>Intress</b> | <b>Kokku</b> |
|-------------------------|-----------------|----------------|--------------|
| Kinnipeetud tulumaks    | 10011           | 0              | 10011        |
| Sotsiaalmaks            | 17118           | 1              | 17119        |
| Töötukindlustusmaks     | 774             | 0              | 774          |
| Pensioonikindlustus     | 255             | 0              | 255          |
| <b>Kokku maksuvõlad</b> | <b>28158</b>    | <b>1</b>       | <b>28159</b> |

**Lisa 7 Viitvõlad**

| <b>Nimetus</b>                                    | <b>Summa seisuga 31-12-03</b> |
|---------------------------------------------------|-------------------------------|
| Võlad töövõtjale, s.h. arvestatud puhkusekohustus | 70803                         |
| Maksude potentsiaalne kohustus                    | <b>20936</b>                  |
| s.h. kinnipeetud tulumaks                         | 6113                          |
| s.h. sotsiaalmaks                                 | 13937                         |
| s.h. töötukindlustusmaks                          | 644                           |
| s.h. pensioonikindlustus                          | 242                           |
| Muud viitvõlad                                    | 493                           |
| <b>Kokku</b>                                      | <b>92232</b>                  |

**Lisa 8 Realiseerimise netokäive**

Teenuste osutamine toimus ainult Eesti piires.

| <b>Teenuse liik</b>      | <b>Summa</b>   |
|--------------------------|----------------|
| Meditšiinilised teenused | 1821825        |
| <b>Kokku</b>             | <b>1821825</b> |

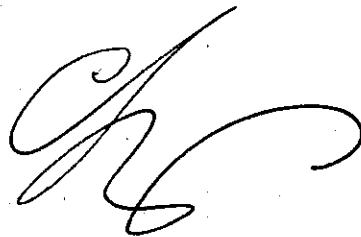
Svetlana Kostitšõna, juhatuse liige

SA Sillamäe Hooldushaigla 2003.majandusaasta aruanne



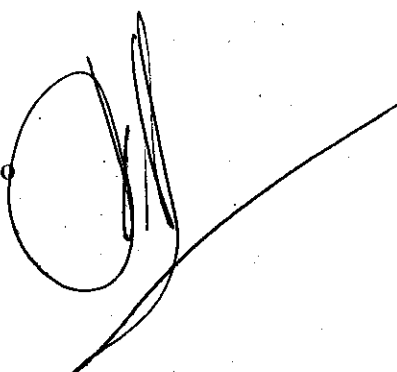
## Majandusaasta aruande allkirjad

Juhatuses liige



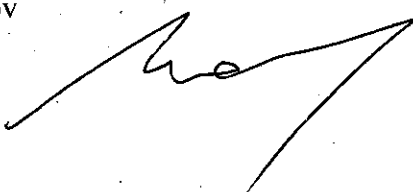
Svetlana Kostitsõna  
Kuupäev  
25.06.04

Nõukogu liikmed:



Andrei Detotšenko  
Kuupäev  
„.....“ 06.04

Oleg Momotov  
Kuupäev  
25.06.04



Vjatšeslav Tihhonov  
Kuupäev  
25.06.04



Svetlana Kostitsõna, juhatuse liige

SA Sillamäe Hooldushaigla 2003.majandusaasta aruanne

SAABUNUD  
13-01-2005

## Audiitori järeldusotsus SA "SILLAMÄE HOOLDUSHAIGLA"

Oleme kontrollinud SA "Sillamäe Hooldushaigla" 31.12.2003.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2003 aasta finantstulemuseks 660.- krooni tulemit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2003.a. 924 041.- krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt SA "Sillamäe Hooldushaigla" tulemit ja finantsseisundit 31.12.2003.a. seisuga.

Valeri Kurilov  
audiitor

(tunnistus nr. 102, väljastatud 01. augustil 2001. a.)  
Isikukood 34408292218, tel 39 24510, 58-047171



Sillamäel, 11.01.2005.a.