

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: aktsiaselts Ida-Tallinna Keskaigla

registrikood: 10822068

tänava/talu nimi, Ravi 18

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10138

telefon: +372 6207007, +372 6207000

faks: +372 6207002

e-posti address: info@itk.ee

veebilehe address: www.itk.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	17
Bilanss	17
Kasumiaruanne	18
Rahavoogude aruanne	19
Omakapitali muutuste aruanne	20
Raamatupidamise aastaaruande lisad	21
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	21
Lisa 2 Raha	26
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	26
Lisa 4 Varud	27
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	27
Lisa 6 Materiaalne põhivara	28
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	29
Lisa 8 Laenukohustused	30
Lisa 9 Kapitalirent	31
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	32
Lisa 11 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	33
Lisa 12 Sihtfinantseerimine	33
Lisa 13 Kasutusrent	34
Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad	35
Lisa 15 Aktsiakapital	35
Lisa 16 Müügitulu	35
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	36
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	36
Lisa 19 Tööjõukulud	36
Lisa 20 Intressikulud	36
Lisa 21 Seotud osapooled	37
Aruande allkirjad	38
Vandeauditori aruanne	39

Tegevusaruanne 2015

AS Ida-Tallinna Keskhaigla (edaspidi Haigla ja ITK) asutati Tallinna Linnavolikogu poolt 23. augustil 2001. aastal seitsme Tallinna raviasutuse: Tallinna Keskhaigla, Magdaleena Haigla, Järve Haigla, Hooldushaigla, Tõnismäe Polikliiniku, Mäekalda Polikliiniku ja Tallinna Diagnostikakeskuse ühendamise teel. Haigla alustas tegevust 1. jaanuaril 2002. aastal.

Lisaks omandas AS Ida-Tallinna Keskhaigla 19.01.2012 sõlmitud lepingu alusel pankrotistunud Loksa Ravikeskus OÜ- lt kinnistu Loksal, Posti tn 29 ning kinnistu oluliseks osaks olevas Loksa Ravikeskuse hoones asuvad seadmed ja asjad.

AS Ida-Tallinna Keskhaigla tegevusalad on põhikirja kohaselt eriarstiabi osutamine, tervishoiualane teadustöö ja koolitustegevus.

AS Ida-Tallinna Keskhaigla vastutuspiirkonnaks on eelkõige Tallinna linn ja Harjumaa, kuid olulise ja kiirelt areneva haiglana pakume tervishoiuteenust kõigile Eesti elanikele.

VISIOON

Tahame olla tiptasemel tervishoiuteenuseid pakkuv Tallinna Haigla, mis on esimene valik patsiendile, koostööpartnerile ja töötajale.

MISSIOON

Oleme inimesekeskne uuendusmeelne haigla, kes pakub parimat ravi igale patsiendile ja mõjutab positiivselt Eesti elanikkonna tervist. Meie tegevus aitab kaasa sotsiaalse kindlustunde suurendamisele ühiskonnas. Meie missiooni toetavad töötajate professionaalsus, kaasaegne tõenduspõhine tervishoiuteenus, pikaajalised traditsioonid ja koostöövõrgustik ning avatus ja julgus algatada muutusi.

PÕHIVÄÄRTUSED

Meie haiglale on patsiendi vajadused alati esikohal.

Ausus, empaatia ja koostöö tagavad turvatunde, mida inimesed ja ühiskond haiglalt ootavad. Soovime, et meie töötajad oleksid uhked oma haigla üle.

TUNNUSLAUSE

Inimlikult inimesega

Struktuur

AS Ida-Tallinna Keskhaigla struktuurid jaotuvad oma funktsionaalsuse järgi kaheks: meditsiinilise tegevusega seotud struktuurid (kliinikud) ja tervishoiuteenuse osutamist toetavad tugistruktuurid.

Haigla struktuuri kuuluvad kliinikud on järgmised:

1. Naistekliinik
2. Kirurgiikliinik
3. Sisekliinik
4. Silmakliinik
5. Diagnostikakliinik
6. Hooldusravikliinik
7. Taastusravikliinik

Haigla osutab tervishoiuteenust erinevates ITK üksuses: Ravi tn 18, Pärnu mnt 104 ja 104B, Energia tn 8, Hariduse tn 6, Magasini tn 34 Tallinnas ning Posti 29 Loksa linnas.

Haiglas töötas 31.12.2015 seisuga 2386 töötajat (2014.a. 2363), sh 381 arsti, 1005 õendustöötajat, 479 hooldus- ja abipersonali, 433 tugipersonali ning 78 muu eriala töötajat. Tööjõu voolavus oli 12%, mis võrreldes 2014. aastaga on vähenenud (14,8%).

Ka 2015.aastal kasvas meie haiglas toimunud residentuuritsüklite hulk. Tsükliid jaotuvad nüüd aastale ühtlasemalt. Läbi aasta oli kuus keskmiselt 52 residentti, mis on varasemate aastatega võrreldes mõne inimese võrra rohkem.

Olulised sündmused 2015. aastal

Veebruaris avati Ida-Tallinna Keskhaigla viljatusravikeskus uutes vastremonditud kaas-aegsetes ruumides. Varem Ravi tänaval asunud keskus pakub nüüd abi Tõnismäe polikliiniku ruumides. Ida-Tallinna Keskhaigla viljatusravikeskus tegutseb juba pea kaks aastakümnet, alates 1996. aasta sügisest.

Alates aprillist on kirurgiakliiniku arstidel võimalik opereerida patsiente neljas tiptasemel sisustatud operatsioonitoas. Uuenenud operatsiooniosakond suudab aidata kolmandiku võrra rohkem patsiente ning loob senisest paremad töö- ja ravitingimused. Osakonna täieliku renoveerimise käigus said lisaks ruumidele põhjalikult kaasajastatud tehnilised süsteemid, infotehnoloogiline pool ning kasutusele võeti parimad kirurgilised seadmed. Hetkel on tegemist Eesti kaasaegseima operatsiooniosakonnaga, kus patsientide hüvanguks on kasutusel kirurgilise tehnika viimane sõna.

Keskhaigla Sünnitusmajas avati viiendal korrusel lisaks varem olnud 14 kaasaegsele kõigi mugavustega peretoale ning kolmele ema-lapse palatile uued mugavad perepalatid, kus on võimalik vanematel oma beebiga sünnist taastuda ja päevi veeta. Nüüdsest on ITK-s vastsete vanemate kasutuses kokku 24 peretuba.

4. novembril toimus ITK Hooldusravikliiniku ning Tallinna Ülikooli ja Tartu Ülikooli teadlastega koostöös mõttekoda "Elada väarikalt, lahkuda väarikalt". Mõttekojast võtsid osa erinevad sihtgrupid: valdkonnas tegutsevad, vastutavad inimesed – hooldusasutuste töötajad, samuti erinevate ametiasutuste esindajad, tudengid, ajakirjanikud. Kohaletulnuid kogunes umbes 100 ning üksmeelselt sai otsustatud, et antud temaatika on ühiskonnas aktuaalne ning vajab senisest enam tähelepanu. Mõttekoja raames toimus paneeldiskussioon, kus arutleti, kuidas edasi minna ning milliseid samme teema raames ette võtta.

2015. aasta oli haigla ajaloo oluline, tähistati Eesti vanima samas asukohas tegutseva haigla väärrika ajaloo sündmust – 230. tegutsemisaastat. Aja keerdkäigud on teinud palju korrektiive, kuid oma teed käiv Haigla on püsima jäänud hoolimata muutustest.

Teadustegevus

Aastal 2015 avaldati ITK töötajate kaasautorlusega 34 teaduspublikatsiooni, sealhulgas 5 artiklit rahvusvahelistes eelretsenseeritavates teadusajakirjades. Oktoobris ilmus ITK 230. aastapäevale pühendatud ajakirja Eesti Arst erinumber, milles haigla töötajate poolt avaldati 24 uurimust, ülevaadet ja haigusjuhu kirjeldust.

Mais 2015 leidis aset ITK ja Eesti Arstiteaduseüliõpilaste Seltsi korraldatud ühiskonverents, kus tulid ettekandele Haigla töötajate ning arstitudengite koostöös valminud uurimistööde tulemused. Kaheteistkümne tudengitöö abstraktid ilmusid Eesti Arsti ITK erinumbris.

Haigla võtab osa mitmest rahvusvahelisest ja üle-eestilisest teadusuuringust. 2015. algutati Haiglas 15 uurimistööd, sealhulgas mitmeid kõrgkooliõppurite bakalaureuse ja -magistriõppe projekte. Aastal 2015 omandas kaks ITK töötajat - ortopeed dr Vahur Metsna ja onkoloog dr Marju Kase - teadusdoktori kraadi Tartu Ülikooli arstiteaduskonnas.

Aastal 2015 liitus ITK 39 kliinilise ravimiuuringuga, aasta lõpu seisuga osales ITK 53-s ravimiuuringus. Suurima ravimiuuringute arvuga erialad olid reumatoloogia, neuroloogia ja kardioloogia (vastavalt 11, 8 ja 8 uuringut).

Kommunikatsioon ja konverentsid

2015. aastal korraldas turundusosakond 10 konverentsi, nende seas 3 avatud kliinilist ja 7 Haigla konverentsi (Ida-Virumaa, sisekliiniku, hooldustöötajate, mõttekoda, teaduskonverents, radiojoodravi, silmakliinik). Lisaks korraldasime koolitusosakonna poolt elanikkonnale suunatud tasuta koolitusi. Jätkasime edukat koostööd kesklaboriga, pakkudes tasuta koolitusi perearstidele, pereõdedele ja labori partneritele. Eesmärgiks sai tutvustada laboridiagnostika uusi võimalusi ning koos laboriarstide ja -spetsialistidega arutleda igapäevastöö praktilistel teemadel. Samuti jagada täiendavat informatsiooni Haigla poolt pakutavate teenuste ja muutuste osas.

25. septembril toimus Mustpeade Majas radiojoodravi pidulik juubelikonverents – 20 aastat kilpnäärmevähi radiojoodravi Ida-Tallinna Keskhaiglas. Konverentsil osalesid lisaks Eesti kolleegidele mitmed lektorid väljastpoolt Eestist, konverentsi oli kuulamas üle 100 inimese.

2015. aastast korraldame uue nimetusega konverentsisarja Ida-Tallinna Keskhaigla avatud kliinilised konverentsid (kasvas välja Haiglatevahelistest kliinilistest konverentsidest). Osavõtjate arv on võrreldes eelmise aastaga kasvanud. Ida-Tallinna Keskhaigla töötajate osalus on konverentsidel suur. On hea meel selle üle, et sel aastal osales perearste varasemast rohkem (2015.a. – 137, 2014.a. – 114).

Eakate festival on suurim üritus vanusega 55+ elanikkonna hulgas. Haigla osales festivalil turundusosakonna juhtimisel näituselauaga juba mitmendat korda. Seekord jagasime kuulajatele infot mitmel tervise teemalisel loengul, meie poolt oli tagatud ka kohapeal esmaabi mõlemal festivalipäeval.

Maikuu viimastel päevadel käivitus ITK uus siseveeb. Siseveeb sai uue ja värskelt ilme ning on kasutajasõbralikum. Uue siseveebi puhul oli väga oluline, et vajaminevad materjalid-keskonnad oleksid lihtsamalt ja kiiremini leitavad, mis lihtsustab töötajate igapäevastööd.

Klienditeenindus

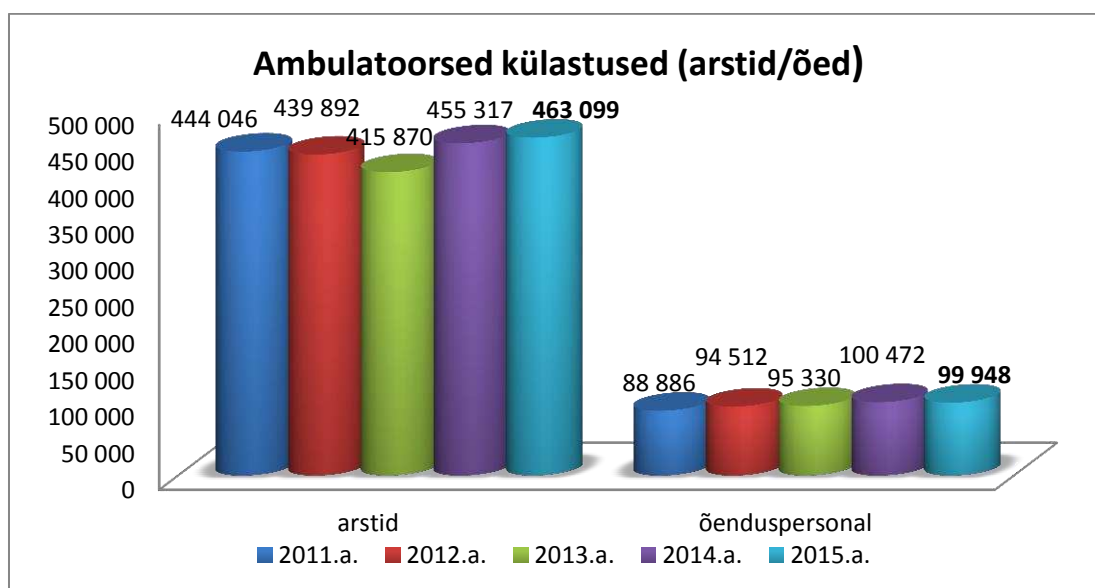
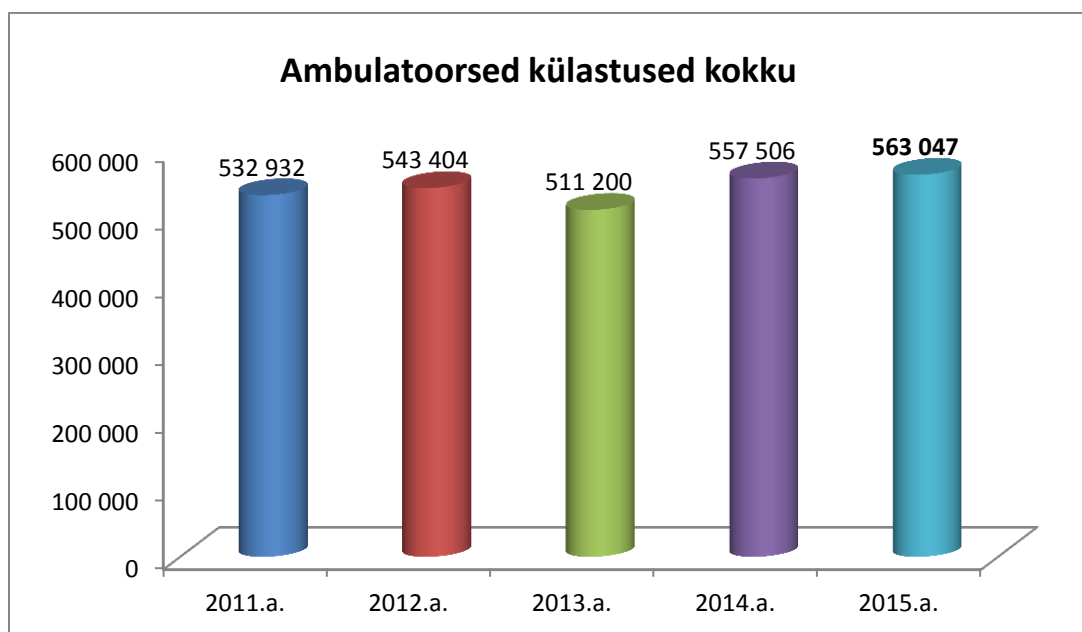
Aruande aasta eesmärgiks oli telefoniteeniduskeskuses kõnede vastamine igapäevaselt 85%. Väljaarvatud kuu alguse päevad, jäi kuu keskmine 85-90% piiridesse. Esmaspäeviti ja kuu alguses planeerisime tööle küll maksimaalse hulga töötajaid, kuid kuu esimestel kuupäevadel oli sissetulevate kõnede hulk vähemalt kaks kuni kümme korda suurem kui meie võimsus ja nendel päevadel kõnede vastamine üle 20% ei tõusnud. Arvestusse võtsime kõik kontaktid, kes ei pääse liinile, sh hüljatud kõned (so alla 5 sekundi kõned), lisaks perioodid, kui teenus

on suletud (puhkepäevad). Kui teha arvestus nn järjekorras olijate ja vastamise suhte kohta, siis kuude keskmine oli üle 90 protsendi. Kokku soovis 2015. aastal kontakti 832 228 kõnet (2014.a. 483 764) , mis näitab, et eriarsti vastuvõtule pääsemine on inimeste jaoks muutunud järjest keerulisemaks.

Tervishoiuteenuste osutamist iseloomustavad näitajad

Ambulatoorne abi

2015. aastal oli ambulatoorsete külastuste arv tõusnud võrreldes 2014. aastaga 7 258 vastuvõtu võrra. Tõus on toimunud arsti vastuvõttude arvelt, mis on 7 782 võrra enam kui 2014. aastal. Õendustöötajate vastuvõttude arv on vähenenud 524 vastuvõtu võrra. Õendus-
töötajate vastuvõtt on vähenenud just õdede iseseisva vastuvõtu arvelt kirurgiakliinikus. 2015. aasta vastuvõttudest 82,2% (2014.a. 81,6%) moodustasid eriarsti ja 17,8% (2014.a. 18,4%) õendustöötajate ambulatoorsed vastuvõttud. Pidevalt suurenev ambulatoorsete vastuvõttude arv näitab perearstide ja patsientide usaldust ITK eriarstide vastu.



Vältimatut ja erakorralist ambulatoorset arstiabi osutatakse ööpäevaringselt erakorralise meditsiini osakonnas (EMO) ja kliinikute vastuvõttutubades. 2015.a. tehti ambulatoorsetest eriarsti vastuvõttudest polikliinikus 84,3% (2014.a. 83,5%) ning EMO-s ja vastuvõtuosakondades 15,7% (2014.a. 16,5%). Kui varasematel aastatel EMO-sse pöördumiste arv kasvas, siis 2015. aastal EMO arstikülastuste arv vähenes 2 526 võrra. Põhjuseks võib olla, et paranenud on perearstiabi kättesaadavus ja nõ „perearstikülastuste“ arv EMO-s on vähenenud.

	2011	2012	2013	2014	2015
Ambulatoorsed külastused	376 869	371 515	348 725	380 075	390 383
EMO külastused	67 177	68 347	67 145	75 242	72 716

Peaaegu kolmandik arsti ambulatoorseid vastuvõtte viiakse läbi endiselt sisekliiniku eriarstide poolt. Suurenenud on naistekliiniku ja silmakliiniku vastuvõttude arv. Kirurgiikliiniku vastuvõttude arv on võrreldes eelmise aastaga vähenenud nii arstikülastuste kui õdede iseseisva vastuvõtu arvelt. Hooldusravikliiniku arstide külastuste alla on loetud arstide statsionaarsed konsultatsioonid, kuna neid märgitakse arvetel eriarsti vastuvõtu koodidega, samuti on lisatud tabelisse koduõenduse külastused.

Kliinik	Arstid	Õendustöötajad	Kokku	Osakaal %
Sisekliinik	143 353	17 549	160 902	32,8
Naistekliinik	78 715	51 926	130 641	26,6
Kirurgiikliinik	82 982	10 927	93 909	19,2
Silmakliinik	68 707	6 439	75 146	15,3
Hooldusravikliinik	6 735	13 065	19 800	4,0
Taastusravikliinik	8 894	-	8 894	1,8
Diagnostikakliinik	997	-	997	0,2

Suurenenud on tasuliste vastuvõttude arv kõikides kliinikutes. Kuna järjekorrad eriarstide vastuvõttudele on pikad, siis üha rohkem patsiente kasutab võimalust pöörduda tasulisele vastuvõtule. Pikad järjekorrad tulenevad ühelt poolt patsientide usaldusest ITK arstide vastu, teiselt poolt Haigekassa lepingute piiratud mahtudest.

Tasulised vastuvõttud / kliinik	2014	2015
Sisekliinik	8 881	12 924
Naistekliinik	1 068	1 174
Kirurgiikliinik	1 929	2 453
Silmakliinik	4 559	4 796
Taastusravikliinik	263	552
KOKKU	16 700	21 899

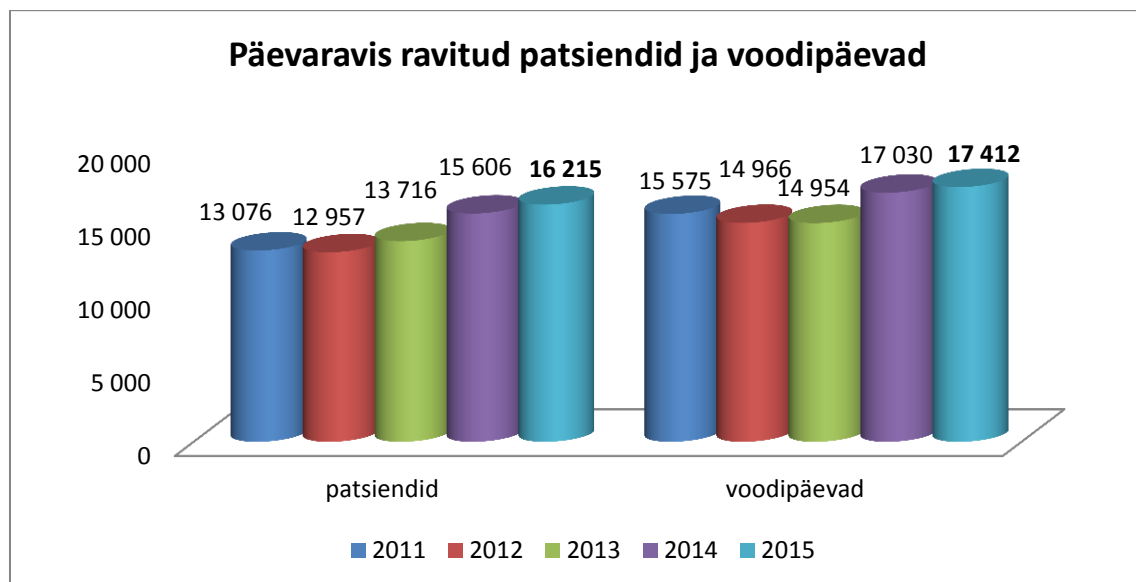
Päevaravi

2015. aastal osutati päevakirurgia teenust oftalmoloogia, günekoloogia, otorinolarüngoloogia, uroloogia, üldkirurgia ning ortopeedia erialadel. Päevaravi teenuseid tehti onkoloogia (kemoterapia), kardioloogia, pulmonoloogia, sisehaiguste, neuroloogia, endokrinoloogia, gastroenteroloogia, dermatoloogia ja reumatoloogia erialal. 2015.a. oli päevaravi ja -kirurgia kasutuses 56 voodit. Voodite arv on püsunud stabiilsena, kuid voodite kasutus on olnud parem, nendel vooditel on ravitud rohkem patsiente - 2015. aastal oli 603 patsienti rohkem kui 2014. aastal. Samuti on suurenenud voodipäevade arv ja paranenud voodihõive, mis 2015. aastal oli 86,6%.

Päevaravi ja päevakirurgia patsientide arvu tõusu võib seletada ühelt poolt haigekassa lepingute vähenemisega statsionaaris ja teiselt poolt üha rohkemate ravivõimaluste tekkimisega päevastatsionaaris.

Päevakirurgia operatsioonidest on tõusnud eelkõige kirurgiliste operatsioonide arv. Günekoloogiliste operatsioonide arv on jäänud 2014. aastaga samale tasemele, mõnevõrra on vähenenud silmaoperatsioonide arv.

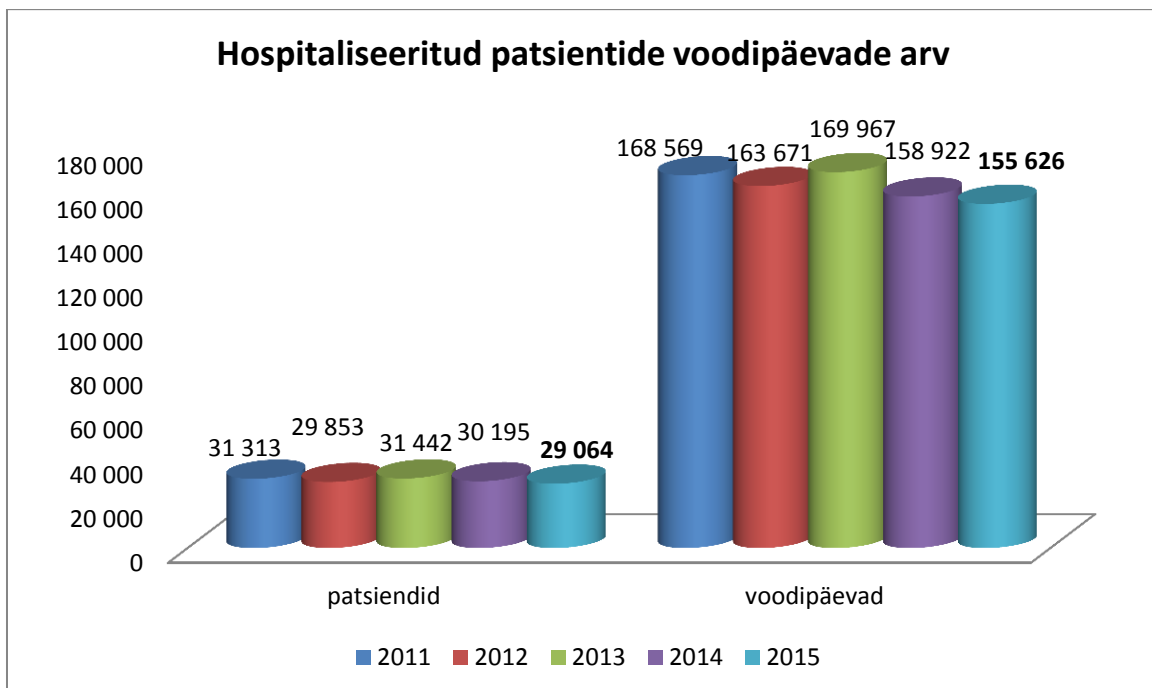
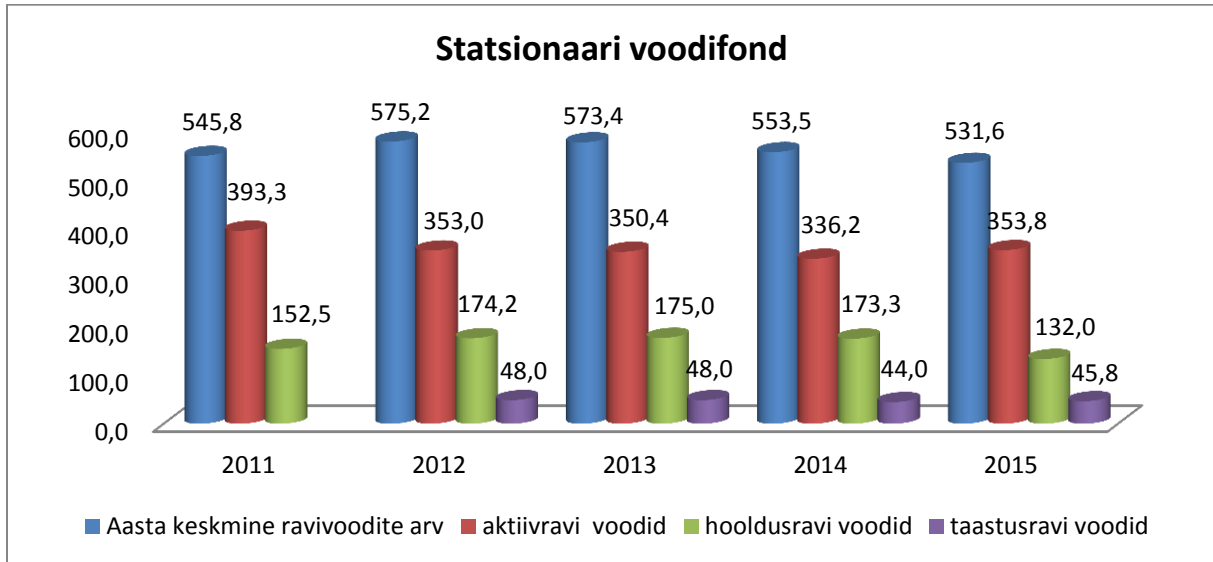
Päevakirurgia	2013	2014	2015
Silmaoperatsioonid	5 671	6 836	6 662
Günekoloogilised operatsioonid	1 778	1 837	1 873
Kirurgilised operatsioonid	1 668	2 042	2 155



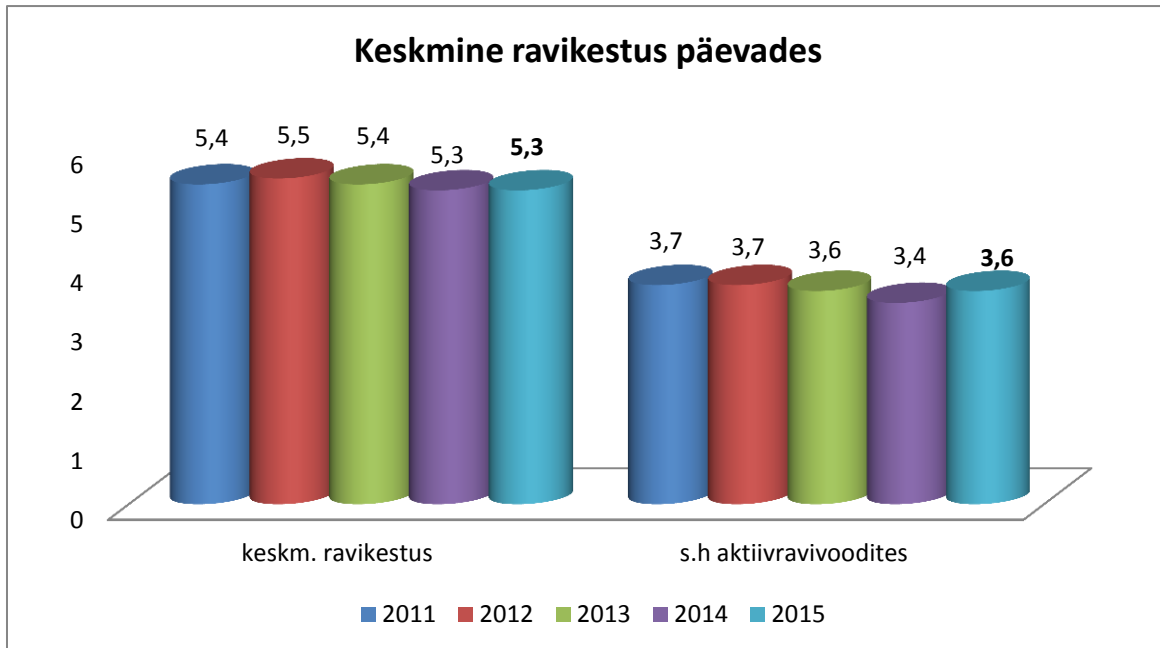
Statsionaarne arstiabi

Voodifondi näitajad on viimastel aastatel püsunud stabiilsed. 2015. aastal oli keskmine ravivoodite arv 531 (2014.a. – 553), s.h nendest aktiivravivõoodeid 354 (2014.a. – 336). Aktiivravi vooditeks ei loeta õendusabis kasutatavaid voodeid.

Statsionaarsele ravile hospitaliseeritute arv oli 2015. aastal 29 064 (2014.a. 30 195 patsienti). Patsientide arv statsionaaris on aastatega vähenenud, mida saab seletada haigekassa lepingute piiratud mahtudega ja päevaravi töö intensiivistumisega. Erakorraliste hospitaliseeritute osakaal on eelnevatel aastatel püsinud 50 protsendi lähedal, 2015. aastal oli see tõusnud 56,6 protsendini.



Keskmine haiglaravi kestus oli 2015. aastal 5,3 päeva (k.a. õendusabi) ning on aastaid püsinud stabiilsena. Aktiivravi kestus tõusis 2015. aastal 3,6 päevani (2014.a. 3,4). Kõige lühem on haiglaravi kestus diagnostikakliinikus, naiste- ja silmakliinikus ning pikim hooldusravikliinikus.



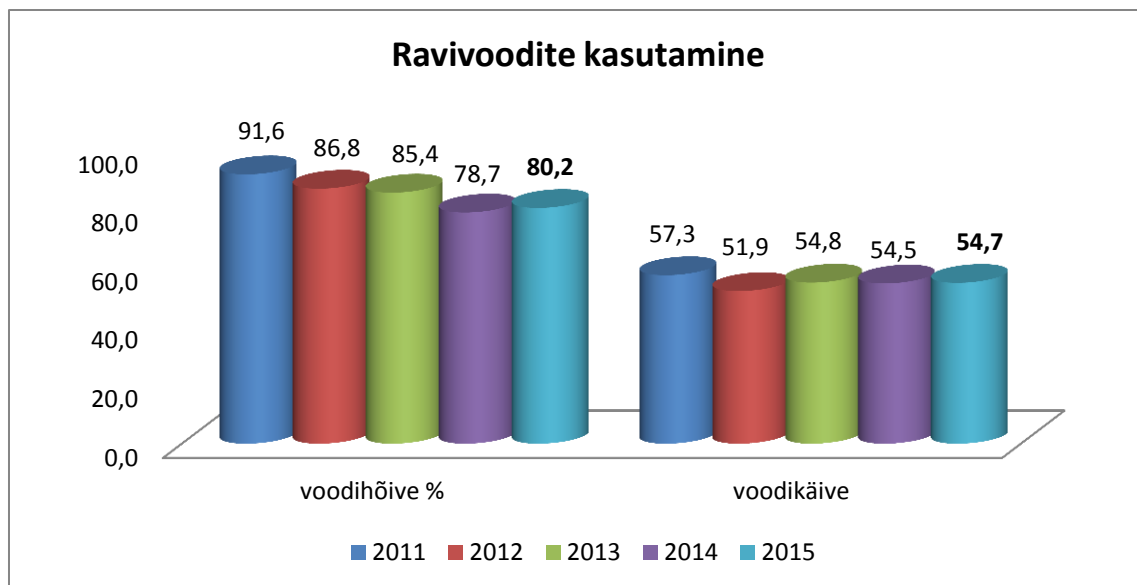
Keskmine ravikestus kliinikuti

	Kirurgia- kliinik	Naiste- kliinik	Silma- kliinik	Sise- kliinik	Taastusravi- kliinik	Hooldusravi- kliinik	Diagnostika- kliinik
2011	4	2,4	1,8	5,5		23,9	2,1
2012	3,9	2,6	1,6	4,7	11,4	22,6	2,6
2013	3,9	2,8	1,6	4,3	10,4	25	2,7
2014	3,8	2,7	1,6	4,2	11,1	26,4	2,9
2015	3,8	2,8	1,6	4,2	12,1	28,5	2,8

Voodikäive ehk keskmine haigete arv ühe ravivoodi kohta oli 2015. aastal 54,7 (2014.a. - 54,5).

Voodihõive (ravivoodi aasta jooksul kasutusel olnud päevade osatähtsus aasta päevade arvust) oli 2015.a. – 80,2 % (2014.a. – 78,7%).

Voodikoormus ehk päevade arv ühe ravivoodi kohta aastas, mil ravivoodi oli haigete kasutuses oli 2015.a. – 292,8 (2014.a.- 287 päeva).



Statsionaarsete operatsioonide arv kliinikute lõikes

Statsionaar	2013	2014	2015
Silmaoperatsioonid	1 522	1 630	1 601
Günekoloogilised operatsioonid	5 498	5 586	5 574
Kirurgilised operatsioonid	8 338	7 991	7 888
KOKKU	15 358	15 207	15 063
Opereeritute arv	13 674	13 467	12 599
Kirurgiline aktiivsus	43,7%	44,7%	43,3%

Stationsaarsete operatsioonide arv on vähenenud, mis on seletatav päevakirurgiliste operatsioonide arvu kasvuga. Samal ajal on kirurgiline aktiivsus jäänud samaks.

Haiglaravi lõpetanute jaotus RHK-10 peatükkide järgi

Kõige enam oli haiglaravi viibimise põhjuseks, nagu ka varasematel aastatel, rasedus-sünnitusseisundiga ja vereringeelunditega seotud haigusseisundid. 2015.aastal on onkoloogiliste patsientide osakaal jäänud samaks võrreldes 2014. aastaga.

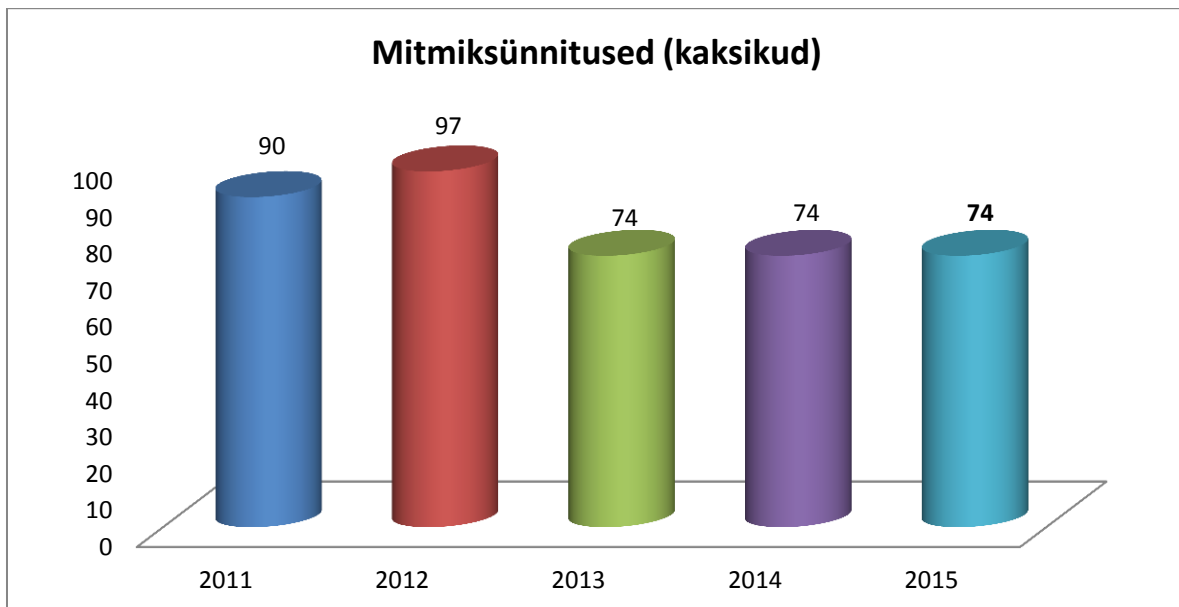
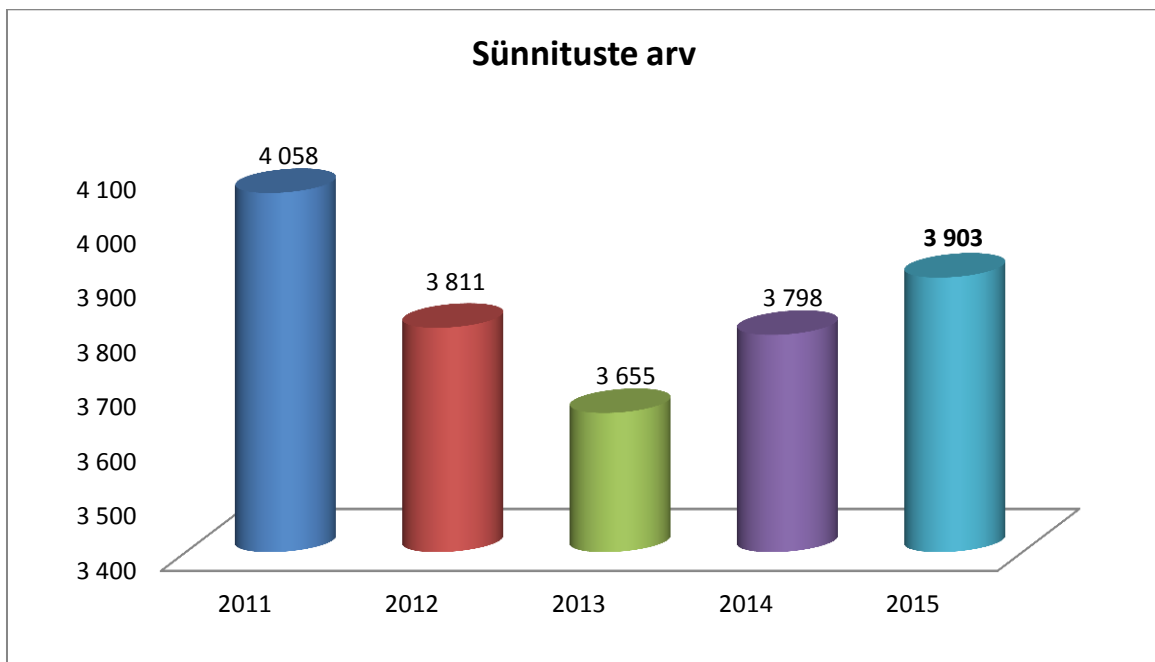
Haiglaravi lõpetanute jaotus (juhtiv põhjus, %-des)							
	Rasedus-sünnitus	Vereringe-elundk. haigused	Luu-lihas-konna haigused	Seede-elundk. haigused	Kuse-suguel. haigused	Kasvajad	Traumad
2011	21,1	17,1	9,9	8,6	7,3	9,3	5,9
2012	20,3	17,6	9,4	8,1	7,0	10,7	6,0
2013	18,2	12,3	8,9	6,9	8,1	12,0	6,4
2014	19,3	16,2	10,1	7,8	7,0	12,9	5,7
2015	19,6	16,3	10,1	8,0	6,6	12,5	5,6

Sünnitusabi

2015.a. võeti Ida-Tallinna Keskhaiglas vastu 3 903 sünnitust (2014.a.- 3 798), mis on 105 sünnitust rohkem kui 2014.aastal. Kõikide sünnituste arvust oli 6 kodusünnitust.

2015.a sündis 3977 last (2014.a. 3 872). Juba kolmandat aastat järjest sündis 74 paari kaksikuid. Elussüände oli 3 954 (2014.a.-3 863) ja surnutsüände 23 (2014.a. – 9).

Enneaegseid lapsi sündis 2015.a. – 291, s.o. 7,4% (2014.a. - 296, s.o. 7,6%).



Keisrilõike teel lõppes 2015.a. 729 sünnitust (2014.a. - 550). Keisrilõigete osakaal oli 2015.a. 18,7% (2014.a. - 14,5%)

Perinataalne suremus (surnud 1 000 vastündinu kohta) 2015.a. – 6,5‰ (2014.a. – 3,1 ‰)
 Perinataalne suremus on kasvanud antenataalselt surnud laste arvelt (s.o. rasedusaegsed üsasisesed surmad, mida on raske ära hoida, sest siin mõjuvad ka sotsiaalsed faktorid). 2015.a. oli meil 23 surnultsüüdi, 1 surm varases neonataalperioodis (s.o. esimese elunädala jooksul). Võrdluseks 2014 oli 9 surnultsüüdi + 1 varane neonataalne surm.

	2011	2012	2013	2014	2015
Sünnitused	4 058	3 811	3 655	3 798	3 903
Sündis lapsi	4 152	3 912	3 731	3 863	3 977
Keiserlõikega	765	733	645	550	729
Enneaegsed	333	351	291	296	291
Surnult süüdis	18	12	19	9	23

Letaalsus

Haiglaravil viibinud haigetest suri 2015.a. 729 patsienti (2014.a. 780).

Letaalsuse näitaja (surmajuhumite arv 100 haiglast lahkunu kohta) oli 2015.a. 2,5 (2014.a. 2,58).

	Surnud 2014	Surnud 2015	Lahatud 2014	Lahatud 2015	Lahangu % 2014	Lahangu % 2015
Sisekliinik	223	246	93	112	41,7	45,5
Kirurgiakliinik	129	95	80	62	62,0	65,3
Naistekliinik	2	2	1	2	50,0	50,0
Hooldusravikliinik	426	385	3	2	0,7	0,5
KOKKU	780	728	177	178	22,7	24,4

Terviseuuringud ja raviprotseduurid

Uuringute ja protseduuride arv kasvab aastast aastasse tänu pidavale patsientide arvu kasvule ning meditsiinitehnoloogiate arengule.

Uuringud/protseduurid	2011	2012	2013	2014	2015
Funktsionaaldiagnostilised uuringud	198 300	207 327	212 105	222 675	255 921
Ultraheliuuringud	98 401	98 388	104 403	114 618	117 339
Endoskoopilised uuringud	15 281	15 479	14 308	13 963	12 761
Röntgenuuringud	107 045	114 640	114 027	107 083	106 935
Kompuutertomograafiad	57 384	65 994	72 019	99 841	108 530
Laboratoorsete uuringute arv	1 708 210	1 761 758	1 745 804	1 769 587	1 678 461

Majandustegevus

2015. aasta kujunes Ida-Tallinna Keskhaiglale lõpptulemusena edukaks ning aasta lõpetati ligi 700 tuhandelise ärikasumiga. Haiglas juurutatud eelarvestamise süsteem ja sellest kinnipidamine võimaldas jõuda oodatud tulemuseni.

Tervishoiuteenuste müügitulu kasvas 2015. aastal 5,6%, samas müük füüsilistele isikutele, ehk patsiendi jaoks tasuline teenus kasvas 8,5%. Müük Eesti Haigekassale moodustas tervishoiuteenuste müügist 92% ja kogu müügitulust 87% ning on samal tasemel kui eelneval aastal. Haigekassaga oli 2015. aastaks lepinguline maht 73,8 miljonit eurot. Kuid nii nagu eelnevatel aastatel, nii ka 2015. aastal osutasime tervishoiuteenuseid kindlustatutele üle lepingu mahu - 2015. aastal ca 4 miljoni euro eest. Üle lepingumahu tehtud töö tasuti haigekassa poolt koefitsiendiga ja saime selle eest 1,9 miljonit. Seega ligi 2 miljonit jäi Haigla enda kanda. Oleme aasta-aastalt paremini planeerinud ravimahte, et üle lepingumahu tööd oleks vähem, kuid kuna eriarstiabi kättesaadavus halveneb ning inimesed jõuavad arsti juurde hilja, siis ei ole võimalik kõike ette planeerida, sest erakorralisi haigeid on järjest rohkem.

Kuludest moodustavad suurima osa jätkuvalt tööjõukulud, olles sama osakaaluga kogukuludest kui ka eelneval aastal, so 49%. Aastaga kasvasid tööjõukulud 8,6%, mis on suurem kui eelneval aastal. Seda mõjutas kõige rohkem õendus- ja hooldustöötajate palgatõus. 2015. a. sai korrigeerida ka mitmete tugivaldkondade töötajate tasusid, et ennetada nende töölt lahkumist. Koos raviteenuste müügituluga kasvasid ka otseselt teenuse osutamisega, ehk ravimisega seotud kulud sama palju, ehk 7,8%.

2016. aastal haigekassa poolsed lepingumahud (ravijuhtude arvud) ei suurene ja vähene juurdetulev raha läheb ainult meditsiinitöötajate palgakokkuleppe täitmiseks. Lisaks on palgasurve ka teiste töötajate poolt ning töö intensiivsuse tõttu vajab meditsiinitehnika pidevat uuendamist. Samas kasvab elanikkonna nõudlus kvaliteetse arstiabi kättesaadavuse osas. See vastuolu nõudluse ja raha vahel paneb Haigla väga keerulisse olukorda ning nõuab veel paremat ressursside planeerimist.

Investeeringud

2015. aastal tehti investeeringuid seadmetesse 2,8 miljoni euro eest, kasutusse võeti kokku 405 uut meditsiiniseadet. Lisaks tavapärasele meditsiiniseadmete uuendamisele soetati mitmeid seadmeid, mida soetatakse harva. Seoses operatsiooniploki renoveerimisega investeeriti operatsioonitubade sisustusse, millest suurim oli 4 kaasaegset ja funktsionaalset operatsioonilauda (300 tuh). Lisaks uuendati diagnostikakliinikus kompuutertomograaf (455 tuh) ja angiograafiaseade (294 tuh).

2015. aasta suurim renoveerimistööl oli Ravi tn üksuse A-korpuse 2.korruse operatsioonitoad, kus esialgse 3 operatsioonituba asemel valmis 4 operatsioonituba koos kõrvalruumidega. Tegemist oli väga keerulise renoveerimistöoga, mis oli paras väljakutse, et mahutada ära kõik vajalikud ventilatsioonitorud ja teised tehnilised lahendused hoonesse nii, et hoone välisilme säiliks ja ka siseruumides ei oleks pinnakaotust. Aga ruumide ventileerimisvajadus on vähemalt 4 korda suurem, kui vana lahenduse juures vajalik. Nõuded ruumidele muutuvad ja ruumide renoveerimisel püüame neid olemasolevates tingimustes täita.

2015 aastal vahetati Ravi ja Magdaleena üksuse välja hulk tuletõkkeuksi. Suur osa uustest olid igapäevases kasutuses olevad osakondade välisüksed, mis varem kippusid mugavuse pärast

lahti olema. Uus lahendus on varustatud automaatikaga ja ukсед püsivad suletud asendis. Haigla on järjepidevalt teiste renoveerimis- ja remonditööde kõrval panustanud tuleohutusnõuete täitmisele igal aastal suurusjärgus 200 000 eurot.

Haigla infosüsteemide arendusteks investeeriti vähem kui eelnevatel aastatel, kokku ligi 241 tuhande euro suuruses mahus. 2015. aastal arendati lisaks haigla kliinilisele infosüsteemile eHealth ka personaliarvestuse, finantsarvestuse ja dokumendihalduse tarkvara.

Peamised finantssuhtarvud	2015	2014	2013
Puhaskasumi marginaal (puhaskasum/müügitulu)	0,8%	2,0%	-3,8%
Ärikasumi marginaal (ärikasum/müügitulu)	1%	2,3%	-3,4%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (käibevara/lühiajalised kohustused)	0,54	0,59	0,34
Omakapitali määr (omakapital/varad kokku)	28,9%	28,8%	23,7%
ROA (puhaskasum/varad kokku)	1,8%	4,6%	-7,4%
ROE (puhaskasum/omakapital)	6,2%	15,9%	-31,3%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	88 551	184 503	2
Nõuded ja ettemaksed	5 807 082	5 405 698	3
Varud	2 208 278	2 099 917	4
Kokku käibevara	8 103 911	7 690 118	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	0	246 766	5
Materiaalne põhivara	29 148 926	27 079 029	6
Immateriaalne põhivara	1 409 287	1 400 609	7
Kokku põhivara	30 558 213	28 726 404	
Kokku varad	38 662 124	36 416 522	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 211 237	2 460 549	8
Võlad ja ettemaksed	10 820 423	10 447 903	10
Sihtfinantseerimine	21 867	175 785	12
Kokku lühiajalised kohustused	15 053 527	13 084 237	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	12 187 331	12 738 127	8
Võlad ja ettemaksed	236 320	103 861	10
Kokku pikaajalised kohustused	12 423 651	12 841 988	
Kokku kohustused	27 477 178	25 926 225	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	16 754 700	16 754 700	15
Ülekurss	2 149 900	2 149 900	
Kohustuslik reservkapital	83 568	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-8 497 871	-10 085 638	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	694 649	1 671 335	
Kokku omakapital	11 184 946	10 490 297	
Kokku kohustused ja omakapital	38 662 124	36 416 522	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	88 118 845	82 028 971	16
Muud äritulud	172 968	659 743	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-33 963 651	-31 913 559	17
Mitmesugused tegevuskulud	-6 456 005	-5 954 846	18
Tööjõukulud	-42 813 144	-39 399 884	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 028 355	-3 475 829	5,6,7
Muud ärikulud	-139 601	-31 252	
Kokku ärikasum (-kahjum)	891 057	1 913 344	
Intressikulud	-197 136	-242 279	20
Muud finantstulud ja -kulud	728	270	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	694 649	1 671 335	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	694 649	1 671 335	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	891 057	1 913 344	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 028 355	3 475 829	5,6,7
Muud korrigeerimised	0	-555 127	
Kokku korrigeerimised	4 028 355	2 920 702	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-401 384	1 177 708	3
Varude muutus	-108 361	-168 998	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	352 161	-1 458 169	
Kokku rahavood äritegevusest	4 761 828	4 384 587	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 415 715	-3 120 733	5,6,7
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	-8 093	
Laekunud intressid	53	160	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 415 662	-3 128 666	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	5 000 000	8
Saadud laenude tagasimaksed	-1 516 726	-1 532 864	8
Arvelduskrediidi saldo muutus	1 352 536	-3 873 568	8
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 080 366	-841 950	9
Makstud intressid	-198 238	-249 674	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	676	110	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 442 118	-1 497 946	
Kokku rahavood	-95 952	-242 025	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	184 503	426 528	1
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-95 952	-242 025	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	88 551	184 503	1

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Aktsiakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	16 754 700	2 149 900		-10 085 638	8 818 962
Aruandeaasta kasum (kahjum)				1 671 335	1 671 335
31.12.2014	16 754 700	2 149 900		-8 414 303	10 490 297
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	16 754 700	2 149 900		-8 414 303	10 490 297
Aruandeaasta kasum (kahjum)				694 649	694 649
Muutused reservides			83 568	-83 568	0
31.12.2015	16 754 700	2 149 900	83 568	-7 803 222	11 184 946

Aktsiakapitali kohta vaata lisa 15.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Ida-Tallinna Keskaigla (edaspidi "ettevõtte") 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid ja Riigi raamatupidamise üldeeskiri.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumusest, välja arvatud teatud varade ja finantsinstrumentide ümberhindlused, mis kajastatakse õiglases väärtuses.

AS Ida-Tallinna Keskaigla arvestus- ja esitlusvaluutaks on euro.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud alltoodud arvestuspõhimõtetest, mida on järjepidevalt kohaldatud kõikidele aruandes märgitud perioodidele, välja arvatud juhtudel, kui on kirjeldatud teisiti.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lepingulist õigust saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (näiteks nõuded ostjate vastu).

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantsvarade edasine arvestus toimub olenevalt nende tüübist kas õiglase väärtuse, soetusmaksumuse või korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid soetusmaksumuse või korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil kajastatud finantsvara või finantsvarade grupi väärtuse languse osas. Väärtuse langusest tulenevaid allahindlusi kajastatakse kasumiaruandes kuluna. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse antud finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või kui ta annab varast tulenevad rahavood ning enamiku antud finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest üle kolmandale osapoolle.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3- kuulisi deposiite. Arveduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus. Kassast inkasseeritud, kuid arveldusarvele jõudmata sularaha kajastatakse kirjel raha teel. Raha ja raha ekvivalentid on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Tähtajalistele deposiitidele kogunenud väljamaksmata intressi kajastatakse bilansi kirjel "viitlaekumised".

Rahavoogude aruande koostamisel rühmitatakse laekumised ja väljamaksed nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel kasutatakse kaudset meetodit, mille puhul korrigeeritakse äritegevuse rahavoogude leidmiseks ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimisega seotud tulud ja kulud.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel arvestusvaluutas on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakurside alusel. Mittemonetaarsete varade ümberhindamise erinevused kajastatakse kirjel „muud äritulud – kulud“ ja monetaarsete puhul kirjel „finantskulud ja -tulud“.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega. Nõuete õiglase väärtuse muutused kajastatakse järjepidevalt kas kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes. Nõudeid ja ettemakseid kajastatakse väärtuspäeval.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Nõuete hindamisel võetakse arvesse nii bilansipäevaks teadaolevaid kui ka bilansipäeva järgseid kuni aruande koostamiseni selgunud asjaolusid, mis võivad mõjutada nõude laekumise tõenäosust.

Nõuete hindamiseks ligikaudsel meetodil hinnatakse nõuded, mille maksetähtaeg on ületanud:

- 1) 180 päeva võrra, alla 50%;
- 2) 360 päeva võrra, alla 100% ulatuses.

Nõuete allahindlusi kajastatakse bilansis kirjel "Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded". Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kui nõude allahindlus kajastati ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kontol, kuid hiljem selgub, et nõude laekumine on lootusetu, kantakse nii nõue kui ka selle allahindlus vastaval kontrakontol bilansist välja. Nõue loetakse lootusetuks, kui puuduvad võimalused nõude kogumiseks või kui selle tagasinõudmiseks tehtavad kulutused ületavad hinnanguliselt laekumisest saadaolevat tulu.

Muud nõuded, viitlaekumised

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded ja ettemaksed), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Viitlaekumisenä kajastatakse tekkepõhiselt tuludena arvestatud bilansipäevaks laekumata nõude summad, mida on hinnatud valmidusastme meetodil st. tulu teenuse müügist kajastatakse lähtuvalt osutatava teenuse valmidusastmest bilansipäeval, eeldusel, et tehingu lõpptulemust on võimalik usaldusväärselt prognoosida kui tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata, tasu laekumine on tõenäoline ja tehingu valmidusastet on võimalik bilansipäeval usaldusväärselt hinnata.

Ettemakstud tulevaste perioodide kulude all kajastatakse teistele osapooltele ettemakstud summad, mida kajastatakse tekkepõhiselt kuluna alles järgmisel aruandeperioodil kuni 1 aasta jooksul bilansipäevast arvates.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ostuhinda ja muid kulutusi, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude soetamisel lisanduvad mittetagastatavad maksud ja lõivud kajastatakse tegevuskuludes.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Aruandeaasta esimese novembri seisuga inventeeritakse varud ladudes ning tuvastatakse kasutuskõlbmatud ja väheliikuvad artiklid. Inventuuri protokollis tehtud märkuse tulemusena identifitseeritakse varude objektid, mille neto realiseerimise väärtus võib olla langenud madalamale nende soetusmaksumusest. Kui viimane ületab neto realiseerimise väärtuse hinnatakse varud alla. Varude allahindlust kajastatakse selle perioodi kuluna, millal varude väärtuse langus tuvastati.

Samuti inventeeritakse kasutamata ravimite ja tarvikute jääk osakondades lähtudes inventeerimise käskkirjast. Kasutamata ravimid ja tarvikud on kajastatud FIFO meetodil.

Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2000 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Vastavalt inventari otstarbest (meditsiiniline, majanduslik või infotehnoloogiline), peetakse inventari bilansivälist arvestust vastavates struktuuriüksustes.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna kajastatakse kinnisvaraobjekte (maa, hoone või mõlemad), mida ettevõtte hoiab eelkõige renditulu teenimise, turuväärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil ja mida ei kasutata enda majanustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid kulutusi. Soetusmaksumuse meetodi rakendamisel kajastatakse kinnisvarainvesteeringut analoogiliselt materiaalse põhivaraga, see tähendab soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest. Kui kinnisvaraobjekti kasutamise eesmärk muutub, klassifitseeritakse vara bilansis ümber. Alates muutuse toimumise kuupäevast rakendatakse objekti suhtes selle vararühma arvestuspõhimõtteid, kuhu objekt ümber klassifitseeritakse.

Tulenevalt riigi raamatupidamise eeskirja nõuetest kajastab AS Ida-Tallinna Keskaigla kinnisvarainvesteeringut soetusmaksumuse meetodil. Seega ei põhjusta ümberklassifitseerimine kinnisvarainvesteeringust materiaalseks põhivaraks muudatusi arvestuspõhimõtetes.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 2 000 eur (ilma käibemaksuta) juhul, kui on tõenäoline, et nende kasutamisega seoses saadakse tulevikus majanduslikku

kasu. Käibemaksu ja muid tagasisaamisele mittekuuluvaid makse ja lõive kajastatakse tekkepõhiselt perioodikuluna kasumiaruandes. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumus. Soetusmaksumusse võetakse arvele kulutused, mis on vajalikud selle viimiseks tööseisukorda ja asukohta. Need on: vara soetusmaksumus, kulutused transpordile, paigaldamisele, lammutuskulud, mis on vältimatud seoses objekti ehitamise või renoveerimisega. Vara soetusmaksumusse ei kapitaliseerita vara kasutuselevõtmisega seotud koolitus- ja lähetuskulu ning ei kapitaliseerita makse ja lõive. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumus, millest on maha arvestatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad kahjumid.

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.

Parendusväljaminekud võetakse arvele eraldi objektina ning lähtudes tehtud tööde kasutamise elueast määratakse amortisatsiooninormid.

Juhul kui materiaalse põhivara objekti olulisematel komponentidel on oluliselt erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektina, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale. Iga arvelevõetud põhivaraobjekti kohta peetakse arvestust põhivarakaartidel, millel säilitatakse detailne informatsioon põhivaraga toimunu kohta.

Põhivara väärtuse languse korral (osaline või täielik demonteerimine, lammutamine, hävimine, kahjustamine, kadumine) viiakse läbi allahindlus. Varade allahindlus kajastatakse koos amortisatsiooniga. Allahindlused kinnitab riigiraamatupidamiskohustuslase üksuse tegevjuhtkond põhivara allahindluse aktil.

Kapitalirendi tingimustel finantseeritud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt tavapärase äritegevuse käigus soetatud põhivaraga. Aruandeaasta esimese novembri seisuga põhivarad inventeeritakse. Põhivara inventeerimise käigus tehakse kindlaks, kas olemasolevad põhivarad vastavad põhivara kriteeriumile, kas kasulikud eluead ei vaja ümberhindamist ja kas põhivarade koosseis ei ole erinevaid komponente, millede kasulikud eluead on erinevad ja seetõttu tuleks eraldi arvele võtta.

Amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodi. Kulumimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsiooninormide vahemikud põhivaragruppidele on järgnevad:

Ehitised ja rajatised	5 - 10%
Kapitaliseeritavad parendusväljaminekud	5 - 20%
Meditsiiniseadmed	10 - 40%
Muud masinad ja seadmed	10 - 30%
IT seadmed	10 – 50%
Maa	ei amortiseerita

Amortiseerimist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav ning lõpetatakse, kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkväärtust või vara lõplikul kasutusest eemaldamisel.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis kui vara on ettevõtte poolt kontrollitav ning vara kasutamisest saadakse tulevikus majanduslikku kasu ja vara soetusmaksumus on usaldusväärset mõõdetav. Immateriaalse põhivara kajastamise alampiir on 2 000 eur (ilma käibemaksuta). Arendusväljaminekud on kulutused, mida tehakse uurimistulemuste rakendamisel uute konkreetsete toodete ja teenuste väljatöötamiseks. Arendusväljaminekud kapitaliseeritakse juhul, kui eksisteerib kava projekti elluviimiseks ning on võimalik hinnata immateriaalsest varast tulevikus tekkivat tulu.

Uue majandusüksuse asutamisega seotud väljaminekuid, uue teadusliku või tehnilise informatsiooni kogumise eesmärgil läbi viidud uuringutega seotud kulutusi ning koolituskulusid ei kapitaliseerita.

Immateriaalse põhivara amortisatsiooninorm on 10 – 50%.

Bilansivälised varad

Lähtudes olulisuse printsiibist ei kajastata bilansis põhivara koosseisus väheväärtuslikke varasid isegi juhul, kui nende kasutamisega ületab ühte aastat. Väheväärtuslikud varad kajastatakse kuludes nende kasutuselevõtmise hetkel. Väheväärtusliku vara arvestust peetakse bilansiväliselt vastavate struktuuriüksuste juures. Vastavad struktuuriüksused vastutavad antud vara olemasolu eest ja viivad läbi inventuure.

Rendid

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

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi tingimustel omandatud varad kajastatakse bilansis vara ja kohustuse õiglasel väärtuses või rendimaksede miinimumsummana nüüdisväärtuses, vastavalt sellele, kumb on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks ja kohustuse jääkmaksumuse vähendamiseks. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt põhivaraga, amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendiperiood, vastavalt sellele, kumb on lühem.

Kasutusrendil olevat vara ei kajastata AS Ida-Tallinna Keskhaigla bilansis. Kasutusrendile võetud vara on antud kasutamiseks lepingutes märgitud tingimustel ja tähtajaga. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt põhivaraga. Väljarenditava vara amortiseerimisel lähtutakse ettevõttes sama tüüpi varade suhtes rakendatavatest amortiseerimispõhimõtetest. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna. AS Ida-Tallinna Keskhaigla on välja üürinud ruumid põhiliselt perearstidele ja teistele tervishoiuteenust osutavatele juriidilistele isikutele.

Finantskohustused

Kõiki finantskohustusi kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval.

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Juhul kui aruande koostamise ajaks puudub arve, kajastatakse see bilansis viitvõlana.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste, millel puudub intressikohustus, korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamisel kajastatakse sisemise intressimäära meetodit. Finantskohustusega kaasnev intressikulu on kajastatud tekkepõhiselt perioodikuluna kasumiaruandes. Finantskohustuse kajastamine bilansis on lõpetatud, kui see on tasutud, tühistatud või aegunud.

Bilansis kajastatakse ainult selliseid kohustusi, mille rahuldamiseks vajalik summa on usaldusväärselt määratletav.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte kajastab oma bilansis eraldist juhul, kui ettevõttel lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus, kohustuse realiseerimine on tõenäoline ja kohustuse summat on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Eraldis kajastatakse bilansis summas, mis on juhtkonna hinnangu kohaselt bilansipäeva seisuga vajalik eraldisega seotud kohustuse rahuldamiseks ja seda kasutatakse ainult nende kulutuste katmiseks, mille jaoks eraldis oli algselt moodustatud.

Tingimuslik kohustus on võimalik või eksisteeriv kohustus, mille realiseerimine ei ole tõenäoline või mille suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärtusega mõõta.

Tingimuslikke kohustusi ei kajastata ettevõtte bilansis, kuid informatsioon avalikustatakse aruande lisades.

Tingimuslik nõue on nõue, mille realiseerimine ei ole kindel. Tingimuslikke nõudeid ei kajastata ettevõtte bilansis, kuid informatsioon oluliste tingimuslike nõuete kohta avalikustatakse aruande lisas.

Sihtfinantseerimine

Varade sihtfinantseerimise korral lähtub AS Ida-Tallinna Keskhaigla saadud sihtfinantseerimise kajastamisel brutomeetodist st.

sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses. Varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse tulus põhivara soetamise perioodis. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse vara kasuliku eluea jooksul.

Tegevuskulude sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on saadud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, mil sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti äriseadustikule moodustatakse kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsiakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionärile.

Tulud

Tulud on aruandeperioodi sissetulekud, millega kaasneb varade suurenemine või kohustuste vähenemine ja mis suurendavad raamatupidamiskohustuslase omakapitali, välja arvatud omanike poolt teostatud sissemaksed omakapitali. Kulud kajastatakse samas perioodis kui kajastatakse nendega seotud tulud. Tulud kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses. Tulu teenuse osutamisest kajastatakse teenuse osutamise järel või (juhul kui teenus osutatakse pikema perioodi vältel) lähtudes teenuse valmidusastmest bilansipäeval.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

AS Ida-Tallinna Keskaigla ravitegevusega seotud kulud kajastatakse tekkepõhiselt ning seetõttu raviteenus, mis on osutatud, kuid mille kohta ei ole arvet veel esitatud, sest ravijuhtum on lõpetamata, on kajastatud tuludes.

Eesti Haigekassa korrigeerib lõpetamata raviteenuste hinnad vastavalt diagnoosipõhiste kompleksteenuste piirhindadele, mis võivad arve esitamise hetkel erineda tekkepõhise nõude kajastamisel kehtinud piirhindadest. Piirhindade muutuse mõju ei ole tulu kajastamisel arvestatud, kuna puudub võimalus muutust usaldusväärselt hinnata. Juhtkonna hinnangul pole muutuse mõju oluline.

Pooleliolevate ambulatoorsete ravijuhtude hindamisel lähtutakse ambulatoorse ravijuhu aasta keskmisest hinnast.

Poolelioleva statsionaarse raviteenuse tulu arvutatakse proportsionaalselt nende ravipäevade ravi maksumusest, mis jäävad aruandeperioodi.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt Eestis kehtivale seadusandlusele ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumilt makstava tulumaksu asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende. Kehtiv maksimumäär 2015. aastal oli 20/80 väljamakstud netodividendist. 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.

Käibemaks

AS Ida-Tallinna Keskaigla on käibemaksukohustuslane. Haigla tulud jagunevad maksustatavaks ja maksuvabaks käibeks. Kulud kajastatakse raamatupidamisarvestuses käibemaksuta netosummas ning maksuvaba käibe tarbeks tehtud kuludelt makstud käibemaks kajastatakse eraldi kululiigina – käibemaksukuluna, mis kajastatakse tekkepõhiselt perioodikuluna kasumiaruandes.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriotsusele, sealhulgas emaettevõtja ja teisi samasse kontserni kuuluvad ettevõtteid, nõukogu ja juhatuse liikmeid, nende pereliikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpool loetletud isikud omavad kontrolli või olulist mõju.

Osalus sihtasutuses

AS Ida-Tallinna Keskaigla ei oma valitsevat ega olulist mõju üheski sihtasutuses ega mittetulundusühingus.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aruandeaasta lõpus. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist toimunud sündmuste kajastamine aastaaruandes sõltub sellest, kas tegemist on korrigeeriva sündmusega. Korrigeeriv bilansipäeva järgnev sündmus on sündmus, mis kinnitab bilansipäeval eksisteerinud asjaolusid. Bilansipäeva järgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	2 913	2 482
Raha teel	3 646	4 590
Arvelduskontod	81 992	177 431
Kokku raha	88 551	184 503

Raha teel - kajastatakse inkassatsiooni antud pangakontole laekumata raha.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 701 338	3 701 338
Ostjatelt laekumata arved	3 709 275	3 709 275
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-7 937	-7 937
Muud nõuded	1 843 863	1 843 863
Viitlaekumised	1 843 863	1 843 863
Ettemaksed	261 881	261 881
Tulevaste perioodide kulud	261 881	261 881
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 807 082	5 807 082
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 707 453	3 707 453
Ostjatelt laekumata arved	3 715 390	3 715 390
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-7 937	-7 937
Muud nõuded	1 276 801	1 276 801
Viitlaekumised	1 276 801	1 276 801
Ettemaksed	421 444	421 444
Tulevaste perioodide kulud	300 859	300 859
Muud makstud ettemaksed	120 585	120 585
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 405 698	5 405 698

Viitlaekumiste all kajastatakse 1 843 863 euro väärtuses bilansipäevaks hinnatud statsionaarsete ja ambulatoorsete lõpetamata raviteenuse tulu, mille kohta 31.12.2015.a. seisuga pole arveid esitatud, kuid mis on teostatud 2015. aastal ning kajastatakse 2015. aasta tuludes. 31.12.2014.a. oli vastav summa/lõpetamata ravijuhtude tulu 1 276 801 eurot.

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	2 208 278	2 099 917
Apteegi materjal	742 528	732 026
Laomaterjal ja ettemaksed	138 545	155 318
Isikukaitsevahendid	15 378	16 660
Varud osakondades	1 311 827	1 195 913
Kokku varud	2 208 278	2 099 917

Aruandeaastal ei ole varude allahindlust toimunud.

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	22 504	230 791	253 295
Akumuleeritud kulum	0	-1 448	-1 448
Jääkmaksumus	22 504	229 343	251 847
Ostud ja parendused	0	7 309	7 309
Amortisatsioonikulu	0	-12 390	-12 390
31.12.2014			
Soetusmaksumus	22 504	238 100	260 604
Akumuleeritud kulum	0	-13 838	-13 838
Jääkmaksumus	22 504	224 262	246 766
Amortisatsioonikulu	0	-4 400	-4 400
Ümberklassifitseerimised	-22 504	-219 862	-242 366
31.12.2015			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0

Kinnistu Suur - Ameerika 18 on antud rendile Tallinna Kiirabile. Tulenevalt riigi raamatupidamise eeskirja nõuetest kvalifitseeriti kinnistu ümber materiaalseks põhivaraks.

Lisa 6 Materiaalne põhivara (eurodes)

	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksud	Kokku
31.12.2013								
Soetusmaksumus	8 982 931	23 760 011	22 858 106	22 858 106	2 711 084	666 625	666 625	58 978 757
Akumuleeritud kulum	0	-10 267 421	-19 833 865	-19 833 865	-2 031 966	0	0	-32 133 252
Jääkmaksumus	8 982 931	13 492 590	3 024 241	3 024 241	679 118	666 625	666 625	26 845 505
Ostud ja parendused	0	108 348	1 594 227	1 594 227	30 734	1 768 939	1 768 939	3 502 248
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		108 348				0	0	108 348
Muud ostud ja parendused			1 594 227	1 594 227	30 734	1 768 939	1 768 939	3 393 900
Amortisatsioonikulu	0	-2 030 781	-1 040 688	-1 040 688	-126 952	0	0	-3 198 421
Ümberklassifitseerimised	0	2 265 003	0	0	0	-2 265 003	-2 265 003	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	0	2 265 003	0	0	0	-2 265 003	-2 265 003	0
Muud muutused	0	0	0	0	0	-70 303	-70 303	-70 303
31.12.2014								
Soetusmaksumus	8 982 931	26 117 384	24 024 638	24 024 638	2 550 437	100 258	100 258	61 775 648
Akumuleeritud kulum	0	-12 282 224	-20 446 858	-20 446 858	-1 967 537	0	0	-34 696 619
Jääkmaksumus	8 982 931	13 835 160	3 577 780	3 577 780	582 900	100 258	100 258	27 079 029
Ostud ja parendused	0	73 323	2 813 595	2 813 595	101 529	2 626 921	2 626 921	5 615 368
Amortisatsioonikulu	0	-2 311 080	-1 348 347	-1 348 347	-128 410	0	0	-3 787 837
Ümberklassifitseerimised	22 503	2 666 794	256 440	256 440	0	-2 703 371	-2 703 371	242 366
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	0	2 446 931	256 440	256 440	0	-2 703 371	-2 703 371	0
Ümberklassifitseerimine kinnisvarainvesteeringutega	22 503	219 863	0	0	0	0	0	242 366
31.12.2015								
Soetusmaksumus	9 005 434	28 875 739	24 920 953	24 920 953	2 582 539	23 808	23 808	65 408 473
Akumuleeritud kulum	0	-14 611 542	-19 621 485	-19 621 485	-2 026 520	0	0	-36 259 547
Jääkmaksumus	9 005 434	14 264 197	5 299 468	5 299 468	556 019	23 808	23 808	29 148 926

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutitarkvara	Lõpetamata projektid ja ettemaksud	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	2 288 068	19 935	2 308 003
Akumuleeritud kulum	-907 394		-907 394
Jääkmaksumus	1 380 674	19 935	1 400 609
Ostud ja parendused	241 540	3 256	244 796
Amortisatsioonikulu	-236 118	0	-236 118
Ümberklassifitseerimised	19 935	-19 935	0
31.12.2015			
Soetusmaksumus	2 545 708	3 256	2 548 964
Akumuleeritud kulum	-1 139 677	0	-1 139 677
Jääkmaksumus	1 406 031	3 256	1 409 287

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
SEB arvelduslaen	1 471 961	1 471 961			EONIA + 0,73 %	EUR	tähtajatu
Lühiajalised laenud kokku	1 471 961	1 471 961					
Pikaajalised laenud							
SEB investeerimislaen	10 875 000	1 500 000	6 000 000	3 375 000	Euribor+1,07 %	EUR	09.07.2022
Pikaajalised laenud kokku	10 875 000	1 500 000	6 000 000	3 375 000			
Kapitalirendikohustused kokku	4 051 607	1 239 276	2 773 385	38 946			
Laenukohustused kokku	16 398 568	4 211 237	8 773 385	3 413 946			

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
SEB arvelduslaen	119 425	119 425			1,67%	EUR	tähtajatu
Lühiajalised laenud kokku	119 425	119 425					
Pikaajalised laenud							
SEB investeerimislaen	12 375 000	1 500 000	6 000 000	4 875 000	Euribor+1,07 %	EUR	09.07.2022
Finantseerimistehing	16 726	16 726	0	0	Euribor + 1,4 %	EUR	18.06.2015
Pikaajalised laenud kokku	12 391 726	1 516 726	6 000 000	4 875 000			
Kapitalirendikohustused kokku	2 687 525	824 398	1 863 127	0			
Laenukohustused kokku	15 198 676	2 460 549	7 863 127	4 875 000			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2015	31.12.2014
Maa	240 702	240 702
Ehitised	3 574 595	4 555 389
Kokku	3 815 297	4 796 091

AS Ida-Tallinna Keskaiglal on kasutuses AS SEB Panga arvelduslaen limiidiga 7 500 000 eurot ja SEB Panga investeerimislaen 15 000 000 eurot lõpptähtajaga 9.07.2022.a. , mille intressimäär on 1,07 % + euribor.

AS Ida-Tallinna Keskaigla kinnistule Pärnu mnt. 104 ja Hariduse 6/Tõnismägi 5 on seatud ühishüpoteek SEB Panga kasuks hüpoteegisummaga 3 994 478 eurot.

Kinnistu Pärnu mnt.104 bilansiline jääkmaksumus 31.12.2015.a. on 1 929 656 eurot.
Kinnistu hariduse 6/Tõnismägi 5 bilansiline jääkmaksumus 31.12.2015.a. on 1 885641 eurot.

Lisa 9 Kapitalirent (eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
SEB Liising AS	2 379 180	748 447	1 630 733	0	Euribor+0,71-2,0%	EUR
Nordea Finance AS	11 555	11 555	0	0	Euribor+1,6%	EUR
Swedbank Liising AS	507 752	262 439	245 313	0	Euribor+1,19-1,24%	EUR
Danske Bank AS Eesti Filiaal	1 153 120	216 835	897 339	38 946	Euribor+0,69-0,84%	EUR
Kapitalirendikohustused kokku	4 051 607	1 239 276	2 773 385	38 946		

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
SEB Liising AS	1 892 459	548 638	1 343 821	0	Euribor + 0,71-2,0 %	EUR
Nordea Finance AS	28 592	17 038	11 554	0	Euribor + 1,6%	EUR
Swedbank Liising AS	766 474	258 722	507 752	0	Euribor + 1,19-1,24%	EUR
Kapitalirendikohustused kokku	2 687 525	824 398	1 863 127	0		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	4 278 070	2 777 097
Kokku	4 278 070	2 777 097

2015.aastal soetati põhivara kapitalirendi tingimustel summas 2 444 448 eurot ning 2014.aastal summas 789 350 eurot.
2015.aastal tasuti kapitalirendi põhiosa makseid kokku summas 1 080 366 eurot ning 2014.aastal summas 841 950 eurot.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	5 084 937	5 084 937			
Võlad töövõtjatele	4 028 544	4 028 544			
Maksuvõlad	1 593 590	1 593 590			11
Muud võlad	348 915	112 595	236 320		
Intressivõlad	4 174	4 174			
Muud viitvõlad	344 741	108 421	236 320		
Saadud ettemaksed	757	757			
Tulevaste perioodide tulud	541	541			
Muud saadud ettemaksed	216	216			
Kokku võlad ja ettemaksed	11 056 743	10 820 423	236 320		
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	4 942 230	4 942 230	0	0	
Võlad töövõtjatele	3 673 922	3 673 922	0	0	
Maksuvõlad	1 700 255	1 700 255	0	0	11
Muud võlad	175 047	71 186	103 861	0	
Intressivõlad	5 276	5 276	0	0	
Muud viitvõlad	169 771	65 910	103 861	0	
Saadud ettemaksed	60 310	60 310	0	0	
Tulevaste perioodide tulud	60 151	60 151	0	0	
Muud saadud ettemaksed	159	159	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	10 551 764	10 447 903	103 861	0	

Muud viitvõlad - kajastatakse töötajate palgast kinnipeetud kutseliitude liikmemaksud, kohtutäiturite poolt esitatud töötasu arestimise akti alusel kinnipeetud summad, mis on vastavale asutusele ülekandmata. Samuti kajastatakse kapitalirendi lepingute käibemaksu lühiajaline ja pikaajaline kohustus.

Lisa 11 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	38 323	24 956
Üksikisiku tulumaks	492 387	548 670
Erisoodustuse tulumaks	3 635	1 818
Sotsiaalmaks	948 845	992 879
Kohustuslik kogumispension	46 966	48 485
Töötuskindlustusmaksed	63 373	83 380
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	61	67
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 593 590	1 700 255

Lisa 12 Sihtfinantseerimine (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
Sotsiaalministeerium	413 220	0	-8 093	-405 127	0
Kaitseministeerium	150 000	0	0	-150 000	0
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	563 220	0	-8 093	-555 127	0
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Tegevusvarud tervishoiuametist	19 551	0	0	-1 396	18 155
Projekt Vedas	0	12 145	0	-12 145	0
Eesti Teadusfondi Grant	15 379	7 200	0	-355	22 224
SA Archimedes	61 942	75 634	0	-4 176	133 400
Turu Ülikool	6 276	0	0	-4 270	2 006
Sotsiaalministeerium	76 063	0	-1 172	-74 891	0
Terviseamet	0	1 740	-597	-1 143	0
ERASMUS	0	500	0	-500	0
EAS p. 950027	0	5 740	0	-5 740	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	179 211	102 959	-1 769	-104 616	175 785
Kokku sihtfinantseerimine	742 431	102 959	-9 862	-659 743	175 785

	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Tegevusvarud tervishoiuametist	18 155	0	0	-1 396	16 759
Eesti Teadusfondi Grant	22 224	0	-20 909	-1 315	0
SA Archimedes	133 400	2 540	0	-135 940	0
Turu Ülikool	2 006	6 276	0	-3 174	5 108
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	175 785	8 816	-20 909	-141 825	21 867
Kokku sihtfinantseerimine	175 785	8 816	-20 909	-141 825	21 867

" Muudes ärituludes " kajastub tulu sihtfinantseerimisest, netokasum valuutakursi muutustest ja saadud trahvid ja viivised.

Lisa 13 Kasutusrent (eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2015	2014
Kasutusrenditulu	730 798	813 358
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Kinnisvarainvesteeringud	0	246 766
Muud varad	2 161 170	1 521 329
Kokku	2 161 170	1 768 095

AS Ida-Tallinna Keskaigla kuuluvatest hoonetest kasulikust pinnast on välja renditud järgmiselt:

Ravi 18 - 2%
 Tõnismägi 5 - 27%
 Pärnu mnt. 104 - 16%
 Energia 8 - 16%
 Posti 29 - 5%
 Suur Ameerika 18 - 100%
 Lembitu 10 - 100%

Kuna väljarenditud osad hoonetest ei ole funktsionaalselt eraldi võõrandatavad, kajastatakse hooned materiaalse põhivarana. Hooned aadressil Suur-Ameerika 18 ja Lembitu 10 kajastatakse vastavalt Riigi raamatupidamise üldeeskirjale § 39 lg 2-le materiaalse põhivarana.

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014
Kasutusrendikulu	1 059 358	1 159 405
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2015	31.12.2014
12 kuu jooksul	561 686	880 104

1-5 aasta jooksul	627 025	682 064
-------------------	---------	---------

Kasutusrendikulu summas 1 059 358 eurot sisaldab mittekatkestavatest lepingutest rendikulu 963 711 eurot ja katkestavatest lepingutest rendikulu 95 647 eurot.

2014. aastal olid vastavad summad mittekatkestavates lepingutest 1 082 197 eurot ja katkestavatest lepingutest 77 208 eurot.

Mittekatkestavate kasutusrendi tüüpi lepingutega on seotud kontoritehnika, köögiseadmed, autod ja meditsiiniseadmed.

Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad (eurodes)

Bilansipäeva seisuga on AS Ida-Tallinna Keskaiglal üks pooleliolev kohtuasi, seoses patsiendi hagiga talle tervishoiuteenusega tekitatud kahju hüvitamiseks.

Haiglal on patsientide kaebustest tulenevate võimalike rahaliste riskide maandamiseks sõlmitud erialase tegevuse vastutuskindlustuse leping, mis lisaks katab õigusvaidluste korral kõik mõistlikud õigusabikulud, sh kulud advokaadile ja muud kaasnevad menetluskulud. Seega juhul, kui kohus peaks haiglalt patsiendi kasuks hüvitise välja mõistma, kannab haigla vaid omavastutuse kulu. Seetõttu haiglale kohtuotsused olulist rahalist mõju ei avalda.

Lisa 15 Aktsiakapital (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Aktsiakapital	16 754 700	16 754 700
Aktsiate arv (tk)	167 547	167 547
Aktsiate nimiväärtus	100	100

Lisa 16 Müügitulu (eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	88 118 845	82 028 971
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	88 118 845	82 028 971
Kokku müügitulu	88 118 845	82 028 971
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tervishoiuteenus	83 206 656	78 830 117
Tervishoiuteenusega kaasnev tulu	3 626 050	2 037 146
Tulu ruumide rendist	1 286 139	1 161 708
Kokku müügitulu	88 118 845	82 028 971

Tulu ruumide rendist on kajastatud koos edasimüüdüd kommunaalmaksudega.

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2015	2014
Ravimisega seotud kulud	27 215 167	25 327 723
Hoonete majandamiskulud	2 930 835	2 936 264
Muud kaubad ja teenused	3 817 649	3 649 572
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	33 963 651	31 913 559

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Bürookulud	796 020	705 164
Transpordiga seotud kulud	53 289	85 725
Muud tegevuskulud	39 579	162 630
Käibemaksu kulu	5 536 300	4 970 638
Maamaks, riigilõivud	30 817	30 689
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 456 005	5 954 846

Lisa 19 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	31 867 367	29 300 788
Sotsiaalmaksud	10 487 266	9 644 973
Töötuskindlustusmakse kulu	252 500	285 547
Erisoodustuste kulud	206 011	168 576
Kokku tööjõukulud	42 813 144	39 399 884
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2 143	2 114

Lisa 20 Intressikulud (eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	151 416	195 379
Intressikulu kapitalirendilt	45 720	46 900
Kokku intressikulud	197 136	242 279

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaeetvõtja nimetus	Tallinna Linnakantselei
Riik, kus aruandekohustuslase emaeetvõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tallinna Sotsiaal- ja Tervishoiuamet	75 545	0	57 984	0
AS Lääne-Tallinna Keskhaigla	17 975	2 312	32 613	30
Muud konsolideerimisgrupi ettevõtted	19 729	222	28 993	233
E-Tervis	0	19 566	0	0

2015	Ostud	Müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	12 975	975 970
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	39 132	0
2014	Ostud	Müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	3 415	973 462
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	27 351	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2015	2014
Arvestatud tasu	227 189	191 537

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.03.2016

aktsiaselts Ida-Tallinna Keskhaigla (registrikood: 10822068) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KERSTI REINSALU	Juhatuse liige	14.03.2016
Resolutsioon:	Heaks kiidetud juhatuse otsusega 14.03.2016.	

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS Ida-Tallinna Keskaigla aktsionäridele:

Oleme auditeerinud lehekülgedel 17 kuni 37 esitatud AS Ida-Tallinna Keskaigla raamatupidamise aastaaruannet, mis koosneb bilansist seisuga 31. detsember 2015, antud kuupäeval lõppenud aruandeaasta kohta koostatud kasumiaruandest, omakapitali muutuste aruandest ja rahavoogude aruandest, oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõttest ja muudest selgitavatest lisadest.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhatus vastutab nimetatud raamatupidamise aastaaruande koostamise ja esituse eest kooskõlas Eesti raamatupidamise seaduse, Raamatupidamise Toimkonna juhendite ja riigi raamatupidamise üldeeskirjaga ning sellise sisekontrolli eest, nagu juhatus peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeauditiitori kohustus

Meie vastutame arvamuse eest, mida avaldame nimetatud raamatupidamise aastaaruande kohta meie auditi põhjal. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Need standardid nõuavad, et me järgime eetikanõudeid ning planeerime ja viime auditi läbi saamaks põhjendatud kindlust asjaolule, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu.

Audit hõlmab protseduuride läbiviimist eesmärgiga saada tõendusmaterjali raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta. Sooritatavad auditi protseduurid sõltuvad vandeauditiitori hinnangutest, sealhulgas hinnangust riskile, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada olulisi vigu, mis tulenevad pettusest või eksimusest. Nimetatud riski hindamisel, eesmärgiga planeerida asjakohaseid auditi protseduure, võtab vandeauditiitor arvesse raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks ettevõttes juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid ei anna hinnangut selle toimivuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse ja juhatuse poolt antud arvestushinnangute põhjendatuse ning raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et meie kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Oleme seisukohal, et AS Ida-Tallinna Keskaigla raamatupidamise aastaaruanne seisuga 31. detsember 2015, mis kajastab ettevõtte finantsseisundit, aruandeaasta majandustulemust ja rahavoogusid, on vastavuses Eesti raamatupidamise seaduse, Riigi Raamatupidamise Üldeeskirja ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Veiko Hintsov

Vandeauditiitor nr 328

Anne Mobel

Vandeauditiitor nr 590

AS Deloitte Audit Eesti

Tegevusluba nr 27

Roosikrantsi 2, Tallinn 10119

14. märts 2016

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts Ida-Tallinna Keskhaigla (registrikood: 10822068) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VEIKO HINTSOV	Vandeaudiitor	14.03.2016
ANNE MOBEL	Vandeaudiitor	14.03.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-8 497 871
Aruandeaasta kasum (kahjum)	694 649
Kokku	-7 803 222
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	34 732
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-7 768 490
Kokku	-7 733 758

AS Ida-Tallinna Keskhaigla nõukogu otsus 17.03.2016.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-8 497 871
Aruandeaasta kasum (kahjum)	694 649
Kokku	-7 803 222
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	34 732
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-7 768 490
Kokku	-7 733 758

Tallinna Linnavalitsuse korraldus 18.mai 2016 nr 789-k

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Haiglaraviteenused	86101	86832706	98.54%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	1286139	1.46%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6207007
Telefon	+372 6207000
Faks	+372 6207002
E-posti aadress	info@itk.ee
Veebilehe aadress	www.itk.ee