

Majandusaasta aruanne

Kallavere Haigla AS

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2005

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2005

Äriregistri kood	10955734
Aadress:	Haigla 2, Maardu linn, 74116
Telefon:	6 060 862
Faks:	6 060 862
Elektronpost	info@kh.ee
Interneti kodulehekülg	www.kh.ee
Põhitegevusala:	Ambulatoorse ja statsionaarse eriarstiabi osutamine. Kiirabiteenuste osutamine.
Tegevjuht:	Jevgeni Luštšikov
Audiitorkontroll:	Audiitorühing Chrismarine OÜ

06. 07. 2006

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
Juhatuse deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne skeem 1	8
Omakapitali muutuse aruanne	9
Rahavoogude aruanne	10
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	11
Lisa 1. Raha ja pangakontod	13
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 3. Varud	13
Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine	14
Lisa 5. Kapitalirent	14
Lisa 6. Kasutusrent	15
Lisa 7. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud	15
Lisa 8. Võlakohustused	16
Lisa 9. Laenu tagatis ja panditud vara	16
Lisa 10. Müügitulu	16
Lisa 11. Muud äritulud	17
Lisa 12. Muud ärikulud	17
Lisa 13. Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 14. Potentsiaalsed kohustused	17
Lisa 15. Tehingud seotud osapooltega	17
Lisa 16. Dividendide tulumaks	18
Majandusaasta aruande allkirjad	19
Audiitori järeldusotsus	20
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek	21
Üle 10% aktsiaid omavate aktsionäride nimekiri	21



06.07.2006

Tegevusaruanne

Aktsiaselts Kallavere Haigla kanti äriregistrisse 26.juunil 2003.a. ning majandustegevust alustati 01.juulil 2003.a. Aktsiaselts Kallavere Haigla aktsiakapital asutamisel moodustas 400 000 krooni ning sama suur on aktsiakapital ka käesoleval ajal.

Aktsiaseltsi põhitegevusaladeks on: ambulatoorse ja statsionaarse eriarstiabi ning kiirabiteenuste osutamine.

Aktsiaselts Kallavere Haigla 2005.a. müügikäive perioodil 01.01- 31.12. 2005.a. moodustas 22 245 080 EEK. 100 % ulatuses toimus teenuste osutamine Eesti Vabariigis.

Tulud, kulud ja kasum

2005. aastal moodustas Aktsiaselts Kallavere Haigla müügitulu 22,2 mln krooni. Müügitulust moodustas 100% teenuste müük.

Aktsiaselts Kallavere Haigla müügitulust moodustas 100% müük Eestisse. Aktsiaselts Kallavere Haigla brutokasumiks kujunes 1,43 mln krooni. Mitmesugused tegevuskulud olid 1,54 mln krooni, kasvades vastavalt 10%.

Ettevõtte 2005. aasta põhivarade kulum moodustas 868 tuh. krooni ehk 4,5% rohkem kui eelmisel aastal.

Peamised finantssuhtarvud

	2005
Müügitulu (tuh kr)	22245
Käibe kasv	12%
Brutokasumi määr %	7%
Puhaskasum (tuh kr)	1436
Puhasrentaablus	6%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,04
ROA	16 %
ROE	59 %

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- ☐ Käibe kasv (%) = (müügitulu 2005 – müügitulu 2004)/ müügitulu 2004 * 100
- ☐ Brutokasumimäär (%) = brutokasum/müügitulu * 100
- ☐ Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100
- ☐ Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused
- ☐ ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100
- ☐ ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse ja immateriaalsesse põhivarasse kokku 655 tuh. krooni.

Personal

AS Kallavere Haigla keskmine töötajate arv majandusaastal oli 137 töötajat. 2005. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 14,5 mln krooni, kasvades aastaga 23 %.



Ettevõtte juhatuse töötasud moodustasid majandusaastal 212.8 tuh krooni, mis on 13 % vähem kui eelmisel aastal. Nõukogu liikmete töötasu moodustas 77,9 tuh krooni, mis on 15 % väiksem kui eelmisel aastal. Juhatuse ja nõukogu liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2006.aasta eesmärgiks on parandada meditsiiniteenuste kvaliteeti ning suurendada meditsiiniteenuste mahtu. Samuti jätkatakse remonttöid polikliiniku hoones ja haigla välisfassaadi remonti. Olulist tähelepanu osutatakse seadmete uuendamisele, mida tehti 541,1 tuh. krooni ulatuses.

2005.aastal läbiviidavate investeeringute plaanikohaselt soetatakse uusi ning rekonstrueeritakse meditsiiniseadmeid vastavalt tekkivate rahaliste võimaluste, kaasates vajadusel ka võõrkapitali.

AS Kallavere Haigla kõrvaltegevuseks on ruumide üürile andmine tervishoiuteenuseid osutavatele füüsilistele ja juriidilistele isikutele (apteek, perearstid). 2005.aastal üüri käive ei muutunud.

2006.aastal on ette nähtud meditsiiniteenuste mahu suurendamine ja oma positsioonide tugevdamine tervishoiuteenuste turul, vastavate lepingute sõlmimine tervishoiuteenuste osutamiseks juriidiliste isikute, ettevõtete töötajatele. Samuti nähakse ette üüriteenuste mahu suurendamine.

Plaani on võetud järgmisel aastat statsionaarse haiglahoone kapitaalremont.



SISSE TULNUD

06.07.2006

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatuse deklaratsioon

Kallavere Haigla AS juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2005 ja aastaaruande koostamispäeva 22.06.2006 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

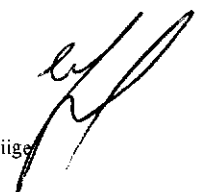
Juhatuse hinnangul on Kallavere Haigla AS jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2005.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 22 juunil 2006.a

Jevgeni Luštšikov

juhatuse liige



Bilanss

06.07.2006

kroonides

AKTIVA

		31.12.2005	31.12.2004
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	Lisa 1	1 632 289	1 254 529
Nõuded ostjate vastu	Lisa 2	2 049 418	1 555 890
Ostjate tasumata summad		2 049 418	1 555 890
Muud nõuded		0	10 021
Muud lühiajalised nõuded		0	10 021
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		27 087	23 631
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 7	277	6 133
Tulevaste perioodide kulud		26 810	17 498
Varud		140 635	124 068
Tooraine ja materjal	Lisa 3	140 635	124 068
KÄIBEVARA KOKKU		3 849 429	2 968 139
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	Lisa 4	5 258 800	5 842 400
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)		4 040 500	4 350 500
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		2 937 616	2 526 511
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)		152 270	38 470
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-1 871 586	-1 073 081
PÕHIVARA KOKKU		5 258 800	5 842 400
AKTIVA KOKKU		9 108 229	8 810 539



06.07.2006

PASSIVA		kroonides	
		31.12.2005	31.12.2004
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlakohustused		418 420	901 513
Tagatiseta võlakohustused		0	0
Pikaajaliste pangalaenude tagasimaksed järgmisel perioodil	Lisa 9	300 063	288 345
Pikaajaliste liisingkohustuste tagasimaksed	Lisa 5	118 357	113 168
Lühiajalised laenud krediitiasutustelt	Lisa 9		500 000
Ostjate ettmaksed kaupade ja teenuste eest		0	70 000
Võlad tarnijatele		837 502	692 202
Maksuvõlad	Lisa 7	1 297 174	1 353 086
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		716 246	649 555
Võlad töövõtjatele		712 171	604 846
Intressivõlad	Lisa 11	0	42 200
Muud viitvõlad		4 075	2 509
Lühiajalised eraldised		415 939	318 074
Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud		0	0
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		3 685 281	3 984 430
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Pikaajalised võlakohustused		1 485 296	2 118 978
Pikaajalised liisingkohustused	Lisa 5	500 916	609 629
Pikaajaliste pangalaenude tagasimaksed	Lisa 9	610 580	911 149
Maksuvõlad (pikaajaline osa)	Lisa 7	373 800	598 200
Muud pikaajalised võlad		1 501 256	1 706 344
Võlad tarnijatele (pikaajaline osa)		1 501 256	1 706 344
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		2 986 552	3 825 322
KOHUSTUSED KOKKU		6 671 833	7 809 752
OMAKAPITAL			
Aktsiakapital (osakapital) nimiväärtuses		400 000	400 000
Kohustuslik reservkapital		40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		560 787	327 492
Aruandeaasta kasum (kahjum)		1 435 609	233 295
KOKKU OMAKAPITAL		2 436 396	1 000 787
PASSIVA KOKKU		9 108 229	8 810 539



06.07.2006

Kasumiaruanne skeem 1

kroonides

		2005	2004
ÄRITULUD			
Müügitulu	Lisa 10	22 245 080	19 800 275
Muud äritulud	Lisa 11	2 017 871	98 207
ÄRITULUD KOKKU		24 262 951	19 898 482
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	Lisa 13	5 793 074	5 459 599
Mitmesugused tegevuskulud		1 535 512	1 399 718
Tööjõukulud		14 531 774	11 850 964
palgakulu		10 895 471	8 878 161
sotsiaalmaksud		3 564 744	2 929 775
Töötuskindlustus		51 089	43 028
Erisoodustus		20 470	
Kulum		867 792	830 543
põhivara kulum ja väärtuse langus	Lisa 4	867 792	830 543
Muud ärikulud	Lisa 12	26 577	58 767
ÄRIKULUD KOKKU		22 754 729	19 599 591
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		1 508 222	298 891
FINANTSTULUD JA -KULUD		-72 613	-65 596
intressikulud	Lisa 5	-72 613	-65 596
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		1 435 609	233 295
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST		1 435 609	233 295
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		1 435 609	233 295

06.07.2006

Omakapitali muutuse aruanne

kroonides

	Aksia- kapital	Kohustus-lik reserv-kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande-aasta kasum	Kokku
Seisuga 26.06.2003	400 000	0	0	0	400 000
2003.a. kasum				647 149	647 149
Seisuga 31.12.2003	400 000	0	0	647 149	1 047 149
Korrigeerimine				-279 657	
Seisuga 01.01.2004	400 000	0	0	367 492	767 492
Reservi suurendamine		40 000		-40 000	0
Eelm. per-de jaotamata kasum			327 492	-327 492	0
2004.a. kasum				233 295	
Seisuga 31.12.2004	400 000	40 000	327 492	233 295	1 000 787
Eelm. per-de jaotamata kasum			233 295	-233 295	0
2005.a. kasum				1 435 609	1 435 609
Seisuga 31.12.2005	400 000	40 000	560 787	1 435 609	2 436 396

Vastavalt Kallavere Haigla AS põhikirjale on aktsiakapitali minimaalseks suuruseks 400 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 1 600 000 krooni.

Aksia nimiväärtus on 10 krooni. Emitteeritud ja märgitud aktsiate arv on 40 000 tükki.



06.07.2006

Rahavoogude aruanne
 Kaudne meetod

kroonides

		2005	2004
	Lisa		
Ärikasum		1508222	19 234
Korrigeerimised (+/-)			0
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	4	867792	830 543
Kasum põhivara müügist	11	-1514287	-21 953
Kahjum põhivara mahakandmisest	4	0	279 657
Intressitulu		9591	820
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust		871 318	1 108 301
Nõuded ostjate vastu (+/-)	2	-493528	138 272
Muud lühiajalised nõuded (+/-)		10021	6 592
Varud (+/-)	3	-16567	-15 117
Tulevaste perioodide kulud (+/-)		-3456	-7 464
Maksuvõlad (+/-)	7	-280312	-2 050 799
Võlgnevus hankijatele (+/-)		-216788	-15 072
Ostjate ettemaksed (+/-)		-70000	70 000
Lühiajalised kohustused		141830	0
Viitvõlad (+/-)		206756	-138 043
Põhitegevuse genereeritud raha		149 274	-903 330
Intressimaksed	5	-124404	-24 216
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		24 870	-927 546
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD			
Põhivara soetamine	4	-497905	-187 635
Põhivara müük	4	1885000	0
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		1 387 095	-187 635
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD			
Laenu võtmine	9	0	3 687 294
Laenude tagasimaksmine	9	-930681	-1 987 800
Kapitalirendimaksede tasumine	5	-103524	-113 745
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		-1 034 205	1 585 749
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS		377 760	470 568
RAHA ALGJÄÄK	1	1254529	783 961
RAHA LÕPPJÄÄK	1	1632289	1 254 529

06.07.2006

Aastaaruanne koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

Kallavere Haigla AS raamatupidamise aastaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Kasumiaruanne on esitatud skeemi 1 alusel.

Raamatupidamise aastaruandes esitatud andmed on eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuete hindamine

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

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

Varud on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kuluskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on kajastatakse varad soetusmaksumusega üle 10 000 krooni (v.a. tervishoiuasutuselt ületulnud varad) ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

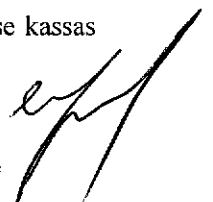
Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- hooned ja ehitised	8% aastas
- masinad ja seadmed	10-30% aastas
- arvutustehnika	10-20% aastas
- kontorimööbel	10-20% aastas
- transpordivahendid	10-20% aastas
- inventar	10-30% aastas

Maad ei amortiseerita.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.



06.07.2006

Kasutus- ja kapitalirent

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirenti tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis on amortisatsiooniperioodiks vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

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

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulu

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

Puhkusetasude reserv

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

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud 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 aktsia suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.



SISSE TULNUB

06.07.2006

Lisa 1. Raha ja pangakontod

		31.12.2005	31.12.2004
Sularaha kassas		45 502	42 235
Pangakontod EEK		1 586 787	1 212 294
Kokku		1 632 289	1 254 529

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

		31.12.2005	31.12.2004
Ostjatelt laekumata arved		2 049 418	1 818 525
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		0	-262 635
Nõuded ostjate vastu kokku		2 049 418	1 555 890
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses		-262 635	0
Eelneval perioodil kuluna kajastatud nõuete laekumine		10 230	0
Bilansist välja kantud lootusetud nõuded		252 405	0
Täiendav ebatoenäoliselt laekuvate arvete kulu		0	-262 635
Ebatõenäoliselt laekuvad arved kokku		0	-262 635

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 2049418 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Lisa 3. Varud

	Varud	
	12/31/2005	12/31/2004
Tooraine ja materjal	140635	124 068
Varud kokku	140 635	124 068



Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine

06.07.2006

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2004	4 350 500	2 526 511	38 470	7 463 205
Soetamine	0	541 105	113 800	0
sh soetamine 2004 a.a	0			0
sh soetamine kapitalirendiga	0		0	0
Müük (-)	-310 000	-130 000	0	-440 000
Soetusmaksumus 31.12.2005	4 040 500	2 937 616	152 270	7 023 205
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	476 917	583 670	12 494	1 073 081
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	287 244	561 914	18 634	867 792
Müüdud põhivara kulum (-)	-22 000	-47 287		-69 287
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	742 161	1 098 297	31 128	1 871 586
Jääkmaksumus 31.12.2004	3 873 583	1 942 841	25 976	5 842 400
Jääkmaksumus 31.12.2005	3 298 339	1 839 319	121 142	5 258 800

Seisuga 31.12.2005 on kapitalirendiga soetatud varade soetusmaksumus 825 376 krooni.

Lisa 5. Kapitalirent

Kallavere Haigla AS rendib kapitalirenditingimustel järgmisi varasid:

	Masinad ja seadmed	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2005	825376	825376
Soetusmaksumus 31.12.2003	825376	825376
Bilansiline jääkmaksumus 31.12.2005	632792	632792
Bilansiline jääkmaksumus 31.12.2003	797864	797864
Kulum 2005.a.	-165072	-165072
Kulum 2004.a.	-27512	-27512
	31.12.2005	
Kapitalirendivõlgnevus	619273	
sh tähtajaga kuni 1 aasta	118357	
1-5 aastat	500916	
	2 005	
Aruandeperioodil tasutud maksed	103524	
Intressimäär, %	8.9%	
Aruandeperioodi intressikulu	24216	



06.07.2006

Lisa 6. Kasutusrent

Kallavere Haigla AS poolt kasutusrendi tingimustel renditud (rendileping 02.09.2005)
sõiduauto eest tasutud:

	Masinad ja seadmed	Kokku
2005.a maksed	99 876	99 876
2006-a maksed	65 388	65 388
2007-a maksed	65 388	65 388
2008-a maksed	65388	65388
2009-a maksed	65 388	65 388
2010-a maksed	49041	49 041

Rendiobjekti maksumus 419 840 EEK.

Lisa 7. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

Maksuliik	2005		2004	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Sotsmaksuvõlg	0	568 148	0	521 163
Sotsmaks, viivised	0	592 862	0	792 510
Isiku tulumaks	0	291 876	0	306 647
Isiku tulumaksu viivised	0	1	0	0
Erisoodustuse tulumaks		10 890	5 841	
Erisood. Tulumaks, viivised		30	0	13 738
Töötuskindlustus		17 880	0	21 131
Töötuskindlustus, viivised	277		292	
Kogumispension	0	12 183	0	10 370
Kogumispension, viivised	0	5	0	15
Potensiaalne ettevõtte tulumaks viivistelt	0	177 099	0	285 712
Kokku	277	1 670 974	6 133	1 951 286

Vastavalt 01.08.2003 üleandmise-omandamise lepingule andis tervishoiuettevõtte Kallavere Haigla AS'le üle maksuvõlgnevusi summas 3 254 813 krooni. Nimetatud summale on lisandunud makusviivised perioodi 01.08.2003 -31.12.2005.a. eest.

Vastavalt Maksu- ja Tolliameti otsusele nr. 188 30.07.2003 on kehtestatud Kallavere Haigla AS-le maksuvõlgnevuse tasumise graafik, mille kohaselt maksuvõlgnevus summas 373800 krooni loetakse pikaajaliseks võlgnevuseks, mis kuulub tasumisele perioodil 2007-2008.a. . Lühiajaline osa maksuvõlgnevusest moodustab 224400 krooni.



06.07.2006

Lisa 8. Võlakohustused

			Tagasimakse tähtaeg			
		Saldo 31.12.2005	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	üle 5 aasta	Intressi- määr
Pikaajalised pangalaenud		910 643	300 063	610 580	0	
s.h Hansapank		910 643	300 063	610 580	0	5.5%
Kapitalirendikohustused		619 273	118 357	500 916	0	8.90%
Kokku		1 529 916	418 420	1 111 496	0	

		Tagasimakse tähtaeg				
		Saldo 31.12.2004	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	üle 5 aasta	Intressi- määr
Pikaajalised pangalaenud		1,199,494	288,345	911,149	0	
s.h Hansapank		1,199,494	288,345	911,149	0	5.5%
Kapitalirendikohustused		722,797	113,168	609,629	0	8.90%
Kokku		1,922,291	401,513	1,520,778	0	

Lisa 9. Laenu tagatis ja panditud vara

Võetud pikaajalise investeerimislaenu (vt lisa 8) tagatised on alljärgnevad:

- ☐ hüpoteek ettevõtte Maardu linnas asuvale kinnistule, mille turuväärtus oli 31.12.2005 seisuga 2180000 krooni;

Lisa 10. Müügitulu

Müügitulu tegevusalade lõikes:		2005	
		EEK	%
Ambulatoorse ja statsionaarse eriarstiabi osutamine		19 155 525	83
Kiirabiteenused		2 560 520	14
Renditulud		529 035	2
Kokku		22 245 080	100%

Müügitulu riikide lõikes:		2005	
Eesti		22 245 080	100%
Kokku		22 245 080	100%

Lisa 11. Muud äritulud

06.07.2006

	2005	2004
Kasum põhivara müügist	1 514 288	21953
Saadud viivised	11 507	0
Toetused	195 000	0
Maksude korrigeerimine	32 285	74386
Muud äritulud	44 671	1868
Kokku muud äritulud	2 017 871	98207

Lisa 12. Muud ärikulud

	2005	2004
Maksude viivised	40 113	41705
Tasutud leppetrahvid	429	728
Muud ärikulud	0	16334
Maksude viiviste korrigeerimine	-13 965	
Kokku muud ärikulud	26 577	58767

Lisa 13. Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2005
Tooraine ja materjal	2 073 708
Väikevahendid	29 230
Elekter ja küte	161 000
Remondimaterjalid, tööriistad ja inventar	58 000
Alltöövõtutööd	54 000
Muud teenused	25 000
Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku	3 959 500

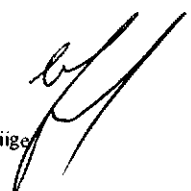
Lisa 14. Potentsiaalsed kohustused

Vastavalt juhatuse liikmega sõlmitud lepingule on Kallavere Haigla AS kohustatud lepingu lõpetamisel maksuma juhatuse liikmele hüvitist kuue kuu juhatuse liikme tasu ulatuses, mis moodustab 95,8 tuh. krooni

Lisa 15. Tehingud seotud osapooltega

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

- ☐ Aktsiaseltsi tegevdirektor, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.



06.07.2006

Kauba ostu- ja müügitähingud

Kallavere Haigla AS on aruandeaastal seotud osapooltega sõlminud kauba ostu- ja müügitähinguid alljärgnevates mahtudes:

Seotud osapool	Osapoole kirjeldus	Ost	Müük
Maardu Tervise Keskus OÜ	omanikuga seotud ettevõte	205 000	0

Juhatusese ja nõukogule makstud tasud

Kallavere Haigla AS on aruandeaastal juhatusese ja tegevdirektorile maksnud tasusid 187,9 tuh. krooni ning nõukogule 92,0 tuh. krooni. Tegevdirektorile, juhatusese ja nõukogu liikmetele makstud tasud on kõik aruandeaastal välja makstud.

Lepingute ennetähtaegse lõpetamise korral juhatusese ja nõukogu liikmetele hüvitist ei maksta.

Saldod bilansipäeva seisuga

Bilansipäeva seisuga olid ettevõtte nõuete (vt lisa 3) ja kohustuste saldod seotud osapooltega järgmised:

Osapoole nimi	Osapoole kirjeldus	Lühiajaline osa	Kokku
Kohustused			
Maardu Tervisekeskus OÜ	omanikuga seotud ettevõte	169 000	16 9000
Kokku kohustused		169 000	169 000

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eelpoolnimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Lisa 16. Dividendide tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2005 moodustas 1 435 609 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 330 190 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta vähemalt 1 105 419 krooni.

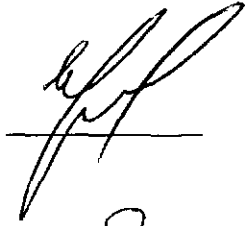
SISSE TULNUD

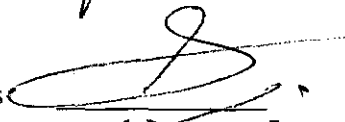
06.07.2006

Majandusaasta aruande allkirjad

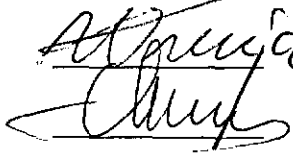
Kallavere Haigla AS juhatus on koostanud 2005. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud "30" juuni 2006 aktsionäride üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik äriühingu juhatuse ja nõukogu liikmed.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri
------	--------------	---------

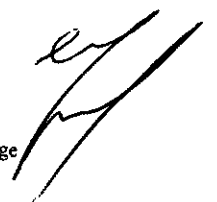
Jevgeni Luštšikov	juhatuse liige	
-------------------	----------------	--

Boriss Slepikovski	nõukogu esimees	
--------------------	-----------------	---

Uido Truja	nõukogu liige	
------------	---------------	--

Evi Lindmäe	nõukogu liige	
-------------	---------------	--

29.06.2006



SISSE TULNUD

06.07.2006

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	327 492
2005. aasta puhaskasum	1 435 609
Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2005:	1 763 101

Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:
Jaata kasumi jaotamata.

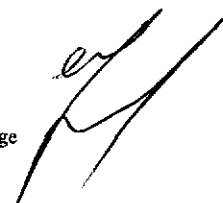
Jevgeni Luštšikov

juhatuse liige



Üle 10% aktsiaid omavate aktsionäride nimekiri.

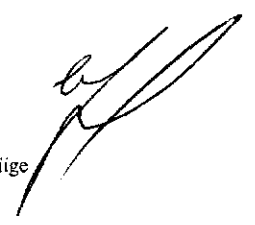
Kallavere Haigla AS üle 10% aktsiatega määratud hääli omavate nimeliste aktsiate omanike nimekiri
aastaruande kinnitanud üldkoosoleku toimumise (31.08.2005.a.) seisuga oli alljärgnev:



SISSE TULNUD

Nr	Isiku- või registrikood	Aadress:	Aktsiate arv:	Aktsia nimiväärtus
1	Jevgeni Luštšikov	Veeru10, Maardu	1780	100
2	Boriss Slepikovski	Avar 2, Maardu	1780	100

06.07.2006



06.07.2006

Harju Maakohtu Registriosakond
Pärnu mnt 142, Tallinn 10142

"29" 062006

2005.a. majandusaasta aruande esitamine

Käesolevaga esitame Teile alljärgnevad dokumendid:

1. AS Kallavere Haigla 2005. aasta majandusaasta aruanne ja tegevusaruanne.
2. Audiitori järeldusotsus.
3. Aktsionäride korralise üldkoosoleku 29.06.2006 protokoll ja selle lahutamatu lisana koosolekust osa võtnud aktsionäride nimekiri.

Ühtlasi teatame üle 10 % aktsiatega määratud hääli omavate nimeliste aktsiate omanike nimekirja alljärgnevalt:

1. Jevgeni Lushtnikov, Sõpruse pst 179/181 – 47, Tallinn isikukood 34704220465, nimelised aktsiad, nimiväärtus 100 krooni üks aktsia, aktsia jrk nr 9, 10, aktsiate omandamise kuupäev – 08.10.2004.
2. Boriss Slepikovski, Avar 2 – 17, Maardu linn, isikukood 3409070313, nimelised aktsiad, nimiväärtus 100 krooni üks aktsia, aktsia jrk nr 22, aktsiate omandamise kuupäev – 21.10.2004.

Lisad:

1. AS Kallavere Haigla 2005. aasta majandusaasta aruanne ja tegevusaruanne.
2. Audiitori järeldusotsus.
3. Aktsionäride korralise üldkoosoleku 29.06.2006 protokoll ja selle lisana koosolekust osa võtnud aktsionäride nimekiri.

Lugupidamisega,

Jevgeni Lushtnikov

AS Kallavere Haigla juhataja



Aktsiaselts Kallavere Haigla
aktsionäride korralise üldkoosoleku protokoll

Maardus,

29.juunil 2006

Aktsionäride korraline üldkoosolek toimus aktsiaselts Kallavere Haigla asukohas Haigla tn 2 Maardu linnas 29.06.2006 algusega kell 12.00.
Kõigile aktsionäridele oli põhikirjas sätestatud korras teatatud üldkoosoleku toimumise aeg, koht ja päevakord.

Koosoleku toimumise päeva seisuga on AS Kallavere Haigla aktsiakapitali suurus 400 000.- krooni, mis on jagatud 4000 aktsiaks; iga aktsia annab ühe hääle, kokku 4000 häält.

Koosolekust võtsid osa alljärgnevad aktsionärid – nimekiri lisatud.
Koosolekust osa võtnud aktsionäride hääled kokku 3800 häält, seega on koosolek otsustusvõimeline.

Koosoleku juhatajaks valiti

Koosoleku protokollijaks valiti

Jevgeni Luštšikov
Udo Truija

PÄEVAKORD: 1. 2005.aasta majandusaasta aruande ja tegevusaruande kinnitamine.
2. Kasumi jaotamise otsustamine.

Ettekande päevakorra küsimustes tegi AS Kallavere Haigla juhataja Jevgeni Luštšikov.

OTSUSTATI: 1. Kinnitada AS Kallavere Haigla 2005.a. majandusaasta aruanne ja tegevusaruanne.

Otsuse poolt hääletas 3800 aktsionäride aktsiatega määratletud häält, vastu - 0.

2. Kasumit mitte jaotada, kuna jaotamisele kuuluv kasum puudub. Eraldised reservfondi teha põhikirjas sätestatud ulatuses ja korras.

Otsuse poolt hääletas 3800 aktsionäride aktsiatega määratletud häält, vastu - 0.

Koosolek lõppes 13.00

Koosoleku läbiviimise kohta kirjalikke avaldusi, märkusi ei esitatud

Koosoleku juhataja

Koosoleku protokollija

Jevgeni Luštšikov
Udo Truija

Udo Truija

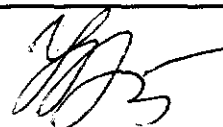
06.07.2006

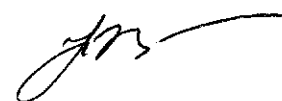
Lisa aktsiaseltsi Kallavere Haigla.....
üldkoosoleku 29.06.2006 a.
protokollile

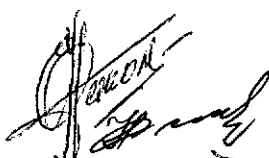
AS KALLAVERE HAIGLA
aktsionäride nimekiri

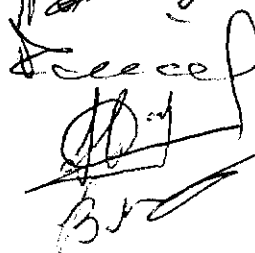
Jrk nr. Ees- ja perekonnanimi Aktsiate arv Häälte arv Allkiri osalemise kohta

1. Juri Zolotarjov	50	50
2. Antonina Sinitskaja	10	10
3. Jelena Sumik	40	40
4. Julia Aleksandrova	30	30
5. Galina Aleksandrova	30	30
6. Jevgenia Nikolajeva	20	20
7. Nadezda Jalinova	20	20
8. Rita Vissak	50	50
9. Nikolai Seredenko	27	27
10. Vladimir Markov	10	10
11. Nadezda Barauskas	10	10
12. Uido Truija	10	10
13. Karen Grigorjan	25	25
14. Zlata Lakhk	10	10
15. Irina Lustsikova	15	15
16. Galina Pavlovskaja	10	10
17. Vladimir Sevtsov	50	50













06.07.2006

18. Igor Miklasevits
19. Anna Antoniv
20. Tatajana Putskova
21. Valentina Parol
22. Boriss Slepikovski
23. Jevgeni Luštšikov

3

3

10

10

20

20

10

10

1780

1780

1780

1780

4000

4000

Osales (hääli) 3.800.

Koosoleku juhataja

Koosoleku protokollija

Jevgeni Luštšikov
Mido Truija

Truija

SISSE TULNUD

06.07.2006

Audiitori järeldusotsus
Kallavere Haigla AS omanike üldkoosolekule

Esitan Kallavere Haigla AS (Äriregistri kood 10955734, aadress Haigla 2, Maardu linn, 74116) 2005. majandusaasta raamatupidamise aastaaruande põhjal teostatud audiitorkontrolli tulemuste järeldusotsuse.

Juhtkonna vastutus

Vastavalt raamatupidamise seadusele vastutab Kallavere Haigla AS juhtkond finantsaruandluse koostamise eest, mis peab kujutama endast tõest ja objektiivset pilti Kallavere Haigla AS asjade seisust 2005. majandusaasta kokkuvõtete põhjal.

Audiitori vastutus

Mina kannan vastutust selle eest, et finantsdokumentatsiooni audiitorkontrolli põhjal kujundada erapooletu arvamus Kallavere Haigla AS 2005. majandusaasta raamatupidamise aastaaruande kohta.

Järeldusotsuse alus

Teostasin audiitorkontrolli vastavalt Eesti Auditeerimiseeskirjale ning arvestades Rahvusvahelisi Audiitorkontrolli Standardeid (ISA) saavutamaks piisavat kindlust, et raamatupidamise aastaaruanne on koostatud korrektselt kõigis olulistes osades.

Auditi protseduur sisaldas raamatupidamise aastaaruande kontrolli ning samuti aastaaruande koostamisega suuremal või vähemal määral seotud tõendite väljavõtetlik kontrolli. Auditi käigus uuriti Kallavere Haigla AS poolt kasutatava raamatupidamisarvestuse metoodika vastavust Eesti Vabariigi seadustele ja raamatupidamise heale tavale, samuti hinnati info kajastamise õigsust finantsaruandluses.

Arvan, et minu audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Järeldusotsuse piiratud iseloom

Mina ei võtnud osa varade ja arvelduste inventariseerimisest. Seetõttu ei saa mina põhjendatult hinnata varade ja arvelduste inventariseerimise tulemusi.

Järeldusotsus

Võttes arvesse järeldusotsuse piiratud iseloomu, olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab olulistes osades õigesti ja õiglaselt Kallavere Haigla AS 2005. majandusaasta tulemit, rahavoogusid ning finantsseisundit seisuga 31. detsember 2005.a.

Tallinnas 26.juuni 2006.a

Marina Grigorjeva

Vannutatud audiitor
tunnistus nr. 360



OÜ CHRISMARINE

Gonsiori 31-12

10147, Tallinn

Eesti Vabariik

Tel/fax + (372) 6 48 55 24