

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

sihtasutuse nimi: SIHTASUTUS SILLAMÄE HOOLDUSHAIGLA

registrikood: 90003309

tänavatalu nimi, Pavlovi 12A

maja ja korteri number:

linn: Sillamäe linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 40232

telefon: +372 3929901

faks: +372 3929901

e-posti aadress: hooldushaigla@stk.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Tulemiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Netovara muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Tulu ettevõtlusest	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Lisa 10 Sündmused pärast bilansipäeva	11
Aruande allkirjad	12
Vandeaudiitori aruanne	13

Tegevusaruanne

SIHTASUTUS SILLAMÄE HOOLDUSHAIGLA asutati 2002.aastal statsionaarse hooldusravi arengu eesmärgil Sillamäe linnas Eesti Haigekassaga sõlmitud lepingu alusel. Eesti Haigekassa poolne finantseerimine määratakse üks kord kolme aasta jooksul läbi viidava konkursi tulemuste põhjal. Aruandeaastal Sihtasutus ei oma hooldusravi finantseerimise lepingut Haigekassaga.

Sihtasutus asub meditsiinikeskuses, kus töötavad nii hooldus- kui ka teist liiki meditsiiniabi osutavad ettevõtted ning see kindlustab hea sünergia ühistegevuses. Eesti Haigekassa poolse finantseerimise konkursist sõltuv iseloom lisab Sihtasutuse stabiilsele tegutsemisele teatava riski. Riskide vähendamise eesmärgil osalevad Sihtasutuse töötajad teises organisatsioonis meditsiiniteenuste osutamisel ja Eesti Haigekassaga sõlmitud lepingu täitmisel nii nimetatud töötajate rendi alusel.

Sihtasutuse üks olulisemaid eesmärgi tegevusaastal on meditsiinikvaliteedi ja teeninduskultuuri tõstmine. Selleks on astunud mitmeid samme:

- Pidevalt toimuvad arstide ja õdede täienduskoolitused;
- Süsteemselt korraldatakse patsientide rahulolu hindamist, arvestades patsientide poolt esitatud kaebusi ja ettepanekuid;
- Sihtasutus edendab teiste meditsiiniasutustega igat laadi koostööd, nagu diagnostilise baasi kasutamine, arst-spetsialistide konsultatsioonid ja võimalust füsioteraapiliseks ravimiseks meditsiinikeskuses.

2015.aastal moodustas meditsiiniabi rahaline maht 316 936 eurot, st suurenes 67,8% võrra, võrreldes eelmise aastaga. Tegevusega seotud kulutused 2015.aastal võrreldes eelmise aastaga olid 129,7 tuh. eurot ehk 69% võrra suuremad.

2015.aastal töötas Sihtasutuses keskmiselt 11 töötajat, eelmisel aastal oli 9 töötajat. Tööjõukulu suurenes 22% võrra, moodustades 132 491 eurot, s.h. 100 133 eurot palgakulu.

2015.aastal juhatuse ja nõukogu liikmetele tasu ei ole makstud.

Ettevõtte negatiivne rahavoog 2015.aastal oli 2,9 tuh. eurot. Võlakohustuste jääk suurenes aasta algusega võrreldes 1,6 tuh. eurot moodustades 31.12.2015 seisuga 22,3 tuh. eurot. Ettevõtte debitoorne võlgnevus suurenes 4,5 tuh. euro võrra, võrreldes 31.12.2014 seisuga ja moodustas 23,2 tuh. eurot. Sihtasutuse netovara maht vähenes 1% võrra, võrreldes 31.12.2014 seisuga ja moodustas kogu bilansimahust 15,5%.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 172	6 095	2
Nõuded ja ettemaksed	23 214	18 700	3
Kokku käibevara	26 386	24 795	
Kokku varad	26 386	24 795	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	22 289	20 654	4,5,6
Kokku lühiajalised kohustused	22 289	20 654	
Kokku kohustused	22 289	20 654	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	4 141	2 738	
Aruandeaasta tulem	-44	1 403	
Kokku netovara	4 097	4 141	
Kokku kohustused ja netovara	26 386	24 795	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Tulu ettevõtlusest	316 936	188 868	7
Muud tulud	153	0	
Kokku tulud	317 089	188 868	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-184 628	-78 859	
Tööjõukulud	-132 491	-108 607	8
Muud kulud	-15	0	
Kokku kulud	-317 134	-187 466	
Põhitegevuse tulem	-45	1 402	
Muud finantstulud ja -kulud	1	1	
Aruandeaasta tulem	-44	1 403	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-45	1 402	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 514	-2 184	3
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 635	1 616	5
Laekunud intressid	1	1	
Kokku rahavood põhitegevusest	-2 923	835	
Kokku rahavood	-2 923	835	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 095	5 260	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 923	835	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 172	6 095	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	2 738	2 738
Aruandeaasta tulem	1 403	1 403
31.12.2014	4 141	4 141
Aruandeaasta tulem	-44	-44
31.12.2015	4 097	4 097

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

SIHTASUTUS SILLAMÄE HOOLDUSHAIGLA 31.12.2015. aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne 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 vastavalt Raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid (edaspidi ka toimkonna juhendid). Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana näidatakse pangakontode jääke. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning näidatud bilansis miinusemärgiga. Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. 30.03.2016.a. seisuga ebatõenäoliseid või lootusetuid nõudeid ei ole.

Finantskohustused

Pikaajaliseks loetakse kohustust, mille maksetähtaeg on üle ühe aasta. Kohustusi, mis ei ole pikaajalised, loetakse lühiajalisteks.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

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

Tulud

Müügitulude kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Aruandeperioodi tulude hulka kuuluvad perioodi jooksul osutatud teenustest saadav tulud.

Kulud

Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul osutatud teenustega seotud väljaminekud.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse:

- asutajaid;
- tegevjuhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod	3 172	6 095
Kokku raha	3 172	6 095

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	23 214	23 214	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	23 214	23 214		

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	18 700	18 700	0	0
Ostjatelt laekumata arved	18 700	18 700	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 700	18 700	0	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	1 576	1 374
Sotsiaalmaks	2 995	2 618
Kohustuslik kogumispension	116	102
Töötuskindlustusmaksed	226	248
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 913	4 342

Lisa 5 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	1 909	1 909	0	0	
Võlad töövõtjatele	11 101	11 101	0	0	6
Maksuvõlad	4 913	4 913	0	0	4
Maksude potentsiaalsed kohustused	4 366	4 366	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	22 289	22 289	0	0	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	2 189	2 189	0	0	
Võlad töövõtjatele	10 266	10 266	0	0	6
Maksuvõlad	4 342	4 342	0	0	4
Maksude potentsiaalsed kohustused	3 857	3 857	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	20 654	20 654	0	0	

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	6 840	6 080
Puhkusetasude kohustus	4 261	4 186
Kokku võlad töövõtjatele	11 101	10 266

Lisa 7 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2015	2014
EMTAK 87101 – Hooldusraviasutuste tegevus	316 936	188 868
Kokku tulu ettevõtlusest	316 936	188 868

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	100 133	82 298
Sotsiaalmaksud	32 358	26 309
Kokku tööjõukulud	132 491	108 607
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	10

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	23 214	18 701

2015	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	152 334	316 936
2014	Ostud	Müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ühingud	42 198	188 860

2015. aastal juhatusele ja nõukogu liikmetele tasu ei ole makstud.

Lisa 10 Sündmused pärast bilansipäeva

Bilansipäevajärgseid sündmuseid, mis mõjutavad majandusaasta tulemit seisuga 31.05.2016.a. ei esinenud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.06.2016

SIHTASUTUS SILLAMÄE HOOLDUSHAIGLA (registrikood: 90003309) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SVETLANA KOSTITSÕNA	Juhatuse liige	02.06.2016
ALEXEY VYLEGZHANIN	Juhatuse liige	02.06.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

SIHTASUTUS SILLAMÄE HOOLDUSHAIGLA nõukogule

Oleme üle vaadanud SIHTASUTUS SILLAMÄE HOOLDUSHAIGLA raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud tulemiaruanne, netovara muutuste aruanne ja rahavoogude aruanne, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 11.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõtude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) "Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus". ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistest osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatus käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja analüütiliste protseduuride rakendamist ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatus käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatus põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistest osades õiglaselt SIHTASUTUS SILLAMÄE HOOLDUSHAIGLA finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Mai Palmipuu

Vandeaudiitori number 384

Assertum Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 62

A.H.Tammsaare tee 47, Tallinn 11316

02.06.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

SIHTASUTUS SILLAMÄE HOOLDUSHAIGLA (registrikood: 90003309) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAI PALMIPUU	Vandeaudiitor	02.06.2016

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Hooldusraviasutuste tegevus	87101	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3929901
Faks	+372 3929901
E-posti aadress	hooldushaigla@stk.ee