

Lääne-Viru Maakohus
registriosakond
SISSE TULNUD nr 7961X
10

SA Ida - Viru Keskhaigla

MONIKA PAASMÄE
registrisekretär

Nimi	SA Ida-Viru Keskhaigla
Registrikood	90003433
Aadress	Ravi 10, Kohtla-Järve
Telefon	33 95 003, 33 95 146
Faks	33 95 007
Põhitegevusala	Raviteenused
Juhatus	Tarmo Bakler (juhatuse esimees) Kaljo Mitt Aleksi Rodin
Nõukogu	Valeri Korb (nõukogu esimees) Ljudmilla Jantsenko Niina Aleksejeva Raul Talvik Jaan Eha Ago Kõrgvee
Audiitor	OÜ Audest Audiitorteenuste

Rodin

SISUKORD







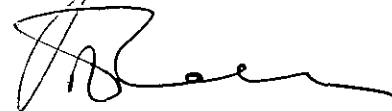


Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad	4
Tegevusaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruanne	8
Bilanss – SA Ida-Viru Keskhaigla	9
Tulude ja kulude aruanne – SA Ida-Viru Keskhaigla	11
Rahavoogude aruanne	12
Netovara muutuste aruanne	13
Raamatupidamise aastaaruande lisad	14
Lisa 1. Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.	15
Lisa 2.1 Nõuded asutustele kui ostjatele	16
Lisa 2.2 Ebatõenäoliselt laekuvad arved	16
Lisa 3. Nõuded töövõtjatele	17
Lisa 4. Varud, ettemaksed	18
Lisa 5. Kinnisvarainvesteeringud	19
Lisa 6. Materiaalne põhivara	20
Lisa 7. Kapitalirent	21
Lisa 8. Hankjatele tasumata arved	22
Lisa 9. Maksud	23
Lisa 10. Võlad töövõtjatele	24
Lisa 11. Muud tulevaste perioodide ettemakstud tulud	25
Lisa 12. Tulude ja kulude aruanne	26
Lisa 13. Bilansivälised kohustused	28
Lisa 14. Tehingud seotud osapooltega	29
Audiitori järeldusotsus	30



Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad.

SA Ida-Viru Keskhaigla juhatus on koostanud 2004 aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande. Asutuse Nõukogu on juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande läbi vaadanud.

SA Ida-Viru Keskhaigla majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja audiitori järeldusotsusest.

	Nimi	Kuupäev	Allkiri
Juhatus:			
Juhatusesimees	Tarmo Bakler	06.04.2005	
Juhatuseliige	Kaljo Mitt	06.04.05	
Juhatuseliige	Aleksei Rodin	06.04.05	
Nõukogu:			
Nõukoguesimees	Valeri Korb	26.04.2005	
Nõukoguliige	Ljudmilla Jantsenko	28.04.05	
Nõukoguliige	Niina Aleksejeva	26.04.2005.a.	
Nõukoguliige	Raul Talvik	26.04.2005.	
Nõukoguliige	Jaan Eha	26.04.05	
Nõukoguliige	Ago Kõrgvee	26.04.2005	

Tegevusaruanne

SA Ida-Viru Keskhaigla moodustati 2003. aastal, et ühendada Kohtla-Järve ja Jõhvi linnas aktiivravi osutanud haiglate tegevus.

2004. a. oli Kohtla-Järve Haigla, Puru Haigla ja Kohtla-Järve Kopsuhaigla baasil loodud SA Ida-Virumaa Keskhaigla esimene täispikk majandusaasta. 1. juulist liideti sihtasutusele senine Jõhvi Haigla pediatría ja lastenakkuste ravi.

Keskhaigla üks olulisemaid eesmärke on esimesel tegevusaastal olnud meditsiinilise kvaliteedi ja teeninduskultuuri tõstmine. Selleks on astunud mitmeid samme:

- Ida-Virumaal on tööd alustanud mitmed uued arstid ja teised spetsialistid, kelle tegevus on toonud kaasa uute ravimeetodite kasutuselevõtmise ning üldise ravikvaliteedi tõusu;
- Oluliselt on võrreldes varasemate aastatega suurendatud arstide-õdede täiendkoolituste ja stažeerimiste mahtu;
- Alustatud on süsteemselt patsientide rahulolu hindamise ja patsientide poolt esitatud kaebuste ja ettepanekute arvestamisega;
- Korraldati ümber haiglate vastuvõtuosakondade ja traumapunkti töö, mis nüüdsest toimivad erakorralise meditsiini osakondadena;
- Sünnitusosakonna renoveerimine Kohtla-Järve korpuses ning lasteosakonna rajamine ja selleks ruumide renoveerimine Puru korpuses.

2004. aasta olulisemateks sündmusteks oli samuti Sotsiaalministeeriumi poolt SA Ida-Viru Keskhaigla funktsionaalse arengukava I etapi kinnitamine jaanuaris, millega on tagatud riigi ja haigekassa tugi keskhaigla arengule. Juulis kinnitati ka vastav arengukava II etapp, millega nähakse ette aktiivravi koondamiseks Puru korpusele juurdeehituse ehitamine.

SA Ida-Viru Keskhaigla koosseisu kuuluvad 2 erialakliinikut, 7 meditsiinilist ja 4 mittemeditsiinilist teenistust. Keskhaigla ravitöö kujunes 2004. aastal järgmiseks:

- arstivastuvõttude arv oli 2004 a. 198 802, neist eriarsti vastuvõtte 172 632 ja hambaarsti vastuvõtte 26 170;
- päevastatsionaaris raviti 2011 patsienti;
- statsionaarsetes osakondades raviti 2004 a. 12 756 haiget;
- voodipäevade arv 2004 a. oli 103 413;
- operatsioonide arv oli 14 808, neist:
 - o Statsionaaris 4037
 - o Päevastatsionaaris ja ambulatoorselt kokku 10 771.

Ravijärjekordades oli 1. jaanuar 2005 a. seisuga 2712 inimest. Neist lubatud ooteaja jooksul teenuse saajaid 2061 inimest, patsiendi poolsetel põhjustel 499 inimest ja muudel teenuse osutamise seotud põhjustel 152 inimest.

SA Ida-Viru Keskhaigla tulud kokku olid 2004 a. 160 milj. krooni, suurenedes 16% võrreldes 2003. aasta sama perioodiga. Tulud tervishoiuteenustest moodustasid 2004 a. kokku 156 milj. kr., millest omakorda tervishoiuteenuste müük haigekassadele kokku 133,3 milj. kr. Tervishoiuteenuste tulu kokku kasvas võrreldes 2003. aasta sama perioodiga 18,8% ehk 24,7 milj. krooni.

SA Ida-Viru Keskhaigla suurimaks lepingupartneriks on Eesti Haigekassa Viru osakond, moodustades 2004. aastal 99,5% haigekassadele osutatud raviteenuste rahalisest mahust. Ravitüüpide lõikes moodustas põhilise osa haigekassa lepingust

eriarstiabi, sh. 30,9% ambulatoorsed ja 1,4% päevastatsionaarsed teenused ning 67,7% statsionaarne eriarstiabi.

Ülejäänud tervishoiuteenuste tulu juriidilistelt ja füüsilistelt isikutelt moodustas 22,7 milj. kr, sh. vältimatu abi eest riigilt 7,0 milj. kr., med. teenuse müügist meditsiiniastutustele 7,7 milj. kr., kohalikele omavalitsustele 0,2 milj. kr. ja kokku füüsilistele isikutele 7,7 milj. kr.

Muude teenuste müügitulu ja muud äritulud olid kokku 3,8 milj. kr., sh. kohaliku hooldekodu toitlustamine 1,7 milj. kr, ruumide renditulu 0,9 milj. kr.

SA Ida-Viru Keskhaigla 2004. a. kulud kokku on 2003. aasta sama perioodiga võrreldes ligi 24 milj. krooni ehk 19,4% suuremad. Tööjõukulud suurenesid ligi 13 milj. krooni võrra, moodustades 52% 2004. aasta kogu meditsiiniteenuse tuludest. Oluliselt on suurenenud ravimite ja meditsiinimaterjalide kulu, kokku 7,4 milj. kr. võrra, mis on eelkõige tingitud kvaliteetsema arstiabi osutamisest võrreldes varasemaga.

SA Ida-Viru Keskhaigla majandustulemiks kujunes tulude-kulude vahena 13,2 milj. kr.

Põhivara investeeringud olid 2004. aastal kokku 22,2 milj. kr.:

- lasteosakonna ehitus 9,6 milj. kr.
- sünnitusosakonna renoveerimine 5,9 milj. kr.
- EMO röntgeniaparatuur 1,1 milj. kr.
- med. tehnika asendus ja parandus 4,3 milj. kr.
- masinad ja seadmed 0,8 milj. kr.
- infotehnoloogia 0,2 milj. kr.
- muu (sh. hoonete parendus) 0,3 milj. kr.

Ettevõtte positiivne rahavoog oli 2004. a. 2,7 milj. krooni. Võlakohustuste jääk vähenes aasta algusega võrreldes 1,1 milj. kr. moodustades 31.12.04. seisuga 3,8 milj. kr. Ettevõtte debitoorne võlgnevus vähenes bilansis 2.3 milj. kr. võrra võrreldes 31.12.03. seisuga. Laovarud suurenesid 0,4 milj. kr. võrra, muud lühiajalised nõuded ja ettemaksud vähenesid 0,1 milj. võrra. Lühiajalised kohustused (va. võlakohustused) ja ettemaksud suurenesid kokku 2,9 milj. kr. võrra. Kokku tekkis rahalisi vahendeid käibekapitali muudatuste arvelt ligi 5 milj. krooni ulatuses.

31.12.04. seisuga moodustas sihtasutuse netovara kogu bilansimahust 79,3% ja põhivara osakaal kogu varadest moodustas 59,5%.

31.12.04. seisuga oli SA Ida-Viru Keskhaigla töötajate arv 990, kasvades eelnenud aasta lõpuga võrreldes 133 töötaja võrra. Töötajatele arvestatud töötasu koos maksudega oli kokku 78 834 613 krooni. Keskhaigla keskmine brutopalk oli 5148 krooni. Sihtasutuse juhatuse töötasud koos maksudega moodustasid kokku 1 274 923 krooni. Nõukogu liikmete arv oli 6 ning nõukogu liikmete tööd tasustati kokku summas 306 432 krooni.

2005. aastaks on SA Ida-Viru Keskhaigla planeerinud saada tulu üle 180 milj. kr, millest planeeritavad meditsiiniteenuse tulud moodustavad ligi 178 milj. kr. Aasta on kavandatud lõpetada kahjumiga, kuna tööjõukulude kasv (ligi 36%) on 2005. aastal suurem kui Eesti Haigekassaga sõlmitud raviteenuse osutamise lepingute rahaline mahu kasv. Keskmiselt on kahe viimase aasta (2004 ja 2005 a.) tööjõukulude kasv olnud samaväärne meditsiiniteenuse tulude kasvuga – ligi 20 milj. kr. aastas. Taolises

keerulises olukorras on sellegipoolest vajalik kindlustada haigla normaalne igapäevane töö unustamata seejuures püstitatud eesmärged meditsiiniteenuse kvaliteedi parandamisel.



Tarmo Bakler
Juhatusesimees



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele


Juhatus kinnitab SA Ida-Viru Keskhaigla 2004 a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
3. Sa Ida-Viru Keskhaigla on jätkuvalt tegutsev sihtasutus.



Juhatusesimees
(ees- ja perekonnanimi)



Juhatuseliige
(ees- ja perekonnanimi)



Juhatuseliige
(ees- ja perekonnanimi)

BILANSS

01.01.2004-31.12.2004

Asutuse nimi: SA Ida-Viru Keskhaigla

Haldusala: Raviteenused

AKTIVA	31.12.2004	31.12.2003	
Raha ja pangakontod	11 459 169	8 796 964	
Nouded ostjate vastu			
Nõuded asutustele kui ostjatele	14 464 906	16 694 819	Lisa 2.1
Ebatõenäoliselt laekuvad arved (-)	-187 455	-105.809	Lisa 2.2
Kokku	14 277 451	16 589 010	
Mitmesugused nouded			
Lühiajalised nõuded töövõtjatele	205 698	359 603	Lisa 3
Lühiajalised nõuded asutustele	8 545	1 840	
Kokku	214 243	361 443	
Viitlaekumised			
Pangaintressid	1 306	0	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksud	75 282	0	lisa 9
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	27 179	23 904	
Kokku	102 461	23 904	
Varud			
Tooraine ja materjal	1 809 645	1 517 931	Lisa 4
Ettemaksed hankijatele	240 991	100 284	Lisa 4
Kokku	2 050 636	1 618 215	
Käibevara kokku	28 105 266	27 389 536	
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Pikaajalised nõuded töövõtjatele	0	44 875	Lisa 3
Kinnisvarainvesteeringud	760 063	814 042	
Materiaalne põhivara			Lisa 6
Maarajatised ja hooned	29 351 420	14 240 338	
Masinad ja seadmed	26 095 714	20 216 217	
Inventar	1 519 684	1 165 902	



Sõidukid ja transpordivahendid	1 312 505	1 172 574	
Muu materiaalne põhivara	1 312 039	1 442 945	
Põhivara kulum	-17 257 248	-11 162 950	
Ettemaksed põhivarade eest	0	1 050 000	Lisa 4
Lõpetamata ehitus	158 800		
Kokku	42 492 914	28 125 026	
Põhivara kokku	42 492 914	28 125 026	
Aktiva kokku	71 358 243	56 373 479	
Passiva			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused			
Pikaajaliste kohustuste lühiajaline osa	1 714 620	1 764 100	Lisa 7
Ostjate (tellijate) ettemaksed toodete ja kaupade eest	561	12 910	
Võlad hankijatele	3 096 489	2 493 816	Lisa 8
Mitmesugused võlad			
Muud lühiajalised kohustused	49 963	26 792	
Maksuvõlad	4 047 494	2 906 458	Lisa 9
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele	2 885 151	2 668 980	Lisa 10
Muud tulevaste perioodide ettemakstud tulud	905 812	726	Lisa 11
Lühiajalised kohustused kokku	12 700 090	9 873 782	
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused			
Võlg liisingfirmadele	2 039 436	3 167 651	Lisa 7
Pikaajalised kohustused kokku	2 039 436	3 167 651	
Netovara			
Sihtkapital	31 132 973	31 132 973	
Eelmiste perioodide tulem	12 199 073	8 529 372	
Aruandeaasta tulem	13 286 671	3 669 701	
Netovara kokku	56 618 717	43 332 046	
Passiva kokku	71 358 243	56 373 479	



SA Ida-Viru Keskhaigla
Tulude ja kulude arunne

Tulud	2004	2003
Annetused ja toetused	-79 274	99 274
(b) sihtotstarbelised annetused ja toetused	-79 274	99 274
Tulu ettevõtlusest	159 780 855	20 324 408 <i>Lisa 12</i>
Muud tulud	137 203	0
Tulud kokku	159 838 784	20 423 682
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finants. projektide otsesed kulud	20 000	99 274
Mitmesugused tegevuskulud	58 408 913	6 498 135 <i>Lisa 12</i>
Tööjõu kulud	81 200 150	9 379 389
a) palgakulu	60 688 697	7 003 644
b) sotsiaalmaksud	20 320 367	2 375 745
c) erisoodustused	191 086	0
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 844 811	750 942
Kulud kokku	146 473 874	23 730 934
Põhitegevuse tulem	13 364 910	3 695 942
Finantstulud ja -kulud		
d) intressikulud	-260 725	0
f) muud finantstulud ja -kulud	182 486	-3 510
Kokku finantstulud ja -kulud	-78 239	-26 241
Aruandeaasta tulem	13 286 671	3 669 701



RAHAVOOGUDE ARUANNE

Rahavood äritegevusest	2004	2003
Põhitegevuse tulem	13 364 910	3 669 701
Ärikasumi [-kahjumi] korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 844 811	750 492
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-49 991	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 141 029	-2 090 726
Varude muutus	-432 421	1 218 356
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 300 503	1 644 529
Makstud intressid	-260 725	0
Rahavood äritegevusest kokku	23 908 116	5 192 352
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-19 630 422	-669 495
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük	50 000	0
Antud laenud	0	49 665
Saadud intressid	182 486	0
Rahavood investeerimistegevusest kokku	-19 397 936	-619 830
Rahavood finantseerimistegevusest		
Töövõtjatele antud laenude tagasimaksed	329323	132 195
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 177 298	0
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	- 1 847 975	132 195
RAHAVOOD KOKKU	2 662 205	4 704 717
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 796 964	4 092 247
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 662 205	4 704 717
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 459 169	8 796 964

Roodus

NETOVARA MUUTUSTE ARUANNE

	Sihtkapital	Eelmiste perioodide tulem	Aruandeaasta tulem	Netovara kokku
31.12.2003. a	31 132 973	0	12 199 073	43 332 046
Eelmiste perioodide tulem	0	12 199 073	-12 199 073	0
Aruandeaasta tulem	0	0	13 286 671	13 286 671
31.12.2004. a	31 132 973	12 199 073	13 286 671	56 618 717

Rodur

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

Üldpõhimõtted

SA Ida-Viru Keskhaigla raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast. Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud Raamatupidamise Toimkonna juhendi RTJ 14 "Mittetulundusühingud ja sihtasutused" nõuetest. Valdkondades, kus raamatupidamise seadus kitsendab rahvusvahelisi tavasid, on valitud raamatupidamise seadusega sätestatud arvestuspõhimõtted. Valdkondades, mida raamatupidamise seadus ei reglementeeri piisavalt, on tuginetud Rahvusvahelistele Raamatupidamise Standarditele (International Accounting Standards).

Majandusaasta algas 01. jaanuar 2004 ja lõppes 31. detsember 2004. Raamatupidamiseaastaaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides.

Välisvaluutapõhised tehingud ja kirjed

Välisvaluutas toimunud tehingud on raamatupidamises kajastamisel ümber hinnatud tehingupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on aastaaruandes esitatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlustest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Ostjatelt laekumata arvete hindamine

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning näidatud bilansis miinusmärgiga. Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

Varud

Varud on bilansis hinnatud lähtudes sellest, kumb on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Materiaalsete varude kuludesse kandmisel on rakendatud kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Põhivara

Materiaalse põhivarana on arvele võetud soetusmaksumusega üle 10 000 kr. ja üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutuseaga varad. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast.

Kinnisvarainvesteering

Soetusmaksumuse meetodi rakendamisel kajastatakse kinnisvarainvesteeringut analoogiliselt materiaalsele põhivarale, see tähendab soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.



Kohustused

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena. Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis. Potentsiaalsed kohustused, mida ei ole võimalik materiaalselt fikseerida, on kajastatud aastaaruande vastavas lisas.

Tulud ja kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja SA Ida –Viru Keskhaigla on tekkinud summale nõudeõigus.

Maksustamine

Maksude arvestamisel on lähtutud kehtivatest maksuseadustest.

Kapitali- ja kasutusrendid

Renditehingute eristamisel kasutus- ja kapitalirendiks on lähtutud tehingu reaalsest majanduslikust sisust. Renditehingud, mille eesmärgiks on renditavate varade omandamine rendiperioodi lõppedes või millega tõenäoliselt muudetakse omandiõigust, loetakse kapitalirenditehinguteks. Kõiki muid renditehinguid käsitletakse kasutusrendina. Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Rendilepingust tulenev intressikulu kajastatakse kasumiaruandes finantskuluna.



Lisa 2.1. Nõuded ostjatele.

Asutuse nimi	Teenuste liik	31.12.04.	31.12.03.
Eesti Haigekassa	Med.teenused	11 856 412	14 659 705
Ahtme Haigla	Med.teenused	57 257	70 671
Kiviõli Tervisekeskus	Med.teenused	22 022	8 956
Järve Tervisekeskus	Med.teenused	82 563	78 390
Järve Tervisekeskus	Rent,komm.teen	45 936	0
IF Eesti Kindlustus AS	Med.teenused	74 880	249 032
Ahtme Perearstikeskus	Med.teenused	24 974	45 717
Ergo Kindlustuse AS	Med.teenused	148 031	128 516
Inges Kindlustus	Med.teenused	46 535	22 228
Jelena Orehova FIE	Med.teenused	41 261	6 433
Kohtla-Järve Vanurite Hooldekodu	Toitlusteenused	117 662	116 028
Kohtla-Järve Vanurite Hooldekodu	Eks.kulud	58 362	0
Marina Tarassova FIE	Med.teenused	25 901	16 399
Narva Haigla SA	Med.teenused	73 460	53 840
Nordicum Kindlustuse Eesti AS	Med.teenused	24 063	19 591
Sotsiaalministeerium(vältimatu abi)	Med.teenused	847 720	504 506
Tervise Arengu Instituut	Med.teenused	48 439	23 697
Lääne-Tallinna Keskhaigla	Med.teenused	156 035	0
SA TÜ Kliinikum	Med.teenused	23 595	0
Muud med.asutused, FIE-d.	Med.teenused	689 798	691 110
Kokku		14 464 906	16 694 819

Lisa 2.2. Ebatõenäoliselt laekuvad arved

		31.12.04.	31.12.03.
Radix Grupp OÜ	Rent	12 711	12 711
Me Aitame Sind OÜ	Rent	14 424	14 804
Galina Aldahhonova	Laen	75 094	78 294
Salva Kindlustus	Med.teenused	58 378	0
Ergo Kindlustus	Med.teenused	26 848	0
Kokku		187 455	105 809

Roolu

Lisa 3. Nõuded töövõtjatele

	31.12.04	31.12.03
Laen töövõtjatele 8 %	44 875	374 198
s.h.lühiajaline osa	44 875	329 323
s.h.pikaajaline osa	0	44 875
Majanduskulude ettemaks	0	1 932
Telefonikulu	76 260	28 348
Aruandvad isikud	84 563	
Kokku	205 698	404 878

Rooder

Lisa 4. Varud, ettemaksed hankijatele.

Varud	31.12.04	31.12.03
Ravimid ja med.vahendid	1 301 400	712 619
Kütus	6 877	6 409
Toiduained	121 440	133 756
Kantselei-ja majandustarbed	159 429	130 667
Ehitus-ja remondimaterjal	51 869	264 340
Muu materjalid laos	168 630	270 140
Kokku	1 809 645	1 517 931
Ettemaksed hankijatele		
Eestirem OÜ	200 000	1 050 000
Baxter OY	31 617	0
Muud asutused	9 374	100 284
Kokku	240 991	1 150 284



Lisa 5. Kinnisvarainvesteeringud

	31.12.04	31.12.03
Soetusmaksumus	816 237	816 237
Kulum	56 174	2 195
Jääkmaksumus	760 063	814 042

	2004	Tulu
Ruumide renditasu		480 890
Kommunaalteenused		458 344
Kokku		939234

	2004	Kulu
Kommunaalteenused		458 344
Kokku		458 344



Lisa 6. Materiaalne põhivara

	Kinnisvaraiv- hooned	Maa ja ehitused	Masinaid ja seadmed	Transpordi- vahendid	Arvuti- d	Muu materaal- ne põhivara	Kokku
Soetusmaksumuses majandusaasta alguses	816 237	14 240 338	20 216 217	1 172 574	1 062 355	1 548 492	39 054 213
Soetamine		15 111 082	6 001 588	383 039	237 563	454 336	22 187 608
Müüdnud põhivara (-)				243 108			243 108
Mahakandmine (-)			122 091		303 400	165 623	591 114
Soetusmaksumus majandusaasta lõpus	816 237	29 351 420	26 095 714	1 312 505	996 518	1 835 205	60 407 599
Akumuleeritud kulum majandusaasta alguses	2 195	978 031	8 535 028	666 606	514 875	468 410	11 166 145
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	53 979	1 216 827	4 590 716	312 299	284 614	386 376	6 844 811
Müüdnud põhivara kulum (-)				243 108			243 108
Mahakantud põhivara kulum (-)			122 091		303 400	27 935	453 426
Akumuleeritud kulum majandusaasta lõpus	56 174	2 194 859	13 003 663	735 797	496 089	826 851	17 313 422
Jääkmaksumus majandusaasta alguses	814 042	13 262 200	11 681 189	505 968	547 480	1 078 189	27 889 068
Jääkmaksumus majandusaasta lõpus	760 063	27 156 561	13 092 061	576 708	500 429	1 008 354	43 094 177
Lõpetamata ehitus		158 800					158 800

Amortisatsiooninormid:

Hooned	5%
Med.aparatuur	15-25%
Arvutitehnika	25-40%
Mööbel	10-15%
Majapidamistarbed	18-25%
Autod	10-25%
Bürootehnika	25-40%

Roodu

Lisa 7. Rendikohustused

Kapitalrent

Alljärgnevas tabelis on esitatud andmeid kehtiva kapitalrendi lepingute kohta.

Põhivara liik	Kardlomonitoor	Röntgenapar	Vereanalüüs	Röntgenapar	Kokku
Lepingu lõpptähtaeg	30.10.2006	30.12.2006	31.08.2004	30.06.2008	
Keskmine intressimäär	4,13%	4,13%	10%	3,44%	
Varade soetusmaksumus	2 209 880	4 226 942	900 000	1 050 958	8 387 780
Akumuleeritud kulum	36 831	1 943 524	249 376	0	2 229 731
Aruandeaasta arvestatud kulum	441 976	845 388	225 000	70 064	1 582 428
Aruandeaastal tasutud	680 786	840 539	494 311	161 662	2 177 298
Kohustuse jääk 31.12.2004					
s.h. pikaajaline osa	574 481	856 227	0	608 728	2 039 436
	2006	574 481	856 227	237 230	1 667 938
	2007			245 530	245 530
	2008			125 968	125 968
s.h. lühiajaline osa	663 799	821 611	0	229 210	1 714 620
	2005	663 799	821 611	229 210	1 714 620

Kasutus rent

Põhivara liik	Auto Keskmine intressimäär	Liisingueseme maksumus	Kokku	
Lepingu lõpptähtaeg	15.12.2008	5,90%	336 184	
Aruandeaastal tasutud (osamaks+intr.)	30 973	14 996	45 969	
Kohustuse jääk 31.12.2004				
s.h. pikaajaline osa				
	2006	34 842	10 575	45 417
	2007	36 955	8 463	45 418
	2008	39 192	6 222	45 414
s.h. lühiajaline osa				
	2005	32 851	12 566	45 417

Roodu

Lisa 8. Hankijtele tasumata arved

Asutuse nimi	Teenuste liik	31.12.04	31.12.03
Magnum Medical AS	Ravimid, med. vah.	44 336	125 342
Tamro Eesti OÜ	Ravimid, med. vah.	28 098	356 767
Lisa AS	Ravimid, med. vah.	14 336	27 726
Biotehnik OÜ	Seadm. rem. med.	55 159	75 417
Endoore OÜ	Pesem. vah.	7 237	20 344
Elme Messer Gaas	Seadm. üür	51 924	28 744
Eesti Energia AS	El. energia eest	296 670	226 128
Elion AS	Telefonikulu	66 684	41 021
Kohtla-Järve Soojus AS	Soojusen.	132 570	295 143
EMT AS	Telefonikulu	94 297	31 195
Ragn Sells Eesti AS	Prügivedu	29 748	15 211
Viru Vesi AS	Vesi, kanal.	73 199	65 513
Eestirem OÜ	Jooksev remont	106 750	0
SA TÜ Kliinikum	Med. teenused	90 136	0
Lääne-Tallinna Keskhaigla	Lab. uuringud	190 143	0
Falck Ida-Eesti AS	Valveteenused	20 542	0
Berner Eesti	Med. vahendid	20 873	0
Balti Intermed	Med. vahendid	28 526	0
Põhja-Eesti Verekeskus	Med. teenused	49 787	0
Meditsiinigrupp AS	Med. instr.	403 906	0
Hansa Medical AS	Med. ap.	153 750	0
Kris Kütus OÜ	Kütus	49 636	0
Konsensus-Laomaalm	Mööbel	28 934	0
Ebeta AS	Majandustarbed	20 888	0
Elektro-Sistem AS	elekt. tööd	42 537	0
Aivik Ehitus OÜ	Jooksev remont	471 917	0
VKG Energia	El. en. eest	164 191	0
Muud med. asutused	Ravimid, med. vah.	359 715	1 185 265
Kokku		3 096 489	2 493 816

Roder

Lisa 9. Maksude ettemaksud ja võlad

	31.12.04	31.12.03
Maksuliik	Maksuvõlg (-), ettemaks (+)	Maksuvõlg (-), ettemaks (+)
Ettevõtte tulumaks	-21 530	-11 075
Käibemaks	68 276	-257 882
Käibemaksu viivis	1 718	-18 731
Üksikisiku tulumaks	-1 471 623	-979 275
Sotsiaalmaks	-2 395 073	-1 551 938
Töötuskindlustusmaks	-99 576	-64 165
Kogumispensionimaks	-59 692	-23 392
Maamaks	5 288	0
Kokku	-3 970 663	-2 906 458

Roolee

Lisa 10. Võlad töövõtjatele.

	31.12.04	31.12.03
Puhkuse kohustus koos sotsiaalmaksuga	2 855 151	2 667 710
Lähetuskulud	0	1 270
Kokku	2 855 151	2 668 980

Roolin

Lisa 11. Muud tulevaste perioodide ettemakstud tulud

Sihtfinantseeringud	Tulu 2003	Tulevaste perioodide tulud	Kokku
Ravimid ja med.vahendid, tegevusvaru moodustamiseks	99 274	726	100 000
	2004	Tulevaste perioodide tulud	Kokku
Ravimid ja med.vahendid, tegevusvaru moodustamiseks	-99 274	100 000	100 000
Ravimid ja med.vahendid, tegevusvaru moodustamiseks	0	100 000	100 000
Haiglavõrgu arengukava	0	705 812	705 812
kokku		905 812	905 812

2004 aastal oli tehtud korrigeerimine ravimite ja med.vahendite tegevusvaru moodustamise alal. Saldoandmiku põhjal olid vähendatud tulud ja suurendatud kohustused.

Roode

Lisa 12. Tulude ja kulude aruanne

Tulu/kulu liik	2004
A	
Põhitegevusest saadud tulud (Eestis)	159 838 784
Sihtfinantseerimine (kohalikud omavalitsused)	20 000
Tulu ettevõtlusest kokku	159 780 855
Tervishoiuteenuste müük haigekassadele	133 308 093
Tervishoiuteenuste müük juriidilistele ja füüsilistele isikutele	22 742 584
Teenused	2 775 446
Muud	954 732
Sihtfinantseerimine riigieelarvest	-99 274 <i>Lisa 11</i>
Muud tulud (viivis, tulu müügist)	137 203
Saadud viivis	70 000
Tulu põhivara müügist	67 203
Põhitegevusega seotud kulud	146 473 874
Sihtotstarbeliselt finantseeritud pr. otsesed kulud	20 000
Mitmesugused tegevuskulud kokku	58 408 913
Ravimid, vaktsiinid, veri ja verepreparaadid	14 679 607
Meditsiinitarvikud	6 493 588
Meditsiinilised materjalid	4 840 550
Meditsiiniteenused	2 510 872
Mittemeditsiinkaubad ja -teenused	2 082 237
Kinnistute, hoonete ja ruumide ülalpidamine	11 683 438
Renditud kinnistute, hoonete ja ruumide ülalpidamine	98 205
Transpordivahendite ülalpidamine	701 909
Toitlustamine	3 008 359
Pesupesemine	366 340
Bürookulud	2 214 244
Varade ja kuluinventari hooldus ja remont	3 431 405
Esinduskulu	26 166
Lähetused	329 342
Koolituskulu	569 710
Muud	5 372 941
Tööjõukulud	81 200 150
Kulum ja allahindlus	6 844 811

Adel

Finantstulud ja -kulud	-78 239
Intressikulud	260 725
Muud finantstulud ja -kulud:	
saadud pangaintressid	189 613
töövõtjate laenude intressid	26 294
tasutud pangaintressid	-33 421
Majandusaasta tulem	13 286 671

Rooler

Lisa 13. Bilansivälised kohustused

SA Ida-Viru Keskhaiglas on olemas Phare PPF-i programmi poolt rahastatud projekt "Ida-Viru Keskhaigla arengukava ja äriplaani koostamine". Selle kohta on Keskhaigla ja Rahandusministeeriumi vahel sõlmitud leping. Nimetatud projekt koosneb kolmest etapist. Need on järgmised:

1. SA Ida-Viru Keskhaigla funktsionaalse arengukava 1. ning 2. etapi koostamine vastavalt sotsiaalministri 31.12.2001.a. määrusele nr. 166 "Haigla funktsionaalse arengukava ja ehitusprojekti meditsiinitehnoloogia osa kinnitamise kord" koostatud ja kahes etapis Sotsiaalministeeriumi funktsionaalse arengukava komisjoni poolt kinnitatud haigla arengukava.
2. Äriplaani koostamine – s.h. haigla kinnitatud arengukava elluviimiseks vajalike investeeringute tasuvusanalüüs, vajalikud investeeringud meditsiinitehnoloogiasse, võimalikud finantseerimisallikad.
3. Rahvusvaheline hanke dokumentide ettevalmistamine – haiglahoone projekteerimise ja ehitamise läbiviimiseks vajaliku rahvusvahelise hanke kutsedokumentide koostamine ning kooskõlastamine Riigihangete Ametiga.

Projekti kogumaksumuseks on kavandatud 129 898 EUR (2 032 462 kr), millest 43,41% rahastatakse PPF-i programmi poolt ning 56,59% on Keskhaigla poolne omafinantseering.

Antud projekti raames on SA Ida-Viru Keskhaigla saanud 80% PPF-i programmi poolsest rahast, mis moodustab 705 812.- krooni. Ülejäänud 20% laekub peale projekti lõppemist 2005.aastal.

Keskhaigla funktsionaalse arengukava koostamisele on SA Ida-Viru Keskhaigla 2004. aastal kulutatud 158 800.- krooni.

Reole

Lisa 14. Tehingud seotud osapooltega

Teenuste ja kaupade müük	Kohtla-Järve Linnavalitsus	Kohtla-Järve Vanurite Hooldekodu	Kokku
Nõuete saldo 31.12.2003	12 776	116 029	128 805
Toiduvalmistamine ja eks.kulud.	0	2 006 112	2 006 112
Sihtfinantseerimine (Toidupakk doonorite jaoks)	20 000	0	20 000
Raviteenused (Töötutele isikutele)	93 524	0	93 524
Nõuete saldo 31.12.2004	10 673	176 024	186 697

Rodiu

Audiitorid: Valentina Jakovleva
Pjotr Kisseljov
Juri Nedaškovski

Assistendid: Veera Fjodorova
Ljudmila Ivanova
Merike Kald
Tatjana Minzatova
Svetlana Istsik

A U D E S T


AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

Oleme kontrollinud SA **Ida-Viru Kesksaigla** (registri kood 90003433, aadress: Ravi 10, Kohtla-Järve linn 30322, Ida-Virumaa) **01.01.2004.a.-31.12.2004.a. majandusaasta** kohta koostatud raamatupidamise aruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

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

Oleme seisukohal, et Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab majandusaasta finantstulemuseks **13 286 671** (kolmteist miljonit kakssada kaheksakümmend kuus tuhat kuussada seitsekümmend üks) **krooni kasumit** ja **bilansimahuks** seisuga 31.12.2004.a. **71 358 243** (seitsekümmend üks miljonit kolmsada viiskümmend kaheksa tuhat kakssada nelikümmend kolm) **krooni**, olulises osas kajastab õigesti ja õiglaselt SA **Ida-Viru Kesksaigla** majandusaasta kasumit ja finantsseisundit.

Juhtivaudiitor



Pjotr Kisseljov
tunnistus nr. 226
isikukood 36108072264
elukoht Kohtla-Järve linn

Täitevaudiitor



Juri Nedaškovski
tunnistus nr. 86
isikukood 36310302214
elukoht Kohtla-Järve linn

08. aprill 2005.a. Jõhvi linnas.

AUDEST AUDIITORTEENUSTE Osühing

Registrikood 10177426

Rakvere 5A 41531 Jõhvi
tel. 33 70571, 33 70390, fax 33 70528
e-mail: info@audest.ee

Audiitorühing (registreerimisnumber 21)

Tallinna filiaal
Liivalaia 5-65 10118 Tallinn
tel. 6468267, fax 6461425