

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

sihtasutuse nimi: Sihtasutus KIRDE KOHALIK HAIGLA

registrikood: 90003500

tänavatalu nimi, I. Pavlovi tn 12a

maja ja korteri number:

linn: Sillamäe linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthumber: 40232

telefon: +372 3929901

faks: +372 3929901

e-posti aadress: kkh@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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 9 Muud tulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Muud kulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Lisa 13 Sündmused pärast bilansipäeva	13
Aruande allkirjad	14
Vandeauditori aruanne	15

Tegevusaruanne

Sihtasutus KIRDE KOHALIK HAIGLA asutati 2004.a lõpul. Asutamisel Sihtasutust oli mõeldud med.organisatsioonina, mis osutab tunduvalt laiemas spektris teenuseid elanikele. Sillamäe piirkonnas asuvad kontsentreeritud riskifaktoritega ja eluohtlikke protsessidega tööstuse- ja transiitettevõtted, mis nõuavad piirkonnas ööpäevaringset med.abi korraldamist. Tegevusluba on saadud 03.11.2004.a. ning sisaldab järgnevaid teenuseid:

- Ambulatoorsed: günekoloogia-, neuroloogia-, oftalmoloogia, otorinolarüngoloogia-, üldkirurgia-, uroloogia- ja muid teenuseid.
- Päevaraviteenused: günekoloogia, neuroloogia, otorinolarüngoloogia, üldkirurgia ja muud.
- Erakorralise meditsiini teenused.
- Hooldusraviteenused.

Sihtasutus asub meditsiini keskuses, kus töötavad teist liiki med.ettevõtted ning kindlustavad head sünergia ühistevõttes. Ta edendas teiste meditsiini asutustega igat laadi koostööd, nagu diagnostilise baasi kasutamine, arst-spetsialistide vastuvõtt.

Sihtasutus teostas erakorralist tööd ja osutab vältimatut abi arsti pädevuse piires või kiirabibrigaadi saabumiseni ja patsiendi transpordini üld-, kesk- või piirkondlikkuse haiglasse.

2014. aasta meditsiiniabi rahaline maht moodustas 524,7 tuhat eurot, st suurenes 52.0% võrreldes eelmise aastaga.

2014. aastal oli tegevusega seotud kulutuste summa 2013. aasta sama perioodiga võrreldes 152,2 tuh. euro võrra suurem ja 2014. aasta kasum moodustas 29.3 tuh. eurot.

2014. aasta jooksul töötas Sihtasutuses keskmiselt 18 töötajat (eelmisel aastal - 15). Tööjõukulu suurenes 14.5% võrra ja moodustas 156 363 eurot või 121 617 eurot bruto-palgas. 2014. aastal nõukogu liikmetele tasu ei makstud, juhatuse liikmetele on makstud tasu 3946 eurot.

2014. aastal investeringud põhivarasse ei ole tehtud.

Ettevõtte positiivne rahavoog 2014.a. oli 21,1 tuh. eurot. Võlakohustuste jääk suurenes aasta algusega võrreldes 8,6 tuh. eurot moodustades 31.12.2014. seisuga 37,1 tuh. eurot. Ettevõtte debitoorne võlgnevus suurenes bilansis 21,1 tuh. euro võrra võrreldes 31.12.13. seisuga ja moodustas 46,9 tuh. eurot.

Sihtasutuse netovara maht suurenes 52.0% võrra, võrreldes 31.12.2013. aasta seisuga ja moodustas kogu bilansimahust 69,8%.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	34 575	13 444	2
Nõuded ja ettemaksed	46 943	25 786	3
Kokku käibevara	81 518	39 230	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	41 195	45 512	5
Kokku põhivara	41 195	45 512	
Kokku varad	122 713	84 742	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	37 060	28 413	4,6,7,12
Kokku lühiajalised kohustused	37 060	28 413	
Kokku kohustused	37 060	28 413	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	56 329	52 705	
Aruandeaasta tulem	29 324	3 624	
Kokku netovara	85 653	56 329	
Kokku kohustused ja netovara	122 713	84 742	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Tulud			
Tulu ettevõtlusest	524 666	345 247	8
Muud tulud	0	1 520	9
Kokku tulud	524 666	346 767	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-328 182	-195 714	
Tööjõukulud	-156 363	-136 562	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 317	-5 278	5
Muud kulud	-6 482	-5 591	11
Kokku kulud	-495 344	-343 145	
Põhitegevuse tulem	29 322	3 622	
Intressikulud	2	2	
Aruandeaasta tulem	29 324	3 624	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	29 322	3 622	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 316	5 278	5
Kokku korrigeerimised	4 316	5 278	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-21 156	2 949	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8 647	-28 586	
Laekunud intressid	2	2	12
Kokku rahavood põhitegevusest	21 131	-16 735	
Kokku rahavood	21 131	-16 735	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 444	30 179	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	21 131	-16 735	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	34 575	13 444	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2012	52 705	52 705
Aruandeaasta tulem	3 624	3 624
31.12.2013	56 329	56 329
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	56 329	56 329
Aruandeaasta tulem	29 324	29 324
31.12.2014	85 653	85 653

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sihtasutus KIRDE KOHALIK HAIGLA 31.12.2014. 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.

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 ebetõenäoline, 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. 21.05.2015.a. seisuga ebatõenäoliseid või lootusetuid nõudeid ei ole.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 5000 eurot 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000 EUR

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned ja ehitised	20 aastat
Masinad ja seadmed	5 aastat

Finantskohustused

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

Tulud

Tulu ettevõtlusest kajastatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud teenustega seotud väljaminekud, põhivara kulum, aruandeperioodi intressid, viivised ja muud kulud.

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)

	31.12.2014	31.12.2013
Arvelduskontod	34 575	13 444
Kokku raha	34 575	13 444

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	46 943	46 943
Kokku nõuded ja ettemaksed	46 943	46 943
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	25 344	25 344
Muud lühiajalised nõuded	442	442
Kokku nõuded ja ettemaksed	25 786	25 786

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	2 124	1 805
Sotsiaalmaks	3 279	2 803
Kohustuslik kogumispension	116	78
Töötuskindlustusmaksed	309	259
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 828	4 945

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2012					
Soetusmaksumus	5 062	36 438	18 882	18 882	60 382
Akumuleeritud kulum	0	-1 518	-8 074	-8 074	-9 592
Jääkmaksumus	5 062	34 920	10 808	10 808	50 790
Amortisatsioonikulu	0	-1 822	-3 456	-3 456	-5 278
31.12.2013					
Soetusmaksumus	5 062	36 438	18 882	18 882	60 382
Akumuleeritud kulum	0	-3 340	-11 530	-11 530	-14 870
Jääkmaksumus	5 062	33 098	7 352	7 352	45 512
Amortisatsioonikulu	0	-1 822	-2 495	-2 495	-4 317
31.12.2014					
Soetusmaksumus	5 062	36 438	18 882	18 882	60 382
Akumuleeritud kulum	0	-5 162	-14 025	-14 025	-19 187
Jääkmaksumus	5 062	31 276	4 857	4 857	41 195

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	14 482	14 482	0	0	
Võlad töövõtjatele	11 619	11 619	0	0	7
Maksuvõlad	5 828	5 828	0	0	4
Muud viitvõlad	312	312	0	0	
Maksude potentsiaalsed	4 819	4 819	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	37 060	37 060	0	0	

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	8 659	8 659	0	0	
Võlad töövõtjatele	10 567	10 567	0	0	7
Maksuvõlad	4 945	4 945	0	0	4
Muud viitvõlad	301	301	0	0	
Maksude potentsiaalsed kohustused	3 941	3 941	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	28 413	28 413	0	0	

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Töötasude kohustus	7 678	6 913
Puhkusetasude kohustus	3 941	3 654
Kokku võlad töövõtjatele	11 619	10 567

Lisa 8 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2014	2013
EMTAK 86221 - Eriarstiabi osutamine	446 883	345 247
EMTAK 87101 – Hooldusraviasutuste tegevus	77 783	0
Kokku tulu ettevõtlusest	524 666	345 247

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2014	2013
Eelnevate perioodide tulud	0	1 520
Kokku muud tulud	0	1 520

31.12.2013 seisuga kõik nõuded, millised oli kajastatud bilansis ebatõenäoliselt laekuvate summadena, on tasutud ära võlgniku poolt ja kajastatud 2013.a. muudes tuludes eelmise perioodi tuluna.

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	121 617	105 317
Sotsiaalmaksud	34 746	31 245
Kokku tööjõukulud	156 363	136 562
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	18	15

Lisa 11 Muud kulud

(eurodes)

	2014	2013
Kahjum ebatõenäolistest nõuetest	5 432	5 291
Muud	1 050	300
Kokku muud kulud	6 482	5 591

Muud kulud 2013. aastal: Annetused - 300 eur.

Muud kulud 2014. aastal: Annetused - 1050 eur.

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2014	31.12.2013
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Kohustused	Kohustused
Asutajad ja liikmed	7 767	4 209
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	941	1 437

2014	Ostud
Asutajad ja liikmed	94 008
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	122 990
2013	Ostud
Asutajad ja liikmed	107 092
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 388

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	5 097	4 653

Lisa 13 Sündmused pärast bilansipäeva

Bilansipäevajärgseid sündmuseid, mis mõjutavad majandusaasta tulemit seisuga 22.05.2015.a. ei esinenud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.05.2015

Sihtasutus KIRDE KOHALIK HAIGLA (registrikood: 90003500) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SVETLANA KOSTITSÕNA	Juhatuse liige	22.05.2015
ALEXEY VYLEGZHANIN	Juhatuse liige	22.05.2015

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Sihtasutus KIRDE KOHALIK HAIGLA nõukogule

Olen üle vaadanud Sihtasutus KIRDE KOHALIK HAIGLA raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2014, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud tulemiaruanne, netovara muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 13.

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

Minu 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 minult kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas ma olen saanud teadlikuks millestki, mis paneks mind uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt olen ka kohustatud järgima asjaspepuutuvaid 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 ma nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatus põhjal ei saanud ma teadlikuks millestki sellisest, mis paneks mind uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Sihtasutus KIRDE KOHALIK HAIGLA finantsseisundit seisuga 31.12.2014 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

22.05.2015

Audiitorite digitaalallkirjad

Sihtasutus KIRDE KOHALIK HAIGLA (registrikood: 90003500) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAI PALMIPUU	Vandeaudiitor	22.05.2015

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Eriarstiabi osutamine	86221	Jah
Hooldusraviasutuste tegevus	87101	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3929903
Telefon	+372 3929901
Faks	+372 3929901
E-posti aadress	kkh@stk.ee