

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

sihtasutuse nimi: Sihtasutus Lõhavere Ravi- ja Hooldekeskus

registrikood: 90011131

küla: Lõhavere küla

vald: Suure-Jaani vald

maakond: Viljandi maakond

postisihthnumber: 71209

telefon: +372 4372103

e-posti aadress: ravikeskus@suure-jaani.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Tulemiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Netovara muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Muud nõuded	11
Lisa 7 Ettemaksed	11
Lisa 8 Materiaalne põhivara	12
Lisa 9 Kasutusrent	12
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 11 Võlad tarnijatele	13
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 13 Muud võlad	14
Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad	14
Lisa 15 Annetused ja toetused	14
Lisa 16 Tulu ettevõtlusest	15
Lisa 17 Muud tulud	15
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 19 Tööjõukulud	16
Lisa 20 Finantstulud ja -kulud	16
Lisa 21 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

TEGEVUSARUANNE 2011

SA Lõhavere Ravi- ja Hooldekeskus asutati 2007 aasta novembrikuus, majandustegevust alustas loodud asutus 01.aprillil 2008.

Põhitegevusalaks oli lõppenud majandusaastal statsionaarse hooldusteenuse ja statsionaarse- ja ambulatoorse hooldusraviteenuse osutamine.

SA Lõhavere Ravi- ja Hooldekeskuse üldine eesmärk on osutada võimalikult kvaliteetset ravi- ja hooldusteenust, täites seejuures Eesti Haigekassaga, kohalike omavalitsustega ja eraisikutega sõlmitud lepinguid. Lepingu Eesti Haigekassaga täitis asutus täies ulatuses.

SA Lõhavere Ravi- ja Hooldekeskusel on hooldus ja hooldus-põetusteenuse osutamise lepingud Suure-Jaani, Türi ja Kõo vallaga ning Võhma linnaga ning paljude eraisikutega. Suurim lepingupartner on Suure-Jaani vald.

Lõhavere ravi- ja hooldekeskus osutab põhitegevusena hooldusravi- (statsionaarne ja ambulatoorne), hooldus-põetus- ja hooldusteenust. Aruandeperioodil kehtestati hooldusteenuse erinevad hinnad majutustingimuste järgi. Muudatusi oli hooldusraviteenuse eest tasumisel: Eesti Haigekassa rakendas hooldusraviteenuse tasumisel koefitsienti 0,95. Statsionaarse hooldusravi eest tasus patsient 15% ravi maksumusest ise.

Üleminek Eesti kroonilt eurole toimus ettenähtud aja jooksul, probleeme ei olnud.

2011 majandusaastal saadi sihtfinantseeringuid ravi- ja hooldekeskuse juurdeehituse rajamiseks: 1105143 EUR saadi Euroopa Regionaalarengu Fondist (KOIT kava, vahendav organisatsioon EAS) ja Suure-Jaani vallavalitsuselt 501 306 EUR.

Omafinantseering ehitusprojekti oli Lõhavere Ravi- ja Hooldekeskusel 18 761 EUR. 2011 aasta jooksul viidi antud projekti raames läbi osahanked köögitehnika, mööbli, pesumaja seadmete, aknakatete, metallmööbli ja tehnika ostmiseks. Kõik eelnimetatud hanked viidi läbi lihtmenetluse korras.

Ehitustegevus algas 01.juulil 2010 ja lõppes ennetähtaegselt 2011 aasta novembris (tähtaeg 30.04.2012). Kogu hoonele on väljastatud kasutusluba.

Põhiteenuse osutamist ehitustegevus oluliselt ei häirinud. Investeeringu tulemusel lisandus olemasolevale 50-le voodikohale 32 voodikohta ja võimalus osutada eakatele päevahooldusteenust.

2011 aasta lõpus oli täituvus rajatud kohtadele ca 80%.

Puudusena võib välja tuua katlamaja renoveerimise väljajäämist projektist. Katlamaja koos sisseseadega on amortiseerunud ja halvas seisus ning suure tõenäosusega tuleb lähiaastatel päevakorda võtta investeeringud katlamajale ja selle sisseseadele. Katlamaja on antud rendile AS Suure-Jaani Haldusele.

2011 aastal saadi sihtfinantseeringuid Lõhavere pargi rekonstrueerimiseks. Vahendeid saadi Keskkonnainvesteeringute Keskuselt 166 484 EUR ja Suure-Jaani vallalt 17 180 EUR. Omafinantseering antud projektile oli 1 435 EUR. Pargi rekonstrueerimistööd tehti AKA Natura OÜ projekti järgi. Tööd kestsid augustist novembrini 2011. Tööd teostas Silindia OÜ, omanikujärelevalvet teostas P.P.Ehitusjärelevalve OÜ. Pargile on väljastatud kasutusluba. Tulevastel perioodidel suurenevad pargi kasutuselevõtuga seoses territooriumi korrashoiu kulud.

2011 aasta jooksul loodi juurde 6,25 ametikohta ja võeti nendele kohtadele töötajad. 2012 aastal tuleb arvestada suuremate koolitus- ja palgakuludega nii meditsiinilise kui majanduspersonalil osas. Samuti suurenevad seoses hinnatõusuga kulutused toidule, hügieenitarvetele, ravimitele ja soojusenergiale ning elektrile.

Aruandeperioodile järgneval aastal on plaanis suurendada teenuse mahtu hooldus- ja hooldus-põetusteenuse arvel. Lepingu maht Eesti Haigekassaga jääb loodetavasti võrreldes 2011 aastaga samaks.

Hooldusravi- ja hooldusteenuse arendamisele on asunud Viljandi maakonnas mitmed ettevõtted ja omavalitsused, selle tulemusena on suurenenud konkurents antud valdkonnas ja karmistunud nõuded teenuse kvaliteedile. Sellised suunad on tervitatavad, kuna kliendi jaoks muutub teenus kvaliteetsemaks ja tema valikuvõimalused avarduvad.

Vajadus hooldusravi- ja hooldusteenuse järele on suurem talvisel perioodil, mil paljude eakate inimeste toimetulek igapäevaeluga on raskem kui suvisel perioodil. Sügis-talvisel perioodil suurendab vajadust raviteenuste järele haiguste laialdasem levik.

Eesti Sotsiaalministeeriumis on juba mitu aastat kavandatud muudatusi hooldusravi ja hooldusteenuse paremaks integreerimiseks. Suure tõenäosusega rakenduvad need muudatused lähiaastatel. SA Lõhavere Ravi- ja Hooldekeskus on teinud ettevalmistusi nende muudatustega kaasainemiseks ja on nendeks nii moraalselt kui majanduslikult valmis.

2011 majandusaasta oli SA Lõhavere Ravi- ja Hooldekeskuse kokkuvõttes edukas. Tehtud investeeringute tulemusena on võimalik suurendada põhitegevuse mahtu ja parandada oluliselt ravi- ja hooldusteenuste kvaliteeti.

	2011	2010
Käibe kasv (%)	28,4	- 11,2
Tulemi kasv (%)	106	798
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	1,47	1,25
ROA (%)	58,35	61,85
ROE (%)	59,7	71,9

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

■ Käibe kasv (%) = $(\text{tulu ettevõtlusest 2011} - \text{tulu ettevõtlusest 2010}) / \text{tulu ettevõtlusest 2010} * 100$

■ Tulemi kasv (%) = $(\text{puhastulem 2011} - \text{puhastulem 2010}) / \text{tulem 2010} * 100$

■ Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

■ ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$

■ ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	44 575	50 433	2
Nõuded ja ettemaksed	35 663	142 879	3
Kokku käibevara	80 238	193 312	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 342 250	915 427	8
Kokku põhivara	2 342 250	915 427	
Kokku varad	2 422 488	1 108 739	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	54 703	154 523	10
Kokku lühiajalised kohustused	54 703	154 523	
Kokku kohustused	54 703	154 523	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	186 080	186 080	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	768 136	82 375	
Aruandeaasta tulem	1 413 569	685 761	
Kokku netovara	2 367 785	954 216	
Kokku kohustused ja netovara	2 422 488	1 108 739	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	1 784 322	832 876	15
Tulu ettevõtlusest	469 938	365 898	16
Muud tulud	1 045	968	17
Kokku tulud	2 255 305	1 199 742	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-483 502	-268 269	18
Tööjõukulud	-268 283	-233 795	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-89 986	-12 101	8
Kokku kulud	-841 771	-514 165	
Põhitegevuse tulem	1 413 534	685 577	
Finantstulud ja -kulud	35	184	20
Aruandeaasta tulem	1 413 569	685 761	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	1 413 534	685 577	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	89 986	12 101	8
Muud korrigeerimised	-1 785 569	-694 063	15
Kokku korrigeerimised	-1 695 583	-681 962	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	17 434	-39 736	3, 6
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-10 766	19 362	10, 11
Kokku rahavood põhitegevusest	-275 381	-16 759	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 431 793	-645 254	8
Laekunud intressid	35	184	20
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 431 758	-645 070	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	1 701 281	604 281	15
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 701 281	604 281	
Kokku rahavood	-5 858	-57 548	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	50 433	107 981	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 858	-57 548	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	44 575	50 433	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	186 080	82 375	268 455
Aruandeaasta tulem		685 761	685 761
31.12.2010	186 080	768 136	954 216
Aruandeaasta tulem		1 413 569	1 413 569
31.12.2011	186 080	2 181 705	2 367 785

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

SA Lõhavere Ravi- ja Hooldekeskuse 2011 aasta raamatupidamise aastaaruande aruandeperiood on 01.01.2011 kuni 31.12.2011.

Esitlusvaluuta ja finantsandmete täpsusaste on eurodes.

SA Lõhavere Ravi- ja Hooldekeskuse 2011 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtuvalt Eesti heast raamatupidamistavast ja riigi raamatupidamise üldeeskirjast.

Sihtasutuse raamatupidamises kasutatakse arvestuspõhimõtteid ja informatsiooni esitlusviisi kooskõlas raamatupidamise seaduse sätetega ning raamatupidamistoimkonna juhendite nõuetega.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitlusviisi muutused

01.01.2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on SA Lõhavere Ravi- ja Hooldekeskuse esitlusvaluutaks alates 2011 aastast euro ning Äriregistrisse esitatavad aastaaruanded 2011 ja järgnevate aastate kohta esitatakse eurodes. Võrdlusandmed arvestatakse eurodesse ümber üleminekukursiga 15,6466 EEK-EUR, mis on ühtlasi ka varasematel perioodidel fikseeritud vahetuskurss.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid koosnevad sularahakassa ja pangakontode jääkidest.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse asutuse tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtuvalt, kusjuures iga kliendi laekumata arved on hinnatud eraldi.

Nõuded toetuste eest ja muud nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses ehk tõenäoliselt laekuvas summas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on bilansis kajastatud soetusmaksumuses. Materiaalseks põhivaraks loeb asutus enda majandustegevuses kasutatavaid varasid, kasuliku tööeaga üle 1 aasta ja maksumusega alates 2000 eurost. Madalama soetusmaksumusega (64 kuni 2000 eurot) või lühema kasuliku eluajaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. 31.12.2011 seisuga on nii materiaalne põhivara kui bilansiväliselt arvel olev vara inventeeritud.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned	8-40 a
Rajatised	10-25 a
Masinad ja seadmed	5-7 a
Muu inventar ja sisseseade	7-10 a

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale ning tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta, samuti on tõenäoline tehingust saadava tasu laekumine.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	857	3 972
Arvelduskontod	43 718	46 461
Kokku raha	44 575	50 433

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	34 591	26 620	4
Ostjatelt laekumata arved	35 304	27 578	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-713	-958	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	7 449	5
Muud nõuded	265	107 750	6
Nõuded toetuste eest	265	107 738	
Muud nõuded	0	12	
Ettemaksed	807	1 060	7
Kokku nõuded ja ettemaksed	35 663	142 879	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	35 304	27 578
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-713	-958
Kokku nõuded ostjate vastu	34 591	26 620
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-958	0
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	872	0
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-1 343	-958
Lootusetuks tunnistatud nõuded	716	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-713	-958

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		3 272		2 308
Sotsiaalmaks		6 454		4 659
Kohustuslik kogumispension		145		40
Töötuskindlustusmaksed		658		442
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		127		586
Ettemaksukonto jääk	0		7 449	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	10 656	7 449	8 035

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Saamata muud toetused	265	265		
Kokku muud nõuded	265	265		

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	12	12		
Saamata tegevuskulude sihtfinantseerimine	17 956	17 956		
Saamata põhivara sihtfinantseerimine	89 782	89 782		
Kokku muud nõuded	107 750	107 750		

Lisa 7 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	742	318	424	
Muud makstud ettemaksed	65	65		
Kokku ettemaksed	807	383	424	

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	1 060	318	742	
Muud makstud ettemaksed	0	0		
Kokku ettemaksed	1 060	318	742	

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

											Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara			Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid	Ettemaksed		
31.12.2009											
Soetusmaksumus	96	84 078	0	0	31 081	31 081	0	93 866	0	93 866	209 121
Akumuleeritud kulum	0	-6 651	0	0	-9 250	-9 250	0	0	0	0	-15 901
Jääkmaksumus	96	77 427	0	0	21 831	21 831	0	93 866	0	93 866	193 220
Ostud ja parendused	0	0	0	0	0	0	0	734 308	0	734 308	734 308
Muud ostud ja parendused			0	0	0	0	0	734 308	0	734 308	734 308
Amortisatsioonikulu	0	-6 295	0	0	-5 806	-5 806	0	0	0	0	-12 101
31.12.2010											
Soetusmaksumus	96	82 221	0	0	31 081	31 081	0	828 174	0	828 174	941 572
Akumuleeritud kulum	0	-11 089	0	0	-15 056	-15 056	0	0	0	0	-26 145
Jääkmaksumus	96	71 132	0	0	16 025	16 025	0	828 174	0	828 174	915 427
Ostud ja parendused	0	7 585	0	0	66 537	66 537	232 373	1 210 314	0	1 210 314	1 516 809
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost		7 585									7 585
Muud ostud ja parendused					66 537	66 537	232 373	1 210 314		1 210 314	1 509 224
Amortisatsioonikulu	0	-48 044	0	0	-16 856	-16 856	-25 086	0	0	0	-89 986
Ümberklassifitseerimised	0	1 872 511	0	0	141 328	141 328	24 649	-2 038 488	0	-2 038 488	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	0	1 872 511	0	0	141 328	141 328	24 649	-2 038 488	0	-2 038 488	0
31.12.2011											
Soetusmaksumus	96	1 926 456	0	0	237 008	237 008	257 022	0	0	0	2 420 582
Akumuleeritud kulum	0	-23 272	0	0	-29 974	-29 974	-25 086	0	0	0	-78 332
Jääkmaksumus	96	1 903 184	0	0	207 034	207 034	231 936	0	0	0	2 342 250

Materiaalse põhivara tabelis kajastatud põhivara soetuse summa erineb rahavoogude aruandes kajastatud summast:

- 2011 aastal tasuti 31.12.2010 seisuga tarnijate võlga põhivara eest summas 89054 eurot
- KIK tasus 2011 a põhivara soetuse eest 166485 eurot

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2011	2010
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Masinad ja seadmed	6 374	9 242

Muud varad	26 562	7 306
Kokku	32 936	16 548

Antud tasuta rendile AS Suure-Jaani Haldus tähtajaga 3 aastaks katlamaja hoone, hooneväline soojatrass ja katlamaja seadmed

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	2 837	2 465
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	2 119	2 036
1-5 aasta jooksul	2 962	5 081

SA Lõhavere Ravi-ja Hooldekeskus rendib kasutusrendi tingimustel ühte sõiduauto. Kasutusrendilepingu lisatingimusena on kehtestatud läbisõidupiirang rendiperioodi jooksul.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	9 598	118 195	11
Võlad töövõtjatele	32 010	28 293	12
Maksuvõlad	10 656	8 035	5
Muud võlad	2 323	0	13
Saadud ettemaksed	116	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	54 703	154 523	

Lisa 11 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele toodete ja teenuste eest	9 598	29 141
Võlad tarnijatele põhivara eest	0	89 054
Kokku võlad tarnijatele	9 598	118 195

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	23 867	20 423
Puhkusetasude kohustus	8 143	7 870
Kokku võlad töövõtjatele	32 010	28 293

Lisa 13 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tagatistasu	2 323	1 162	1 161	0
Kokku muud võlad	2 323	1 162	1 161	0

Ehituse omanikujärelevalve garantiiaja tagatistasu vastavalt lepingule 5% peale esimest garantiiastat ja 5% peale teist garantiiastat

Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Muud sõlmitud hankelepingud	0	1 427 705
Kokku tingimuslikud kohustused	0	1 427 705
Tingimuslikud varad		
Toetuste saamise nõuded	0	1 609 886
Kokku tingimuslikud varad	0	1 609 886

Tingimuslikud kohustused ja varad on 2010 aastal seoses SA Lõhavere Ravi-ja Hooldekeskuse rekonstrueerimise ja juurdeehituse rajamise projektiga.

Lisa 15 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2011	2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	298 555	138 813
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	1 499 979	694 063
Mittesihtotsatabelised annetused ja toetused	100	0
Sihtfinantseerimine tagasimaks	-14 312	0
Kokku annetused ja toetused	1 784 322	832 876

Rahavoogude aruandes on sihtfinantseerimise laekumisi vähendatud järgnevalt:

1. Mitterahaline sihtfinantseerimine 174070 eurot
2. Muud sihtfinantseerimised tegevuskuludeks 836 eurot
3. Tagastatud põhivara sihtfinantseerimine 12129 eurot

Rahavoogude aruandes on sihtfinantseerimise laekumisi suurendatud summas 89782 eurot, mis oli sihtfinantseerimise nõue seisuga 31.12.2010

Lisa 16 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2011	2010
Raviteenused-Haigekassa	150 604	146 056
Raviteenused-patsiendid	22 554	19 926
Raviteenused-omavalitsused	1 414	407
Hooldusteenused-omavalitsused	75 225	71 092
Hooldusteenused-kliendid	218 760	126 752
Kommunaalteenused	955	1 257
Muud teenused	426	408
Kokku tulu ettevõtlusest	469 938	365 898

Lisa 17 Muud tulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum kasutatud varude müügist	746	0
Hankedokumentide-ja tagatistasud	299	968
Kokku muud tulud	1 045	968

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Energia	42 785	28 622
Elektrienergia	13 442	8 024
Soojusenergia	27 375	18 962
Kütus	1 968	1 636
Mitmesugused bürookulud	3 701	2 909
Koolituskulud	1 753	923
Riiklikud ja kohalikud maksud	239	1 426
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	515	972
Medit siini-ja hügieenitarbed;teenused	36 087	23 093
Toiduained	38 676	27 680
Muud materjalid ja tarvikud	10 287	5 729
Sõidukite majandamiskulud	5 319	4 508
Väikevara ja inventar	4 017	769
Inventari ja seadmete hooldus ja remont	3 374	2 510
Muud kinnistu majandamiskulud	7 230	3 493
Käibemaks	26 228	17 181
Käibemaks põhivara soetuselt	301 086	146 861
Vee-ja saastetasud	2 205	1 593
Kokku mitmesugused tegevuskulud	483 502	268 269

Mitmesugustes tegevuskuludes kajastuvad ka kulud ostetud materjalidele ja tarvikutele.

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	200 908	175 091
Sotsiaalmaksud	67 375	58 704
Kokku tööjõukulud	268 283	233 795
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	28	25

Lisa 20 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	35	184
Intressitulu hoiustelt	35	184
Kokku finantstulud ja -kulud	35	184

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuse emaettevõtja nimetus	Suure-Jaani Vallavalitsus
Riik, kus aruandekohustuse emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	5	5
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	3 104	0	3 964	0

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed	288	568 453	1 333	284 493
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	30	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	16 055	16 403

Aruande digitaalallkirjad

Sihtasutus Lõhavere Ravi- ja Hooldekeskus (registrikood: 90011131) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENE MAATEN	Juhatuse liige	27.03.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Sihtasutus Lõhavere Ravi- ja Hooldekeskus üldkoosolekule

Oleme auditeerinud Sihtasutus Lõhavere Ravi- ja Hooldekeskus raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 17, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Sihtasutus Lõhavere Ravi- ja Hooldekeskus finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Krista Lehtsalu

Vandeaudiitori number 279

Infora OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 51

Tallinna 19/21, 71013, Viljandi

27.03.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Sihtasutus Lõhavere Ravi- ja Hooldekeskus (registrikood: 90011131) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTA LEHTSALU	Vandeaudiitor	27.03.2012

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Haiglaraviteenused	86101	Jah
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	Ei
Kanaliseerimine ja heitveekäitlus	37001	Ei
Hooldusraviasutuste tegevus	87101	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4372103
E-posti aadress	ravikeskus@suure-jaani.ee