

AS Tapa Haigla majandusaasta aruanne 2005

Viru Maakohus
registriosakond

23. 05. 2006

SISSE TULNUD
nr. 3643/1



AS Tapa Haigla

2005.A MAJANDUSAASTA ARUANNE

ÄRINIMI	AS TAPA HAIGLA
ÄRIREGISTRIKOOD	10293405
AADRESS	VALGEJÕE 14, TAPA 45109, EESTI
TELEFON	3258800
FAKS	3258801
ELEKTRONPOST	as.tapahgl@ncti.ee
KODULEHEKÜLG	www.tapahaigla.ee
PÕHITEGEVUSALA	RAVITEENUSE OSUTAMINE
MAJANDUSAASTA ALGUS	01. JAANUAR 2005
MAJANDUSAASTA LÕPP	31. DETSEMBER 2005
AUDIITOR	MARE SOOVIK
Lisatud dokumendid	Audiitori järelaudusotsus Kasumi jaotamise ettepanek



Juhatus kinnitus

ALLKIRJASTATUD IDENTIFitseerimise
EESMÄRGIL
AUDIITOR MARE SOOVIK



SISUKORD

Tegevusaruanne.....	3
Raamatupidamise aastaaruanne.....	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....	9
LISA 1.Raha.....	11
LISA 2.Materiaalne põhivara.....	11
LISA 3.Maksuvõlad.....	12
LISA 4.Müügitulu.....	12
LISA 5.Kapitalirent.....	13
LISA 6.Rahavoogude aruande oluliste kirjete selgitus.....	14
LISA 7.Kasutusrent.....	14
LISA 8.Omakapital.....	14
LISA 9.Kasumiaruande oluliste kulukirjete selgitus.....	15
LISA 10.Tehingud seotud osapooltega.....	16
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2005.a majandusaasta aruandele	17
Audiitori järeldusotsus.....	18
Kasumi jaotamise ettepanek.....	19

TEGEVUSARUANNE

AS Tapa Haigla põhitegevuseks on meditsiiniteenuste osutamine elanikkonnale. 2005.a osutati med.teenuseid elanikkonnale 12 294 679 krooni, mis on 10,4 % rohkem kui 2004.aastal.

Aruandeaastal investeeriti põhivarasse 1 612 658 krooni. Suuremaks investeeringuks oli kiirabiauto (727 576 krooni) ja hambaraviseade (600 705 krooni).

Keskmine töötajate arv oli 73 ja nende töötasud koos lisatasudega oli 5 891 009 krooni, sealhulgas tegevjuhi töötasu 108 000 krooni.

Juhatuse liige ja nõukogu liikmed tasu ei saa.

2006.a on plaanis säilitada meditsiini ja kiirabiteenust samas mahus.

2006.a II kvartalist plaanitud alustada rehabilitatsiooni plaanide koostamisega ja teenuste pakkumisega puuetega inimestele (380 000 krooni).

Alates märtsis 2006.a avatakse 8 voodit vanurite hoolduseks (400 000 krooni).

Investeeringuid plaanime 1 000 000 krooni.

AS Tapa Haigla olulisemad finantssuhtarvud olid:

	2005	2004
Käibe kasv	9,4	5,6
Brutokasumi määr %	8,4	3,2
Puhasrentaablus	7,6	1,8
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,18	0,84
Võlakordaja	0,8	1,11
ROA	16,1	5,16
ROE	29,19	8,07

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv(%)=(müügitulu 2005 – müügitulu 2004)/ müügitulu 2004*100

Brutokasumimäär(%) = brutokasum/müügitulu * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja ehk ettevõtte maksevõime (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

Võlakordaja = (lühiajalised kohustused + pikaajalised kohustused) / omakapital

ROA (Return on Assets ehk varade tootlus) (%) = puhaskasum/varad kokku * 100

ROE (Return on Equity ehk omakapitali tootlus) (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100


Juhatuse kinnitus

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

AS Tapa Haigla juhatus kinnitab 2005.a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga,

raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt AS Tapa Haigla finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid,

AS Tapa Haigla on jätkuvalt tegutsev.



06.03.2006,

Aivar Kuusik (allkiri ja kuupäev)



Juhatus kinnitus

AS Tapa Haigla majandusaasta aruanne 2005

BILANSS
(kroonides)

Lisa nr 31.12.2005 31.12.2004

VARAD

Käibevara

Raha ja pangakontod	1	1468024	265465
Nõuded ostjate vastu		631928	796740
Muud lühiajalised nõuded		594	198
Tulevaste perioodide ettemakstud kulud		23137	12096
Tooraine ja materjal		18039	18978
Ettemaksed tarnijatele			44755
Käibevara kokku		2141722	1138232

Põhivara

Materiaalne põhivara	2		
Maa		116844	116844
Ehitised		838646	955512
Masinad ja seadmed		2733102	1618436
Muu materiaalne põhivara		53569	76557
Põhivara kokku		3742161	2767349
VARAD KOKKU		5883883	3905581

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

Lühiajalised kohustused

Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	5	379649	44898
Võlad tarnijatele		166758	266004
Maksuvõlad	3	567163	485256
Võlad töövõtjatele		706619	559512
Lühiajalised kohustused kokku		1820189	1355670

Pikaajalised kohustused

Pikaajalised võlakohustused	5	817145	51163
Pikaajalised kohustused kokku		817145	51163

KOHUSTUSED KOKKU

2637334 1406833

Omakapital

Aktiivkapital		480000	480000
Kohustuslik reservkapital		48000	48000
Arengukapital		700000	700000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		1070749	1069030
Aruandeaasta kasum (kahjum)		947799	201719
OMAKAPITAL KOKKU		3246548	2498749

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU

5883883 3905582

AS Tapa Haigla majandusaasta aruanne 2005

KASUMIARUANNE
(kroonides)

	Lisa nr	2005	2004
Müügitulu	4	12450759	11380602
Muud äritulud		336340	316170
Kaubad, toore, materjal ja teenused	9	3039299	3772265
Muud tegevuskulud	9	127692	133122
Tööjõu kulud			
Palgakulu		5956836	5090552
Sotsiaalmaks		1972948	1702445
Tööjõu kulud kokku		7929784	6792997
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2	637846	624570
Muud ärikulud		5000	12800
Ärikasum (-kahjum)		1047478	361018
Finantstulud ja -kulud			
Finantstulud muudelt pikaajalistelt			
finantsinvesteeringutelt		1451	737
Intressikulud		-37972	-19496
Finantstulud ja -kulud kokku		-36521	-18759
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		1010957	342259
Tulumaks		63158	140540
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		947799	201719

Juhatuse kinnitus

RAHAVOOGUDE ARUANNE
(kroonides)

	Lisa nr	2005	2004
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		1047478	361018
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum	2	637846	624570
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6	153376	-13178
Varude muutus	6	939	-1177
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6	174523	65608
Makstud intressid		-37972	-19496
Makstud ettevõtte tulumaks		-63158	-140540
Kokku rahavood äritegevusest		1913032	876805
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus		-1612658	-982496
Saadud intressid		1451	737
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-1611207	-981759
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud liisingulaenud		1542793	136500
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed	5	-442059	-100449
Makstud dividendid		-200000	-400000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		900734	-363949
Rahavood kokku		1202559	-468903
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		265465	734368
Raha ja raha ekvivalentide muutus		1202559	-468903
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		1468024	265465


Juhatuse kinnitus

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE
(kroonides)

	Aksia- kapital	Kohustuslik reservkapital	Arengu- kapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2003	480000	48000	700000	1469029	2697029
Väljakuulutatud dividendid				-400000	-400000
Aruandeaasta puhaskasum				201719	201719
Saldo 31.12.2004	480000	48000	700000	1270748	2498749
Väljakuulutatud dividendid				-200000	-200000
Aruandeaasta kasum				947799	947799
Saldo 31.12.2005	480000	48000	700000	2018548	3246548

ALLKIRJASTATUD IDENTIFITSEERIMISE
EESMÄRGIL
AUDIITOR MARE SOOVIK




Juhatuse kinnitus

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

AS Tapa Haigla 2005.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljastatud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Varude kuludesse kandmisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksumusega varasid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit ja järgmisi amortisatsiooninorme:


Juhatuse kinnitus



Hooned	8,0%
Masinaid ja seadmed	12,5%
(s.h. arvutid)	30,0%
Muu põhivara	30,0%

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina kajastatakse renditehinguid, kui renditud varaobjekti omandiõigus läheb rendiperioodi kestel või selle lõppedes rentnikule üle.
Kasutusrendina on käsitletud renti, mis ei ole kapitalirent.

Tulude arvestus

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Ettevõtte tulumaks

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise aruandeperioodi kasumiaruandes.


Juhatuse kinnitus



AS Tapa Haigla majandusaasta aruanne 2005

Lisa 1. Raha

(kroonides)

	31.12.2005	31.12.2004
Sularaha kassas	1195	31445
Pangakontod	1466829	234020
Raha kokku	1468024	265465

Lisa 2. Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus					
Saldo 31.12.2004	116844	1460874	5522221	553782	7653721
Soetamine			1612658		1612658
Mahakandmine			-192265		-192265
Saldo 31.12.2005	116844	1460874	6942614	553782	9074114
Akumuleeritud kulum					
Saldo 31.12.2004		-505362	-3903785	-477225	-4886372
Arvestatud kulum		-116866	-497992	-22988	-637846
Mahakandmine			192265		192265
Saldo 31.12.2005		-622228	-4209512	-500213	-5331953
Jääkväärtus					
31.12.2004	116844	955512	1618436	76557	2767349
31.12.2005	116844	838646	2733102	53569	3742161


Juhatuse kinnitus



AS Tapa Haigla majandusaasta aruanne 2005

Lisa 3. Maksuvõlad
(kroonides)

Maksuliigid	31.12.2005	31.12.2004
Üksikisiku tulumaks	184711	163687
Sotsiaalmaks	358296	299359
Erisoodustuste tulumaks	632	703
Erisoodustuste sotsiaalmaks	869	892
Kinnipeetud töötukindlustus	6845	7200
Tööandja töötukindlustusmaks	4401	4535
Kinnipeetud kogumispension	11409	8880
Kokku	567163	485256

Lisa 4. Müügitulu
(kroonides)

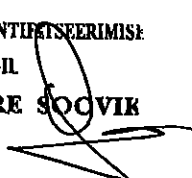
AS Tapa Haigla müügitulu toimus Eesti Vabariigis

AS Tapa Haigla müügitulu tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2005	2004
Tulud med.teenuste müügist	9930443	9155233
Voodipäevatasu	216350	222303
Muud teenused	306	271
Visiiditasu	69950	67425
Surnuhoidla teenus	10650	6000
Kiirabi finantstulud	2064140	1686042
Taastusravi majutus	156080	243328
Rehabilitatsiooni teenused	2840	0
Kokku	12450759	11380602


Juhatus kinnitus

ALLKIRJASTATUD IDENTIFitseerimise
EESMÄRGI
AUDIITOR MARE SOOVIA



AS Tapa Haigla majandusaasta aruanne 2005

Lisa 5. Kapitalirent
(kroonides)

	Gastro- skoop	Gastro- skoop	Kolonoskoop	Hambaravi	Kiirabiauto	Kokku
Soetatud	13.03.02	26.04.04	15.09.05	01.07.05	02.03.05	
Soetusmaksumus	138915	136500	214512	600705	727576	1818208
Akumuleeritud kulum	49198	12797				61995
Kulum 2005.a	17364	17065	8940	37542	75790	156701
Bilansiline jääkväärtus	72353	106638	205572	563163	651786	1599512
Kapitalirendi võlgnevus 31.12.2004	9326	86735				96061
Aruandeperioodi maksed	9326	35572	46518	157332	193312	442059
Aruandeperioodi intressikulud	140	4590	2082	10002	20680	37494
Kapitalirendi võlgnevus 31.12.2005	0	51163	167994	443373	534264	1196794
2006.a maksed		37954	58878	166094	116723	379649
2007.a maksed		13209	61378	173029	122066	369682
2008.a maksed			47738	104250	127655	279643
2009.a maksed					133500	133500
2010.a maksed					34320	34320
Intressimäär	11	6,5	4,166	4,097	4,49	
Lepingu Tähtaeg	15.03.05	15.04.07	30.09.08	30.07.08	15.03.10	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	


Juhatuse kinnitus



AS Tapa Haigla majandusaasta aruanne 2004

Lisa 6. Rahavoogude aruande oluliste kirjete selgitus
(kroonides)

Äritegevusega seotud nõuete ja
ettemaksete muutus

Nõuded ostjate vastu	164812	-19676
Tulevaste perioodide kulud	-11040	6696
Lühiajalised nõuded	-396	-198
Kokku:	153376	-13178

Äritegevusega seotud varude
muutus

Varud	939	-1177
-------	-----	-------

Äritegevusega seotud kohustuste
muutus

Ettemaksed tarnijatele	44755	-44755
Võlad tarnijatele	-99246	115898
Maksuvõlad	81907	-42530
Võlad töövõtjatele	147107	36995
Kokku:	174523	65608

Lisa 7. Kasutusrent
(kroonides)

AS Tapa Haigla tasus kasutusrendimakseid renditud paljundusaparaadi
CANON rendimakseid kokku:

2004.a	20077
2005.a	6692

Lisa 8. Omakapital

2005.aastal on üldkoosoleku poolt aktsionäridele deklareeritud ja välja makstud dividendide summa 200 000 krooni. Dividendide maksmisega kaasnes riigile dividendide tulumaksu tasumine summas 63 158 krooni.


Juhatuse kinnitus



Lisa 9. Kasumiaruande oluliste kulukirjete selgitus

(kroonides)

	2005	2004
Kaubad, toore, materjal ja teenus kokku s.h.	3039299	3772265
Ravikulud	533243	732013
Toitlustamine	310155	283750
Pesupesemine	152727	152314
Väikevahendid	126417	241113
Haigete hooldusvahendid	114774	79320
Tellitud med.teenus	298212	366119
Korrashoid	126193	117741
Inventari hooldus	100683	92448
Jooksev remont	112498	773737
Kütus	230246	213461
 Muud tegevuskulud kokku s.h.	 127692	 133122
Bürootarbed	19110	19995
Raamatud, ajalehed	20777	23878
Erisoodustusmaks	18843	19140
Komandeeringukulud	28219	33864
Muud tegevuskulud	19574	15289


Juhatuse kinnitus

Lisa 10. 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 juhataja, 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.

Teenuste müük	2005	2004
Olulise osalusega eraisikust omanik	876920	638206

AS Tapa Haigla juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid. Seotud osapoolte vastu olevaid nõudeid allahinnatud ei ole.


Juhatuse kinnitus

AS Tapa Haigla majandusaasta aruanne 2005

**Juhatuse ja nõukogu allkirjad
2005.a majandusaasta aruandele**

AS Tapa Haigla 2005.a majandusaasta aruande allkirjastamine:



10.04.2006.

Juhatuse esimees

Aivar Kuusik (kuupäev, allkiri)



Nõukogu esimees

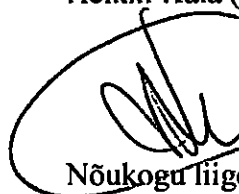
Reet Mitt (kuupäev, allkiri)



10.04.2006.

Nõukogu liige

Heikki Kala (kuupäev, allkiri)



10.04.06

Nõukogu liige

Toivo Leemets (kuupäev, allkiri)

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

AS Tapa Haigla aktsionäridele
reg.nr.10293405

Olen auditeerinud **aktsiaseltsi Tapa Haigla** 31.detsembril 2005 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Majandusaasta aruande koostamine, lõppenud majandusaasta tulude ja kulude õige ja selge väljatoomine on aktsiaseltsi juhtkonna kohustus. Juhtkond on kohustatud vastu võtma kaalutletud ja arukaid otsuseid, järgima Eesti Vabariigi raamatupidamisseadust. Aktsiaseltsi juhtkond on vastutav raamatupidamisdokumentide säilimise eest, varade säilimise eest ja peab avastama pettusi, ebatäpsusi ja seadustest kõrvalekaldeid.

Audiitori ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne erapooletu hinnang aastaaruandele.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi.

Auditi käigus kontrollisin väljavõtteliselt tõendusmaterjale, millel põhinevad aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete hinnangute analüüsi ning seisukohavõttu aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna.

Olen seisukohal, et Eesti heast raamatupidamistavast lähtuvalt koostatud 2005.a. raamatupidamise aruanne kajastab õigesti ja õiglaselt **aktsiaseltsi Tapa Haigla** finantsseisundit seisuga 31.detsember 2005.a. ning lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

12.aprillil 2006.a.

Vannutatud audiitor Mare Soovik,
Väike-Maarja,
tunnistus nr. 403



AS Tapa Haigla majandusaasta aruanne 2005

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

AS Tapa Haigla vaba omakapital 31. Detsember 2005.a järgmine:

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1 070 749 krooni
2005.a puhaskaum	947 799 krooni

Kokku jaotuskõlblik kasum seisuga 31.12.2005	2 018 548 krooni
--	------------------

AS Tapa Haigla juhatus teeb ettepaneku aktsionäride üldkoosolekule kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:

Dividendideks	300 000 krooni
---------------	----------------

Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotust	1 718 548 krooni
--	------------------



Juhatuse kinnitus