

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Aktsiaselts Tapa Haigla

registrikood: 10293405

tänava/talu nimi, Valgejõe 14

maja ja korteri number:

linn: Tapa linn

vald: Tapa vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 45109

telefon: +372 3258806

e-posti aadress: tapa.haigla@mail.ee

veebilehe aadress: www.tapahaigla.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Materiaalne põhivara	12
Lisa 5 Kapitalirent	12
Lisa 6 Kasutusrent	13
Lisa 7 Laenukohustused	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 9 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14
Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 11 Aktsiakapital	15
Lisa 12 Müügitulu	15
Lisa 13 Muud äritulud	16
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 16 Tööjõukulud	17
Lisa 17 Tulumaks	17
Lisa 18 Seotud osapooled	17
Lisa 19 Sündmused pärast bilansipäeva	18
Aruande allkirjad	19
Vandeauditori aruanne	20

Tegevusaruanne

AS Tapa Haigla põhitegevuseks on tervishoiuteenuse osutamine elanikkonnale. 2015.aasta müügitulu oli 978 365 eurot, mis on 15,3% suurem kui 2014. aastal. Tulu suurenemine teenuste osutamisest on tingitud Haigekassa hinnakirja tõusust.

2016. aastal jätkame tavapärasest tegevust ja kavatsame seda jätkata ka järgmisel aastal.

Osutame edasi tervishoiuteenuseid Eesti Haigekassa kindlustatutele ja samuti pakume edasi ööpäevaringset tasulist hooldusteenust. Ambulatoorseid eriarstiabi osutame allhanke korras AS Rakvere Haiglale. Tervishoiuteenuse suurenemisele seab piirid ette Eesti Haigekassa rahastus ja ravijuhtude üldarvu langus. As Tapa Haigla plaanib 2016 aastal käivitada uusi tasulisi meditsiiniteenuseid.

Ettevõtte eesmärk on pakkuda kvaliteetset tervishoiu- ja hooldusteenuseid. Ettevõtte tõstab 2016. aastal töötajate töötasu, mis põhineb peamiselt Eesti Haigekassa hinnakirja tõusust, samuti panustab töötajate täiendkoolitusse.

2015.aastal tehti investeeringuid põhivarasse kokku 1 049 763 euro eest. Seadmetesse investeeriti kokku 42 975 eurot (s.h. diatermia aparat 5 394 eurot, valvaseade 5 223 eurot, elektripann kööki 3 132 eurot ja kapitalirendiga sõiduk 29 226 eurot). Suurimaks investeeringuks on kinnistu Lõuna 50, Nõmme linnaosas, mille ostuks võeti laen Versopangast summas 700 000 eurot. Peale hoone renoveerimist (Lõuna 50, Nõmme) plaaneeritakse sinna eakate hooldusteenus ning laiendada meditsiiniteenuseid.

2015 aastal loodi Tapa Haigla Koolituskeskus, mis on As Tapa Haigla eraldi osakond. 2015 aastal tegeles koolituskeskus Tapa Haigla õdede ja hooldajate koolitustega. 2016 aastal on plaanis tegevust laiendada üleriiklikult pakkudes täiendkoolitusi muuhulgas ka perearstidele ning -õdedele ning panustada soolevähi ja selle ennetuse teadlikkuse tõstmisele.

AS Tapa Haigla olulisemad finantssuhtarvud olid:

	2015	2014
Käibe kasv (%)	15,3	-21,9
Puhasrentaablus (%)	1,6	6,7
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,1	3,3
Võlakordaja	10,9	0,3
ROA (%)	1,9	15,6
ROE (%)	7,9	21,3

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv(%)=(müügitulu 2015-müügitulu 2014) / müügitulu 2014*100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu*100

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

Võlakordaja=(lühiajalised kohustused+pikaajalised kohustused)/omakapital

ROA=(aruandeaasta kasum/keskmise vara) *100 (%)

$ROE = (\text{aruandeaasta kasum} / \text{keskmine omakapital}) * 100(\%)$

Keskmine saadakse liites vastavad 2014 ja 2015näitajad ja jagades kahega

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	91 177	207 351	2
Nõuded ja ettemaksed	73 262	58 356	3
Varud	983	647	
Kokku käibevara	165 422	266 354	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 133 334	108 099	4
Kokku põhivara	1 133 334	108 099	
Kokku varad	1 298 756	374 453	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	64 973	0	7
Võlad ja ettemaksed	90 513	80 864	8
Kokku lühiajalised kohustused	155 486	80 864	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 033 731	0	
Kokku pikaajalised kohustused	1 033 731	0	7
Kokku kohustused	1 189 217	80 864	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	30 678	30 678	11
Kohustuslik reservkapital	3 068	3 068	
Muud reservid	0	44 738	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	59 843	158 537	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 950	56 568	
Kokku omakapital	109 539	293 589	
Kokku kohustused ja omakapital	1 298 756	374 453	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	978 365	848 442	12
Muud äritulud	230	1 577	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-259 408	-233 175	14
Mitmesugused tegevuskulud	-8 223	-7 935	15
Tööjõukulud	-616 234	-520 779	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-24 526	-30 725	
Muud ärikulud	-780	-780	
Kokku ärikasum (-kahjum)	69 424	56 625	
Intressikulud	-3 474	-88	
Muud finantstulud ja -kulud	0	31	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	65 950	56 568	
Tulumaks	-50 000	0	17
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 950	56 568	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	69 424	56 625	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	24 526	30 725	4
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-1 572	4
Muud korrigeerimised	217	0	
Kokku korrigeerimised	24 743	29 153	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-14 906	2 079	3
Varude muutus	-336	-302	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	9 649	-12 317	8
Makstud intressid	-3 474	-88	
Kokku rahavood äritegevusest	85 100	75 150	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 020 537	0	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	7 020	
Laekunud intressid	0	31	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 020 537	7 051	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 073 000	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-3 737	-2 048	5
Makstud dividendid	-200 000	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-50 000	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	819 263	-2 048	
Kokku rahavood	-116 174	80 153	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	207 351	127 198	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-116 174	80 153	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	91 177	207 351	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Aktsiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	30 678	3 068	44 738	158 537	237 021
Aruandeaasta kasum (kahjum)				50 257	50 257
31.12.2014	30 678	3 068	44 738	208 794	287 278
Vigade parandamise mõju				6 311	6 311
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	30 678	3 068	44 738	215 105	293 589
Aruandeaasta kasum (kahjum)				15 950	15 950
Makstud dividendid				-200 000	-200 000
Muutused reservides			-44 738	44 738	0
31.12.2015	30 678	3 068		75 793	109 539

Aktsiakapitali osas vaata lisainformatsiooni lisast 11.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Tapa Haigla 2015.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 eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Alates aruandeaastast inventeeritakse bilansipäeval raviteenused, mille eest arved esitatakse järgmisel aruandeperioodil ning kajastatakse saadud tulemus viitnõudena bilansis ning aruandeaasta müügituluna. Vastavalt korrigeeriti võrdlusandmed:

	esialgne 31.12.2014	korrigeerimine	korrigeeritud 31.12.2014
Bilansis:			
Nõuded ja ettemaksed	52045	+6311	58356
Aruandeaasta kasum	50257	+6311	56568
Kasumiaruandes:			
Müügitulu	50257	+6311	56568
Rahavoogude aruanne:			
Ärikasum	50314	+6311	56625
Nõuete muutus	8390	-6311	2079
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed:			
Nõuded ostate vastu	50415	+6311	56726
Lisa 12 Müügitulu:			
Müük Eestis	842131	+6311	848442
Haiglaraviteenus	458810	+6311	465121

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudmeetodil-äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasum, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete 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 ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta.

Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksumusega varasid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud

kuludest. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Piiramata kasutuseaga maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned ja rajatised	50-12
Masinad ja seadmed	5-8
Muu põhivara	3

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikul) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga.

Kasutusrendimaksed kajastatakse kuluna ühtlaselt rendiperioodi jooksul.

Ettevõtte kui rendileandja

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised kohustused) on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine on toimunud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantsinvesteeringute korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu sisemise intressimäära meetodil. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seaduseandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõuded ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamaksuvaid dividende maksumääraga 20/80.

Dividendide väljamaksamisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samas perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millese perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Meditsiiniteenused, mille eest arved väljastatakse järgneval perioodil, kajastatakse bilansis tuluna ja nõudena bilansikirjel "Muud nõuded". Arvestuse aluseks on õendusabi osakonna keskmised voodipäeva maksumused lähtudes haigekassa hindadest ja lõpetamata teenuste voodipäevade arv aruandeperioodi lõpu seisuga.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste 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 äriolulistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	5 840	7 504
Arvelduskontod	85 337	199 847
Kokku raha	91 177	207 351

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	65 975	65 975
Ostjatelt laekumata arved	65 975	65 975
Muud nõuded	5 773	5 773
Viitlaekumised	5 773	5 773
Ettemaksed	1 514	1 514
Tulevaste perioodide kulud	1 311	1 311
Muud makstud ettemaksed	203	203
Kokku nõuded ja ettemaksed	73 262	73 262
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	50 415	50 415
Ostjatelt laekumata arved	50 415	50 415
Muud nõuded	6 311	6 311
Viitlaekumised	6 311	6 311
Ettemaksed	1 630	1 630
Tulevaste perioodide kulud	1 413	1 413
Muud makstud ettemaksed	217	217
Kokku nõuded ja ettemaksed	58 356	58 356

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	7 468	282 099	337 385	10 750	637 702
Akumuleeritud kulum		-196 180	-322 674	-10 750	-529 604
Jääkmaksumus	7 468	85 919	14 711	0	108 098
Ostud ja parendused	600 000	406 787	42 975		1 049 762
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	600 000	406 787			1 006 787
Muud ostud ja parendused			42 975		42 975
Amortisatsioonikulu		-13 985	-10 541		-24 526
31.12.2015					
Soetusmaksumus	607 468	688 886	372 358	8 527	1 677 239
Akumuleeritud kulum		-210 165	-325 213	-8 527	-543 905
Jääkmaksumus	607 468	478 721	47 145	0	1 133 334

Aruandeaastal kanti maha kasutuskõlbmatuks muutunud masinad ja seadmed soetusmaksumuses 8002 eurot (bilansiline maksumus 0 eurot) ja muud põhivara soetusmaksumuses 2223 eurot (bilansiline maksumus 0 eurot).

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
DNB Pank AS	25 490	4 973	20 517	3,027%	EUR	28.10.2020
Kapitalirendikohustused kokku	25 490	4 973	20 517			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	
Masinad ja seadmed	27 765	
Kokku	27 765	

Aruandeaastal soetati kapitalirendi tingimustel sõiduk VW Crafter soetusmaksumusega 29226 eurot.

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2015	2014	Lisa nr
Kasutusrenditulu	31 959	26 243	12

Haiglahoone ruumid on osaliselt antud kasutusrendile, mis moodustab 8,7% hoone üldpinnast.

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014	Lisa nr
Kasutusrendikulu	9 549	0	14
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
12 kuu jooksul	10 196	0	
1-5 aasta jooksul	56 791	0	

Alates novembrist 2015 aasta on kasutusrendi lepingud kolmele transportvahendile.

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Omaniku laen	60 000	60 000			2,19%	EUR	30.10.2016	
Lühiajalised laenud kokku	60 000	60 000						
Pikaajalised laenud								
Versobank	693 214		693 214		lepinguline 5%, sisemine 5,8%	EUR	12.06.2017	
Omaniku laen	320 000		320 000		2,14%	EUR	31.12.2019	
Pikaajalised laenud kokku	1 013 214		1 013 214					
Kapitalirendikohustused kokku	25 490	4 973	20 517					5
Laenukohustused kokku	1 098 704	64 973	1 033 731					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2015
Maa	607 468

Ehitised	478 721	
Kokku	1 086 189	

Versobank AS laenu otstarve on kinnistu ost Tallinna Nõmme linnaosas, Lõuna tn 50.

Kinnistu on koormatud hüpoteegiga üks miljon (1 000 000) eurot Versobank AS kasuks.

Pangalaenu tagatiseks on seatud hüpoteek kinnistutele asukohaga Tallinna Nõmme linnaosas, Lõuna tn 50 (katastritunnus 78404:401:0175), Tapa linn, Valgejõe 14 (katastritunnus 79001:001:0149) ja Tapa linn, Valgejõe 14a (katastritunnus 79001:001:0150)

Alates jaanuarist 2016. aasta (kaasa arvatud) kuni jaanuarini 2017. aasta (kaasa arvatud) võimaldab Versopank laenajale laenu põhiosa maksepuhkust.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	13 349	13 349	
Võlad töövõtjatele	33 238	33 238	
Maksuvõlad	40 617	40 617	9
Muud võlad	3 309	3 309	
Intressivõlad	3 097	3 097	
Muud viitvõlad	212	212	
Kokku võlad ja ettemaksed	90 513	90 513	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	14 403	14 403	
Võlad töövõtjatele	26 545	26 545	
Maksuvõlad	39 916	39 916	9
Kokku võlad ja ettemaksed	80 864	80 864	

Lisa 9 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	12 677	12 656
Sotsiaalmaks	25 267	24 382
Kohustuslik kogumispension	1 134	1 105
Töötuskindlustusmaksed	1 539	1 773
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	40 617	39 916

Vaata ka lisa 8.

Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	60 634	167 035
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	15 159	41 759
Kokku tingimuslikud kohustused	75 793	208 794

Lisa 11 Aktsiakapital (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Aktsiakapital	30 678	30 678
Aktsiate arv (tk)	32	32
Aktsiate nimiväärtus	959	959

Lisa 12 Müügitulu (eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	978 365	848 442	
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	978 365	848 442	
Kokku müügitulu	978 365	848 442	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
Haiglaraviteenus	554 961	465 121	
Eriarstiabiosutamine	196 754	201 608	
Hambaraviosutamine	108 089	86 120	
Hooldekoduteenus	75 126	58 001	
Muumajutus	9 976	11 349	
Ruumide rent	27 600	22 800	6
Aparatuuri kasutusrent	4 359	3 443	
Transporditeenus	1 500	0	
Kokku müügitulu	978 365	848 442	

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	1 572
Muud	230	5
Kokku muud äritulud	230	1 577

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Energia	50 352	51 436	
Elektrienergia	50 352	51 436	
Transpordikulud	9 136	3 860	
Üür ja rent	9 549	0	6
Ravikulud	14 839	10 796	
Toitlustamine	51 866	45 924	
Pesupesemine	13 766	12 708	
Väikevahendid	5 821	17 945	
Haigete hooldusvahendid	22 687	20 662	
Tellitud med.teenus	16 834	12 074	
Reaktiivid	10 948	8 153	
Muud	53 610	49 617	
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	259 408	233 175	

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	4 117	2 622
Lähetuskulud	555	1 551
Muud	3 551	3 762
Kokku mitmesugused tegevuskulud	8 223	7 935

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	463 159	388 233
Sotsiaalmaksud	151 641	129 210
Lahkumishüvitis	452	2 296
Töövõimetushüvitis	982	1 040
Kokku tööjõukulud	616 234	520 779
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	44	43

Lisa 17 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2015	
	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	200 000	50 000
Eesti	200 000	50 000
Kokku	200 000	50 000

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	1 Care Group OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	1 Invest Capital AS
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		3 375
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	380 000	

2015	Müügid	Saadud laenud
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 500	380 000

2014	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	45 296

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	35 836	18 832

Aruandeaastal saadud juriidilisest isikust omanikult lühiajaline laen summas 60000 eurot ja pikaajaline laen lummas 320000 eurot. Laenu intressimääraks on lähtutud võlaõigusseaduse §94 lg 1,2 ja on võetud arvesse statistikat Eesti Panga poolt arvatatud intressimäärad mittefinantsettevõtetele.

Aruandeaastal on laenudelt arvestatud intressisumma 1055 eurot.

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

Lisa 19 Sündmused pärast bilansipäeva

Bilansijärgsed sündmused:

Alustatud Lõuna 50 hoone projekteerimisega; sõlmitud projekteerimise töövõtuleping hinnas 22300 eurot, millele lisandub käibemaks.

Käivitunud rehabilitatsiooniteenuste pakkumine; sõlmitud Sotsiaalkindlustusametiga leping rehabilitatsiooni teenusele kuni 31.12.2020.

Käivitatud meditsiinilise transporditeenuse pakkumist patsientidele.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.03.2016

Aktsiaselts Tapa Haigla (registrikood: 10293405) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS KUKK	Juhatuse liige	28.03.2016
AIVAR KUUSIK	Juhatuse liige	28.03.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts Tapa Haigla aktsionäridele

Oleme auditeerinud Aktsiaselts Tapa Haigla raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 18, 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 omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate 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 Aktsiaselts Tapa Haigla finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/
Monika Karniol

Vandeaudiitori number 272

Audiitorbüroo ELSS AS
(Nexia International liige)
Audiitorettevõtja tegevusloa number 59
Vanemuise 21a, Tartu 51014

28.03.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts Tapa Haigla (registrikood: 10293405) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MONIKA KARNIOL	Vandeaudiitor	28.03.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	59 843
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 950
Kokku	75 793
Jaotamine	
Kokku	75 793

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Haiglaraviteenused	86101	554961	56.72%	Jah
Eriarstiabi osutamine	86221	196754	20.11%	Ei
Hambaravi osutamine	86231	108089	11.05%	Ei
Vanurite ja puuetega inimeste hoolekandeesutuste tegevus	87301	75126	7.68%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3258806
E-posti aadress	tapa.haigla@mail.ee
Veebilehe aadress	www.tapahaigla.ee