

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

sihtasutuse nimi: SIHTASUTUS SILLAMÄE HOOLDUSHAIGLA

registrikood: 90003309

tänava/talu nimi, I. Pavlovi tn 12a

maja ja korteri number:

linn: Sillamäe linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 40232

telefon: +372 3929901

faks: +372 3929901

e-posti aadress: hooldushaigla@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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Tulu ettevõtlusest	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12
Vandeauditori aruanne	13

Tegevusaruanne

SIHTASUTUS SILLAMÄE HOOLDUSHAIGLA asutati 2002.aastal statsionaarse hooldusravi arengu eesmärgil Sillamäe linnas Eesti Haigekassaga sõlmitud lepingu alusel. Eesti Haigekassa poolne finantseerimine määratakse üks kord kolme aasta jooksul läbi viidava konkursi tulemuste põhjal. Aruandeaastal Sihtasutus ei oma hooldusravi finantseerimise lepingut Haigekassaga.

Sihtasutus asub meditsiinikeskuses, kus töötavad nii hooldus- kui ka teist liiki meditsiiniabi osutavad ettevõtted ning see kindlustab hea sünergia ühistegevuses. Eesti Haigekassa poolse finantseerimise konkursist sõltuv iseloom lisab Sihtasutuse stabiilsele tegutsemisele teatava riski. Riskide vähendamise eesmärgil osalevad Sihtasutuse töötajad teises organisatsioonis meditsiiniteenuste osutamisel ja Eesti Haigekassaga sõlmitud lepingu täitmisel nii nimetatud töötajate rendi alusel.

Sihtasutuse üks olulisemaid eesmärke tegevusaastal on meditsiinikvaliteedi ja teeninduskultuuri tõstmine. Selleks on astunud mitmeid samme:

- Pidevalt toimuvad arstide ja õdede täienduskoolitused;
- Süsteemselt korraldatakse patsientide rahulolu hindamist, arvestades patsientide poolt esitatud kaebusi ja ettepanekuid;
- Sihtasutus edendab teiste meditsiiniasutustega igat laadi koostööd, nagu diagnostilise baasi kasutamine, arst-spetsialistide konsultatsioonid ja võimalust füsioteraapialiseks ravimiseks meditsiinikeskuses.

2017.aastal moodustas meditsiiniabi rahaline maht 213 477 eurot, st suurenes 30,44% võrra, võrreldes eelmise aastaga. Tegevusega seotud kulutused 2017.aastal võrreldes eelmise aastaga olid 213 925 tuh. eurot ehk 30,73% võrra suuremad.

2017.aastal töötas Sihtasutuses keskmiselt 11 töötajat. Tööjõukulu suurenes 4.45% võrra, moodustades 142 217 eurot, s.h. 109 134 eurot palgakulu.

2017.aastal juhatuse ja nõukogu liikmetele tasu ei ole makstud.

Ettevõtte positiivne rahavoog 2017.aastal oli 31 tuh. eurot. Võlakohustuste jääk suurenes aasta algusega võrreldes 42,7 tuh. eurot moodustades 31.12.2017 seisuga 66,2 tuh. eurot. Ettevõtte debitoorne võlgnevus suurenes 12 tuh. euro võrra, võrreldes 31.12.2016 seisuga ja moodustas 32,4 tuh. eurot.

Sihtasutuse netovara maht suurenes 2,07% võrra, võrreldes 31.12.2016 seisuga ja moodustas kogu bilansimahust 6,66%.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	38 544	7 746	2
Nõuded ja ettemaksed	32 366	20 411	3
Kokku käibevarad	70 910	28 157	
Kokku varad	70 910	28 157	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	66 188	23 531	4,5,6
Kokku lühiajalised kohustised	66 188	23 531	
Kokku kohustised	66 188	23 531	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	4 626	4 097	
Aruandeaasta tulem	96	529	
Kokku netovara	4 722	4 626	
Kokku kohustised ja netovara	70 910	28 157	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Tulu ettevõtlusest	213 477	163 665	7
Muud tulud	595	519	
Kokku tulud	214 072	164 184	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-71 708	-27 483	
Tööjõukulud	-142 217	-136 158	8
Muud kulud	-51	-14	
Kokku kulud	-213 976	-163 655	
Põhitegevuse tulem	96	529	
Aruandeaasta tulem	96	529	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	96	529	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-11 955	2 803	3
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	42 657	1 242	5
Kokku rahavood põhitegevusest	30 798	4 574	
Kokku rahavood	30 798	4 574	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 746	3 172	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	30 798	4 574	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	38 544	7 746	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	4 097	4 097
Aruandeaasta tulem	529	529
31.12.2016	4 626	4 626
Aruandeaasta tulem	96	96
31.12.2017	4 722	4 722

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

SIHTASUTUS SILLAMÄE HOOLDUSHAIGLA 31.12.2017. aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standartiga. Eesti finantsaruandluse standard 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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana näidatakse pangakontode jääke. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Investeeringu finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, 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. 31.12.2017.a. seisuga ebatõenäoliseid või lootusetuid nõudeid ei ole.

Finantskohustised

Pikaajaliseks loetakse kohustust, mille maksetähtaeg on üle ühe aasta.

Kohustusi, mis ei ole pikaajalised, loetakse lühiajalisteks.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldisteks ja tingimuslikkudeks kohustuseks loetakse puhkusetasu kulud. Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuste tekkimise perioodil.

Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas – aruande lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiliselt realiseerimise printsiibi alusel. Aruandeperioodi tulude hulka kuuluvad perioodi jooksul osutatud teenustest saadav tulud

Kulud

Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul osutatud teenustega seotud väljaminekud.

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)

	31.12.2017	31.12.2016
Arvelduskontod	38 544	7 746
Kokku raha	38 544	7 746

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	32 366	32 366		
Kokku nõuded ja ettemaksed	32 366	32 366		

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	20 411	20 411	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 411	20 411	0	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	1 559	1 507
Sotsiaalmaks	3 114	2 966
Kohustuslik kogumispension	135	118
Töötuskindlustusmaksed	215	206
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 023	4 797

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	43 477	43 477		
Võlad töövõtjatele	13 242	13 242		
Maksuvõlad	5 023	5 023		
Muud võlad	4 446	4 446		
Kokku võlad ja ettemaksed	66 188	66 188		

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 534	2 534	0	0
Võlad töövõtjatele	11 756	11 756		
Maksuvõlad	4 797	4 797	0	0
Muud võlad	4 444	4 444	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	23 531	23 531		

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	8 488	7 212
Puhkusetasude kohustis	4 754	4 544
Kokku võlad töövõtjatele	13 242	11 756

Lisa 7 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2017	2016
EMTAK 87101 – Hooldusraviasutuste tegevus	213 477	163 665
Kokku tulu ettevõtlusest	213 477	163 665

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	109 134	103 075
Sotsiaalmaksud	33 083	33 083
Kokku tööjõukulud	142 217	136 158
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	11	11

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016
	Nõuded	Kohustised	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	32 366	40 987	20 411

2017	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	213 477
2016	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	163 665

2017. aastal juhatusele ja nõukogu liikmetele tasu ei ole makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2018

SIHTASUTUS SILLAMÄE HOOLDUSHAIGLA (registrikood: 90003309) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEXEY VYLEGZHANIN	Juhatuse liige	12.06.2018
SVETLANA KOSTITSÕNA	Juhatuse liige	12.06.2018

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

SIHTASUTUS SILLAMÄE HOOLDUSHAIGLA nõukogule

Oleme üle vaadanud SIHTASUTUS SILLAMÄE HOOLDUSHAIGLA raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2017, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud tulemiaruanne, netovara muutuste aruanne ja rahavoogude aruanne, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisa. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 11.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie 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 meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme 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 me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatus põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt SIHTASUTUS SILLAMÄE HOOLDUSHAIGLA finantsseisundit seisuga 31.12.2017 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Mai Palmipuu

Vandeaudiitori number 384

Assertum Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 62

A. H. Tammsaare tee 47, Tallinn 11316

18.06.2018

Audiitorite digitaalallkirjad

SIHTASUTUS SILLAMÄE HOOLDUSHAIGLA (registrikood: 90003309) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAI PALMIPUU	Vandeaudiitor	18.06.2018

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Hooldusraviasutuste tegevus	87101	Jah

Sidevahendid

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