

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

sihtasutuse nimi: SIHTASUTUS SILLAMÄE HOOLDUSHAIGLA

registrikood: 90003309

tänavatänu 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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Tulu ettevõtlusest	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12
Vandeauditori aruanne	13

Tegevusaruanne

Sihtasutus Sillamäe Hooldushaigla asutati 2002.aastal eesmärgiga arendada statsionaarset hooldusravi Sillamäe linnas, Eesti Haigekassaga sõlmitud lepingu alusel. Eesti Haigekassa poolne finantseerimine määratakse üks kord kolme aasta jooksul läbi viidava konkursi tulemuste põhjal. Aruandeaastal omab Sihtasutus hooldusravi finantseerimise lepingut Haigekassaga.

2019. aastal oli SA Sillamäe Hooldushaigla meditsiiniabi rahaline maht 373,2 tuhat eurot, seega suurenes 122,1 tuhande euro võrra ehk 48,64 protsendi võrra, võrreldes eelmise, 2018. aastaga. Tegevusega seotud kulutused olid 2019. aastal 121,4 tuh. eurot ehk 48.4% võrra suuremad kui eelmisel aastal.

2019. aastal töötas Sihtasutuses keskmiselt 13 töötajat, eelmisel aastal oli 11 töötajat. Tööjõukulu suurenes 11,0% võrra, moodustades 179,9 tuhat eurot, s.h. 137,4 tuhat eurot palgakulu.

2019.aastal juhatuse ja nõukogu liikmetele tasu ei makstud.

Ettevõtte positiivne rahavoog oli 2019.aastal 32,4 tuh. eurot. Võlakohustuste jääk vähenes aasta algusega võrreldes 21,3 tuhande euro võrra, moodustades 31.12.2019 seisuga 59,4 tuhat eurot. Ettevõtte debitoorne võlgnevus vähenes 50,3 tuhande euro võrra võrreldes 31.12.2018 seisuga ja moodustas 19,7 tuhat eurot.

Sihtasutuse netovara maht suurenes võrreldes 31.12.2019 seisuga 87,4% võrra, ja moodustas kogu bilansimahust 11,1%.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	47 176	14 737	
Nõuded ja ettemaksed	19 680	69 940	2,9
Kokku käibevarad	66 856	84 677	
Kokku varad	66 856	84 677	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	59 420	80 709	3,4,5
Kokku lühiajalised kohustised	59 420	80 709	
Kokku kohustised	59 420	80 709	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 968	4 722	
Aruandeaasta tulem	3 468	-754	
Kokku netovara	7 436	3 968	
Kokku kohustised ja netovara	66 856	84 677	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Tulu ettevõtlusest	373 210	251 083	6,9
Muud tulud	3 083	0	7
Kokku tulud	376 293	251 083	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-192 384	-88 896	
Tööjõukulud	-179 885	-162 005	8
Muud kulud	-559	-938	
Kokku kulud	-372 828	-251 839	
Põhitegevuse tulem	3 465	-756	
Intressitulud	3	2	
Aruandeaasta tulem	3 468	-754	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	3 465	-756	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	50 260	-37 573	2
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-21 289	14 522	3,5
Laekunud intressid	3	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	32 439	-23 807	
Kokku rahavood	32 439	-23 807	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 737	38 544	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	32 439	-23 807	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	47 176	14 737	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	4 722	4 722
Aruandeaasta tulem	-754	-754
31.12.2018	3 968	3 968
Aruandeaasta tulem	3 468	3 468
31.12.2019	7 436	7 436

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

SIHTASUTUS SILLAMÄE HOOLDUSHAIGLA 31.12.2019. 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. 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.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. 31.12.2019.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 tekkepõhiselt 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 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	19 680	19 680
Ostjatelt laekumata arved	19 680	19 680
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 680	19 680
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	69 940	69 940
Kokku nõuded ja ettemaksed	69 940	69 940

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	29 830	29 830	
Võlad töövõtjatele	17 041	17 041	4
Maksuvõlad	5 762	5 762	5
Muud võlad	12	12	
Muud viitvõlad	12	12	
Maksude potentsiaalsed kohustused	6 775	6 775	
Kokku võlad ja ettemaksed	59 420	59 420	
	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	56 341	56 341	
Võlad töövõtjatele	14 393	14 393	4
Maksuvõlad	5 470	5 470	5
Maksude potentsiaalsed kohustused	4 505	4 505	
Kokku võlad ja ettemaksed	80 709	80 709	

Lisa 4 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Töötasude kohustis	11 710	8 458
Puhkusetasude kohustis	5 331	5 935
Kokku võlad töövõtjatele	17 041	14 393

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	1 482	1 336
Sotsiaalmaks	3 859	3 726
Kohustuslik kogumispension	144	146
Töötuskindlustusmaksed	277	262
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 762	5 470

Lisa 6 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2019	2018
EMTAK 87101 – Hooldusraviasutuste tegevus	373 210	251 083
Kokku tulu ettevõtlusest	373 210	251 083

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2019	2018
Makse Tootukassa poolt	514	0
Puhkuse reservi ja maksude korrigeerimine	2 567	0
Muud	2	0
Kokku muud tulud	3 083	0

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	137 364	123 406
Sotsiaalmaksud	42 521	38 599
Kokku tööjõukulud	179 885	162 005
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	13	11

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	27 281	69 940	53 330

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2019		2018	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	124 983	0	53 888	250 183

2019.aastal juhatuse ja nõukogu liikmetele tasu ei ole makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.06.2020

SIHTASUTUS SILLAMÄE HOOLDUSHAIGLA (registrikood: 90003309) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SVETLANA KOSTITSÕNA	Juhatuse liige	08.06.2020
ALEXEY VYLEGZHANIN	Juhatuse liige	08.06.2020

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

SIHTASUTUS SILLAMÄE HOOLDUSHAIGLA nõukogule

Oleme üle vaadanud SIHTASUTUS SILLAMÄE HOOLDUSHAIGLA raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2019, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud tulemiaruanne, netovara muutuste aruanne ja rahavoogude aruanne, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. 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 asjasepuutuvaid 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 31.12.2019 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, Harju maakond, 11316

08.06.2020

Audiitorite digitaalallkirjad

SIHTASUTUS SILLAMÄE HOOLDUSHAIGLA (registrikood: 90003309) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAI PALMIPUU	Vandeaudiitor	08.06.2020

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Hooldusraviasutuste tegevus	87101	Jah

Sidevahendid

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