

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: AKTSIASELTS KALLAVERE HAIGLA

registrikood: 10955734

tänava/talu nimi, Haigla tn 2

maja ja korteri number:

linn: Maardu linn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 74116

telefon: +372 6060881, +372 5540122

e-posti aadress: nadezda.jalinova@kh.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Varud	9
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 8 Laenukohustised	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 10 Võlad tarnijatele	12
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 12 Aktsiakapital	12
Lisa 13 Müügitulu	12
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 16 Tööjõukulud	13
Lisa 17 Muud ärikulud	14
Lisa 18 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15
Vandeaudiitori aruanne	16

Tegevusaruanne

AS Kallavere Haigla 2019 tegevusaruanne

Aktsiaselts Kallavere Haigla kanti äriregistrisse 26.juunil 2003.a. Majandustegevust alustati 01.juulil 2003.a. Aktsiaselts Kallavere Haigla aktsiakapital asutamisel moodustas 400 000 krooni. Käesoleval ajal on aktsiakapital ametliku kursi järgi ümber arvestatud eurodeks (mis moodustab 25 565 eurot) ja võetud kasutusele nimeväärtuseta aktsiat. Aktsiakapitali muutus on registreeritud äriregistris ja väärtpaperite keskreistris.

Aktsiaselts Kallavere Haigla on eraõiguslik juriidiline isik, kes tegutseb Eesti Vabariigi põhiseaduse, põhikirja ja teiste õigusaktide alusel.

Aktsiaseltsi põhitegevuseks on: ambulatoorse ja statsionaarse eriarstiabi.

Aktsiaselts Kallavere Haigla osutab ambulatoorset ja statsionaarset eriarstiabi ja nendega seonduvaid tervishoiuteenuseid Maardu linna, Tallinna ja Harjumaa elanikele.

Haigla koosseisu kuulub statsionaarne õendus osakond. Ambulatoorselt osutatakse eriarstiabi alljärgnevatel erialadel: otorinolarüngoloogia, taastusravi, dermatoveneroloogia, laboriarst, radioloogia, töötervise spetsialist.

Tulud, kulud ja kasum

2020 aastal moodustas Aktsiaselts Kallavere Haigla müügitulu 3054 tuhat eurot. 2019 Aastal - 2722 tuhat eurot.

Müügitulust moodustas 100 % teenuste müük. 100 % ulatuses toimus teenuste osutamine Eesti Vabariigis. 2020aastal Aktsiaselts Kallavere Haigla puhaskasum oli 5004 eurot.

Personal

2020.a.. aastal oli Aktsiaselts Kallavere Haigla töötajate koguarv keskmiselt 135 töötajat ja kokku maksti töötajatele välja töötasu ja lisatasu 2411 tuhat eurot.

Aktsiaseltsi juhib juhatus, kes esindab Aktsiaseltsi Kallavere Haigla ja sõlmib lepinguid töötajatega. Juhatus vastutab aktsiaseltsi üldseisundi ja arengu ning rahaliste vahendite õiguspärase ja otstarbeka kasutamise eest. Juhatusel on nähtud hüvitus tema kohustuste lõppemisel seoses tagasikutsumisega või lepingu lõpetamisega

AS Kallavere Haigla nõukogu liikmete tasu 2020.aastal oli 38087eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2021.aasta eesmärgiks on parandada meditsiiniteenuste kvaliteeti ning suurendada meditsiiniteenuste mahtu. Samuti jätkatakse renoveerimistöid. Olulist tähelepanu osutatakse seadmete uuendamisele.

AS Kallavere Haigla kõrvaltegevuseks on ruumide üürile andmine tervishoiuteenuseid osutavatele füüsilistele ja juriidilistele isikutele (kirurgid, perearstid, neuroloog, günekoloogid).

2021.aastal on ette nähtud meditsiiniteenuste mahu suurendamine ja oma positsioonide tugevdamine tervishoiuteenuste turul, vastavate lepingute sõlmimine tervishoiuteenuste osutamiseks juriidiliste isikute töötajatele.

2021.aastal on planeeritud polikliiniku hoone IV korruse renoveerimine, samuti voodikohtade arvu suurendamine õendussabi osakonnas polikliiniku hoones.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	15 159	1 461	2
Nõuded ja ettemaksed	278 617	254 188	3
Varud	18 941	16 842	5
Kokku käibevarad	312 717	272 491	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	285 133	266 741	7
Kokku põhivarad	285 133	266 741	
Kokku varad	597 850	539 232	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	51 562	97 701	8
Võlad ja ettemaksed	482 150	330 847	6,9,10
Kokku lühiajalised kohustised	533 712	428 548	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	51 550	
Kokku pikaajalised kohustised	0	51 550	
Kokku kohustised	533 712	480 098	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	25 565	25 565	12
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 013	29 245	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 004	1 768	
Kokku omakapital	64 138	59 134	
Kokku kohustised ja omakapital	597 850	539 232	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	3 054 268	2 721 633	13
Muud äritulud	1 191	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-464 566	-513 918	14
Mitmesugused tegevuskulud	-107 511	-46 719	15
Tööjõukulud	-2 411 017	-2 089 454	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-55 802	-56 376	
Muud ärikulud	-1 440	-4 627	
Ärikasum (kahjum)	15 123	10 539	
Intressitulud	18	2	
Intressikulud	-10 137	-8 773	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 004	1 768	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 004	1 768	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kallavere Haigla AS raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Kasumiaruanne on esitatud skeemi 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st. päeval, mil Kallavere Haigla AS saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Nõuete hindamine

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud

vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmisehinnameetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse tegemise perioodil müüdud toodangu kuluna (Real "Kaubad, toore, materjal ja teenused")

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 euro.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- hooned ja ehitised 8% aastas
- masinad ja seadmed 10-30% aastas
- arvutustehnika 10-20% aastas
- kontorimööbel 10-20% aastas
- transpordivahendid 10-20% aastas
- inventar 10-30% aastas

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Rendid

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

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas (võrdub saadaolevate rendimaksede nüüdisväärtusega, pluss renditava vara garanteerimata jääkväärtus rendiperioodi lõpuks). Rentnikult saadavad rendimaksed jagatakse kapitalirendinõude põhiosa tagasimakseteks ja finantstuluks. Finantstulu jagatakse rendiperioodile arvestusega, et rendileandja tulususe määr on igal ajahetkel kapitalirendi netoinvesteeringu jäägi suhtes sama. Rendilepingute sõlmimisega kaasnevad esmased otsekulutused (komisjonitasud ja notaritasud), mis jäävad rendileandja kanda, võetakse arvesse rendi sisemise intressimäära ja kapitalirendinõude arvestusel ning kajastatakse tulu vähendusena rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Väljarenditavat vara amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortiseerimis põhimõtetest. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna. Kasutusrendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad esmased kulutused kajastatakse rendileandja bilansis varana (renditava varaga samal kirjel) ja amortiseeritakse kulusse rendiperioodi jooksul proportsionaalselt renditulu kajastamisega.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või tingimuslike kohustustena.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

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

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividendide maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividendide maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
kassa	1 894	1 432
pangakontod	13 265	29
Kokku raha	15 159	1 461

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	278 617	278 617	
Ostjatelt laekumata arved	278 617	278 617	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	278 617	278 617	
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	254 188	254 188	
Ostjatelt laekumata arved	254 188	254 188	
Kokku nõuded ja ettemaksed	254 188	254 188	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	278 616	254 188	3
Kokku nõuded ostjate vastu	278 616	254 188	

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tooraine ja materjal	15 523	12 119
Ravimid	15 523	12 119
Toiduained	3 418	4 723
Kokku varud	18 941	16 842

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	209	145
Üksikisiku tulumaks	78 808	43 025
Sotsiaalmaks	196 653	92 754
Kohustuslik kogumispension	3 984	2 552
Töötuskindlustusmaksed	8 128	5 242
Maamaks	359	719
Intress	4 168	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	292 309	144 437

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2018								
Soetusmaksumus	28 754	706 505	0	25 762	315 243	341 005	6 217	1 082 481
Akumuleeritud kulum		-497 996	0	-18 704	-260 478	-279 182	-6 216	-783 394
Jääkmaksumus	28 754	208 509	0	7 058	54 765	61 823	1	299 087
Ostud ja parendused		21 834			-99	-99		21 735
Amortisatsioonikulu		-39 203	0	-2 670	-12 207	-14 877	-1	-54 081
31.12.2019								
Soetusmaksumus	28 754	728 339	0	25 762	315 144	340 906	6 217	1 104 216
Akumuleeritud kulum		-537 199	0	-21 374	-272 685	-294 059	-6 217	-837 475
Jääkmaksumus	28 754	191 140	0	4 388	42 459	46 847	0	266 741
Ostud ja parendused		64 876	0	790	1 832	2 622	4 723	72 221
Amortisatsioonikulu		-42 246	0	-2 789	-8 794	-11 583	0	-53 829
31.12.2020								
Soetusmaksumus	28 754	793 215	0	26 552	316 976	343 528	10 940	1 176 437
Akumuleeritud kulum		-579 445	0	-24 163	-281 479	-305 642	-6 217	-891 304
Jääkmaksumus	28 754	213 770	0	2 389	35 497	37 886	4 723	285 133

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen nr.18-112760-JK	17 217	17 217		
Laen nr.18-142318-JI	34 345	34 345		
Lühiajalised laenud kokku	51 562	51 562		
Laenukohustised kokku	51 562	51 562		
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
arvelduslaen	36 139	36 139		
Lühiajalised laenud kokku	36 139	36 139		
Pikaajalised laenud				
Laen nr.18-112760-JK	45 457	28 240	17 217	
Laen nr.18-142318-JK	67 655	33 322	34 333	
Pikaajalised laenud kokku	113 112	61 562	51 550	
Laenukohustised kokku	149 251	97 701	51 550	

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	71 906	71 906
Võlad töövõtjatele	117 040	117 040
Maksuvõlad	292 309	292 309
Muud võlad	895	895
Kokku võlad ja ettemaksed	482 150	482 150
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	65 640	65 640
Võlad töövõtjatele	119 301	119 301
Maksuvõlad	144 437	144 437
Muud võlad	1 469	1 469
Kokku võlad ja ettemaksed	330 847	330 847

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Võlad tarnijatele	71 906	65 640
Kokku võlad tarnijatele	71 906	65 640

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Võlad töövõtjatele	110 521	112 782
Puhkuse reserv	6 519	6 519
Kokku võlad töövõtjatele	117 040	119 301

Lisa 12 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Aktsiakapital	25 565	25 565
Aktsiate arv (tk)	4 000	4 000

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 054 268	2 721 633
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 054 268	2 721 633
Kokku müügitulu	3 054 268	2 721 633
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tervisehoiuteenuste müük Haigekassale	2 120 309	1 802 004
Kindlustamata patsientide tervisehoiuteenused	66 352	91 260
Tervisehoiuteenuste müük teistele asutustele	199 320	230 353
Tervisehoiuteenuste müük elanikkonnale	628 867	589 332
Edasi sunnatavad teenused	39 420	8 684
Kokku müügitulu	3 054 268	2 721 633

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2020	2019
Tooraine ja materjal	-84 457	-77 674
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-152 340	-216 336
Energia	-58 896	-75 779
Elektrienergia	-26 733	-34 467
Kütus	-32 163	-41 312
Veevarustusteenused	-12 587	-12 531
Ravimid	-156 286	-131 598
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-464 566	-513 918

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2020	2019
Üür ja rent	0	-10 982
Energia	-27 557	-13 988
Soojusenergia	-12 314	0
Kütus	-15 243	-13 988
Mitmesugused bürookulud	3 480	0
Sideteenused	-4 626	-4 574
Valvekulud	-1 922	-2 262
Jookseb remont	-9 971	0
Arvuti remont ja hooldus	-8 299	-6 400
Kindlustusmaksed	-1 944	-1 487
Autokulud	-5 621	-4 389
Majandustarbed, pesupesemine	-45 880	0
Lepingu tasu	-2 500	-1 000
Pangateenused	-2 671	-1 637
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-107 511	-46 719

Lisa 16 Tööjõukulud (eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	-1 805 240	-1 563 008
Sotsiaalmaksud	-591 761	-514 340
Töötuskindlustus	-14 016	-12 106
Erisoodustused	0	0
Kokku tööjõukulud	-2 411 017	-2 089 454
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	135	142

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2020	2019
Trahvid, viivised ja hüvitised	-1 440	-4 627
Esindus kulud	0	0
Kokku muud ärikulud	-1 440	-4 627

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020	2019
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	31 980	28 440

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	38 087	37 853

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.06.2021

AKTSIASELTS KALLAVERE HAIGLA (registrikood: 10955734) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JEVGENI LUŠTŠIKOV	Juhatuse liige	16.06.2021

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AKTSIASELTS KALLAVERE HAIGLA aktsionäridele

Arvamus

Oleme auditeerinud AKTSIASELTS KALLAVERE HAIGLA (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2020 ning kasumiaruannet, eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2020 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finants tulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestuseksperitide eetikakoodeksiga (Eesti) (sh sõltumatuse standardid), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt nendele nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusel.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeauditori aruannet.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon oluliselt lahkneb raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad ettevõtte raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamus. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuri vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusel. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamusel avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärselt kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamus. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Irina Somova

Vandeauditori number 263

I.S. AUDIITORTREENUSTE OSAÜHING

Auditoorteevõtja tegevusloa number 104

Väike-Ameerika 8-216, Tallinn, Harju maakond, 10129

17.06.2021

Audiitorite digitaalallkirjad

AKTSIASELTS KALLAVERE HAIGLA (registrikood: 10955734) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRINA SOMOVA	Vandeaudiitor	17.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 013
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 004
Kokku	36 017
Jaotamine	
Kokku	36 017

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Haiglaraviteenused	86101	3054268	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6060881
Mobiiltelefon	+372 5540122
E-posti aadress	nadezda.jalinova@kh.ee