

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: aktsiaselts "Põlva Haigla"

registrikood: 10050157

tänavatalu nimi, Uus tn 2

maja ja korteri number:

linn: Põlva linn

vald: Põlva vald

maakond: Põlva maakond

postisihnumber: 63308

telefon: +372 7999100

faks: +372 7999105

e-posti aadress: polvahaigla@polvahgl.ee

veebilehe aadress: www.polvahgl.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Muud nõuded	12
Lisa 5 Sihtfinantseerimine	12
Lisa 6 Varud	13
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	14
Lisa 8 Laenukohustised	15
Lisa 9 Kapitalirent	16
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 11 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 13 Aktsiakapital	18
Lisa 14 Müügitulu	18
Lisa 15 Muud äritulud	18
Lisa 16 Tööjõukulud	18
Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud	19
Lisa 18 Seotud osapooled	19
Lisa 19 Sündmused pärast aruandekuupäeva	20
Aruande allkirjad	21
Vandeauditori aruanne	22

Tegevusaruanne

Aktsiaselts „Põlva Haigla“ on registreeritud 13.06.1995.a. Põlva MV korraldusega nr. 80.

Peamisteks tegevusaladeks on:

- haiguste ja vigastuste diagnoosimine ja ravi;
- haiguste ennetamine;
- muud tervishoiuteenused vastavalt Vabariigi Valitsuse poolt kehtestatud tingimustele ja litsentsidele;
- tervishoiualase koostöö korraldamine kohalike omavalitsuste, Eesti Vabariigi ja välisriikidega;
- ambulatoorse ja statsionaarse rehabilitatsiooniteenuse osutamine.

Olulised sündmused ja investeeringud majandusaastal

- Haigla töö toimus senisest pingelisema eelarvega, mille peamiseks põhjuseks oli meditsiinitöötajate palgakokkulepete alusel kindlustada meditsiinitöötajate palgatõus 2017.a.
- Haigekassa poolt sõlmitud lepingu maht ei katnud ära kogu tehtud tööd ja ülelepingulise töö mahu esitasime koefitsiendiga.
- Jätkus võrgustumisprotsess Tartu Ülikooli Kliinikumiga, mille eest meile laekus 1 miljon eurot.
- Koostöös Civitta Eesti AS –ga valmis haigla funktsionaalse arengukava I etapp, mis sai Sotsiaalministeeriumi heakskiidu.
- Alustasime hoone kütte- ja valgustussüsteemi renoveerimisega.
- Aasta esimesel poolel toimus tervisekeskuse projekteerimine ja novembris algas hoone ehitus. Tervisekeskusesse on planeeritud töökohad 9-le perearstile.
- Koostöös OÜ Hansa Medicaliga rakendasime töösse uue röntgenseadme ja kompuutertomograafi.
- Uuendasime taastusraviosakonnale ja Rehabilitatsioonikeskusele omistatud EQUASS (Euroopa sotsiaalteenuste kvaliteedimärk) sertifikaati.
- Kokku investeeriti põhivarasse 387 822 eurot.

Lähiaastatel planeeritavad investeeringud

- Tervisekeskus maksumusega ligikaudu 2,1 miljonit eurot valmib 2018.a. lõpus (omaosalus 850 000.- eurot).
- Meditsiiniseadmete osas on planeeritud biokeemia analüsaatori ostmise.
- Funktsionaalse arengukava II etapi koostamine.
- Jätkeb kütte-ja valgustussüsteemi renoveerimine.
- Majas puuduoleva ventilatsiooni väljaehitamine.
- Energiaauditi ja energiatarbimise säästuprojekti koostamine.
- Säästuprojekti järgi rekonstrueerimise teostamine.

Peamised finantssuhtarvud

	2017	2016
Müügitulu EUR	5 860 228	5 530 476
Tulu kasv (%)	6,0	1,8
Puhaskasum EUR	237 823	-8 123
Maksevõime üldine tase (kordades)	1,0	1,0

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2017 - müügitulu 2016)/müügitulu 2016 *100

Maksevõime üldine tase (kordades) = käibevara/ lühiajalised kohustused

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	924 385	154 467	2
Nõuded ja ettemaksed	682 857	469 747	3
Varud	49 846	51 074	6
Kokku käibevarad	1 657 088	675 288	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	2 079 538	1 815 815	7
Kokku põhivarad	2 079 538	1 815 815	
Kokku varad	3 736 626	2 491 103	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	28 382	80 888	8
Võlad ja ettemaksed	1 684 235	596 043	10
Kokku lühiajalised kohustised	1 712 617	676 931	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	24 721	52 707	8
Kokku pikaajalised kohustised	24 721	52 707	
Kokku kohustised	1 737 338	729 638	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	958 500	958 500	13
Kohustuslik reservkapital	95 867	95 867	
Muud reservid	314 862	314 862	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	392 236	400 359	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	237 823	-8 123	
Kokku omakapital	1 999 288	1 761 465	
Kokku kohustised ja omakapital	3 736 626	2 491 103	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	5 860 228	5 530 476	14
Muud äritulud	545 304	135 066	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 494 326	-1 381 014	
Mitmesugused tegevuskulud	-297 392	-216 030	
Tööjõukulud	-4 252 114	-3 935 289	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-124 099	-139 908	7
Kokku ärikasum (-kahjum)	237 601	-6 699	
Muud finantstulud ja -kulud	222	-1 424	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	237 823	-8 123	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	237 823	-8 123	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	237 601	-6 699	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	124 099	139 908	7
Muud korrigeerimised	-156 044	770	
Kokku korrigeerimised	-31 945	140 678	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	18 082	96 039	
Varude muutus	1 227	6 447	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 088 193	-5 235	
Kokku rahavood äritegevusest	1 313 158	231 230	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-462 969	-40 089	
Laekunud intressid	1 221	1 091	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-461 748	-38 998	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-51 414	-67 708	8
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-29 079	-24 984	
Makstud intressid	-999	-2 514	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-81 492	-95 206	
Kokku rahavood	769 918	97 026	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	154 467	57 441	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	769 918	97 026	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	924 385	154 467	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Aktsiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2015	958 500	95 867	314 862	400 359	1 769 588
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0		0	-8 123	-8 123
31.12.2016	958 500	95 867	314 862	392 236	1 761 465
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0		0	237 823	237 823
31.12.2017	958 500	95 867	314 862	630 059	1 999 288

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aktsiaselts "Põlva Haigla" 2017 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Aktsiaselts "Põlva Haigla" kasutab kasumiaruande skeemi nr.1. Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arveid hinnatakse bilansis, lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, tuleb kanda kuludesse. Iga arve või vekslit laekumise tõenäosust hinnatakse individuaalselt. Kui on alustatud võla sissenõudmist (nt. saadetud järelpärimiskirju, millele pole vastatud) või kui ostja vastu on algatatud pankrotimenetlus, tuleb ostja arve lugeda ebatõenäoliselt laekuvaks.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest 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 kuluks kandmisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Ravimite kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Neto realiseerimisväärtus leitakse, arvates tavapärasest äritegevuses kasutatavast hinnangulisest müügihinnast maha hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmidusse viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks on vara, mida kasutatakse enda majandustegevuses pikema ajavahemiku jooksul kui 1 aasta ja mille soetusmaksumus on alates 2000 eurot ühiku kohta.

Alates 31.12.2016 on põhivara soetusmaksumus 5000 eurot ühiku kohta.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Maa võetakse arvele soetusmaksumuses.

Materiaalne põhivara koosneb piiratud ja piiramata kasutusega materiaalsest põhivarast. Piiratud kasutusega materiaalselt põhivaralt arvestatakse amortisatsiooni, piiramata kasutusega põhivaradelt amortisatsiooni ei arvestata. Piiramata kasutusega põhivara on maa.

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

Immateriaalse põhivara hulka kuuluvad kaubamärgid, patendid, litsentsid, kasutusõigused, tarkvara, kvoodid ja muud füüsilise substantsita varad, mida ettevõtte kasutab toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel ja kavatseb kasutada pikema perioodi jooksul kui üks aasta.

Amortisatsiooni arvestus toimub lineaarsel meetodil.

Vara hakatakse amortiseerima tema kasutuselevõtmise hetkest ning seda tehakse kuni amortiseeritava osa täieliku amortiseerumiseni või vara eemaldamiseni kasutusest. Kui täielikult amortiseerunud vara on veel kasutuses, kajastatakse bilansis nii soetusmaksumust kui akumulieeritud kulumit seni, kuni vara on lõplikult kasutusest eemaldatud.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	33 a
Masinad ja seadmed	5 a
Arvutustehnika	3 a
Muu materiaalne põhivara	6 a
Immateriaalne põhivara	5 a

Rendid

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

Ettevõtte kui rendileandja

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. Kasutusrendimaksud 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.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste 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 kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimisena kajastatakse sihtotstarbeliselt antud ja teatud tingimustega seotud toetusi. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna või kuluna enne, kui toetuse saaja on teinud kulutused, milleks sihtfinantseerimine oli ette nähtud, ning eksisteerib piisav kindlus, et sihtfinantseerimine leiab aset.

Saadud sihtfinantseerimise kajastamisel rakendatakse brutomeetodit, mille järgi kajastatakse nii saadud sihtfinantseerimist kui ka selle arvel tehtud kulusid või põhivara soetust mõlemad eraldi.

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist ning tulu sihtfinantseerimisest kajastatakse proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega.

Sihtfinantseerimise korral põhivara soetamiseks võetakse vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, saadud sihtfinantseerimine aga kajastatakse samal ajal tuluna.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel 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.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt. Põhivara või varude soetamisel tasutud mittetagastatavad maksud ja lõivud, sh käibemaks, mida ei saa arvata sisendkäibemaksuks, kajastatakse soetamishetkel kasumiaruandes tegevuskuluna. Arendusväljaminekud kajastatakse tekkimise momendil kuluna.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2015 on dividendidena jaotatud kasumi maksimumääraks 20/80. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolulistele otsustele.

Aktsiaselts "Põlva Haigla" käsitleb seotud osapooltena:

- emaettevõtjat;
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid äriühinguid (nt emaettevõtjat ülejäänud tütarettevõtjaid);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning olulise osalusega eraisikutest omanikke, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu äriolulistele otsustele;
- eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedasi pereliikmeid ja nendega seotud äriühinguid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Kassa	737	61
SEB Pank	908 329	102 568
Swedbank	15 319	51 838
Kokku raha	924 385	154 467

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	426 585	426 585	
Ostjatelt laekumata arved	426 585	426 585	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 351	1 351	
Muud nõuded	23 729	23 729	4
Laenunõuded	17 963	17 963	
Viitlaekumised	5 766	5 766	
Saamata sihtfinantseerimine	231 192	231 192	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	682 857	682 857	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	428 592	428 592	
Ostjatelt laekumata arved	428 592	428 592	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 070	3 070	
Muud nõuded	22 735	22 735	4
Laenunõuded	18 991	18 991	
Viitlaekumised	3 744	3 744	
Saamata sihtfinantseerimine	15 350	15 350	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	469 747	469 747	

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta
Laenuõuded	17 963	17 963		
Antud laenud	17 925	17 925	6%	EUR
Aruandvate isikute nõuded	38	38		
Viitlaekumised	5 766	5 766		
Kokku muud nõuded	23 729	23 729		
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta
Laenuõuded	18 991	18 991		
Antud laenud	18 915	18 915	6%	EUR
Aruandvate isikute nõuded	76	76		
Viitlaekumised	3 744	3 744		
Kokku muud nõuded	22 735	22 735		

Laenu on antud asutuse töötajatele juhatuse otsuse alusel.

Lisa 5 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
LE-VTK projekt	24 326	22 431	-31 407	15 350
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	24 326	22 431	-31 407	15 350
Kokku sihtfinantseerimine	24 326	22 431	-31 407	15 350

	31.12.2016	Saadud	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks				
ETTK ehitus	0	231 192	0	231 192
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks		231 192		231 192
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
LE-VTK projekt	15 350	-45	-15 305	0
Tegevustoetus	0	200 000	-200 000	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	15 350	199 955	-215 305	0
Kokku sihtfinantseerimine	15 350	431 147	-215 305	231 192

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	49 846	51 074
Meditsiiniliste vahendite varud	4 155	4 155
Meditsiiniline abimaterjal	21 297	22 557
Kantselei ja majandusmaterjal	1 925	2 154
Toiduained	4 149	3 025
Ravimid	18 310	19 183
Muud varud	10	0
Kokku varud	49 846	51 074

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid ja ettemaksud	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2015								
Soetusmaksumus	5 069	2 891 865	32 883	9 671	1 060 764	1 103 318		4 000 252
Akumuleeritud kulum	0	-1 147 467	-32 543	-8 704	-918 912	-960 159		-2 107 626
Jääkmaksumus	5 069	1 744 398	340	967	141 852	143 159		1 892 626
Ostud ja parendused		15 062			35 285	35 285	12 750	63 097
Amortisatsioonikulu		-90 994	-340	-967	-35 046	-36 353		-127 347
Allahindlused väärtuse languse tõttu					-12 561	-12 561		-12 561
31.12.2016								
Soetusmaksumus	5 069	2 906 927	32 883	9 671	942 926	985 480	12 750	3 910 226
Akumuleeritud kulum	0	-1 238 461	-32 883	-9 671	-813 396	-855 950	0	-2 094 411
Jääkmaksumus	5 069	1 668 466	0	0	129 530	129 530	12 750	1 815 815
Ostud ja parendused					10 000	10 000	377 822	387 822
Amortisatsioonikulu		-91 408			-32 691	-32 691		-124 099
31.12.2017								
Soetusmaksumus	5 069	2 906 927	32 883	9 671	717 506	760 060	390 572	4 062 628
Akumuleeritud kulum	0	-1 329 869	-32 883	-9 671	-610 667	-653 221	0	-1 983 090
Jääkmaksumus	5 069	1 577 058	0	0	106 839	106 839	390 572	2 079 538

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirendikohustised kokku	53 103	28 382	24 721				9
Laenukohustised kokku	53 103	28 382	24 721				
31.12.2016							
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Investeeringislaen	51 414	51 414			1 kuu EURIBOR+1,4% aastas	20.09.2017	
Lühiajalised laenud kokku	51 414	51 414					
Kapitalirendikohustised kokku	82 181	29 474	52 707				9
Laenukohustised kokku	133 595	80 888	52 707				

Kontsernisese arvelduskrediidi limiit on 250 000 eurot.

Lisa 9 Kapitalirent (eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Hematoloogia analüsaator	10 318	10 318	0		30.11.2018
Videoendoskoopia seadmed	24 615	13 324	11 291	EURIBOR+1,8% aastas	20.10.2019
Immunoloogia analüsaator	18 170	4 740	13 430		31.10.2021
Kapitalirendikohustised kokku	53 103	28 382	24 721		
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Hematoloogia analüsaator	21 574	11 256	10 318		30.11.2018
Videoendoskoopia seadmed	37 698	13 083	24 615	EURIBOR+1,8% aastas	20.10.2019
Immunoloogia analüsaator	22 909	5 135	17 774		31.10.2021
Kapitalirendikohustised kokku	82 181	29 474	52 707		

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	353 541	353 541	
Võlad töövõtjatele	258 621	258 621	12
Maksuvõlad	270 779	270 779	11
Muud võlad	1 136	1 136	
Saadud ettemaksed	800 158	800 158	
Tulevaste perioodide tulud	45	45	
Muud saadud ettemaksed	800 113	800 113	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 684 235	1 684 235	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	102 349	102 349	
Võlad töövõtjatele	243 207	243 207	12
Maksuvõlad	249 369	249 369	11
Muud võlad	1 089	1 089	
Saadud ettemaksed	29	29	
Kokku võlad ja ettemaksed	596 043	596 043	

Lisa 11 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		620		3 449
Üksikisiku tulumaks		82 593		80 000
Erisoodustuse tulumaks		34		53
Sotsiaalmaks		168 024		148 389
Kohustuslik kogumispension		8 336		7 479
Töötuskindlustusmaksed		11 172		9 999
Ettemaksukonto jääk	1 351		3 070	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 351	270 779	3 070	249 369

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	205 224	182 808
Puhkusetasude kohustis	53 396	60 399
Kokku võlad töövõtjatele	258 620	243 207

Lisa 13 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Aktsiakapital	958 500	958 500
Aktsiate arv (tk)	3 000	3 000
Aktsiate nimiväärtus	319.50	319.50

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	5 860 228	5 530 476
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	5 860 228	5 530 476
Kokku müügitulu	5 860 228	5 530 476
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tervishoiuteenus	5 504 125	5 224 239
Rehabilitatsiooniteenus	291 950	234 271
Toitlustamine	64 153	71 966
Kokku müügitulu	5 860 228	5 530 476

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulu sihtfinantseerimisest	431 147	22 431	5
Rendi- ja üüritulu	57 558	56 960	
Muud	56 599	55 675	
Kokku muud äritulud	545 304	135 066	

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	3 242 479	3 002 025
Sotsiaalmaksud	1 009 635	933 264
Kokku tööjõukulud	4 252 114	3 935 289
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	215	218

Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressitulud kontsernikontolt ja laenudelt	1 221	1 090
Intressikulud kapitalirendilt ja laenudelt	-999	-2 514
Kokku muud finantstulud ja -kulud	222	-1 424

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Põlva Vallavalitsus
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	3 226	1 395	3 393	1 805
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	15 152	0	15 693
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 037	827 669	14 207	34 445

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	3 006	79 327	3 358	76 696
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	107 253	0	110 336	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	408 191	12 004	362 146	42 441

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	101 961	92 569

AS Põlva Haigla arvelduskonto AS-is SEB kuulub Põlva Vallavalitsuse kontsernikonto koosseisu. Lisaks AS-le Põlva Haigla kuuluvad kontsernikonto koosseisu veel AS Põlva Vesi ja AS Põlva Soojus. Vastavalt kontsernikonto lepingule vastutavad kontserni liikmed pangale tasumata summade eest solidaarselt.

Lisa 19 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Põlva Vallavalitsuse 10.01.2018 korralduse nr.2-3/21 alusel vähendati aktsiaseltsi "Põlva Haigla" aktsiakapitali seniselt 958 500 eurolt 189 900 euro võrra aktsiate nimiväärtuse vähendamise teel. Aktsiate nimiväärtust vähendati 63,30 euro võrra, uueks aktsia nimiväärtuseks on 256,20 eurot ning aktsiakapitali suuruseks pärast vähendamist on 768 600 eurot.

Samaaegselt vähendamisega suurendati aktsiaseltsi "Põlva Haigla" aktsiakapitali 800 112,60 euro võrra 768 600 eurolt 1 568 712,60 euroni, emiteerides 3123 uut aktsiat nimiväärtusega 256,20 eurot.

Aktsiaseltsi "Põlva Haigla" aktsiakapitali vähendamine aktsiate nimiväärtuse vähendamise teel ja samaaegne suurendamine uute aktsiate väljastamisega on vajalik seoses Haiglavõrgu arengukava täitmisega.

3123 uue aktsia märkimise eesõigus oli sihtasutusel Tartu Ülikooli Kliinikum.

Sihtasutus Tartu Ülikooli Kliinikum tasus aktsiakapitali rahalise sissemakse summas 800 112,60 eurot.

Pärast aktsiaseltsi "Põlva Haigla" aktsiakapitali suurendamist ja sihtasutuse Tartu Ülikooli Kliinikum poolt märkimist kuulub Põlva vallale 3000 aktsiat, mis moodustab 49% aktsiaseltsi "Põlva Haigla" aktsiakapitalist ning sihtasutusele Tartu Ülikooli Kliinikum 3123 aktsiat, mis moodustab 51% aktsiaseltsi "Põlva Haigla" aktsiakapitalist.