

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2016

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2016

**sihtasutuse nimi:** sihtasutus Läänemaa Haigla

**registrikood:** 90013058

**tänava/talu nimi,** Vaba t.6

**maja ja korteri number:**

**linn:** Haapsalu linn

**maakond:** Lääne maakond

**postisihtnumber:** 90502

**telefon:** +372 4725801

**faks:** +372 4725810

**e-posti aadress:** haigla@salmh.ee

**veebilehe aadress:** www.salmh.ee

## Sisukord

<b>Tegevusaruanne</b>	<b>3</b>
<b>Raamatupidamise aastaaruanne</b>	<b>7</b>
<b>Bilanss</b>	<b>7</b>
<b>Tulemiaruanne</b>	<b>8</b>
<b>Rahavoogude aruanne</b>	<b>9</b>
<b>Netovara muutuste aruanne</b>	<b>10</b>
<b>Raamatupidamise aastaaruande lisad</b>	<b>11</b>
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	11
Lisa 2 Raha	13
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	14
Lisa 4 Varud	14
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	15
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	16
Lisa 8 Kapitalirent	16
Lisa 9 Kasutusrent	17
Lisa 10 Laenukohustised	18
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	19
Lisa 12 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	19
Lisa 13 Tulu ettevõtlusest	20
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	20
Lisa 15 Tööjõukulud	20
Lisa 16 Muud finantstulud ja -kulud	21
Lisa 17 Seotud osapooled	21
Lisa 18 Sündmused pärast bilansipäeva	22
<b>Aruande allkirjad</b>	<b>23</b>
<b>Vandeauditiitori aruanne</b>	<b>24</b>

## TEGEVUSARUANNE

SA Läänemaa Haigla on üldhaigla, mille põhitegevuseks on osutada eriarstiabi ja teisi tervishoiuteenuseid. Lisaks tegutseb haigla juures 36 kohaline hooldekodu.

Perioodil 01.01 – 31.12.2016 aastal moodustasid SA Läänemaa Haigla tulud kokku 5 465 257 eurot ja tulem(kasum) oli 66 245 eurot.

2016. aastal haigekassa eriarstiabi lepingumaht oli 3 813 416 eurot, sh ambulatoorne eriarstiabi 1 301 777 eurot, päevaravi 144 730 eurot; statsionaarne eriarstiabi 2 366 909 eurot.

Haigekassa poolt rahastatav ravijuhtude arv oli 31 747, sh ambulatoorsed 29 144 juhtu;

päevaravi 557 juhtu ja statsionaarsed 2046 juhtu. Aasta lõpu seisuga täideti eriarstiabi lepingumaht

102 % ja ravijuhud 103 %. Õendusabi (ambulatoorne ja statsionaarne) lepingumaht oli 456 350

eurot ja ravijuhtude arv 700; täideti vastavalt 100 % ja 95 %.

### Ravitöö

Haiglas on olemas ööpäevaringne erakorralise abi valmidus. Valves on ööpäevaringselt kaks arsti: anestezioloog ja sisearst, kirurg või mõni teise kitsama eriala spetsialist. Jätkuvalt on ööpäevaringses koduvalves operatsioonibloki, labori-, vereteenistuse- ja radioloogiateenistuse töötajad.

Perearstidele tagatakse jätkuvalt eriarstide konsultatsioonid 18 erialal ning patsientide statsionaarne ravi üldhaigla pädevuse piires.

Teisel poolaastal süvendati koostööd Põhja-Eesti Regionaalhaiglaga. Läbiviidud hanke järgselt sõlmiti tervishoiuteenuste töövõtuleping. Koostöös regionaalhaigla eriarstidega täideti haigekassa poolt määratud GKS-i ravijuhud Haapsalus. Teenust osutati neuroloogia, pulmonoloogia, kardioloogia, nefroloogia ja reumatoloogia erialadel.

Võrdluseks on toodu 2015 aasta andmed

	2016	2015
Statsionaarselt ravitud haiged	2 525	2 622
Kulutatud voodipäevad	21 857	22 452
Keskmine voodipäevade arv in kohta	8,7	8,6
Operatsioonid	4 909	4 723
sh statsionaarsed	1 122	1 231
sh päevastatsionaaris	671	753
Ambulatoorselt	3 116	2 739
Amb. külastuste arv	37 224	36 529
Sellest EMO	8 281	8 453

Jätakuvalt on eelistatud ambulatoorne ravi kui odavam ja patsiendile psühoemotsionaalselt sobivam. See põhimõte peegeldub statsionaaris ravitud patsientide hulgas, kulutatud voodipäevade arvus. Vastavad näitajad on langenud. Veidi on tõusnud keskmine voodipäev, mille põhjuseks on järelravi osakaalu tõus.

Veidi on suurenenud teostatud operatsioonide arv. Muutus ei ole aastases ajavahemikus statistiliselt oluline. Pikemas perspektiivis on nähtav tendents ambulatoorsete ja päevakirurgiliste operatsioonide prevaleerumise suunas.

EMO külastuse arv püsib praktiliselt eelmise aasta tasemel. Kuna maakonna rahvastik on samal ajal vähenenud peegeldab see suundumus nii perearstiabi kui eriarstiabi kättesaadavuse halvenemist. Mõjutab ka inimeste suurenev liikumine, eriti suveperioodil.

#### Õendus

2016 aastal toimus 9 majasisest koolitust ja infopäeva nii arstidele, õdedele kui hooldajatele, kokku on läbitud aasta jooksul 1380 koolitustundi. Osa on võetud erinevatest erialastest konverentsidest, teabepäevadest, seminaridest, EÕL korraldatud üritustest. Läänemaa

Haigla koostöös Tallinna Tervishoiu Kõrgkooli, Lääne Maavalitsuse ja Läänemaa Rajaleidja keskusega korraldas õe põhiõppe õppekavale ehk tasemeõppesse (eelnevalt kutseharidust omavad õed) vastuvõtu. Õppetöö toimub Haapsalus. Tsükliõpe kestab 2 aastat. Läänemaa Haiglast õpib 9 õde.

Läänemaa Haigla on jätkuvalt Tartu ja Tallinna Tervishoiukõrgkoolidele praktikabaasiks. 2016 käis praktikal 7 üliõpilast õenduse erialalt, lisaks olid praktikal 1 radioloogiatehnik, 2 kiirabitehnikut ja 2 erakorralise meditsiini tehnikut.

2016 novembris alustati erakorralise meditsiini osakonna (EMO) uuendamist. Renoveerimise ja laiendustööde tulemusena muutub EMO töökorraldus, parandatakse patsientide oote-, ravi- ja personali töötingimusi.

Viidi läbi ambulatoorsete patsientide rahulolu uuring ning Läänemaa Haigla töötajate rahuloluuuring Haapsalu Kolledži tervisejuhi õppekava tudengi poolt.

Koduõendusteenust osutavad osalise töökoormusega 6 õde ja teenuse maht on jäänud samaks võrreldes eelmise aastaga.

## Personal

Läänemaa haiglas oli 31.12.2016 seisuga 176 töötajat, sh arste 20, õendustöötajaid (sh laborandid) 62, hooldajaid 45 ja muid 49.

2016. aasta keskmine töötajate arv taandatud täistööajale oli 161,2.

## Plaanid 2017

2017. aasta investeerimisplaanid: kogumaht 245 000 sh: ehitus, remont 145 700 eurot, seadmed 99 300 eurot .

- EMO osakonna ümberehituse lõpetamine ja sisustamine
- Esitada koostöös Civitta Eesti AS-ga projekti „LÄÄNEMAA ESMATASANDI TERVISEKESKUSE RAJAMINE“ taotlus, projekti rahastatakse Euroopa Liidu struktuurivahenditest. Projekti otsene eesmärk on 2018. aasta lõpuks renoveerida ja kasutusele võtta Läänemaa ETTK Läänemaa Haiglale kuuluvates ruumides Vaba tn 6, Haapsalu, kogupinnaga 1542 m<sup>2</sup>. Projekti kogumaksumus 2 042 631 eurot, taotletav toetuse summa 925 000 eurot.

- Soetada meditsiinitehnikat (röntgeniapaarat, endoskoopia pesumasin, laparoskoobi püstik)
- Soetada veel 10 voodit koos öökappidega aktiivravisse
- Remontida esimene korrus, et kolida ümber 0 korrus tervisekeskuse ehitamiseks
- Võimalusel remontida operatsioonisaal.

Juhataja

Tõnis Siir

## Ramatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	512 588	889 788	2
Nõuded ja ettemaksud	472 453	370 954	3
Varud	39 785	39 641	4
<b>Kokku käibevarad</b>	<b>1 024 826</b>	<b>1 300 383</b>	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	2 603 850	2 738 494	6
Immateriaalsed põhivarad	0	2 573	7
<b>Kokku põhivarad</b>	<b>2 603 850</b>	<b>2 741 067</b>	
<b>Kokku varad</b>	<b>3 628 676</b>	<b>4 041 450</b>	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	44 547	107 574	8,10
Võlad ja ettemaksud	560 753	457 047	11
<b>Kokku lühiajalised kohustised</b>	<b>605 300</b>	<b>564 621</b>	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	270 132	1 189 830	
<b>Kokku pikaajalised kohustised</b>	<b>270 132</b>	<b>1 189 830</b>	10
<b>Kokku kohustised</b>	<b>875 432</b>	<b>1 754 451</b>	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 638 013	2 238 013	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	48 986	0	
Aruandeaasta tulem	66 245	48 986	
<b>Kokku netovara</b>	<b>2 753 244</b>	<b>2 286 999</b>	
<b>Kokku kohustised ja netovara</b>	<b>3 628 676</b>	<b>4 041 450</b>	

## Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	23.03.2015 - 31.12.2015	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	13 250	12 005	12
Tulu ettevõtlusest	5 452 007	3 882 285	13
<b>Kokku tulud</b>	<b>5 465 257</b>	<b>3 894 290</b>	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-1 896 677	-1 395 669	14
Tööjõukulud	-3 211 784	-2 263 957	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-278 177	-170 955	6,7
<b>Kokku kulud</b>	<b>-5 386 638</b>	<b>-3 830 581</b>	
<b>Põhitegevuse tulem</b>	<b>78 619</b>	<b>63 709</b>	
Muud finantstulud ja -kulud	-12 374	-14 723	16
<b>Aruandeaasta tulem</b>	<b>66 245</b>	<b>48 986</b>	



## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	23.03.2015 - 31.12.2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	78 619	63 709	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	278 177	1 785 939	6,7
Muud korrigeerimised	0	-1 382 931	
<b>Kokku korrigeerimised</b>	<b>278 177</b>	<b>403 008</b>	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-101 499	-370 954	3
Varude muutus	-144	-39 641	4
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	111 527	457 047	
<b>Kokku rahavood põhitegevusest</b>	<b>366 680</b>	<b>513 169</b>	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-148 780	-108 658	
Laekunud intressid	77	44	16
<b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>	<b>-148 703</b>	<b>-108 614</b>	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-961 677	0	10
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-21 049	0	8
Makstud intressid	-12 451	-14 767	16
Laekunud sihtkapital	400 000	0	
<b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>	<b>-595 177</b>	<b>-14 767</b>	
<b>Kokku rahavood</b>	<b>-377 200</b>	<b>389 788</b>	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	889 788	500 000	2
<b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>	<b>-377 200</b>	<b>389 788</b>	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	512 588	889 788	2

## Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
<b>23.03.2015</b>	500 000	0	500 000
Aruandeaasta tulem	0	48 986	48 986
Asutajate ja liikmete sissemaksed	1 738 013	0	1 738 013
<b>31.12.2015</b>	2 238 013	48 986	2 286 999
Aruandeaasta tulem	0	66 245	66 245
Asutajate ja liikmete sissemaksed	400 000	0	400 000
<b>31.12.2016</b>	2 638 013	115 231	2 753 244

Vastavalt asutamisotsusele tegi asutaja 2016 aastal täiendava sihtkapitali sissemakse summas 400 000 eurot.

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

Sihtasutus Läänemaa Haigla 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ja avaliku sektori finantsarvestuse ja -aruandluse juhendis.

### Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid 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.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Lühiajalise kohustusena kajastatakse kohustust, kui see on tasutakse ettevõtte tavapärase äriotsuse jooksul või selle maksetahtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast.

### Raha

Raha kajastatakse kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid põhitegevusest kaudsel meetodil.

Investeeringutegevusest ja finantseerimisegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

### Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arved eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud kuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Ettemakse kajastatakse raamatupidamises esmalt vastava ettemaksesumma ülekandmisel. Ettemaksud tulevaste perioodide kulude eest kajastatakse kuluna perioodis, mille eest ettemakse tehti. Avaliku sektori sisese tehingu korral on kajastamise viis eelnevalt omavahel kokku lepitud

### Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Bilansis on varude kuluks kandmisel kasutatud FIFO meetodit. Hindamise aluseks oli füüsiline inventuur.

### Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumustest maha arvatud akumulatsioonid kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 5000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Vastavalt avaliku sektori finantsarvestuse ja -aruandluse juhendile viidi põhivara nimekirjast välja aastalõpu seisuga kõik varad, mille soetusmaksumus oli alla 5000 euro (varem oli põhivara piirmäär 2000 eurot ilma käibemaksuta) ja jääkväärtused kajastati amortisatsioonikuluna. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvutamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Hooned ja rajatised 3-5%  
Masinad, seadmed, med.aparatuur 10-30%  
Transpordivahendid 20%  
Mööbel 20%  
Arvutid, arvutitehnika 30%

Maad ja kunstiväärusi ei amortiseerita.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetamismaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes. Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsele põhivaradele. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäärad aastas on järgmised:

Litsentsid 30%

Amortisatsiooni arvutamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust või vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust. Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamise korral või olukorras, kus vara kasutamisest või müügist ei eeldata enam majanduslikku kasu. Kasum või kahjum, mis on tekkinud materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse tulemiaruanDES muude tulude või muude kulude real. Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara õiglase väärtus (miinus müügiikulutused) või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilises jääkmaksumusest on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele. Varade väärtuse testi ei tehta ega kajastata varade väärtuse langust kaetavale väärtusele avaliku teenuse osutamiseks vajalike põhivarade puhul, kui vara väärtus ei ole selle riknemise või muul põhjusel osaliselt või täielikult kasutusest eemaldamise tõttu.

## Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuludeks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

## Annetused ja toetused

### Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna tegevuskulude tegemise või põhivara soetamise perioodil, kui sihtfinantseerimise tingimustega ei kaasne sisuline tagasinõude või laekumata jäämise risk; kui eksisteerib sisuline tagasinõude või laekumata jäämise risk, kajastatakse sihtfinantseerimine tuluna vastava riski kadumisel. Toetust kajastatakse bilansis esmakordselt raha ülekandmisel või laekumisel või sihtfinantseerimisega seotud nõuete, kohustuste, tulude ja kulude arvelevõtmise kuupäeval. Kui sihtfinantseerimine on küll laekunud, kuid selle arvel ei ole veel kulutusi tehtud, kajastatakse saadud vahendid ettemaksena. Sihtfinantseerimise tulu ja selle arvel tehtud kulu või põhivara soetust kajastatakse mõlemal eraldi.

Kui sihtfinantseerimise saamisega seotud kulutused on tehtud ja puudub sisuline toetuse laekumata jäämise risk, kuid toetus on veel laekumata, kajastatakse sihtfinantseerimine tuluna ja nõudena.

Mittesihotstarbelist finantseerimist kajastatakse sihtfinantseerimise saaja poolt tuluna ja sihtfinantseerimise andja poolt kuluna hetkel, kui toetus on laekunud.

Mitterahalist sihtfinantseerimist kajastatakse saadud kaupade ja teenuste õiglases väärtuses. Kui sihtfinantseerimisena saadud kaupade ja teenuste õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, selle kohta raamatupidamiskandeid ei tehta. Kui mitterahaline sihtfinantseerimine seisneb selles, et toetuse andja või vahendaja kannab raha otse toetuse saaja hankijale, võetakse sihtfinantseerimine arvele toetuse andja või vahendaja teatise alusel nii, nagu see toimuks siis, kui raha liiguks läbi toetuse saaja hankijale (välja arvatud pangakonto liikumise kajastamine, selle asemel sulgeb toetuse saaja maksepäeval võla hankijale ja nõude toetuse andjale või vahendajale või saadud ettemakse toetuse andjalt või vahendajalt).

**Tulud**

Tulud kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik mõõta.

Tulud teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused

Tegevustuluna kajastatakse ka arvestatud bilansipäevaks laekumata nõudesummad, mille kohta ei ole esitatud nõudedokumenti, näiteks aastalõpu seisuga hinnatud lõpetamata haiguslood.

**Kulud**

Majandustehingute kajastamisel jälgitakse tulude ja kulude vastavuse printsiipi, mille kohaselt kantakse aruandeperioodi kuludesse aruandeperioodi tulude saamiseks vajalikud kulud. Kulud kajastatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel.

**Seotud osapooled**

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriostudele, sealhulgas omanikke, nõukogu ja juhatuse liikmeid, nende pereliikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpool loetletud isikud omavad kontrolli või olulist mõju.

**Lisa 2 Raha**

(eurodes)

	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2015</b>
Sularaha kassas	860	1 497
Raha arvelduskontodel	511 728	888 291
<b>Kokku raha</b>	<b>512 588</b>	<b>889 788</b>

### Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	389 720	389 720
Ostjatelt laekumata arved	389 975	389 975
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-255	-255
Muud nõuded	77 007	77 007
Viitlaekumised	77 007	77 007
Ettemaksed	5 726	5 726
Tulevaste perioodide kulud	5 726	5 726
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>472 453</b>	<b>472 453</b>
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	297 738	297 738
Ostjatelt laekumata arved	299 824	299 824
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-2 086	-2 086
Muud nõuded	61 440	61 440
Viitlaekumised	61 440	61 440
Ettemaksed	11 776	11 776
Tulevaste perioodide kulud	11 776	11 776
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>370 954</b>	<b>370 954</b>

### Lisa 4 Varud (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
<b>Tooraine ja materjal</b>	<b>39 785</b>	<b>39 641</b>
Ravimid	35 921	34 959
Meditsiiniline materjal	1 312	1 312
Toiduladu	742	1 560
Majandusmaterjal	1 810	1 810
<b>Kokku varud</b>	<b>39 785</b>	<b>39 641</b>

## Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	38 402	29 415
Erihoodustuse tulumaks	173	153
Sotsiaalmaks	72 090	56 098
Kohustuslik kogumispension	3 148	2 558
Töötuskindlustusmaksed	4 490	3 619
<b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b>	<b>118 303</b>	<b>91 843</b>

## Lisa 6 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

										Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed					
Ostud ja parendused	0	0	3 500	0	112 579	116 079	0	400	400	116 479
Amortisatsioonikulu	0	-703 856	-191 153	0	-795 034	-986 187	-85 438	0	0	-1 775 481
Muud muutused	54 667	3 051 137	190 920	0	958 169	1 149 089	141 703	900	900	4 397 496
<b>31.12.2015</b>										
Soetusmaksumus	54 667	3 051 137	194 420	0	1 070 748	1 265 168	141 703	1 300	1 300	4 513 975
Akumuleeritud kulum	0	-703 856	-191 153	0	-795 034	-986 187	-85 438	0	0	-1 775 481
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>54 667</b>	<b>2 347 281</b>	<b>3 267</b>	<b>0</b>	<b>275 714</b>	<b>278 981</b>	<b>56 265</b>	<b>1 300</b>	<b>1 300</b>	<b>2 738 494</b>
Ostud ja parendused	0	0	0	3 570	67 681	71 251	9 999	82 932	82 932	164 182
Muud ostud ja parendused			0	3 570	67 681	71 251	9 999	82 932	82 932	164 182
Amortisatsioonikulu	0	-102 365	-3 267	-3 570	-131 565	-138 402	-34 837	0	0	-275 604
Ümberklassifitseerimised	0	0	0	0	0	0	0	-23 222	-23 222	-23 222
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	0	0	0	0	0	0	0	-23 222	-23 222	-23 222
<b>31.12.2016</b>										
Soetusmaksumus	54 667	3 047 337	190 920	0	970 754	1 161 674	133 503	61 010	61 010	4 458 191
Akumuleeritud kulum	0	-802 421	-190 920	0	-758 924	-949 844	-102 076	0	0	-1 854 341
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>54 667</b>	<b>2 244 916</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>211 830</b>	<b>211 830</b>	<b>31 427</b>	<b>61 010</b>	<b>61 010</b>	<b>2 603 850</b>

## Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Arvutitarkvara	
Amortisatsioonikulu	-10 458	-10 458
Muud muutused	13 031	13 031
<b>31.12.2015</b>		
Soetusmaksumus	13 031	13 031
Akumuleeritud kulum	-10 458	-10 458
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>2 573</b>	<b>2 573</b>
Amortisatsioonikulu	-2 573	-2 573
<b>31.12.2016</b>		
Soetusmaksumus	9 711	9 711
Akumuleeritud kulum	-9 711	-9 711
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Danske Bank lep 340916LH	17 709	17 709	0	6kuu Euribor+0,990%	EUR	15.10.2017
<b>Kapitalirendikohustised kokku</b>	<b>17 709</b>	<b>17 709</b>	<b>0</b>			
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Danske Bank lep 340916LH	38 757	20 990	17 767	6kuu Euribor+0,990%	EUR	15.10.2017
<b>Kapitalirendikohustised kokku</b>	<b>38 757</b>	<b>20 990</b>	<b>17 767</b>			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	24 375	46 875



<b>Kokku</b>	<b>24 375</b>	<b>46 875</b>
--------------	---------------	---------------

Kapitalirendiga renditud vara - üldradioloogiline ultraheliseade  
vt lisa 10.

## Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

### Aruandekohustuslane kui rentnik

	<b>2016</b>	<b>23.03.2015 - 31.12.2015</b>
Kasutusrendikulu	20 218	15 154
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2015</b>
12 kuu jooksul	17 175	19 503
1-5 aasta jooksul	10 030	25 467

## Lisa 10 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank lep 11-066378JI15.11.12	296 970	26 838	270 132	0	euribor+1,29%	EUR	15.10.2021
<b>Pikaajalised laenud kokku</b>	296 970	26 838	270 132	0			
<b>Kapitalirendikohustised kokku</b>	17 709	17 709	0				
<b>Laenukohustised kokku</b>	314 679	44 547	270 132	0			
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank lep 11-066378JI15.11.12	1 053 864	65 714	988 150	0	euribor+1,29%	EUR	15.10.2021
Swedbank lep 13-041769JI 15.10.13	204 783	20 870	104 349	79 564	euribor+1,8%	EUR	15.06.2023
<b>Pikaajalised laenud kokku</b>	1 258 647	86 584	1 092 499	79 564			
<b>Kapitalirendikohustised kokku</b>	38 757	20 990	17 767				
<b>Laenukohustised kokku</b>	1 297 404	107 574	1 110 266	79 564			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jäak)maksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Maa	54 667	54 667
Ehitised	2 244 916	2 346 816
<b>Kokku</b>	<b>2 299 583</b>	<b>2 401 483</b>

Nõukogu otsusega 12.04.2016 1-1/4 otsustati suurem osa laenust ennetähtaegselt tagastada, sissemakstud sihtkapitali, summas 900 000 eurot arvelt.

Maksti ära lõplikult laenuleping 13-041769JI 15.10.2013

Vt lisa 8.

## Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	138 519	138 519	
Võlad töövõtjatele	303 881	303 881	
Maksuvõlad	118 303	118 303	5
Saadud ettemaksed	50	50	
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>560 753</b>	<b>560 753</b>	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	104 439	104 439	
Võlad töövõtjatele	260 625	260 625	
Maksuvõlad	91 843	91 843	5
Saadud ettemaksed	140	140	
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>457 047</b>	<b>457 047</b>	

## Lisa 12 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

### Varad bruto soetusmaksumuses

	Saadud	Tulu
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks		
Haapsalu Linnavalitsus	10 000	-10 000
<b>Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks</b>	<b>10 000</b>	<b>-10 000</b>
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Selver AS heategevusprojekt	3 250	-3 250
<b>Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks</b>	<b>3 250</b>	<b>-3 250</b>
<b>Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused</b>	<b>13 250</b>	<b>-13 250</b>

## Lisa 13 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2016	23.03.2015 - 31.12.2015
Tulu tervishoiust	4 988 461	3 523 880
Üldhooldekoduteenus	314 618	235 579
Tulu majandustegevusest	148 928	122 826
<b>Kokku tulu ettevõtlusest</b>	<b>5 452 007</b>	<b>3 882 285</b>

## Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	23.03.2015 - 31.12.2015
<b>Energia</b>	<b>100 402</b>	<b>70 117</b>
Elektrienergia	47 223	34 811
Soojusenergia	53 179	35 306
Mitmesugused bürookulud	50 894	32 819
Koolituskulud	7 968	6 531
Ostetud medtsiinilised teenused ja kaubad	1 144 137	841 270
Transpordi kulu	26 919	26 861
Kinnistute ülalpidamine	86 123	59 284
Infotehnoloogia kulud	60 254	43 561
Inventari soetus ja remont	61 245	38 345
Toitlustamine	68 677	48 642
Pesupesemisteenus, pesu	24 116	17 224
Käibemaks kulusse	209 570	151 968
Muud	56 372	59 047
<b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b>	<b>1 896 677</b>	<b>1 395 669</b>

## Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	23.03.2015 - 31.12.2015
Palgakulu	2 410 565	1 700 265
Sotsiaalmaksud	795 073	558 334
Erisoodustused koos maksudega	6 146	5 358
<b>Kokku tööjõukulud</b>	<b>3 211 784</b>	<b>2 263 957</b>
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	161	160

## Lisa 16 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2016	23.03.2015 - 31.12.2015
Intressikulu laenudelt	-12 157	-14 355
Intressikulu kapitalirendilt	-294	-412
Intressituluhoiuselt	77	44
<b>Kokku muud finantstulud ja -kulud</b>	<b>-12 374</b>	<b>-14 723</b>

## Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	sihtasutus Põhja-Eesti Regionaalhaigla
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga	31.12.2016	31.12.2015
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	8 284	8 888	2 207	6 726
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 962	0	3 662	0

2016	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed	91 721	108 568
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	42 972
23.03.2015 - 31.12.2015	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed	60 128	32 087
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	27 900

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
---	--	--

	2016	23.03.2015 - 31.12.2015
Arvestatud tasu	53 353	33 255
Autokasutuse erisoodustus	3 721	852

## Lisa 18 Sündmused pärast bilansipäeva

28.02.2017 allkirjastati Eesti Haigekassaga ravi rahastamise leping, lepingu maht on tõusnud võrreldes 2016. aasta tegeliku täitmisega 2,6 %, ravijuhtude arv vähenes.

07.03.2017 esitati koostöös Civitta Eesti AS-ga projekti „LÄÄNEMAA ESMATASANDI TERVISEKESKUSE RAJAMINE“ taotlus, projekti rahastatakse Euroopa Liidu struktuurivahenditest. Projekti otsene eesmärk on 2018. aasta lõpuks renoveerida ja kasutusele võtta Läänemaa ETTK Läänemaa Haiglale kuuluvates ruumides Vaba tn 6, Haapsalu, kogupinnaga 1542 m<sup>2</sup>. Projekti kogumaksumus 2 042 631 eurot, taotletav toetuse summa 925 000 eurot.