

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: AS HOOLEKANDETEENUSED

registrikood: 10399457

**tänava/talu nimi, Merimetsa tee 1
maja ja korteri number:**

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10614

telefon: +372 6771250

faks: +372 6771256

e-posti aadress: info@hoolekandeteenused.ee

veebilehe aadress: www.hoolekandeteenused.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	29
Konsolideeritud bilanss	29
Konsolideeritud kasumiaruanne	30
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	31
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	32
Raamatupidamise aastaaruande lisad	33
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	33
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksud	36
Lisa 3 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad	37
Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	38
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	38
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	39
Lisa 7 Kasutusrent	40
Lisa 8 Võlad ja ettemaksud	40
Lisa 9 Sihtfinantseerimine	41
Lisa 10 Aktsiakapital	41
Lisa 11 Müügitulu	42
Lisa 12 Muud äritulud	42
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	43
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	43
Lisa 15 Tööjõukulud	44
Lisa 16 Muud ärikulud	44
Lisa 17 Tulumaks	44
Lisa 18 Seotud osapooled	44
Lisa 19 Sündmused pärast aruandekuupäeva	45
Lisa 20 Konsolideerimata bilanss	46
Lisa 21 Konsolideerimata kasumiaruanne	47
Lisa 22 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	48
Lisa 23 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	49
Aruande allkirjad	50
Vandeauditori aruanne	51

Ettevõtte olulisemad saavutused 2018. aastal

2018. aastal tõime tagasi kogukonda ligi 300 erivajadusega inimest, kellele rajasime Euroopa Regionaalarengu Fondi (ERF) rahaga praegusaegsed inimväärased elamisvõimalused.

- Kui möödunud aastal keskendusime eelkõige kogukonnas elamise teenusekohtade rajamisele, siis 2018. aastal valmisid esimesed seitse nüüdisaegset korterelamut, kus osutatakse ööpäevaringseid teenuseid. 192 erihooldekodus elanud ja igapäevasest aktiivsest kogukonnaelust kõrvale jäänud inimest said uued privaatsed, kuueliikmeliste perede põhised kodud Tallinnas, Paldiskis ja Pärnus.
- Jätkuna kahe eelmise aasta tööle rajasime juurde 69 inimesele kogukonnas elamise teenusekohtad Jõhvis, Pärnus, Tapal, Türil ja Rakveres.
- Rakveres renoveerisime kenad ja kodused ruumid 22 lapsele, kes seni elasid Imastu Koolkodus asenduskodus või kasutasid kinnise lasteasutuse teenust.

Lisaks andsid oma panuse suurtes erihooldekodudes elanud inimeste elutingimuste parandamiseks ka meie ERF-i projektipartnerid. Lääneranna vald rajas psüühilise erivajadusega inimestele Lihulasse 30 ja Tartusse SA Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskuse 28 teenusekohta.

Kõikidest meie pakutavatest teenusekohtadest on nüüdseks 61% (ehk 1142) praegusaegsed ja klientide vajadustele vastavad.

Uute kohtade loomisega saime viia lõpuni nelja suure hooldekodu – Erastvere, Imastu, Koluvere ja Tori sulgemise. Sealsetele töötajatele valmistasime töökohtade kaotamist pikalt ette, mis tähendab, et kõik said piisavalt aega muutustega kohaneda ja endale uue töökoha otsida või siis pensionipõlve pidama jääda.

Väga hästi läks ka suletavate kodude kinnisvaraga. Aasta jooksul õnnestus meil edukalt võõrandada kõik neli hooldekodu kinnisvara.

2018. aastal muutus ettevõtte aktsiakapital. Vabariigi Valitsuse 01.03.2018 korralduse nr 48 alusel anti ettevõttele mitterahalise sissemaksena üle teenusekohtade loomiseks vajalik kinnistu Tallinnas Alvari 16 väärtusega kokku 200 000 eurot. Pärast mitterahalist sissemakset on ettevõtte aktsiakapital kokku 7 609 095 eurot.

Ettevõtte kirjeldus

AS Hoolekandeteenused on Sotsiaalministeeriumi valitsemisalas tegutsev 100% riigile kuuluv äriühing. Meie põhitegevus on psüühiliste erivajadustega täiskasvanud isikutele mitmesuguste hoolekandeteenuste pakkumine. Oleme üks 152st Eestis tegutsevast erihoolekandeteenuse pakkujast ja meie

туру osakaal on 31%. Lisaks erihoolekandeteenustele pakume erivajadustega lastele asenduskodu-teenust ja kinnise lasteasutuse teenust, rahvusvahelise kaitse taotlejatele majutuskeskuse teenust ja üldhooldusteenust eakatele (Tabel 1).

Tabel 1. Ettevõtte pakutavad teenusekohad seisuga 31.12.2018

Teenus	Teenuse tähis	Kohtade arv
Ööpäevaringne erihooldusteenus	ÖH	1 253
Ööpäevaringne erihooldusteenus liitpuudega inimestele	ÖT	224
Ööpäevaringne erihooldus kohtumääruse alusel	ÖK	100
Kogukonnas elamine	KE	320
Igapäevaelu toetamine päeva- ja nädalahoivuna	IET	37
Igapäevaelu toetamine	IT	26
Toetatud töötamine	TT	4
Toetatud elamine	TE	6
Asenduskodu teenus	AK	16
Kinnise lasteasutuse teenus	KLAT	6
Pagulaste majutusteenus	PAG	100
Üldhooldusteenus	ÜH	45
Kokku		2137

Seisuga 31.12.2018 oli HKT koosseisus kokku 899 töökohta, neist 771 (86%) klienditeeninduses, 96 majutus- ja toitlustusteeninduses (11%) ning 32 osutab juhtimis- ja tugiteenuseid (3%).

Meie ettevõtte on üles ehitatud piirkondlikkuse põhimõttel. Kõik klientidele teenuseid pakuvad üksused on koondatud nelja piirkonda – Harju, Kesk-Lõuna, Lääne ja Viru. Piirkondadest eraldi paiknevad reorganiseeritavad Võisiku Kodu ja Sõmera Kodu ning pagulastega tegelev Vao Keskus. Ettevõtet üldjuhivad keskkontor, mis korraldab piirkondadele tugiteenuseid. Ettevõtte kontserni kuulub sihtasutus Hea Hoog (SAHH), mille eesmärk on psüühilise erivajadusega isikute tööhõive ja neile töövõimaluste otsimine.

Ettevõtte 2018. aasta müügitulu oli 21,6 miljonit eurot, tulud ja kulud olid tasakaalus ning põhitegevuse tulemusel me kasumit ei teenitud. ERF-i rahadega loodud uued teenusekohad kajastuvad kasumiaruandes sihtfinantseerimise tuluna ja sellest tulenevalt on puhaskasum 3,8 miljonit eurot.

Missioon, väärtused ja visioon

Missioon

Meie missioon on tagada **erivajadusega inimestele tegusam elu kogukonnas**. See tähendab, et erivajadusega inimesed on ühiskonna täisväärtuslikud liikmed, kellel on teistega võrdsed võimalused aktiivseks ja mitmekülgeks eluks.

Väärtused

- **Lugupidamine** – kohtleme iga klienti võrdväärselt.
- **Julgustus** – julgustame iga klienti olema sotsiaalselt aktiivne ning osalema kogukonnaelus.
- **Leidlikkus** – arendame pidevalt teenuseid, et vastata kliendi personaalsetele vajadustele ja ootustele.
- **Usaldusväärsus** – klient võib olla kindel meie toele kogukonda lõimimisel; töötaja võib olla kindel arusaadavas töökorralduses ja tööandja panuses tema arengusse; ühiskond võib olla kindel meie panuses kogukonna edendamisse ja keskkonna jätkusuutlikku kasutamisse.

Visioon

Näeme, et oleme aastaks 2028 üle-eestilise haardega erihoolekandeteenuse osutaja, kes aitab psüühilise erivajadusega inimesel saada **kliendist kodanikuks**. Selleks pakume kliendile teenust, mis lähtub taastumispõhimõttest, on kogukonda lõimitud, koosneb paindlikult kasutatavatest komponentidest ja millesse on integreeritud teabetehnoloogia.

Strateegilised eesmärgid aastani 2019

- **Ettevõtte on majanduslikult jätkusuutlik** – ettevõtte majandustegevus on tõhus: tulud katavad kulud ja tekib kasum, mida taasinvesteerida teenuste pakkumisse.
- **Klient on tegus kogukonnaliige ja rahul** – klient tuleb toime oma psüühikahäirega, oleme koos arendanud tema tahtevalda, sotsiaalseid ja töiseid oskuseid tasemeni, et ta saab kohalikus kogukonnas elamise ning osalemisega võimalikult iseseisvalt hakkama. Madalama toimetulekuga kliendile oleme loonud asjakohase teenuste paketi, et ta saaks võimalikult palju kogukonnale toetudes ja kaasatuna olles elada.
- **Töökorraldus on kliendikeskne** – töö ettevõttes on korraldatud kliendi isikut, tema arengupotentsiaali ja vajadusi arvestades ning laabub hästi.
- **Pühendunud töötajail on oskused ja vahendid** – meie töötajail on erialateadmised, vilumus ja töövahendid, et teenust kvaliteetselt osutada.

Strateegiliste eesmärkide saavutamiseks kasutame ettevõttes tasakaalus tulemuskaardi¹ juhtimissüsteemi, mida oleme kohandanud. Oleme valinud välja eesmärkide saavutamise kõige olulisemad eeldused ehk edutegurid ning pannud paika näitajad, millega mõõdame nende täitmist.

Tegevuskeskkond²

Eesti **sisemajanduse kogutoodangu (SKP)** kasv 2018. aastal oli 3,5%. Rahandusministeeriumi 2018. aasta suvise majandusprognoosi põhistsenaariumi kohaselt jätkub kasv ka 2019. aastal (3%). 2018. aasta kokkuvõttes tõusid tarbijahinnad 3,3%.

¹ Kaplan, R., Norton, D. (1996) „The Balanced Scorecard: From Strategy to Action“. Harvard Business School Press

² Rahandusministeeriumi 2018. aasta suvine majandusprognoos: <https://www.rahandusministeerium.ee/et/riigielarve-ja-majandus/majandusprognoosid>

Toidu ja teenuste hinnatõus kiirenes, energiahindade tõus peatus. Kui toidu hindu mõjutas põud, siis teenuste hinda tõstis majanduskasvust ja töøjõupuudusest tingitud kiire palgakasvu jätkumine. Energiahindu mõjutasid naftahindade stabiliseerumine ja elektri börsihinna odavnemine. Kaudsed maksud kergitasid inflatsiooni 0,5% (sh alkoholiaktsiisi määra tõus).

2018. aasta esimesel poolaastal jätkus positiivne **tööturu** areng – hõive kasvas sel perioodil 1,3% ja tööpuudus oli 6% lähedal (tabel 2). Hõive kasv oli suhteliselt laiapõhjaline ja töötajate arv suurenes enamikus tegevusalades. Vähenev tööealine rahvastik ja suhteliselt madalale tasemele langenud tööpuudus on viinud olukorrani, kus ettevõtetel on üha raskem leida uusi töötajaid. Hea majanduskeskkond ja tellimuste mahu kasv suurendasid nõudlust lisatöötajate järele. Lähiaastatel peaks hõivatud inimeste arv langema tööealise elanikkonna vähenemise tõttu. Hõive langust leevendab töövõimereformi järkjärguline rakendumine. Tööpuuduse määr peaks 2022. aastaks suurenema 6,6%-ni. Selle põhjuseks on töövõimereformi tõttu suurenev aktiivsus töövõimetute seas.

Keskmise palga kasvutempo on kooskõlas majanduskasvuga ja ulatus 2018. aasta esimesel poolaastal 7%-ni. Palgakasv on laiapõhjaline, suuremate tegevusaladest oli keskmisest kiirem palgakasv hulgi- ja jaekaubanduses ning ehituses. 2018. aasta algusest rakendunud maksuvaba tulu muudatus vähendab oluliselt madalapalgaliste maksukoormust. Maksuvaba tulu tõusu tõttu tõusis netopalk ehk kättesaadav palk 2018. aasta esimeses pooles ligikaudu 9% võrra. Prognoosi kohaselt peaks palgakasv aeglustuma 2019. aastal 6%-ni tulenevalt majanduskasvu stabiliseerumisest. See tähendab, et palgakasv püsib mõõdukalt kiirena ja on kooskõlas tootlikkuse arenguga.

Tabel 2. Tööturu näitajad ja prognoos Rahandusministeeriumi ja Statistikaameti andmetel

Tööturu prognoos (15–74 aastased)	2017	2018	2019	2020	2021	2022
1. Tööhõive (tuhat inimest)	658,6	666,8	672,4	671,7	671,0	669,7
1a. Tööhõive kasv (%)	2,2	1,2	0,8	-0,1	-0,1	-0,2
1b. Tööhõive kasv tööhõivereformita (%)	1,5	0,8	0,3	-0,6	-0,5	-0,6
2. Tööpuuduse määr (%)	5,8	5,7	6,0	6,1	6,4	6,6
2.a Tööpuuduse määr töövõimereformita (%)	5,3	4,9	4,6	4,5	4,5	4,5
3. Töøjõu tootlikkuse kasv (hõivatute arvu järgi) (%)	2,6	2,3	2,1	3,0	2,9	2,9
4. Keskmise palga reaalkasv (%)	3,0	3,6	3,1	2,8	3,1	3,2
4a. Keskmine palk (€)	1 221	1 307	1 385	1 458	1 534	1 613

Ettevõtte on majanduslikult jätkusuutlik

Meie ülesanne on tagada erihoolekandeklientidele kvaliteetsed teenused võimalikult tõhusalt ja kestlikult majandades. Majanduslik jätkusuutlikkus väljendab eesmärgina pürgimust olla teenuseid pakudes alati tõhus, paindlik ja arenev, et kulutused oleksid optimaalsed, kuid samas, et teenuse osutamiseks vajalikud tegevused poleks alarahastatud. Meie prioriteet on head töö tegijad: väärtuslikud töötajad. See tingib vajaduse leida võimalikult palju vahendeid töötajatele väärilise tasu maksmiseks olukorras, kus hoolekandeteenused on madala hinnaga ja vähekasumlikud, kuid ressursimahukad.

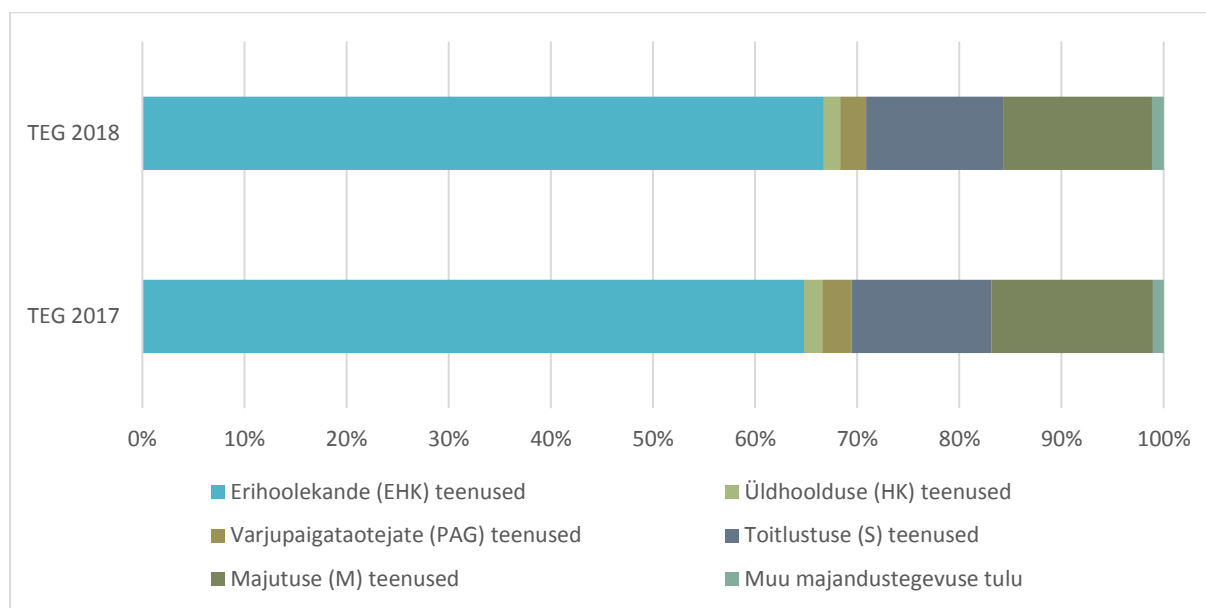
Majanduslik jätkusuutlikkus peab tekkima tänu heale majandamisele, juhtimisele ja töökorraldusele, mitte teenuste kvaliteedi arvel.

Ettevõtte viimase kolme aasta majandustegevuse tulemuste võrdlus peamiste finantssuhtarvude lõikes on toodud välja tabelis 3.

Tabel 3. Ettevõtte peamised finantssuhtarvud

Finantssuhtarvud	2018	2017	2016	Metoodika
Puhasrentaabilus	17,6%	15,5%	-10,6%	puhaskasum/netokäive
Ärirentaabilus	17,6%	15,4%	-10,8%	ärikasum/netokäive
Omakapitali rentaabilus (ROE)	8,7%	7,9%	-6,0%	puhaskasum/omakapital
Varade rentaabilus (ROA)	7,9%	7,6%	-5,5%	puhaskasum / varade keskmine maksumus
Omakapitali määr	90,9%	92,5%	92,5%	omakapital/varad
Maksevõime kordaja	2,10	2,76	2,05	käibevara / lühiajalised kohustused
Likviidsussuhe	2,10	2,75	2,03	käibevara varud / lühiajalised kohustused
Rahaliste vahendite tase	1,34	2,33	1,90	raha ja selle ekvivalent / lühiajalised kohustused
Põhivara käibekordaja	0,55	0,60	0,61	müügitulu/põhivarad
Töötajatega seotud suhtarvud	2018	2017	2016	Metoodika
Töötajate keskmine arv kontsernis	913	940	981	Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale
Müügitulu töötaja kohta (€)	23 661	21 612	20 871	müügitulu / töötajate arv
Lisandväärtus töötaja kohta (€)	22 541	19 444	13 676	(ärikasum + tööjõukulud + põhivara kulum) / töötajate arv

Peamiseks ettevõtte **tuuallikaks** on erihoolekandeteenuste osutamine, mis koos teenusekoha peара ja toitlustuse ning majutusega moodustab 95% tulust ja sellisena on see püsinud viimased kaks aastat (joonis 1).



Joonis 1. Tulude jaotus teenuste kaupa

Võrreldes 2017. aastaga, on erihoolekandeteenuste tulud suurenenud peamiselt teenuse hinna tõusude tõttu (Tabel 4). Kõige enam on tõusnud kohtumäärusega klientide teenuse hind, aasta jooksul 75% ehk 1118 eurolt 1955 euroni. See on andnud võimaluse maksta töötajatele kõrgemat tasu ja vähendada klientide arvu peres. Samuti võimaldab suurem teenuse hind jätkata turvateenuse kaasamist teenuseüksuses. Teiste ööpäevaringsete teenuste hinnatõus jääb vahemikku 16–28%. Enamik teenuse hinna tõusust on suunatud töötajate palgatõusuks. 2019. aastal on palgatõus planeeritud aprillis.

Tabel 4. Teenuse maksumused 2018–2019

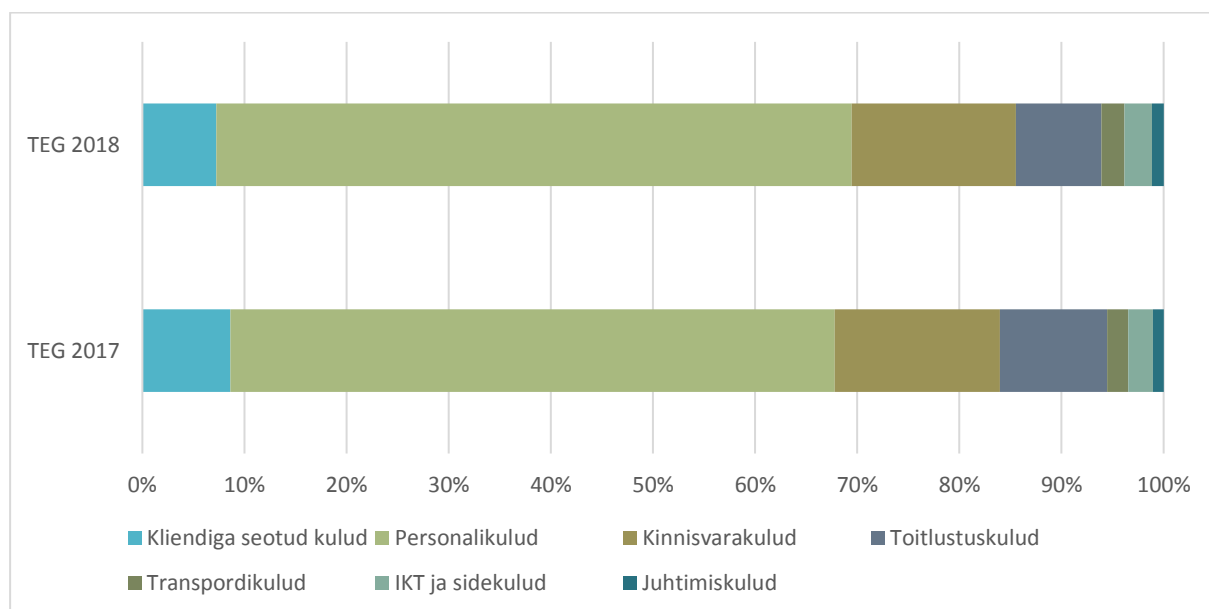
TEENUS	Maksumus 2018 jaan (€)	Maksumus 2018 aug (€)	Muutus (%)	Maksumus 2019 jaan (€)	Muutus (%)	Muutus 2018/2019 (%)
ÖK	1 118	1 209	8	1 955	62	75
ÖT peremajas	796	892	12	928	4	17
ÖT korterelamus	724	805	11	928	15	28
ÖT hooldekodus	724	805	11	837	4	16
ÖH peremajas	529	595	12	619	4	17
ÖH korterelamus	482	538	12	619	15	28
ÖH hooldekodus	482	538	12	559	4	16
KE	369	415	12	432	4	17
KLAT	1 982	2 250	14	2 250	0	14
AK	1 450	1 800	24	1 800	0	24
IET päev	35	39	11	45	15	29
IET ööpäev	45	50	11	52	4	16
IT	122	122	0	137	12	12
PAG valmisolek	65	65	0	240	269	269
PAG pearaha	100	100	0	190	90	90

Omaosaluse maksimaalne maksumus on püsinud samal tasemel alates 2016. aastast ega muutu ka 2019. aastal (Tabel 5). Samas on kolme aasta jooksul suurenenud toiduainete hinnad ja kommunaalkulud 10%. Mõne teenuse puhul ongi praeguseks kujunenud olukord, et kliendid panustavad vabatahtlikult juurde, kuna omaosaluse tasudest ei piisa kulude katmiseks.

Tabel 5. Erihoolekandeteenuse omaosaluse (majutus ja toitlustus) maksumus 2018–2019

TEENUS	Maksumus 2018 jaan (€)	Maksumus 2018 aug (€)	Muutus	Maksumus 2019 jaan (€)	Muutus (%)	Muutus 2018/2019 (%)
ÖH/ÖT peremajas	270	270	0	270	0	0
ÖH/ÖT kortermajas	270	270	0	270	0	0
KE korteris/majas	230	230	0	230	0	0
Hooldekodus	230	230	0	230	0	0

Ettevõtte **tegevuskulude** osakaalud on viimase kahe aasta jooksul mõnevõrra muutunud (joonis 2).



Joonis 2. Kulude jaotus kululiikide kaupa

Personalikulude osakaal on suurenenud 3%, olles suurim kulugrupp 2018. aastal (62,2%). Ettevõtte koosseisus oli aasta alguses 898 ja aasta lõpus 899 töökohta. Keskmine töötasu aasta lõpuks oli 967 eurot ja see on kasvanud aasta jooksul 8,7%. Strateegiliseks eesmärgiks on lähiaastatel tegevusjuhendajate keskmise palga jõudmine 95%-ni öendustöötajate palgast, praegu on see 74%.

2018. aasta koolituskulu kokku oli 60,6 tuhat eurot ja töötervishoiukulu 39,7 tuhat eurot ehk keskmiselt ühe töötaja kohta 70 eurot koolituskulusid ja 45 euro mahus töötervishoiuga seotud tegevusi.

Kinnisvara haldamisega seotud kulud moodustavad ettevõtte kuludest suuruselt teise kulugrupi (13,5%). Siia alla kuuluvad kommunaalkulud, koristamise, valvamise, hoolduse ja remondiga seotud kulud ja kinnisvara amortisatsioonikulu. Kulude kogusumma on 9,5% suurem kui 2017. aasta tegelikud kulud. Seda põhjustab asjaolu, et 2018. aastal hoidsime uute üksuste kasutuselevõtmisega samal ajal töös ka suletavaid kodusid. Aasta lõpus sulgesime Tori, Erastvere, Imastu ja Kolivere hooned.

Hooldus- ja remonditegevusteks kulus 2018. aastal 48% rohkem kui 2017. aastal.

Toitlustuskulud on suuruselt kolmas kulugrupp, moodustades 8,4% kõikidest kuludest. Toitlustuskulude osakaal on vähenenud, peamiselt toitlustuskorralduste muutuse tõttu. Aasta jooksul lõppes klientide toitlustamine sisseostetava teenusega ja toidu transportimisega teisest teenuseüksusest. Uue toitlustusteenuse korraldusega vähenes kulu ja suurenes klientide võimalus osaleda söögi tegemisel. Kodude tiimidesse lisandusid toitlustusteenindajad, kelle ülesanne on koordineerida toiduainetega varustamist ja toiduvalmistamise protsessi.

Kliendiga seotud kulud on peamiselt tervishoiukulud ja huvitegevuste kulud. Tervishoiukuludest suurim oli õteenuse sisseost. Õteenuse tunnihind on viimastel aastatel olnud stabiilne. 18 teenust vajava kodu teenindamiseks on neli teenuseosutajat. Huvitegevuste kuludest suurem osa kulus vaba aja sisustamisele, üritustel osalemisele ja transpordile seoses üritustega.

Majandusliku jätkusuutlikkuse tagamiseks jälgime **debitorset võlgnevust**. 2018. aasta lõpus oli erihoolekandeteenusel olevate klientide võlg 13,2 tuhat eurot, jaanuari esimese kümne päevaga oli sellest pool tasutud. Kokkuvõttes on võlg aastatega vähenenud, moodustades kuu käibest vähem kui 1%. Põhitegevuse klientide maksekäitumine on hea ja annab tunnistust headest kliendisuhetest.

Klient on tegus kogukonnaliige ja rahul

Oma visiooni kohaselt arendame klienti ja aitame kliendil tema elu korraldada, et ta saaks olla võimalikult iseseisvalt toimetulev ja tegus kogukonnaliige. Lähtume arusaamast, et pakutav teenus peab põhinema just kliendi enda ettekujutusel oma elu vajadustest ja aitama kaasa tema toimetulekuvõime paranemisele. See eeldab, et kogukondades on olemas alternatiivid psüühikahäirega inimese toetamiseks ja võimalus tavakeskkonnas elada. Meie ülesanne on julgustada ja suunata oma klienti kogukonda ja sama ajal suurendada kogukonnas psüühikahäirega inimeste väärtustamist, sealhulgas neile elu- ja tegevusvõimaluste pakkumist.

Klienti iseloomustavad näitajad

2018. aasta lõpul kasutas meie teenuseid 1977 klienti (v.a varjupaiga taotlejad), võrreldes 2017. aastaga on teenust kasutavaid kliente 73 võrra vähem. Kliendid on liikunud ERF-i projekti raames meie koostööpartnerite juurde (58 klienti) ja 15 klienti võrra oleme vähendanud teenusekohti suletavates kodudes. Meie klientide seas on 58% mehi ja 42% naisi. Sooline jagunemine on võrreldes 2017. ja 2016. aastaga jäänud samaks.

Meie kaks suuremat kliendigruppi on **vaimupuudega** (F70-F79) ja **skisofreeniahaigusega** (F20-F29) inimesed. 2018. aastal oli vaimupuudega kliente meie klientide seast 47% ja skisofreeniahaigeid 38%, 15% klientidest on vähemesinevate diagnoosidega (sh autismispektri häirega inimesed 3%). 2016. ja 2017. aasta lõikes on vaimuhaigusega klientide osakaal langenud 2% (2017. aastal 39% ja 2016. aastal 40%). Vaimupuudega klientide osakaal on jäänud samaks.

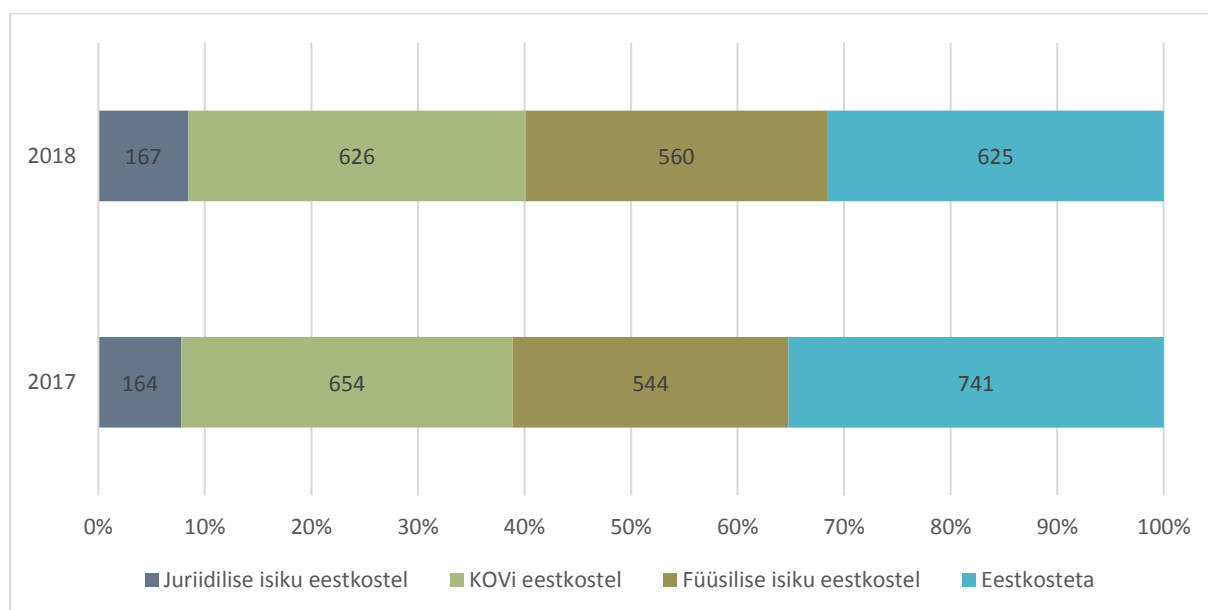
Vanuselt moodustavad kaks suuremat rühma 30–49-aastased kliendid (33%) ja 50–64-aastased kliendid (33%). Eakamate klientide arv (65 ja vanemad) langeb, sest Sotsiaalkindlustusametiga koos-

töös oleme hinnanud klientide vajadust ja inimesed, kes vajavad üldhooldusteenust, on suunatud üle seda saama. Ülevaate klientide tervisest ja toimetulekuvõimest annab Tabel 6.

Tabel 6. Kliente iseloomustavad näitajad teenuste kaupa 2018

	KE	ÖH	ÖT	ÖK
Inimesi kokku, kes teenust kasutavad	310	1253	224	94
Vaimupuudega inimesi (%)	58	42	99	34
Vaimuhaigusega inimesi (%)	42	58	0,9	66
Tööga hõivatud inimesi (%)	73	23	0	23
Õppetööga hõivatud inimesi	10	1	0	0
Söögitegemises osalevaid inimesi (%)	84	63	0	0
Koduväliste hobidega inimesi (%)	50	N/A	0	0
Mähkmeid kasutavaid inimesi (%)	6	32	69	17
Teenuse liigile iseloomulikud näitajad		33% hooldusvajadusega	60% sööb ise, 30% ei liigu ise	Toimetulekult sobiks 1% KE, 65% ÖH ja 34% ÖT teenuseid kasutama

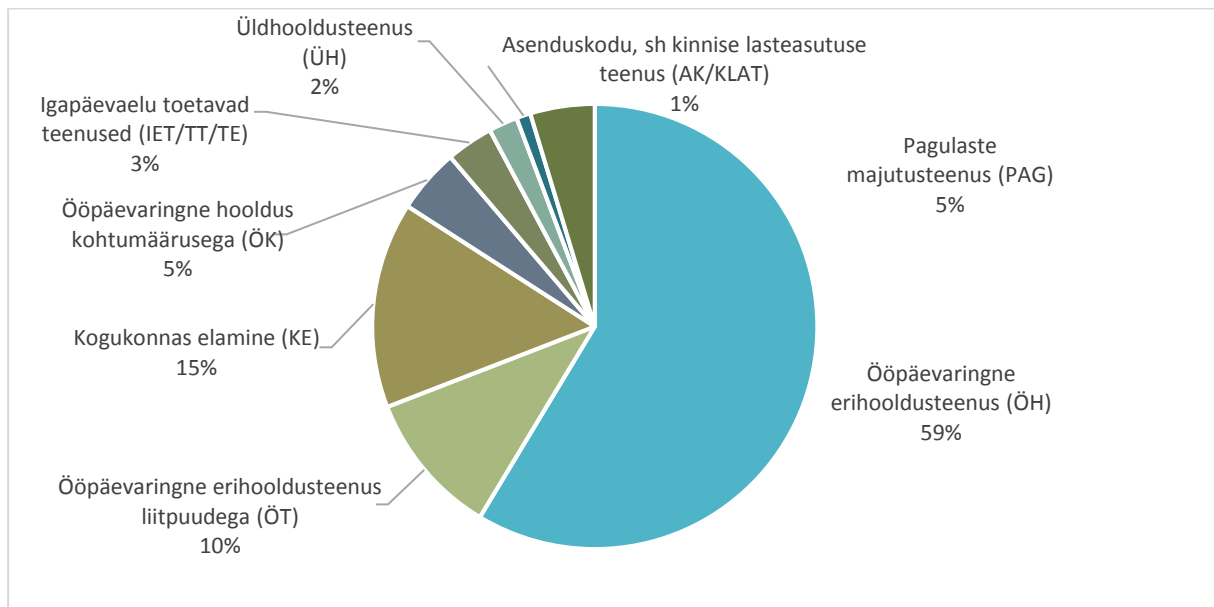
Meie klientidest on eestkostel 1353 klienti, mis teeb 68% kõikidest klientidest (joonis 3). Kui füüsilisest isikust eestkostjad on üldjuhul kliendi pereliikmed või lähedased, siis juriidilisest isikutest eestkostjatena tegutsevad sihtasutus Lääne-Saare Hoolekanne ja mittetulundusühing Eesti Eestkostekorraldus. Nemad on kostavad pigem nende klientide eest, kes kasutavad sulgemisele minevate hooldukodude teenuseid.



Joonis 3. Klientide jagunemine eestkoste alusel

Ettevõtte teenuste portfelli ja teenuste turg

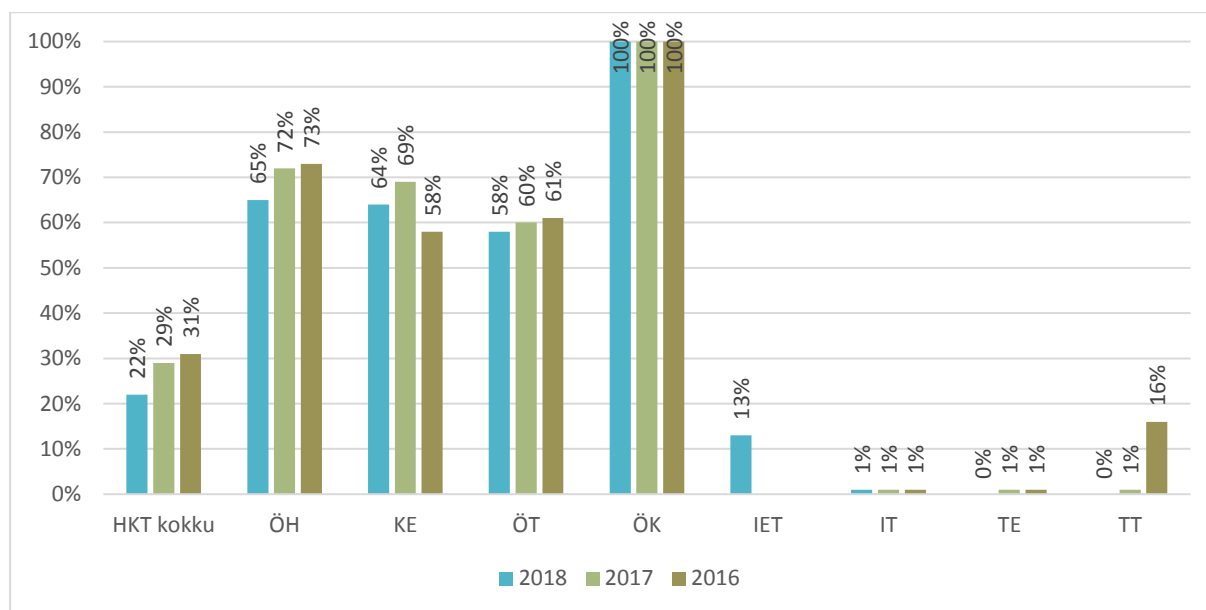
2018. aastal moodustasid meie teenuseportfelli täisealistele isikutele mõeldud erihoolekandeteenused, üldhooldusteenus eakatele ning asenduskodu- ja kinnise lasteasutuse teenused alaealistele. Lisaks osutasime varjupaigataotlejatele majutusteenust. Teenuseportfelli suurimad muutused on aset leidnud alates 2017. aastast, mil kogukonnas elamise teenuse osakaal kasvas 7%-lt 15%-ni ja ööpäevaringse hooldusteenuse osakaal vähenes 66%-lt 58%-ni (joonis 4). Uue teenusena lisandus portfelli **igapäeaelu toetamise päeva- ja nädalahoiu teenus** Karula Kodus ja Merimetsa Kogukonnakeskuses (kokku 1,7% teenuste portfelist). 2018. aastast alates osutab töötamise toetamise teenust SAHH.



Joonis 4. Teenuste portfelli jagunemine seisuga 31.12.2018

Kolme viimase aasta jooksul on meie ettevõtte erihoolekandeteenuste turuosa kõigi tegutsevate teenuse pakujate suhtes langenud 31%-lt 22%-le (joonis 5). Muutuse põhjustasid suuresti töötamise toetamise teenuse lõpetamine, toetatud elamise teenuse ja ööpäevaringse teenuse vähendamine. Toetavate teenuste vähendamine viimastel aastatel on olnud teadlik protsess ja toetunud ideele, et toetavaid teenused peaks inimene saama oma kodukoha lähedal, esmajärjekorras ja kiiresti (parim, kui neid saaksid osutada kohalikud omavalitsused) ning ööpäevaringseid teenuseid saama suunatakse inimene alles siis, kui olemasolevates tingimustes pole võimalik enam teda aidata. Ööpäevaringsete teenuste vähendamine on olnud seotud erihoolekande riikliku poliitikaga, mis näeb ette, et ööpäevaste teenusekohtade suhtarv toetavatesse teenusekohtadesse peab aastaks 2023 langema praeguselt tasemelt vähemalt kaks korda. Ööpäevaringset teenust kasutavate liitpuudega isikute jaoks langes meie ettevõtte osakaal 2%, sest teised teenuseosutajad lõid juurde kaheksa uut teenusekohta.

AS Hoolekandeteenused



Joonis 5. Ettevõtte teenuste turuosakaalu muutus 2016–2018

Erihoolekandeteenuse pakkujaid oli Eestis 2018. aasta lõpuks kokku 152, teenuseid osutati kokku 194 teenuseüksuses. Ööpäevaringseid teenuseid osutati 2018. aastal kokku 46 teenusekohas, nendest 23 meie ettevõttes. Ööpäevaringsete teenuste muutused on eelkõige seotud deinstitutsionaliseerimise protsessiga Eestis, mille ühe osana on suur rõhk võimaluste loomisel ja inimeste toetamisel, et nad saaksid liikuda hooldekodudest välja kogukonda. 2018. aastal jätkusid 2015. aastal alustatud muutused teenuseturul, vähenes ööpäevaringsete teenusekohtade pakkumine ja suurenes **kogukonnas elamise teenuse** maht. Muutus oli suures osas mõjutatud meie ettevõtte tegutsemise tulemusest – aasta jooksul avasime uusi kogukonnas elamise teenusekohti üle Eesti ning ettevõtte teenusepakku mine kasvas 271 kohalt 320 kogukonnas elamise kohani. Samal ajal kasvas ka teiste teenusepakkujate teenuse rahastamise arv 15 koha võrra 135 kohani (Tabel 7).

Tabel 7. Riigi rahastatavate erihoolekandeteenuste maht

	IT	TT	TE	KE	ÖH	ÖT	ÖK	KLAT	ÖR	Kokku
Teenusekohti kokku seisuga 31.12.2017	233 4	783	881	391	1895	372	95	9	100	6 860
Teenusekohti kokku seisuga 31.12.2018	2 513	769	1 029	455	1 786	406	88	37	109	7 197
<i>Kogumahu muutus</i>	<i>179</i>	<i>-14</i>	<i>148</i>	<i>64</i>	<i>-109</i>	<i>34</i>	<i>-7</i>	<i>28</i>	<i>9</i>	<i>337</i>
HKT teenusekohti seisuga 31.12.2017	26	4	6	271	1 368	222	95	3	0	1 995
HKT teenusekohti seisuga 31.12.2018	20	0	0	320	1 253	224	88	1	0	1 906
<i>HKT mahu muutus</i>	<i>-6</i>	<i>-4</i>	<i>-6</i>	<i>49</i>	<i>-115</i>	<i>2</i>	<i>-7</i>	<i>-2</i>	<i>0</i>	<i>-89</i>
Teiste pakkujate teenusekohti seisuga 31.12.2017	2 308	779	875	120	527	150	0	6	100	4 865

	IT	TT	TE	KE	ÖH	ÖT	ÖK	KLAT	ÖR	Kokku
Teiste pakkujate teenu- sekohti seisuga 31.12.2018	2 493	769	1 029	135	533	182	0	36	109	5 291
<i>Teiste pakkujate mahu muutus</i>	185	-10	154	15	6	32	0	30	9	426

Meie loodud kogukonnas elamise (KE) teenust kasutama liikusid peamiselt need inimesed, kes seni kasutasid ööpäevaringse teenuse kohti. Likvideerisime need ööpäevaringsed teenusekohad suurtes hooldekodudes, mis vabanesid pärast seda, kui kliendid asusid KE teenust kasutama. Lisaks vähendasime teenusekohti, kui klient suri või ta ei jätkanud teenuse kasutamist muul põhjusel, et vältida uute inimeste sattumist ühiselamutüüpi hooldekodusse. Selle tulemusel langes meie ÖH teenuse turuosakaal 7% võrra 65%ni. Teiste teenusepakkujate ÖH maht suurenes aasta jooksul kuue koha võrra. Kogu ÖH teenusepakkumine teenuseturul vähenes aasta jooksul 109 võrra.

Liitpuudega isikute jaoks suurendasime ööpäevaringset teenuse osutamist 2018. aastal kahe koha võrra 224-ni, teised teenusepakkujad kasvatasid pakkumist kaheksa koha võrra, mis tingis meie turuosakaalu languse 2% võrra.

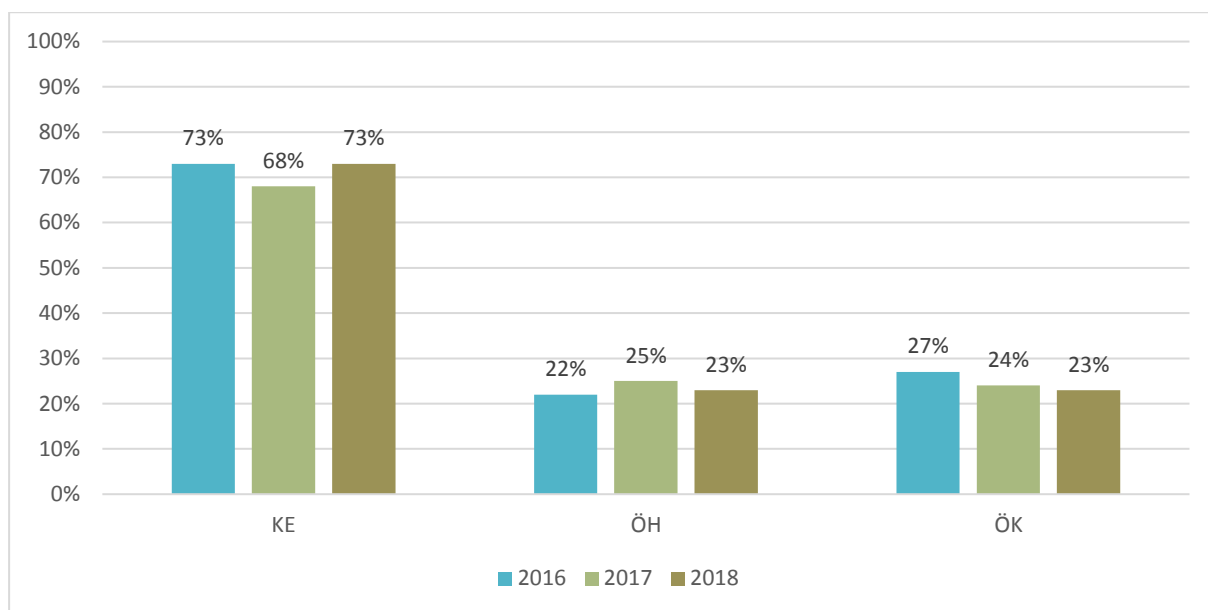
Oleme jätkuvalt ainukesed, kes pakuvad **kohtumäärusega ööpäevaringset** teenust (täiskasvanutele) (turuosa 100%). Üle-eelmise aasta 104-st teenusekohast on 2018. aasta lõpuks teenusekohtade arv vähenenud 95-le. Selle mahuga 2019. aastal ka jätkame.

Kinnise lasteasutuse teenusepakkujates muutust ei toimunud, küll aga muutus teenusekohtade maht. Meie teenusekohtade arv vaimupuudega alaealistele on jäänud samaks (kuus kohta) aga SA Maarjamaa Hariduskolleeegium, kes pakub teenust muude psüühikahäirega alaealistele, on suurendanud teenusekohtade arvu 7-lt 36-ni.

Asenduskodu teenust (AK) kasutab kogu vabariigis kokku viimasel kolmel aastal ligikaudu 1250 last. Meie pakume asenduskodu teenust ainult raske ja sügava puudega lastele ja meie osakaal riigi pakutavast teenuste mahust on 2%. Lapsed kasutavad meie AK-d pigem vanemate sotsiaalsete oskuste puudumise tõttu, mitte puudest tulenevalt. AK teenuse osutamises toimus möödunud aastal põhimõtteline muutus, mil teenuse korraldamine liikus maavalitsuste haldusalast kohalike omavalitsuste tasandile. Seetõttu on KOVide huvi suurenenud, et tuua lapsed nende kodukoha lähedale ja mitte osutada teenuseid kaugemate teenuseosutajate juures. See on omakorda vähendanud ka meie pakutavate kohtade arvu kuue koha võrra (22-lt-16-ni).

Klientide tööga hõivatus

Kuna enamiku meie klientidest moodustavad töörealised inimesed, on klientide tööhõive olnud pikka aega ettevõtte prioriteet. 2018. aastal oli kokku tööga hõivatud 34% klientidest ehk iga kuu keskmiselt 417 klienti. Võrreldes 2017. aastaga on tööga hõivatud ööpäevaste teenuste klientide osakaal pisut langenud (joonis 6), kuid selle põhjuseks olid klientide kolimised uutesse elukohtadesse ja seniste tööde ning tööharjumuste muutused.



Joonis 6. Tööga hõivatud klientide osakaal teenuste kaupa

Ettevõtte klientide tööga hõivatusena tegeleb meie tütarettevõtte sihtasutus Hea Hoog (SAHH). Sihtasutus pakub enamiku elamisüksuste juures töökeskustes mitmesuguseid töö tegemise võimalusi, korraldades/vahendades tööd peamiselt kolmes valdkonnas:

- käsitöösamade valmistamine müügiks (keraamika, kaltsuvaibad, vilditud tooted jm),
- tellimuste ja hangete täitmine (katusedetailide pakendamine, juurviljade pakendamine jm),
- teenuste osutamine (puhastusteenindus, territooriumi hooldus, abitööd köögis jm).

SAHH-il jätkusid koostöölepingud (nt OÜ Monier, OÜ SoftReflektor, AS Cista, MTÜ Vigastatud Veteraanide Ühing) ja sõlmitud on uusi koostöölepinguid tööandjatega, peamiselt korteriühistutega. Tööandjad hindavad meie klientide tööd ja kiidavad, et on olemas tugivõrgustik, kelle poole pöörduda kõikvõimalike töötamist puudutavate küsimustega.

Teenusearendamise olulisemad projektid

Tallinnas ja Karulas avasime **igapäevaelu toetamise teenuse päeva- ja nädalahoiu** teenuse. Teenus, mis on kasutamiseks kuni 21 päeval kuus, on suunatud raske või sügava intellektihäirega suure hooldus- ja/või kõrvalabi vajadusega täiskasvanutele. Teenuse osutamisel on suur tähelepanu klientide individuaalsel juhendamisel ja kasutatakse temale sobivat kommunikatsioonivormi (piktogramm, pildid jne). Päevad on sisustatud mitmesuguste käeliste ja muusikaliste tegevustega vastavalt kliendi võimekusele. Karula Kodus on klientide kasutada ka tajude stimuleerimise tuba, kus muusika, valgus, pehmed tekid ja mitmesugused lõhnad aitavad inimese meeltele kas puhata või vajaduse korral ka ergastuda.

Augustist kuni novembrini viidi **Valkla Kodus** ellu ühe kliendi ema kirjutatud ning Soome toetajate abiga rahastuse saanud projekt, mille sisuks oli **töotegevuste arendamine autismispektrihäirega noortel täiskasvanutel**. Lisaks igapäevasele tööle klientidega koolitati välja Valkla Kodu ja osa Harju ning Lääne piirkonna kodude tegevusjuhendajad, kes töötavad autismispektrihäiretega inimestega.

Projekti läbiviijaks oli Hoolekande- ja Ekspertiisi Nõustamiskeskuse meeskond, kasutati TEACCH meetodikat. Jaanuarist 2018 alustati Valkla Kodus tundide ehk **akadeemilise õppe läbiviimisega intellektihäirega klientidele**. Igal tööpäeval toimuvad hommikupoolikuti tunnid. Õpetatavaid temaatikaid käsitletakse nädala rütmis: igal nädalal oma teema; tunde planeerivad ja viivad läbi tegevusjuhendajad meetodiku juhendamisel. Tundides osalemine ja kaasatus aitavad arendada, kinnistada, korrata ja säilitada vaimupuudega klientide olemasolevaid teadmisi ja oskusi ning on abiks päeva mõtestatud sisustamisel.

2018. aastal võidutsesid ettevõttesisesel innovatsioonikonkursil „**Leidlik lahendus**“ kolm projekti: **prügisorteerimise projektid** (Kodijärve ja Tõrva), **töötajate tunnustamise** projektid (Kodijärve ja Sillamäe) ning Tartu üksuste ja Viljandi Männimäe ühisprojekt „**Nutitegevusjuhendaja**“. Selle projekti sisuks oli Töötukassa ja Viljandi Kutsehariduskeskuse arvuti algõppe kursustel osalemine ja uute mobiilirakenduste kasutusele võtmine (äratuskell, bussirakendus, Facebooki suletud grupid kodudele, Youtube); tehnoloogia abil elanike juhendamine kodustes tegevustes (toiduvalmistamine, puhastusvahendite kasutamine, raviskeemi lugemine ja selgitamine jm); töötajate juhendamine dokumentatsiooni täitmisel; ületartulise valvetelefoni kasutuselevõtt.

Üheks olulisimaks maineürituseks oli 2018. aastal 25. augustil Viljandi lauluväljakul peetud **X erivajadustega inimeste laulu- ja tantsupidu**. Pidude oli sel aastal pühendatud ka Eesti Vabariigi 100. sünnipäevale. Peol osales üle tuhande laulja-tantsija ning umbes 2000 pealtvaatajat, külalisesinejatena astusid üles Ivo Linna ja Antti Kammiste. Juubelipeol olid aukülalistena kohal Eesti president Kersti Kaljulaid, sotsiaalkaitseminister Kaia Iva ning Viljandi linnapea Madis Timpson. Ka sel aastal tõlgiti kogu pidu Eesti viipekeelde. Esimest korda jagati kavasid Braille kirjas. Pidude jõudis veebiülekanne kaudu koju kätte kõigile inimestele, kes mingil põhjusel ise kohapeal osaleda ei saanud.

Uuemõisa Kodu hakkas 2018. aastal tegema koostööd **Haapsalu raamatukoguga**: suvel oli seal meie klientide tehtud SAHH-i töödest üleval näitus. Koostöö eesmärgiks on rohkem kogukonnaga koos toimetada ja seeläbi ka ettevõtet kohalike inimeste seas tuttavamaks teha.

Rakvere üksuste koostööpartner on **Rakvere raamatukogu**. Seal toimub kaks korda kuus lugemistund, milles osalevad meie kliendid erinevatelt teenustelt (päevakeskus ja kogukonnas elamise teenus). Lugemistunnis loetakse ette mõni jutuke ja toimub vestlusring. Kui veel paar aastat tagasi toimus lugemistund nii, et raamatukogutöötaja tuli külla Lille tänavale, siis 2018. aastast otsustati kohutamispaika muuta. Nii saavad kliendid osa kogukonnas olevatest teenustest just õiges keskkonnas.

2018. aasta oktoobris nägi ilmavalgust idee, et **Tartu Kunstikooli esimese kursuse dekoraatorid** võiksid teha koostööd **Tartu üksustega**. Koostöö eesmärk oli anda üksuste elanikele neli kunstitundi ja tuua inimeste südamesse loomingut kaudu rõõmu. Projektis osales 15 klienti. Peamiselt õpetasid kunstitudengid, kuidas teha pintsli maali, kuid tegeleti ka joonistamise ja kollaažiga. Viimasel kohutamisel said kõik osalejad nautida valminud tööde näitust, meisterdada soovi korral jõuluehteid ja jagada kogemusi.

Kodukohvikud on aidanud meie klientidel kogukonnaga lähemaks saada juba aastaid. 2018. aastal astus kodukohviku tegijate ridadesse ka Kuressaare **Ruubi Kodu**. Septembrikuus avati oma koduaias Õunaussikohvik. Lisaks heade toitude pakkumisele sai linnarahvas ka maja külastada ja selle elanikega isiklikult juttu vesta. Kuressaare linnakodanike saadud tagasiside põhjal võib öelda, et üritus teenis oma eesmärgi ja vähendas lõhet nn tavalise linnainimese ja meie klientide vahel. Juba vanadest tegijatest olid kodukohvikuturul 2018. aastal tegevad ka **Türi Kodu** ja **Tõrva Kodu**.

Kaasaegse teenusekeskkonna loomine

2018. aastal rajasime kokku **261 uut teenusekohta** ja sulgesime ajale jalgu jäänud ühiselamutüüpi hooldekodud Erastveres, Imastus, Koluveres ja Toril. Alates reorganiseerimise II etapi algusest 2015. aastal oleme kokku loonud 500 uut ja kvaliteetset teenusekohta, sh 286 KE, 192 ÖH/ÖT ning 22 kohta asenduskodu ja kinnise lasteasutuse teenustele.

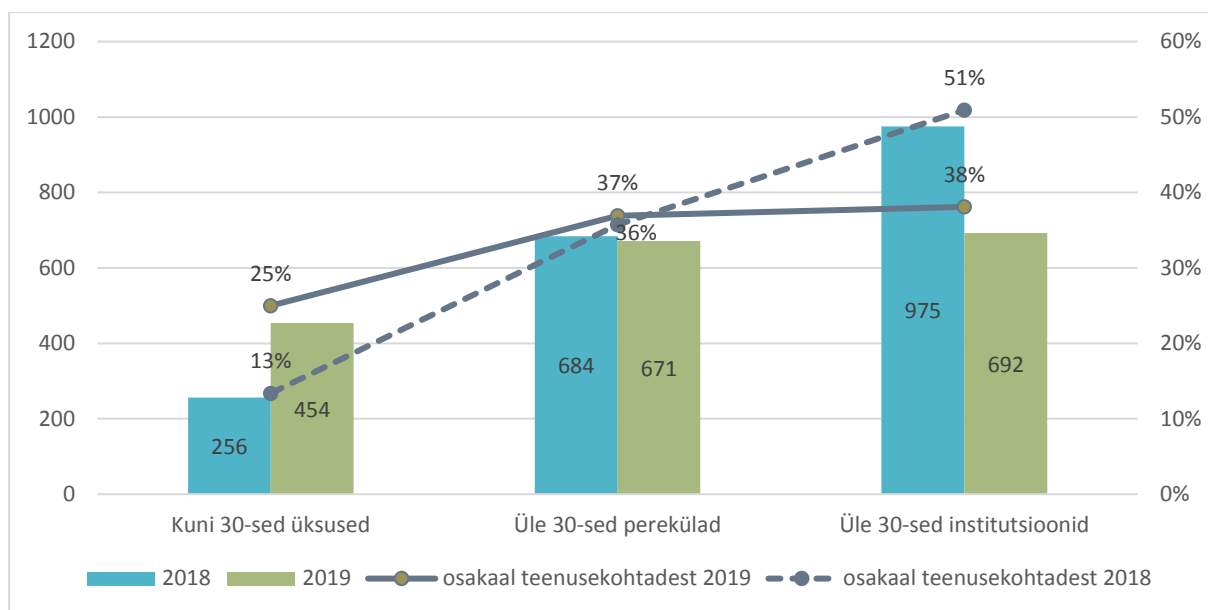
Uute erihoolekande teenusekohtade rajamise maksumuseks kujunes 2015.–2018. aastal **14,4 miljonit** eurot koos käibemaksuga. Sellest 14 miljonit eurot kaetakse ERF-i toetusest ja riigi eelarvest, ülejäänud 400 tuhat eurot on ettevõtte lisaomafinantseering. Ühe kliendikoha keskmiseks maksumuseks kujunes **30,1 tuhat** eurot.

Asenduskodu ja kinnise lasteasutuse teenusekohtade rajamise ning nende toimimiseks vajaliku toimetulekukooli ruumide ümberehitamise maksumuse (500 tuhat eurot koos käibemaksuga) finantseerisime kogu ulatuses HKT omavahenditest.

Lisaks andsid oma panuse suurtes erihooldekodudes elanud inimeste elutingimuste parandamiseks ka meie ERF-i projektipartnerid. Lääneranna vald rajas psüühilise erivajadusega inimestele Lihulasse 30 ning SA Tartu Vaimse Tervise Hooldekeskus Tartusse 28 teenusekohta.

2018. aastal valmisid meil esimesed ööpäevaringsete teenuste osutamiseks mõeldud **nüüdisaegsed korterelamud**. 192 erihooldekodus elanud ja muust ühiskonnaelust kõrvale jäänud inimest said uued ja hubased kodud Tallinnas, Paldiskis ja Pärnus. Kui mõne aasta eest katsetasime KE-üksuste rajamist kortermajade korteritesse, siis nüüd, Eestis esimest korda, ehitasime olemasolevatesse elamukvartalitesse ööpäevaringsete teenuste osutamiseks sobivad kortermajad. Nende muudatuste tulemusel oleme suutnud vähendada üle 30-kohaliste institutsionaalsetes teenuseüksustes olevate kohtade arvu ühe aastaga 51%-lt 38%-le (joonis 7).

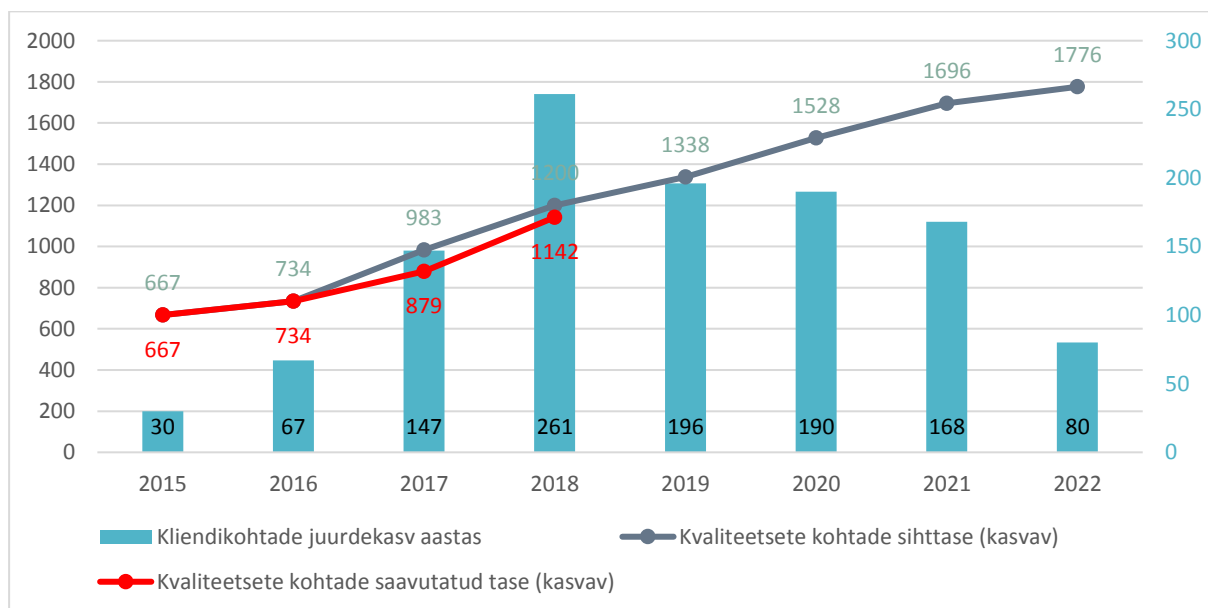
AS Hoolekandeteenused



Joonis 7. Riigi rahastatud kogukonna ja ööpäevaste teenusekohtade jagunemine HKT-s teenuseüksuse suuruse/tüübi alusel

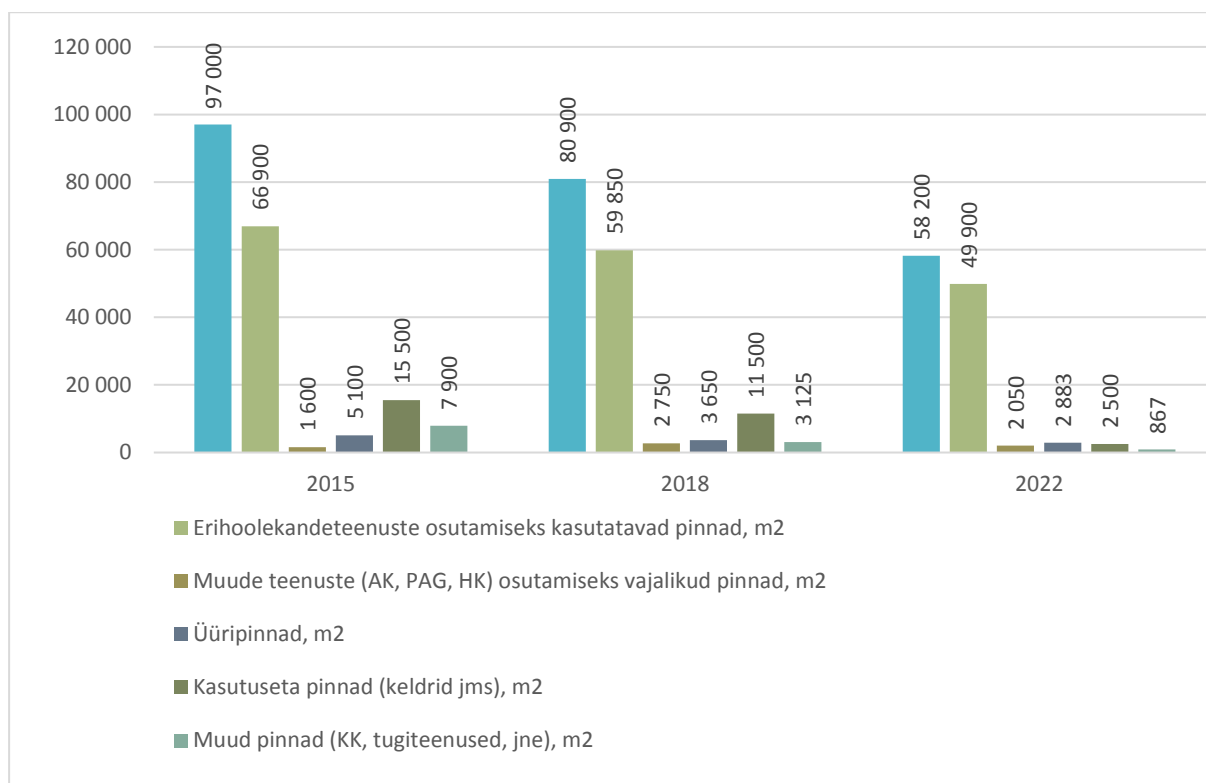
Selleks, et uute üksuste ülalpidamine oleks erivajadustega inimestele jõukohane, on kõik uued majad ehitatud säästlike lignullenergia hoonetena. Lisaks hea soojapidavusega konstruktsioonidele on hoonetes madala energiatarbimisega valgustid ja tehnosüsteemid. Lisaks on majade katustele paigaldatud päikesepaneelid, mis toodavad suure osa hoonetes tarbitavast elektrist.

Jätkuna kahe eelmise aasta tööle rajasime juurde ka kogukonnas elamise teenusekohti. 69 inimest kolisid kauaoodatud hubastesse eramutesse ja korteritesse Tapal, Pärnus, Jõhvis, Türil ja Rakveres. Lisaks ÖH ja KE klientidele said Rakveres kenad ja kodused ruumid ka 22 seni Imastu Koolkodus elanud seni asenduskodu ja kinnise lasteasutuse teenust kasutanud last.



Joonis 8. Kvaliteetsete teenusekohtade juurdekasv

2015. aastal, kui alustasime reorganiseerimise II etapiga, oli meie kinnisvaraportfellis olevate hoonete kogupindala 97 tuhat m², sellest ligi 67 tuhat m² oli kasutusel teenuste osutamiseks (joonis 9).



Joonis 9. Reorganiseerimise mõju kinnisvaraportfellile

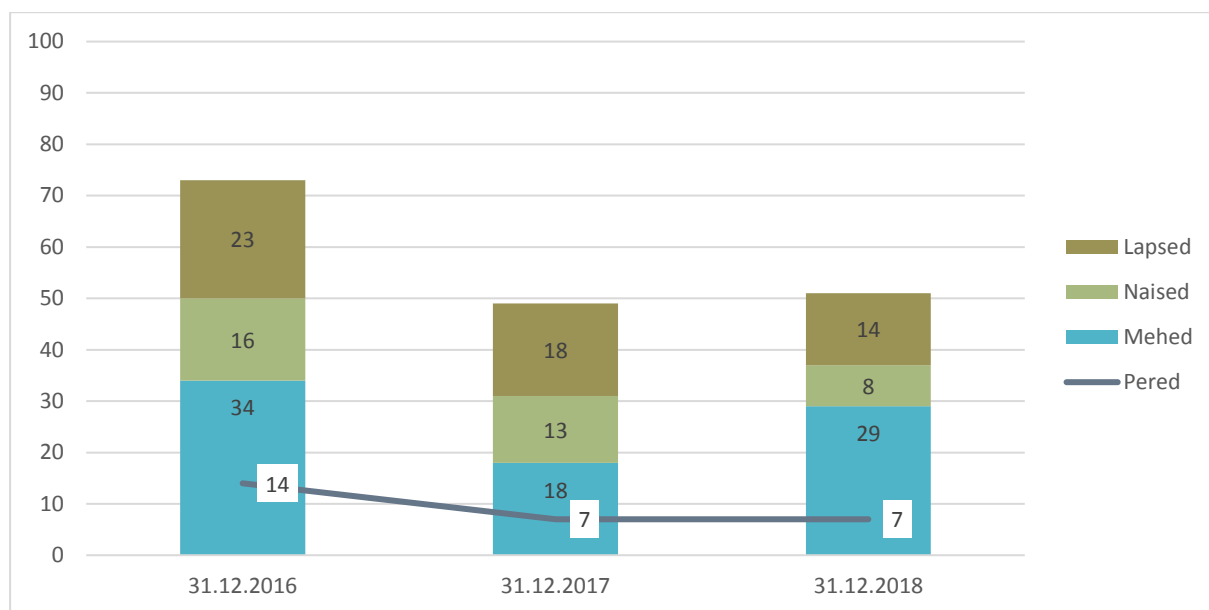
Viimase nelja aastaga oleme uute üksuste rajamiseks ostnud 57 korterit ning 10 eri suurusega maja. Lisaks oleme ehitanud seitse uut hoonet ja täielikult ümber korraldanud Rakvere Lille Kodu. Seeläbi oleme teenuse osutamise kasutusele võtnud 12,1 tuhat m² kvaliteetset pinda. Paralleelselt uute üksuste rajamisega oleme ümber korraldanud nii olemasolevat ruumikasutust kui ka tegelenud teenuse osutamiseks mittevajaliku vara võõrandamisega, sh ka Tori, Imastu, Koluvere ja Erastvere kodude kinnisvara müügiga. Selle tulemusel on võrreldes 2018. aasta lõpu seisuga meie kinnisvaraportfell vähenenud 17% ja teenuse osutamiseks kasutatav pind 11% võrra.

2022. aasta lõpuks, kui suurte kodude reorganiseerimine on lõppenud, on prognoositav kinnisvara kogupindala alla 60 tuhat m² ja erihoolekandeteenuste osutamiseks kasutatav pind 50 tuhat m². Võrreldes 2015. aasta algusega on prognoositav vähenemine vastavalt 40% ja 25%.

Rahvusvahelise kaitse taotlejate majutusteenus

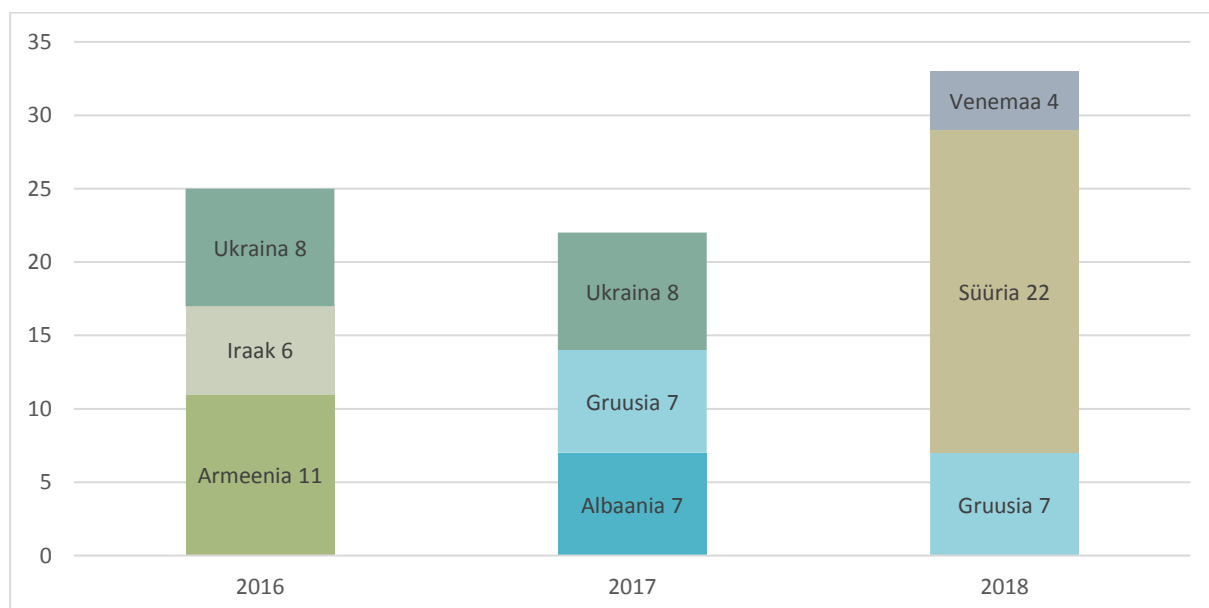
Vao varjupaigataotlejate majutuskeskuse (Vao Keskuse) pakutava varjupaigateenuse kliendid on rahvusvahelise kaitse taotlejad ja rahvusvahelise kaitse saanud ehk koondnimetusega pagulased. Kui 2016. aasta lõpus kasutas Vao Keskuse teenust 81 inimest, siis 2018. aasta lõpuks oli neid 51. Nendest moodustasid lapsed 31%, naised 18% ja meeste osakaal oli kasvanud 51%-ni (joonis 10).

AS Hoolekandeteenused



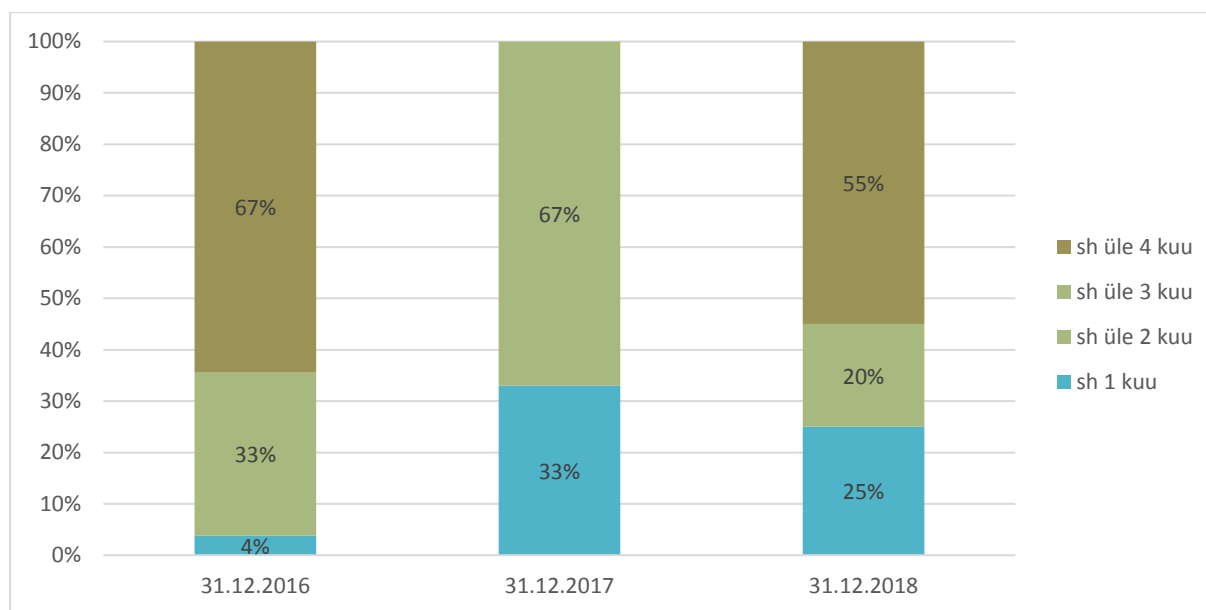
Joonis 10. Pagulaste jagunemine soo ja perekondliku kuuluvuse järgi

Kui 2017. aastal teenindasime enim Ukrainast pärit pagulasi, siis 2018. aastal toimus muutus. Alustasime teenuse pakkumist Euroopa Liidus kokkulepitud kvoodi alusel saabuvatele pagulastele ja sellest tulenevalt oli teenust enim kasutanud pagulasi pärit Süüriast (joonis 11). Jätkuvalt oli palju kaitse taotlejaid Gruusiast ja kolmandal kohal oli Venemaa.



Joonis 11. Kolm riiki, kus oli pärit keskmiselt kõige rohkem pagulasi 2018

Kaitse saanud peaksid lahkuma keskusest oma elukohta hiljemalt kaks kuud pärast elamisloa saamist. Vaatamata pingutustele pole kaitse saanutele eluruumide hankimine kulgenud probleemideta. Üle 4-kuulise teenuse kasutamise ajaga on keskmiselt kaheksa inimest (joonis 12). Keeruline on endiselt elukoha leidmine perekondadele, mille leibkond on suurem, kui tavalised Eesti pered.



Joonis 12. Rahvusvahelise kaitse saanute jagunemine selle alusel, kui kauaks jäädakse pärast kaitse saamist majutuskeskusesse

Peamiste tegevustena, mida pagulastele majutuskeskuses pakutakse on Eesti kultuuri- ja komberuumi tutvustamine ning sellega kohandumise soodustamine. Nende tegevuste hulka käivad lisaks kohanimiskohvikule ja Eesti elukeskkonnaga tutvumisele ka eesti keele õpe ning tööhõive edendamine. Viimati nimetatud tegevused ei ole pagulastele kohustuslikud ja nõuavad sestap majutuskeskuse personalilt leidlikkust ning järjepidevust, et inimesed osaleksid. Kõikide nende tegevuste elluviimiseks on suureks abiks rahvusvahelisest rände- ja migratsioonifondist AMIF-ist laekuvad projektirahad.

Eesti keele õppes osales 2018. aastal keskmiselt 26% täiskasvanud varjupaigataotlejatest. Keeleõppes osalejate protsenti mõjutavad täiskasvanud isikute töötamine, motivatsiooni langemine peale keelduvat rahvusvahelise kaitse otsust ja väikeste lastega kodus olevad emad.

Kui 2017. aasta lõpuks oli töökohaga inimeste osakaal vaid 27%, siis 2018. aasta lõpuks on töötavate rahvusvahelise kaitse taotlejate arv tõusnud 50%-ni tööõigusega isikutest. Töötukassas oli aasta lõpu seisuga registreeritud 25% inimestest. Pagulaste hulgas olevad naised, kellel on väikesed lapsed või kes on saanud erinevast kultuuriruumist, vajavad kindlasti aega, et kohaneda ja hakata osalema aktiivselt Eesti tööturul.

Töökorraldus on kliendikeskne

Kvaliteetne kliendikeskne teenus on lisaväärtus, mida oma kliendile pakume. Meie ettevõtte eripära on teenuseüksuste ehk kodude hajus paigutus üle Eesti. Soovime, et kliendile pakutav teenindus lähtuks kõikides meie kodudes ühesugusest kvaliteedistandardist sõltumata asukohast ning ühtlasi pakuks kliendi vajadustest lähtuvalt piisavalt individuaalsust ja paindlikkust. See eeldab, et tunneme oma klienti ja tema vajadusi põhjalikult, kliendi teenindamise põhimõttelised juhised on läbi mõeldud ja kirjeldatud, töötajad teavad ning rakendavad neid ja me hindame regulaarselt nende täitmist.

EQUASS (*European Quality in Social Services*) kvaliteedijuhtimissüsteemi põhimõtetest lähtuvalt juurutame kvaliteedijuhtimist ettevõttes juba alates 2010. aastast, mille jooksul on järjest parendatud juhtimisprotsesse, vastutuse ja ressursside juhtimist ning kvaliteedi parendamise süsteemi. Kliendi vajaduste ja ootuste väljaselgitamine ning iga-aastased kliendirahulolu uuringud on olnud viimastel aastatel peamiseks lähtekohtadeks uute teenusekohtade loomisel ja arendamisel. Kuigi 2017. aasta lõpuga sai läbi ettevõttes viimane kehtiv EQUASS-i sertifikaat, on selle protsessi käigus juurdunud kvaliteedipõhimõtted muutunud ettevõtte lahutamatuks igapäevatöö osaks. 2018. aastal andis Sotsiaalkindlustusamet välja erihoolekandeteenuse kvaliteedijuhise, mis tugineb EQUASSiga samadele põhimõtetele ning on hea siihoidja kvaliteedikriteeriumide järgimisel ja kvaliteetsete teenuste pakkumisel.

Uute teenusekohtade loomisega kogukondadesse üle Eesti oleme olnud eestvedaja erihoolekandeteenuse klientide õiguste eest seismisel ja võrdsete võimaluste loomisel (töötamine lepinguga, õppimine, igapäevaelu kogukonnas). Klienditöö metoodikana 2015. aastast kasutusel olev **CARe metoodika** on hästi toetanud isikukeskse teenuse pakkumise rakendamist, lähtudes metoodilise protsessi osana inimese soovidest ja vajadustest erinevates eluvaldkondades, uurides isiklike eelistusi ja tugevusi ning toetades inimesi, et nad tuleks toime piirangutega oma soovitud elu poole liikumisel.

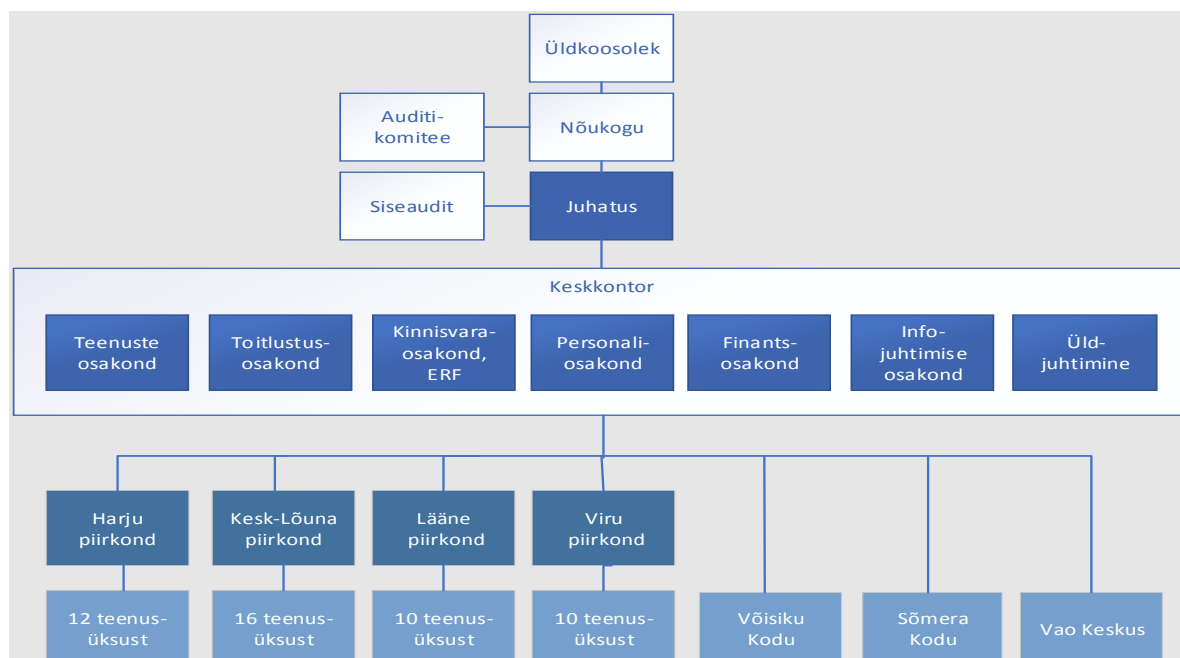
2018. aastal koos äriplaani uuendamiseiga tõusid fookusesse taastumise mõiste ja **taastumist toetavaks ettevõtteks ümberorienteerumine** ning keskendumine suuremale teenuse koostumele klientidega. 2017. aastal koostatud HKT eetikakoodeks on olnud 2018. aastal vajalik juhise, mille kaudu oleme taganud teenuse saajate väärika kohtlemise ja edendanud ettevõttes eetilist käitumist. Samuti on kasutusel kaebustega tegelemise süsteem, millel on siiski veel arenguruumi. Otsime sobivaid viise, et näiteks puuduliku kõnevõimega inimesed saaksid vajaduse korral kaebuse esitada või et ka suulised kaebused saaks registreeritud ja lahendatud.

Hajusalt paiknevate teenuseüksuste kvaliteetsemaks ja ökonoomsemaks juhtimiseks korraldasime alates 01.01.2018 ümber teenuseüksuste juhtimise ja ühendasime kõik klientidele teenuseid pakkuvad üksused nelja piirkonda – Harju, Kesk-Lõuna, Lääne ja Viru. Piirkondade tegevust juhivad ning ühtse töökvaliteedi tagavad **piirkonnajuhid**. Eelnevalt tulenevalt korraldasime teenuseüksuste kohapealseks juhtimiseks ümber ka senise vahetu klienditöötajate juhtimise ja spetsialiseerusime ka juhtimises klienditööst tulenevalt. Lõime selleks **tiimitöö juhi** ja **klienditöö juhi** ametikohad (kokku vastavalt 13 ja 15 ametikohta), kus klienditöö juht vastutab metoodilise klienditöö kvaliteedi eest ning tiimitöö juht töökeskkonna ja töövahendite eest (personaliga seotud teemad – komplekteeritus, tööaja korraldus, arendamine, ka töövahendid, kinnisvara korrashoid, varatoimingud, toitlustus- ja logistikatöö korraldus jms). Piirkondadest eraldi jäid reorganiseeritavad Võisiku Kodu ja Sõmera Kodu ning pagulastele majutusteenust pakkuv Vao Keskus.

2018. aasta struktuurimuudatuse valguses jäi keskkontori funktsioon samaks ja jätkuvalt korraldame piirkondade tugiteenuseid tsentraalselt.

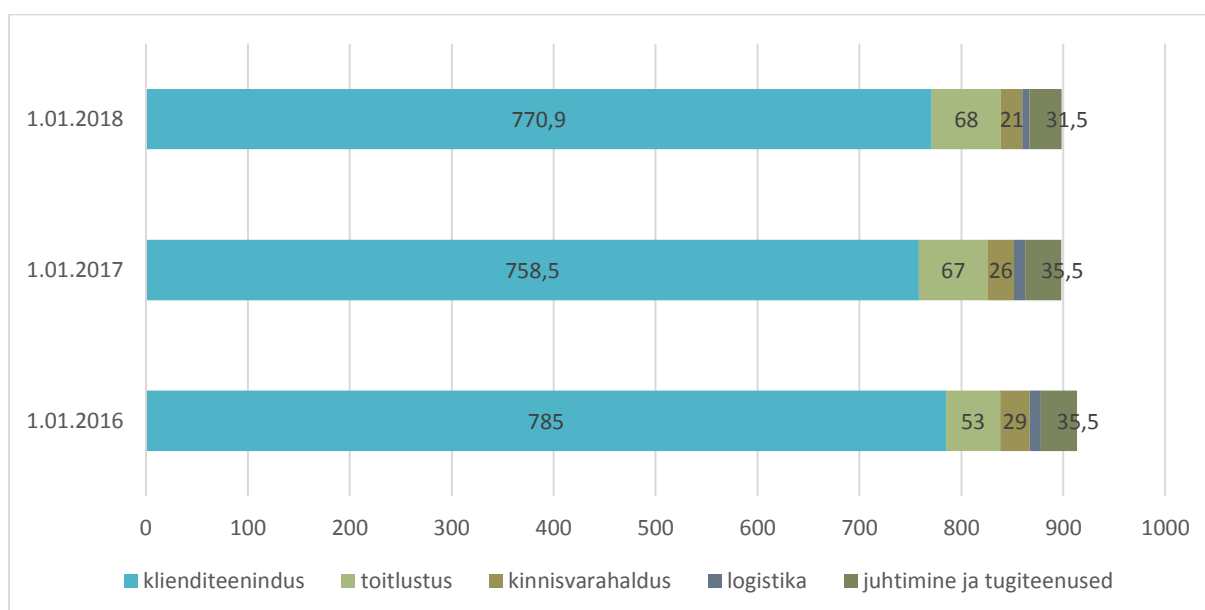
Pühendunud töötajail on oskused ja vahendid

31.12.2018 seisuga töötas ettevõtte 898,6 töökojal vahetult 875 töötajat, kes jagunesid ettevõtte nelja piirkonda (Harju, Kesk-Lõuna, Lääne, Viru) põhiteenuse osutamisel ning erinevatesse valdkondadesse (joonis 13) tugiteenuse osutamisel.



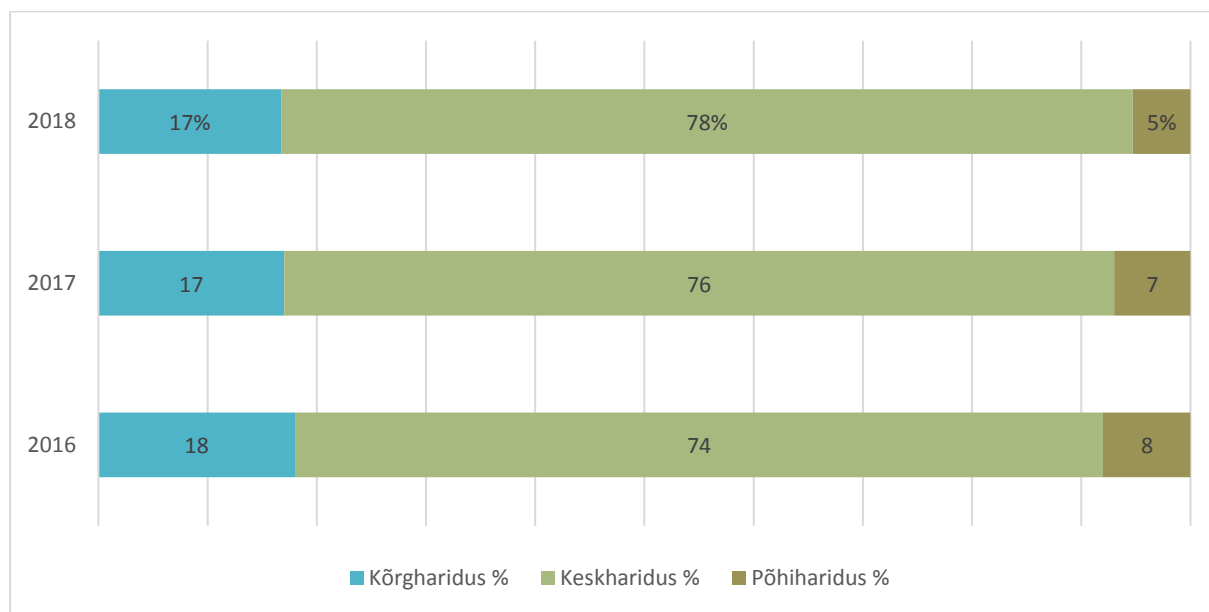
Joonis 13. Ettevõtte struktuur seisuga 31.12.2018

2018. aasta detsembri seisuga jäi ettevõtte töökohtade üldarv samaks võrreldes 2017. aastaga (2017. aastal 898, 2016. aastal 913,5). Meie töökohtadest on 86% klienditeeninduses, toitlustusega on seotud 8% töötajatest, kinnisvarahaldusega 2%, logistikaga 1% ning juhtimise ja tugiteenuste töökohtad moodustavad 4% (joonis 14).



Joonis 14. Ettevõtte koosseisu jagunemine valdkonniti

Konkurents Eesti töajöuturul muutub iga aastaga järjest komplitseeritumaks, kuna tööealise elanikkonna osakaal muutub, töajöud muutub järjest mobiilsemaks ja töötingimuste suhtes nõudlikumaks. See paneb meid üha keerulisemasse olukorda töajötajate värbamisel ja hoidmisel, sest erihoolekande valdkond ei ole väga atraktiivne sektor. Oleme paika pannud miinimumnõuded, millele klienditöajotajad peavad vastama. Jälgime, et meil töotaksid vähemalt keskharidusega tegevusjuhendajad. 2018. aastal oli keskharidusega klienditöajotajate osakaal ettevöttes tervikuna 95% (2017. aastal 97%) (joonis 15).



Joonis 15. Klienditöajotajate jagunemine haridustasemeti (%)

Kõikide teenuste lõikes oli 2018. aastal ettevöttes tervikuna kompetentsistandardile (erialane kutse- või kõrgharidus või keskharidus + erialased täiendkoolitusmoodulid) vastavaid klienditöajotajaid 55%. Kuna me kvalifitseeritud töajotajaid töajoturult värvates reeglina ei leia, siis korraldame personali koolituse erialastel kursustel ise. Investeeringusse koolitusse ligikaudu 25,2 tuhat koolitustundi (2017. aastal 24,1 tuhat tundi). Koolitustunde töajotaja kohta oli 29 (2017. aastal 28) ja keskmine koolituskulu töajotaja kohta on 71 eurot (2017. aastal 63 eurot). Kogu aasta jooksul osales mitmesugustel koolitustel kokku 897 töajotajat, neist klienditeenindajaid oli 775 (2017. aastal 717).

Töökorraldust toetavad IKT lahendused

2018. aastal liikusime edasi projektidega, mis ei toonud kaasa otseseid muudatusi töökorralduses, küll aga suurendasid riist- ja tarkvara töökindlust. 2018. aastal tegime tarkvara arendusse investeeringuid mahus 39 tuhat eurot ning uute teenuseüksuste IKT valmisolekuks ja vanade kodude reorganiseerimiseks mahus 55 tuhat eurot.

Kliendiandmete halduse ja analüüsi projekti „Kliendi e-toimik“ käigus valmis kalenderplaani prototüüp ja alustasime arenduse hanke ettevalmistusega.

Juhtimisarvestuse tõhustamiseks ja ettevötte paremaks juhtimiseks selgitasime välja ettevötte ärivajadused, mille alusel hangime 2019. aastal uue majandusarvestuse tarkvara ja juurutame andmelao.

2018. aastal alustasime uue **ettevõtte välisveebi** arendamisega, mille tulemuse avalikustame 2019. aasta märtsis. Ettevõttesisesest teabe paremaks ja selgemaks haldamiseks korrastasime pilves oleva **siseveebi** SharePointi saitide sisu ja struktuuri.

Taristuprojektidest oli suurim väljakutse **arvutitöökoha haldusteenuse** planeerimine ja hankimine. Erinevalt eelnevatest sellistest hangetest, korraldasime arvutitöökoha hoolduse täisteenusena, kus kogu arvutitöökohaga seonduv tarkvara ja riistvara tehniline korrashoid, logistika ja kasutajatugi osutatakse ühe ühtse teenusena. Selline töökorraldus muudab teenuse lihtsamaks, on rahastatud ühe kuutasuna ja ei teki ettenägematuid nõudeid lisatööde eest. Kui 2017. aastal oli keskmine kuu kulu 2267 eurot, siis alates 1. oktoobrist 2018 on see 1898 eurot.

Riskide hindamine, korruptsioonivastane tegevus

Siseaudit ja riskide hindamine

2018. aastal hankisime endale uue siseaudiitorteenuse pakkuja – Ernst ja Young Baltic AS. Koos siseaudiitoritega hindasime riskid ja nõukogu kinnitas 2019. aasta I poolaastaks järelauditi plaani. Riske hinnates tuli selgelt esile kaheksa teemat, mida peame oma töös eelkõige silmas pidama, et ennetada või maandada juba tekkinud probleeme. Teemad on järgmised:

- piisav hulk tegevusjuhendajaid – nende vähesuse tõttu ei pruugi klient saada piisavalt tähelepanu ja juhendamist;
- eestkostjaülesannete täitmine – kui eestkostjad seda ei tee, langeb meie töötajatele suur lisakoormus;
- koostöö tööandjatega töövõimaluste kasutamiseks – muidu võib uutesse kodudesse tekkida passiivseid ja virelevaid kliente;
- uute teenuseüksuste ehitused – kui pakkumisi ei laeku või need on liiga kallid, võivad sattuda ohtu uute kodude õigeaegsed avamised ja ERF-i rahastuse nõuete täitmine;
- piisav töötasu – madal palk ei võimalda värvata vajalikku kvalifitseeritud tööjõudu;
- uute teenuseüksuste projektijuhtimine – korraga mitme teenuseüksuse haldamine võib projektijuhi üle koormata ja uute kodude õigeaegne avamine võib sattuda ohtu;
- avalikkuse teavitamine – eelarvamused klientide suhtes ei pruugi võimaldada klientidel suhelda kogukonda ning võib tekitada kogukonna vastuseisu uute kodude loomisel;
- töötajate suhtumine klienti ja nende õigustesse – kui klienti ei kaasata ja otsustatakse tema eest, siis ei suurene kliendi eneseteadlikkus.

Korruptsiooniriski ennetamine

Korruptsiooniriski ennetamisel lähtume kehtivatest õigusaktidest, eetilisest ja ausast äripidamisest ning rakendame sellele kaasa aitavaid meetmeid. Pidades silmas korruptsiooni ennetamise meetmeid, on ettevõttes kehtestatud

- hea tava ja huvide konflikti ennetamise ning vältimise juhend, mis kirjeldab töötamise käigus tekkida võivaid korruptsiooniriske ja sellistel hetkedel soovituslikke käitumismudeleid;
- seotud isikute andmete deklaratsioon, mille täitmise kohustus on üks kord aastas ettevõtte kulujuhtidel, juhatuse liikmetel ja sihtasutuse Hea Hoog juhatuse esimehel;

- hanke kord, mis näeb ette, et hankekomisjoni liikmed deklareerivad oma huvide puudumist;
- kord aastas toimub vastutavatel ametikohtadel töötavate töötajate koolitamine korrupsiooni, huvide konflikti vältimise, ärietika jmt teemadel.

Töötaja kohustused ja vastutus – töötaja õigused ja kohustused tulenevad töölepingust ja ettevõttes kehtestatud töökorralduse reeglitest. Eelkõige on töötaja kohustatud tegema kokkulepitud tööd asjakohase hoolega, täitma ilma erikorralduseta selliseid ülesandeid, mis tulenevad töö iseloomust või töö üldisest käigust, hoidma tööandja äri- ja tootmissaladust ja mitte osutama tööandjale konkurentsi, sealhulgas mitte töötama konkurendi juures, kui tööandja pole selleks luba andnud. Töötaja kohustus on hoida saladuses talle töösuhte käigus teatavaks saanud asjaolud, mille saladuses hoidmiseks on tööandjal õigustatud huvi.

Juhtorgani kohustused ja vastutus – riigile kuuluva äriühingu juhtorganite liikmete nõuded on pandud paika riigivara seadusega ja äriseadustikuga. Juhatuse peab ettevõtte juhtimisel kinni pidama nõukogu seaduslikust korraldusest. Tehinguid, mis väljuvad igapäevase tegevuse raamest, võib juhatuse teha ainult nõukogu nõusolekul. Juhatusel on nõukogu ees aruandekohustus. Juhatuse liikmed peavad oma töökohustusi täitma tavapärase hoolega ja olema ettevõttele lojaalsed, eelkõige tähendab see, et juhatuse (aga ka nõukogu) liikmed peavad oma ametikohustuste raames kõiki tehinguid hinnates seadma esikohale juhitava ettevõtte huvid. Juhatuse liikmetele makstava tasu suurus ja maksmise kord määratakse nõukogu otsusega.

Varade majandamine – ettevõttes on lähtuvalt riigihangete seadusest kehtestatud hangete kord, mis kirjeldab, kuidas hangime kaupu ja teenuseid ning ehitustöid. Alates maksumusest 10 tuhat eurot teeme hankemenetlused üldjuhul riigihangete registris. Igal aastal inventeeritakse majandusaasta aruande koostamise käigus põhivarad ja laod. Väikevarade inventeerimine toimub teenuseüksuse põhiselt kord kahe aasta jooksul.

Hea ühingujuhtimise tava aruanne

HKT järgib hea ühingujuhtimise tava (HÜT) põhimõtteid, kuid leidub ka mõningaid erandeid, mida kirjeldame ja põhjendame. Üldiselt tegutsevad üldkoosolek, nõukogu ja juhatuse samadel alustel, kuid riigivara seadus ja ettevõtte põhikiri tingivad ka erisusi.

Üldkoosolek

Meie ettevõtte on 100% riigile kuuluv äriühing, mille üldkoosolekuks on ainuisikuliselt sotsiaalkaitseminister. Seetõttu ei avalda ettevõtte üldkoosoleku materjale ja üldkoosolekule mõeldud teavet eraldi veebilehel, vaid teeb selle õigel ajal ja nõuetekohaselt sotsiaalkaitseministrile kättesaadavaks. Üldkoosoleku otsused avalikustame oma veebilehel. Üldkoosolekul osalevate isikute ringi kiidab heaks sotsiaalkaitseminister ja sinna ei ole olnud kaasatud audiitor. Audiitori memorandum ja järeldusotsus on olnud alati üldkoosolekule kättesaadav.

Nõukogu

Ettevõtte põhikirjaga on määratud, et ettevõtte nõukogu koosneb kolmest kuni viiest liikmest. Üldkoosolek nimetab nõukogu liikmed, lähtudes nimetamiskomitee ettepanekust. Nõukogu liikmed nimetatakse kolmeks aastaks. Üldkoosolek on määranud nõukogu liikme tasuks 400 eurot ja nõukogu esimehe tasuks 800 eurot kuus. Tasude maksmisel lähtub üldkoosolek peale põhikirja ka riigivaraseadusest ja rahandusministri määrusest. Nõukogu liikmetele ei ole kehtinud muid potentsiaalseid kohustusi ega soodustusi.

Tabel 8. Aastal 2018 ettevõtte nõukogusse kuulunud liikmed

Nimi	Organisatsioon	Tasud 2018 (€)	Liikmeks oleku aeg
Janar Holm, nõukogu esimees	Sotsiaalministeerium	2 590	03.07.2017 kuni 07.04.2018
Andrus Treier, nõukogu esimees	Keskonnainvesteeringute Keskus	5 709	25.05.2018 kuni 25.05.2021
Tõnu Lillelaid	Rahandusministeerium	5 486	03.07.2017 kuni 03.07.2020
Häli Tarum	Sotsiaalministeerium	2 891	25.05.2018 kuni 25.05.2021
Katrin Tsuiman	Sotsiaalkindlustusamet	1 909	03.07.2017 kuni 25.05.2018
Jaanus-Janek Juss	Arcis Partners OÜ	4 400	03.07.2017 kuni 03.07.2020
KOKKU		22 985	

Juhatus

Juhatus esindab ja juhib ettevõtte igapäevast majandustegevust iseseisvalt kooskõlas seaduste ja põhikirja nõuetega. Juhatus tegutseb majanduslikult kõige otstarbekamal viisil, et tagada äriühingu jätkusuutlik areng vastavalt seatud eesmärkidele. Juhatus tagab, et ettevõtte täidaks kehtivaid õigusakte ning korraldab kontrolli ja aruandlust. Ettevõttes on vajalikud protseduurid reguleeritud sisekordadega. Vastavalt põhikirjale võib juhatus koosneda ühest kuni viiest liikmest. Juhatusel liikme valib neljaks aastaks nõukogu. Juhatusel makstavad tasud ja tulemuspalk on kirjeldatud põhikirjas ja juhatusel liikmete lepingutes. Kõik need tuginevad riigivaraseadusele.

Tabel 9. Aastal 2018 ettevõtte juhatuse liikmed

Nimi	Ametikoht	Tasud 2018 (€)	Ametisoleku aeg
Maarjo Mändmaa	Juhatusel esimees	58 100	13.08.2015 kuni 13.08.2019
Piret Lemsalu	Finantsdirektor	53 900	07.05.2016 kuni 07.05.2020
Liina Lanno	Teenuste direktor	45 044	31.10.2015 kuni 31.10.2019
KOKKU		157 044	

Teabe avaldamine

Ettevõtte avaldab veebilehel teavet üldkoosoleku otsuste kohta, aga mitte nõukogu koosolekute toimumise kohta ega ka koosoleku materjale, sest äriühingul on vaid üks aktsionär.

Finantsaruandlus ja auditeerimine

Alates 2016. majandusaastast auditeerib kontserni OÜ KPMG Baltics, leping on sõlmitud kolmeks aastaks riigihanke tulemusel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 848 938	7 565 452	
Nõuded ja ettemaksed	3 115 225	1 382 862	2,9
Varud	37 450	38 256	
Kokku käibevarad	9 001 613	8 986 570	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	48 732	62 692	5
Materiaalsed põhivarad	39 138 455	34 020 744	6
Kokku põhivarad	39 187 187	34 083 436	
Kokku varad	48 188 800	43 070 006	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	4 216 583	3 151 791	3,8
Eraldised	116 341	61 180	
Sihtfinantseerimine	30 400	38 423	9
Kokku lühiajalised kohustised	4 363 324	3 251 394	
Kokku kohustised	4 363 324	3 251 394	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	7 609 095	7 409 155	10
Ülekurss	3 498 084	3 498 024	
Kohustuslik reservkapital	740 916	715 286	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 170 517	25 056 366	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 806 864	3 139 781	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	43 825 476	39 818 612	
Kokku omakapital	43 825 476	39 818 612	
Kokku kohustised ja omakapital	48 188 800	43 070 006	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	21 602 160	20 315 719	11
Muud äritulud	8 265 605	5 880 645	12
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-828	5 697	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 677 901	-5 483 524	13
Mitmesugused tegevuskulud	-2 178 046	-2 069 549	14
Tööjõukulud	-14 085 948	-12 446 783	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 687 755	-2 693 264	5,6
Muud ärikulud	-1 430 806	-371 295	16
Ärikasum (kahjum)	3 806 481	3 137 646	
Muud finantstulud ja -kulud	383	2 135	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 806 864	3 139 781	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 806 864	3 139 781	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	3 806 864	3 139 781	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	3 806 481	3 137 646	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	2 687 755	2 693 264	5,6
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	43 596	3 158	
Muud korrigeerimised	-7 987 069	-5 625 726	9
Kokku korrigeerimised	-5 255 718	-2 929 304	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 512 292	-5 775	2
Varude muutus	808	8 165	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	692 691	138 293	8
Kokku rahavood äritegevusest	-2 268 030	349 025	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-7 662 102	-3 171 970	6
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	387 600	55 990	6
Laekumised sihtfinantseerimisest	7 825 633	4 641 480	9
Laekunud intressid	385	28 430	2
Kokku rahavood investeerimistegevusest	551 516	1 553 930	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-237	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-237	
Kokku rahavood	-1 716 514	1 902 718	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 565 452	5 662 734	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 716 514	1 902 718	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 848 938	7 565 452	

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital				Kokku
	Aktsiakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
	31.12.2016	7 152 860	3 498 019	715 286	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	3 139 781	3 139 781
Emiteeritud aktsiakapital	256 295	5	0	0	256 300
31.12.2017	7 409 155	3 498 024	715 286	28 196 147	39 818 612
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	3 806 864	3 806 864
Emiteeritud aktsiakapital	199 940	60	0	0	200 000
Muutused reservides	0	0	25 630	-25 630	0
31.12.2018	7 609 095	3 498 084	740 916	31 977 381	43 825 476

Aktsiakapitali kohta on informatsioon lisas 10.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Hoolekandeteenused 2018. aasta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standardiga ning riigi raamatupidamise üldeeskirjaga. Eesti Finantsaruandluse Standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (SME IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

AS Hoolekandeteenused kasutab konsolideeritud kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1

Konsolideeritud kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude olemusest.

Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

2016. aasta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad AS Hoolekandeteenused (emaettevõtte osalusega 100%) ja SA Hea Hoog (tütarettevõtte).

Emaettevõtte konsolideerimata aruandes rakendatakse tütarettevõttesse investeringu kajastamisel soetusmaksumuse meetodit vastavalt RTJ 11 paragrahvidele 27-34.

Konsolideeritud aruande koostamine

Konsolideeritud aruandes on rida-realt konsolideeritud emaettevõtte kontrolli all oleva tütarettevõtte finantsnäitajad. Elimineeritud on kõik kontsernisisesed nõuded ja kohustused, kontserni ettevõtte vahelised tehingud ning nende tulemusena tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, 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. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

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 ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse konsolideeritud rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpapereid (pankade rahaturufondide osakuid).

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on aruandekuupäeva seisuga hinnatud ümber eurodesse aruandekuupäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiateks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütar- ja sidusettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui kontsern omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütar- ja sidusettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütar- ja sidusettevõtte tegevust- ja finantspoliitikat.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded on konsolideeritud bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nominaalväärtusega. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuseks on saadaoleva summa nüüdsväärtus. Pikaajaliste nõuete nominaalväärtuse ja nüüdsväärtuse vahet kajastatakse nõude laekumise perioodi jooksul intressituluna.

Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud on kajastatud bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul, kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 5 000 eurot. Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5 000 euro, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalset põhivara kajastatakse konsolideeritud bilansis tema jääkmaksumuses.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeest.

Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 5000 eur

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Maa	Piiramatu
Ehitised ja rajatised	10-50 aastat
Masinad ja seadmed	3-10 aastat
Muu materiaalne põhivara	2-5 aastat

Rendid

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

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule kontserni bilansis kajastatavale varale.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Kontsern kui rentnik. Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas.

Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Ettevõtte moodustab eraldisi nende kohustuste osas, mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldise suuruse ja realiseerumisaaja määramisel tuginetakse juhtkonna hinnangutele. Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõtte on enne aruande kuupäeva tekkinud juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, eraldise realiseerumine ressursside väljamineku näol on tõenäoline (üle 50%) ning eraldise suurus on usaldusväärselt määratav.

Sihtfinantseerimine

Kontsern on lähtub tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Saadud summasid kajastatakse kasumiaruandes tuluna kui ettevõtte aktsepteerib finantseerimisega kaasnevaid tingimusi ja kavatses neid täita ning finantseerimise summa on usaldusväärselt määratav ja selle laekumine on tõenäoline. Kui tingimused ei ole täidetud, siis kajastatakse toetust bilansis kohustusena.

Sihtfinantseerimist põhivara soetamiseks kajastavad need avaliku sektori üksused, kelle põhieesmärgiks ei ole omanikule kasumi teenimine, toetuse saamise tekkepõhisel momendil.

Varade sihtfinantseerimisel võetakse soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses (tasuta saadud vara soetusmaksumuseks on tema õiglase väärtus); varade soetamise toetusena saadud summa kantakse perioodi tulusse, kulusse aga soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Sihtfinantseerimie tagastamine kajastatakse selles perioodis, millal tagastamise vajadus sai teatavaks.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsiakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastele aruande kuupäeval. Valmidusaste on kindlaks määratud lähtudes aruande kuupäevaks tehtud lepingu tegelike kulude ja lepingu eeldatud kulude suhtest.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa juriidilised isikud teenitud kasumilt tulumaksu. Tulumaksuga maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstud dividende. Alates 2015. aastast on on maksumäär 20/80. Dividendide maksimisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Regulaarselt makstavaid dividende maksustatakse alates 2019. aastast määraga 14/86 dividendide netosummast. Dividendimakseid loetakse regulaarseteks, kui jaotatava kasumi summa ei ületa ettevõtte viimase kolme aasta keskmist jaotatud kasumit, millelt on Eestis makstud tulumaksu. Maksumäär 14/86 saab enne 2021. aastat rakendada järgnevalt: (i) 2019. aastal saab seda rakendada ühele kolmandikule 2018. aastal jaotatud kasumist, millelt on makstud tulumaksu ja (ii) 2020. aastal saab seda rakendada ühele kolmandikule 2018. ja 2019. aastal jaotatud kasumist, millelt on makstud tulumaksu.

Kuna AS Hoolekandeteenused ei ole 2018. aastal dividende jaotanud, siis on lisas 17 rakendatud tingimusliku tulumaksu arvutamisel maksumäär 20/80.

Seotud osapooled

Isik või selle isiku lähedane pereliige on seotud osapool, kui see isik:

- (a) on AS Hoolekandeteenused juhtkonna liige; või
- (b) omab kontrolli või olulist mõju AS Hoolekandeteenused üle.

Ettevõtte on seotud osapool, kui kehtib üks või mitu järgmistest tingimustest:

- (a) ettevõtte ja AS Hoolekandeteenused on ühise kontrolli all;
- (b) üks ettevõtte on kolmanda osapoole poolt kontrollitav ettevõtte ja teine ettevõtte on selle kolmanda osapoole olulise mõju all olev ettevõtte;
- (c) ettevõtte omab AS Hoolekandeteenused üle kontrolli või olulist mõju;
- (d) ettevõtte on AS Hoolekandeteenused kontrolli või olulise mõju all;
- (e) ettevõtted, mille üle AS Hoolekandeteenused juhtkonna liige (või nende lähedased pereliikmed) omab kontrolli või olulist mõju;
- (f) ettevõtted, mille juhtkonda kuuluvad isikud (või nende lähedased pereliikmed), kes omavad kontrolli või olulist mõju AS Hoolekandeteenused üle.

Võimalike seotud osapoolte vaheliste suhete tuvastamisel on arvesse võetud suhte sisu, mitte ainult selle õiguslikku vormi.

AS Hoolekandeteenused loeb seotud osapoolteks oma tütarettvõtet sihtasutust Hea Hoog.

Aruandekuupäeva järgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid aruandekuupäeva ja aruande koostamispäeva vahel, kuid on seotud aruandeperioodi või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Aruandekuupäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 691 407	1 691 407	
Ostjatelt laekumata arved	1 692 364	1 692 364	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-957	-957	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	13 220	13 220	3
Muud nõuded	337	337	
Intressinõuded	27	27	
Viitlaekumised	310	310	
Ettemaksed	46 401	46 401	
Tulevaste perioodide kulud	46 401	46 401	
Saamata sihtfinantseerimine põhivarade katteks	1 342 271	1 342 271	9
Saamata sihtfinantseerimine tegevuskulude katteks	9 197	9 197	9
Saamata seadusandlusest tulenevad toetused	12 392	12 392	9
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 115 225	3 115 225	

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	186 265	186 265	
Ostjatelt laekumata arved	189 691	189 691	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-3 426	-3 426	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8 326	8 326	3
Muud nõuded	239	239	
Intressinõuded	29	29	
Viitlaekumised	210	210	
Ettemaksed	46 939	46 939	
Tulevaste perioodide kulud	46 939	46 939	
Saamata sihtfinantseerimine põhivarade katteks	1 125 674	1 125 674	9
Saamata sihtfinantseerimine tegevuskulude katteks	7 577	7 577	9
Saamata seadusandlusest tulenevad toetused	7 842	7 842	9
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 382 862	1 382 862	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		36 378		13 211
Üksikisiku tulumaks		121 114		115 222
Erisoodustuse tulumaks		17 364		11 162
Sotsiaalmaks		327 536		249 634
Kohustuslik kogumispension		13 993		11 807
Töötuskindlustusmaksed		19 363		16 119
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		2 309		12 762
Ettemaksukonto jääk	13 220		8 326	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13 220	538 057	8 326	429 917

Vaata ka lisasid 2 ja 8.

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2017	31.12.2018
90003781	Sihtasutus Hea Hoog	Eesti	Vaimupuudega ja psüühilise erivajadusega isikute ning ainesõitlaste hoolekandetasutuste tegevus	100	100

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
		Kokku	
	Ehitised		
31.12.2016			
Soetusmaksumus	166 490		166 490
Akumuleeritud kulum	-89 235		-89 235
Jääkmaksumus	77 255		77 255
Müügid	-16 425		-16 425
Amortisatsioonikulu	-16 362		-16 362
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-6 062		-6 062
Ümberliigitamised	24 286		24 286
31.12.2017			
Soetusmaksumus	174 351		174 351
Akumuleeritud kulum	-111 659		-111 659
Jääkmaksumus	62 692		62 692
Amortisatsioonikulu	-13 960		-13 960
31.12.2018			
Soetusmaksumus	174 351		174 351
Akumuleeritud kulum	-125 619		-125 619
Jääkmaksumus	48 732		48 732

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid ja ettemaksud	
31.12.2016						
Soetusmaksumus	1 547 838	40 667 147	1 532 418	785 413	1 487 768	46 020 584
Akumuleeritud kulum	0	-10 936 321	-1 349 478	-503 548	0	-12 789 347
Jääkmaksumus	1 547 838	29 730 826	182 940	281 865	1 487 768	33 231 237
Ostud ja parendused	256 300	0	57 674	0	3 213 384	3 527 358
Amortisatsioonikulu	0	-2 501 195	-64 656	-111 052	0	-2 676 903
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-828	0	0	0	0	-828
Müügid	-33 445	-23 178	0	-3 497	0	-60 120
Ümberliigitamised	-5 917	3 427 513	38 872	20 600	-3 481 068	0
31.12.2017						
Soetusmaksumus	1 763 948	43 992 288	1 628 964	797 901	1 220 084	49 403 185
Akumuleeritud kulum	0	-13 358 322	-1 414 134	-609 985	0	-15 382 441
Jääkmaksumus	1 763 948	30 633 966	214 830	187 916	1 220 084	34 020 744
Ostud ja parendused	200 643	0	30 219	0	7 631 240	7 862 102
Amortisatsioonikulu	0	-2 548 346	-64 069	-61 381	0	-2 673 796
Allahindlused väärtuse languse tõttu					-14 398	-14 398
Müügid	-7 322	-48 875	0	0	0	-56 197
Ümberliigitamised	416 774	8 373 095	0	-5 255	-8 784 614	0
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest	416 774	8 387 008	0	-19 168	-8 784 614	0
Muud ümberliigitamised	0	-13 913	0	13 913	0	0
31.12.2018						
Soetusmaksumus	2 374 043	52 247 331	1 659 184	462 992	52 312	56 795 862
Akumuleeritud kulum	0	-15 837 491	-1 478 204	-341 712	0	-17 657 407
Jääkmaksumus	2 374 043	36 409 840	180 980	121 280	52 312	39 138 455

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2018	2017
Maa	0	23 500
Ehitised	27 000	32 490
Lõpetamata projektid ja ettemaksud	360 600	0
Ettemaksud	360 600	0
Kokku	387 600	55 990

Vaata ka lisa 8.

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2018	2017
Kasutusrendikulu	234 534	236 699

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 158 322	1 158 322	
Võlad töövõtjatele	1 533 741	1 533 741	
Maksuvõlad	538 057	538 057	3
Muud võlad	10 208	10 208	
Saadud ettemaksed	362 751	362 751	
Tulevaste perioodide tulud	2 151	2 151	
Muud saadud ettemaksed	360 600	360 600	6
Puhkusereserv	113 827	113 827	
Töötasudelt arvest.deklareerimata maksukohustused	499 677	499 677	
Kokku võlad ja ettemaksed	4 216 583	4 216 583	
	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 008 744	1 008 744	
Võlad töövõtjatele	1 230 479	1 230 479	
Maksuvõlad	429 917	429 917	3
Muud võlad	11 906	11 906	
Muud viitvõlad	11 906	11 906	
Saadud ettemaksed	2 142	2 142	
Muud saadud ettemaksed	2 142	2 142	
Puhkusereserv	66 886	66 886	
Töötasudelt arvest.deklareerimata maksukohustused	401 717	401 717	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 151 791	3 151 791	

Lisa 9 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2016	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2017	Lisa nr
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks						
Rahandusministeerium	0	-4 473 684	2 356	5 597 002	1 125 674	
Siseministeerium	126 132	-175 000	4 847	44 021	0	
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	126 132	-4 648 684	7 203	5 641 023	1 125 674	2
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks						
Sotsiaalministeerium (toetused)	15 035	-151 993	0	152 376	15 418	2
Siseministeerium	-1 342	-105 000	0	67 919	-38 423	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	13 693	-256 993	0	220 295	-23 005	
Kokku sihtfinantseerimine	139 825	-4 905 677	7 203	5 861 318	1 102 669	
	31.12.2017	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2018	Lisa nr
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks						
Rahandusministeerium	1 125 674	-7 973 710	148 077	8 042 230	1 342 271	
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	1 125 674	-7 973 710	148 077	8 042 230	1 342 271	2
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks						
Sotsiaalministeerium (toetused)	15 418	-55 922	0	62 093	21 589	2
Siseministeerium	-38 423	-70 000	0	78 023	-30 400	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-23 005	-125 922	0	140 116	-8 811	
Kokku sihtfinantseerimine	1 102 669	-8 099 632	148 077	8 182 346	1 333 460	

Lisa 10 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Aktsiakapital	7 609 095	7 409 155
Aktsiate arv (tk)	117 063	113 987
Aktsiate nimiväärtus	65	65

Kontsern on emiteerinud aktsiaid ülekursiga 3 498 084 eurot järgmiselt:

2009. aastal emiteeriti 52 852 lihtaktsiat nimiväärtusega 3 377 858 eurot, mille eest tasuti mitterahalise sissemaksena põhivarasse. Aktsiaid emiteeriti ülekursiga summas 3 378 190 eurot. 31.12.2009 seisuga oli ülekurs 3 498 012 eurot.

2010. aastal emiteeriti 7 153 lihtaktsiat nimiväärtusega 457 160 eurot, mille eest tasuti mitterahalise sissemaksena põhivaraga. Aktsiaid emiteeriti ülekursiga 2 eurot.

2012. aastal suurendati aktsiakapitali 1071 aktsia võrra mitterahalise sissemaksena põhivarasse summas 69 615 eurot ja ülekursiga 5 eurot.

2017. aastal suurendati aktsiakapitali 3 943 aktsia võrra mitterahalise sissemaksena põhivarasse summas 256 295 eurot ja ülekursiga 5 eurot.

2018. aastal suurendati aktsiakapitali 3 076 aktsia võrra mitterahalise sissemaksena põhivarasse summaga 199 940 eurot ja ülekursiga 60 eurot.

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	21 602 160	20 315 719
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	21 602 160	20 315 719
Kokku müügitulu	21 602 160	20 315 719
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Psüühiliste erivajadustega inimeste hoolekanne	19 482 409	18 402 447
Teenuste müük	475 657	592 946
Varjupaikade tulud	235 854	117 794
Vanurite ja puuetega inimeste hoolekanne	329 122	353 389
Asenduskoduteenus	297 912	287 766
Pikaajaline kaitstud töö teenus	781 206	561 377
Kokku müügitulu	21 602 160	20 315 719

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulu sihtfinantseerimisest	8 182 346	5 851 716	9
Muud	83 259	28 929	
Kokku muud äritulud	8 265 605	5 880 645	

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2018	2017
Energia	1 190 258	1 197 886
Veevarustusteenused	275 325	228 895
Transpordikulud	277 017	103 003
Toiduained	1 246 926	940 576
Toitlustusteenus	239 098	812 733
Tervishoiuteenus, meditsiini ja hügieenitarbed	838 405	892 634
Inventar ja muud väikevahendid	423 923	494 973
Muud kinnisvaraga seotud teenused	921 359	711 040
Muud	265 590	101 784
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	5 677 901	5 483 524

Muud kulud sisaldavad klientide käelise tegevuse materjalikulusid summas 78 561 eurot, majutusteenuse kulumaterjale summas 154 153 eurot ja muid tegevuskulusid summas 32 876 eurot.

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2018	2017
Mitmesugused bürookulud	562 571	496 425
Lähetuskulud	17 120	19 100
Koolituskulud	60 584	49 613
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 135 484	1 063 814
Konsultatsioonid ja juriidilised teenused	22 028	23 078
Transpordivahenditega seotud kulud	207 381	216 075
Kindlustuskulud	61 336	59 296
Töötervishoid	39 749	36 130
Muud	71 793	106 018
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 178 046	2 069 549

Maksukulud sisaldavad käibemaksukulu summas 1 110 619 eurot (2017. aastal 994 720 eurot), maamaksu, loodusressursside kasutamise-ja saastetasusid ning ettevõtte tulumaksu. Ettevõtte käibest moodustab 99% maksuvaba käive (Käibemaksuseaduse 16 p.4). Käibemaksukulu tekib sisendkäibemaksu otsearvestuse ja proportsionaalse mahaarvamise segameetodi rakendamisel. Aastal 2018 arvestati sisendkäibemaksu proportsiooniga 1 (2017.aastal proportsiooniga 2)

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	10 436 775	9 277 495
Sotsiaalmaksud	3 335 985	2 982 263
Muud	243 188	187 025
Kokku tööjõukulud	14 015 948	12 446 783
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	913	940
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	911	924
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	273	219
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	7	7

Keskmine töötajate arv taandatuna täistööajale oli 2018. aastal ematettevõttes 828 töötajat ja SA-s Hea Hoog 85 töötajat (2017. aastal vastavalt 866 ja 74).

SA-s Hea Hoog osutavad võlaõigusliku lepingu alusel teenust AS-is Hoolekandeteenused teenustel viibivad kliendid, 2018.aastal töötas 266 klienti (2017. aastal 210).

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2018	2017
Kahjum materiaalsete põhivarade müügist	29 198	3 156
Käibemaksud	1 400 008	255 155
Väljamakstud toetused	0	110 531
Muud	1 600	2 453
Kokku muud ärikulud	1 430 806	371 295

Lisa 17 Tulumaks

(eurodes)

2019. aastal on maksumäär 20/80 väljamakstud dividendide summal.

Kontserni jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2018 moodustab 32 047 381 eurot (2017. aastal moodustas 28 196 147 eurot).

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis kaasneb kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena on 6 409 476 eurot (2017. aastal oli 5 639 229 eurot). Netodividende saab välja maksta 25 637 905 eurot (2017. aastal 22 556 918 eurot).

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		

	2018	2017
Arvestatud tasu	180 029	196 543

Ettevõtte asutas 09.04.2010 Sihtasutuse "Hea Hoog", mille eesmärgiks on erivajadustega inimeste abistamisel oma koha leidmisel ühiskonnas.

2018. aastal pakkus SA Hea Hoog tööhõivet kontserni 266 lepingulises töösuhtes olnud kliendile (2017. aastal 210-le kliendile).

Fondi juhatuses on üks liige ja nõukogus 3 liiget.

Tütarettevõtte tulem 2018. aastal oli 95 320 eurot (2017. aastal 128 578 eurot).

Vt. ka lisa 2 ja 8.

Vastavalt avaliku sektori finantsarvestuse ja -aruandluse juhendile avalikustatakse ainult tehingud, mis ei vasta õigusaktidele või raamatupidamiskohustuse sisedokumentide üldistele nõuetele või turutingimusele. Aruandeaastal selliseid tehinguid ei toimunud.

Lisa 19 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Pärast aruandekuupäeva olulisi majandustulemusi mõjutavaid sündmusi ei ole toimunud.

Lisa 20 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	5 750 913	7 445 687
Nõuded ja ettemaksud	2 744 713	1 247 267
Varud	22 549	23 177
Kokku käibevarad	8 518 175	8 716 131
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	6	6
Kinnisvarainvesteeringud	48 733	62 692
Materiaalsed põhivarad	39 138 454	34 020 744
Kokku põhivarad	39 187 193	34 083 442
Kokku varad	47 705 368	42 799 573
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksud	4 012 750	3 065 637
Eraldised	116 341	61 180
Sihtfinantseerimine	30 400	38 423
Kokku lühiajalised kohustised	4 159 491	3 165 240
Kokku kohustised	4 159 491	3 165 240
Omakapital		
Aktsiakapital nimiväärtuses	7 609 095	7 409 155
Ülekurss	3 498 084	3 498 024
Kohustuslik reservkapital	740 916	715 286
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	27 986 238	25 000 665
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 711 544	3 011 203
Kokku omakapital	43 545 877	39 634 333
Kokku kohustised ja omakapital	47 705 368	42 799 573

Lisa 21 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu	20 428 317	19 635 484
Muud äritulud	8 266 860	5 842 719
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 684 195	-5 494 672
Mitmesugused tegevuskulud	-2 124 029	-2 045 827
Tööjõukulud	-13 057 320	-11 903 457
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 687 755	-2 693 264
Muud ärikulud	-1 430 806	-331 913
Kokku ärikasum (-kahjum)	3 711 072	3 009 070
Muud finantstulud ja -kulud	472	2 133
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 711 544	3 011 203
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 711 544	3 011 203

Lisa 22 Konsolideerimata rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	3 711 072	3 009 070
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	2 687 755	2 693 264
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	43 596	3 158
Muud korrigeerimised	-7 987 069	-5 625 726
Kokku korrigeerimised	-5 255 718	-2 929 304
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 260 760	52 333
Varude muutus	629	13 447
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	578 490	128 933
Kokku rahavood äritegevusest	-2 226 287	274 479
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-7 662 102	-3 171 970
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	387 600	55 990
Laekumised sihtfinantseerimisest	7 825 633	4 641 480
Antud laenud	-20 000	0
Laekunud intressid	382	28 428
Kokku rahavood investeerimistegevusest	531 513	1 553 928
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-237
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-237
Kokku rahavood	-1 694 774	1 828 170
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 445 687	5 617 517
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 694 774	1 828 170
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 750 913	7 445 687

Lisa 23 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Aktsiakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2016	7 152 860	3 498 019	715 286	25 000 665	36 366 830
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	3 011 203	3 011 203
Emiteeritud aktsiakapital	256 295	5	0	0	256 300
31.12.2017	7 409 155	3 498 024	715 286	28 011 868	39 634 333
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	3 711 544	3 711 544
Emiteeritud aktsiakapital	199 940	60	0	0	200 000
Muutused reservides	0	0	25 630	-25 630	0
31.12.2018	7 609 095	3 498 084	740 916	31 697 782	43 545 877