

2025. ja 2024. a II kvartali finantsandmed

KOKKUVÕTE

2025. aasta teine kvartal kulges sihtasutuse jaoks Tervikumile keskendudes. Kvartali jooksul investeeriti üle 6,4 miljoni euro (pluss km), peamiselt uue haiglahoone Tervikumi ehitusse ning käivitamisega seonduvasse. Bilansis kajastub see põhivara kasvuna. Taasterahastu I poolaasta aruande esitamise järgselt kandsime ettemaksust tuludesse 12,4 miljonit eurot. Ettemaksust on aruannetega katmata veel 10,3 miljonit eurot ja taasterahastust on saada veel 6,6 miljonit eurot. Taasterahastu toetus kokku on 72 miljonit eurot.

Tegevustulude tase oli kvartalis ootuspärane ja vastas planeeritule. I poolaasta tulemus oli positiivne 7,8 miljonit eurot, mille peamine mõjutaja oli investeeringutega seotud toetuse kajastamine tegevuskuludes. Põhivara soetamise käibemaks 1 miljon eurot kajastub kuludes, kuid selle katteks ettenähtud sihtrahastuse saamiseks esitame aruande 2026. a jaanuaris. Käesoleva aasta majandamiskulud sisaldavad arvestataval määral Tervikumi projekti ostusid ja ettevalmistavaid töid, mis suurendavad kuluosa. Need mõjutavad perioodi tulemit, kuid on vastavuses investeeringute elluviimise kavaga.

Likviidsusnäitajad on püsinud rahuldavad ja kohustiste osakaal mõõdukas. Finantsseis on kooskõlas eelarvestatud investeeringute ja tegevustega.

Kokkuvõttes oli tegemist strateegilise arengu kvartaliga, mil keskenduti Tervikumi käivitamisega seotud tegevustele.

BILANSS KVARTALITE VÕRDLUSES

Rea nimetus		30.06.2025	30.06.2024	2025 vs 2024	2025 vs 2024
Varad		101 417 862	78 971 608	22 446 254	128%
Käibevara		24 804 011	29 759 796	-4 955 785	83%
Käibevara	Raha ja pangakontod	20 137 095	24 994 531	-4 857 436	81%
	Muud nõuded ja ettemaksed	3 825 871	3 992 361	-166 490	96%
	Varud	831 350	772 904	58 447	108%
Põhivara		76 613 851	49 211 812	27 402 039	156%
	Kinnisvarainvesteeringud	1 285 798	1 349 223	-63 425	95%
	Materiaalne põhivara	75 285 368	47 741 647	27 543 721	158%
	Immateriaalne põhivara	42 686	120 942	-78 257	35%
Kohustised ja netovara		101 417 862	78 971 608	22 446 254	128%
Lühiajalised kohustised		17 516 893	24 208 708	-6 691 815	72%
	Võlad tarnijatele	5 084 087	3 018 849	2 065 238	168%
	Võlad töötajatele	473 491	344 179	129 311	138%
	Muud kohustised ja saadud ettemaksed	11 959 315	20 845 679	-8 886 365	57%
Netovara		83 900 969	54 762 900	29 138 069	153%
	Sihtkapital	3 367 232	3 367 232	0	100%
	Akumuleeritud ülejääk (puudujääk)	72 738 523	40 518 734	32 219 789	180%
	Aruandeperioodi tulem	7 795 214	10 876 934	-3 081 720	72%

BILANSS VÕRDLUSES EELNEVA AASTA LÕPUGA

Rea nimetus		30.06.2025	31.12.2024	2025 vs 2024	2025 vs 2024
Varad		101 417 862	101 196 461	221 401	100%
Käibevara		24 804 011	37 748 777	-12 944 766	66%
Käibevara	Raha ja pangakontod	20 137 095	32 933 895	-12 796 800	61%
	Muud nõuded ja ettemaksed	3 825 871	4 144 711	-318 840	92%
	Varud	831 350	670 171	161 179	124%
Põhivara		76 613 851	63 447 684	13 166 167	121%
	Kinnisvarainvesteeringud	1 285 798	1 314 627	-28 830	98%
	Materiaalne põhivara	75 285 368	62 054 800	13 230 568	121%
	Immateriaalne põhivara	42 686	78 257	-35 571	55%
Kohustised ja netovara		101 417 862	101 196 462	221 400	100%
Lühiajalised kohustised		17 516 893	25 090 707	-7 573 815	70%
	Võlad tarnijatele	5 084 087	3 944 676	1 139 411	129%
	Võlad töötajatele	473 491	456 573	16 918	104%
	Muud kohustised ja saadud ettemaksed	11 959 315	20 689 459	-8 730 144	58%
Netovara		83 900 969	76 105 755	7 795 214	110%
	Sihtkapital	3 367 232	3 367 232	0	100%
	Akumuleeritud ülejääk (puudujääk)	72 738 523	40 518 734	32 219 789	180%
	Aruandeperioodi tulem	7 795 214	32 219 789	-24 424 575	24%

TULEMIARUANNE KVARTAALSES VÕRDLUSES

Rea nimetus	2025 II kv	2024 II kv	2025 vs 2024	2025 vs 2024
Tegevustulud	39 261 014	37 177 927	2 083 087	106%
Kaupade ja teenuste müük	26 605 183	23 431 364	3 173 819	114%
Tulud majandustegevusest	26 605 183	23 431 364	3 173 819	114%
Saadud toetused	12 652 655	13 738 384	-1 085 729	92%
Muud tulud	3 176	8 179	-5 003	39%
Kasum/kahjum põhivara ja varude müügist	458	6 432	-5 973	7%
Eespool nimetatuta muud tulud	2 718	1 748	970	156%
Tegevuskulud	-31 783 243	-26 758 918	-5 024 325	119%
Antud toetused	-18 108	-7 719	-10 389	235%
Tööjõukulud	-20 259 920	-17 557 099	-2 702 821	115%
Majandamiskulud	-6 821 844	-4 829 981	-1 991 863	141%
Muud kulud	-4 054 344	-3 659 535	-394 809	111%
Põhivara amortisatsioon ja ümberhindlus	-629 027	-704 584	75 557	89%
Aruandeperioodi tegevustulem	7 477 771	10 419 009	-2 941 238	72%
Finantstulud ja -kulud	317 443	457 925	-140 482	69%
Intressikulu	0	1	-1	0%
Tulu hoiustelt ja väärtpaberitelt	317 443	457 925	-140 482	69%
Aruandeperioodi tulem	7 795 214	10 876 934	-3 081 720	72%

Tervikumi projekti tulem oli 2025. aasta I poolaastal +8,2 miljonit eurot (taasterahastu tulu 12,4 miljonit ja kulud tulemiaruanDES 4,2 miljonit eurot). Seega ilma Tervikumi projektita oli tulem -0,4 miljonit eurot (eelarves kavandatud põhitegevuse tulem on samuti -0,4 miljonit eurot).

RAHAVOOGUDE ARUANNE KVARTAALSES VÕRDLUSES

Rea nimetus	2025 I pa	2024 I pa	2025 vs 2024	2025 vs 2024
Rahavood põhitegevusest				
Aruandeperioodi tegevustulem	7 477 771	10 419 009	-2 941 238	72%
Korrigeerimised				
Põhivara amortisatsioon ja ümberhindlus	629 027	704 584	-75 557	89%
Kasum/kahjum põhivara müügist	0	-6 432	6 432	0%
Käibemaksukulu põhivara soetuseks	2 730 745	2 494 821	235 924	109%
Saadud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	-12 409 706	-13 344 472	934 766	93%
Korrigeeritud tegevustulem	-1 572 163	267 510	-1 839 673	-588%
Põhitegevusega seotud käibevarade netomuutus				
Muutus nõuetes ostjate vastu	-9 695	-323 607	313 912	3%
Muutus viitlaekumistes	-47 855	-80	-47 775	59819%
Muutus nõuetes toetuste ja siirete eest	-884	-229 875	228 991	0%
Muutus muudes nõuetes	32 431	1 272	31 159	2550%
Muutus maksude, lõivude, trahvide ettemaksetes	735	-2 209	2943,36	-33%
Muutus muudes ettemaksetes	889	5 182	-4 293	17%
Muutus varudes	-161 179	-34 732	-126 447	464%
Põhitegevusega seotud käibevarade netomuutus kokku	-185 557	-584 049	398 491	32%
Põhitegevusega seotud kohustiste netomuutus				
Muutus võlgades hankijatele	3 848 392	2 318 378	1 530 013	166%
Muutus võlgades töövõtjatele	16 919	3 682	13 237	459%
Muutus maksu-, lõivu- ja trahvikohustistes	234 193	115 719	118 474	202%
Muutus viitvõlgades	-1 412	-2 540	1 128	56%
Muutus muudes kohustistes	-14 124	7 719	-21 843	-183%
Muutus saadud toetuste ettemaksetes	16 330	-747	17 077	-2187%
Muutus muudes saadud ettemaksetes	16 330	-747	17 077	-2187%
Põhitegevusega seotud kohustiste netomuutus	4 143 745	2 443 078	1 700 667	170%
Rahavood põhitegevusest kokku	2 386 024	2 126 540	259 485	112%
Rahavood investeerimistegevusest				
Tasutud põhivara eest (v.a. finantsinvesteeringud ja osalused)	-19 234 922	-21 604 046	2 369 124	89%
Laekunud põhivara müügist (v.a. finantsinv ja osalused)	0	6 432	-6 432	0%
Laekunud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	3 431 908	32 967 296	-29 535 388	10%
Laekunud intressid ja muu finantstulu	620 188	240 055	380 133	258%
Rahavood investeerimistegevusest kokku	-15 182 826	11 609 737	-26 792 563	-131%
Rahavood finantseerimistegevusest	0	0		
Puhas rahavoog	-12 796 801	13 736 277	-26 533 078	-93%
Raha ja selle ekvivalendid perioodi alguses	32 933 896	11 258 254	21 675 642	293%
Raha ja selle ekvivalendid perioodi lõpus	20 137 095	24 994 531	-4 857 436	81%
Raha ja selle ekvivalentide muutus	-12 796 801	13 736 277	-26 533 078	-93%

SUHTARVUD KVARTAALSES VÕRDLUSES

Rea nimetus	2025 II kv	2024 II kv
Käibekapital	7 287 118	5 551 088
(käibevara-lühiajalised kohustised)		
Lühiajaliste kohustiste kattekordaja	1,42	1,23
(käibevara/lühiajalised kohustised)		
Likviidsuskordaja	1,15	1,03
(raha/lühiajalised kohustised)		
EBITDA	-6 848 744	-9 714 425
(tegevustulem + amortisatsioon)		
Netovõlg suhtes EBITDA-sse	0,00%	0,00%
(laenu/EBITDA)		
Omakapitali tootlikkus	9,29%	19,86%
(kasum/omakapital)		

Kõik likviidsuse ja kapitali kvaliteeti mõõtvad suhtarvud on paranenud võrreldes möödunud aasta sama perioodiga. Käibekapital on positiivne (7,3 mln), lühiajaliste kohustuste kattekordaja on üle 1,4, mis viitab paremale likviidsusele. Laenusid ei ole.