

2025. ja 2024. a IV kvartali finantsandmed

KOKKUVÕTE

2025. aasta IV kvartali lõpuks oli sihtasutuse varade maht 96,2 miljonit eurot, mis on 5,0 miljonit eurot vähem kui 2024. aasta lõpus. Vähenemine tuleneb peamiselt raha vähenemisest, samal ajal kui materiaalne põhivara kasvas 19,99 miljoni euro võrra seoses Tervikumi investeringutega.

Aruandeperioodi tulem oli 13,3 miljonit eurot. Võrreldes 2024. aastaga on tulemus 18,9 miljonit eurot väiksem, mis on seotud toetuste väiksema mahuga ning suuremate majandamiskulude tasemega.

Rahajääk aasta lõpus oli 9,0 miljonit eurot. Veebruaris 2026 tagastati riigile 3 miljonit eurot käibemaksutoetust, mistõttu tegelik vaba rahajääk alates 2026. aasta veebruarist on 6 miljonit eurot.

Investeeringute eest tasuti 2025. aastal rahavoogude aruande alusel 28,5 miljonit eurot, millest suurem osa on seotud Tervikumi ehituse ja meditsiiniseadmete soetamisega.

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

BILANSS KVARTALITE VÕRDLUSES

Rea nimetus	2025 IV kv	2024 IV kv	2025 vs 2024	2025 vs 2024
Varad	96 180 439	101 196 462	-5 016 022	95%
Käibevara	14 140 416	37 748 780	-23 608 364	37%
Käibevara				
Raha ja pangakontod	9 021 426	32 933 896	-23 912 470	27%
Muud nõuded ja ettemaksed	4 340 835	4 144 712	196 122	105%
Varud	778 155	670 172	107 984	116%
Põhivara	82 040 023	63 447 682	18 592 342	129%
Kinnisvarainvesteeringud	0	1 314 627	-1 314 627	0%
Materiaalne põhivara	82 040 023	62 054 798	19 985 226	132%
Immateriaalne põhivara	0	78 257	-78 257	0%
Kohustised ja netovara	96 180 439	101 196 462	-5 016 022	95%
Lühiajalised kohustised	6 776 951	25 090 706	-18 313 755	27%
Võlad tarnijatele	1 457 724	3 944 676	-2 486 952	37%
Võlad töötajatele	613 047	456 572	156 475	134%
Muud kohustised ja saadud ettemaksed	4 706 180	20 689 459	-15 983 278	23%
Netovara	89 403 488	76 105 755	13 297 733	117%
Sihtkapital	3 367 232	3 367 232	0	100%
Akumuleeritud ülejääk (puudujääk)	72 738 523	40 518 734	32 219 789	180%
Aruandeperioodi tulem	13 297 733	32 219 789	-18 922 056	41%

Käibevara vähenes võrreldes 2024. aasta lõpuga 23,6 miljoni euro võrra, sh raha ja pangakontode jääk vähenes 23,9 miljoni euro võrra. Vähenemine on seotud investeeringute elluviimise ja toetuste kasutamisega. Põhivara suurenes 18,6 miljoni euro võrra, mis kajastab Tervikumi hoone, logistikakeskuse ja meditsiiniseadmete arvele võtmist.

Lühiajalised kohustised vähenesid 18,3 miljoni euro võrra, eelkõige seoses saadud ettemaksete ja tarnijatele võlgade vähenemisega. Netovara kasvas 13,3 miljoni euro võrra ning moodustas aasta lõpus 89,4 miljonit eurot.

TULEMIARUANNE KVARTAALSES VÕRDLUSES

Rea nimetus	2025 IV kv	2024 IV kv	2025 vs 2024	2025 vs 2024
Tegevustulud	80 029 869	88 123 002	-8 093 133	91%
Kaupade ja teenuste müük	53 126 720	49 394 159	3 732 561	108%
Tulud majandustegevusest	53 126 720	49 394 159	3 732 561	108%
Saadud toetused	26 875 637	38 120 542	-11 244 905	71%
Muud tulud	27 512	608 302	-580 789	5%
Kasum/kahjum põhivara ja varude müügist	458	6 554	-6 096	7%
Eespool nimetatamata muud tulud	27 054	601 748	-574 694	4%
Tegevuskulud	-67 183 833	-56 995 818	-10 188 015	118%
Antud toetused	-38 765	-21 843	-16 922	177%
Tööjõukulud	-41 400 372	-37 000 974	-4 399 398	112%
Majandamiskulud	-15 768 133	-10 673 389	-5 094 744	148%
Muud kulud	-7 453 651	-7 889 247	435 596	94%
Põhivara amortisatsioon ja ümberhindlus	-2 522 911	-1 410 364	-1 112 548	179%
Aruandeperioodi tegevustulem	12 846 036	31 127 185	-18 281 149	41%
Finantstulud ja -kulud	451 697	1 092 605	-640 908	41%
Intressikulu	0	1	-1	0%
Tulu hoiustelt ja väärtpaberitelt	451 697	1 092 605	-640 908	41%
Aruandeperioodi tulem	13 297 733	32 219 789	-18 922 056	41%
Aruandeperioodi tulem ja siirded kokku	13 297 733	32 219 789	-18 922 056	41%

- Tegevustulud olid 80,0 miljonit eurot, mis on 8,1 miljonit eurot vähem kui 2024. aastal.
- Kaupade ja teenuste müük kasvas 3,7 miljoni euro võrra, mis tuleneb raviteenuste mahu kasvust.
- Saadud toetused vähenesid 11,2 miljoni euro võrra, see oli otseselt seotud Tervikumi projekti kulude suurusega.
- Tegevuskulud olid 67,2 miljonit eurot, kasvades 10,2 miljoni euro võrra.
- Tööjõukulud suurenesid 4,4 miljoni euro võrra, mis tulenes meditsiinitöötajate kollektiivleppkohasest palgatõusust 10% aprillist 2025, samuti teenuse mahu kasvust ja ühekordsest detsembrikuisest motivatsioonitasust.
- Majandamiskulud kasvasid 5,1 miljoni euro võrra, peegeldades Tervikumi projekti kulusid, teenuste mahu kasvu aga ka üldist hinnakasvu.
- Põhivara amortisatsioon suurenes 1,1 miljoni euro võrra ning moodustas 2,5 miljonit eurot.
- Tegevustulem oli 12,8 miljonit eurot ning koos finantstuludega kujunes aasta tulemiks 13,3 miljonit eurot.

RAHAVOOGUDE ARUANNE VÕRDLUSES

Rea nimetus	2025	2024	2025 vs 2024	2025 vs 2024
Rahavood põhitegevusest				
Aruandeperioodi tegevustulem	12 846 036	31 127 185	-18 281 149	41%
Korrigeerimised				
Põhivara amortisatsioon ja ümberhindlus	2 522 911	1 410 364	1 112 548	179%
Kasum/kahjum põhivara müügist	0	-6 432	6 432	0%
Käibemaksukulu põhivara soetuseks	4 690 473	6 202 770	-1 512 296	76%
Saadud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	-26 291 470	-37 590 828	11 299 359	70%
Korrigeeritud tegevustulem	-6 232 049	1 143 058	-7 375 107	-545%
Põhitegevusega seotud käibevarade netomuutus				
Muutus nõuetes ostjate vastu	-616 931	-540 976	-75 955	114%
Muutus viitlaekumistes	-86 269	-18 901	-67 368	456%
Muutus nõuetes toetuste ja siirete eest	-2 304	58 534	-60 837	-4%
Muutus muudes nõuetes	0	1 272	-1 272	0%
Muutus maksude, lõivude, trahvide ettemaksetes	-269	-614	345	44%
Muutus muudes ettemaksetes	-32 110	4 343	-36 453	-739%
Muutus varudes	-107 984	68 000	-175 984	-159%
Põhitegevusega seotud käibevarade netomuutus kokku	-845 866	-428 342	-417 525	197%
Põhitegevusega seotud kohustiste netomuutus				
Muutus võlgades hankijatele	676 500	2 629 500	-1 953 000	26%
Muutus võlgades töövõtjatele	20 485	5 157	15 328	397%
Muutus maksu-, lõivu- ja trahvikohustistes	159 877	101 724	58 154	157%
Muutus viitvõlgades	-2 409	-425	-1 984	567%
Muutus toetuste ja siirete kohustistes	-14 124	7 719	-21 843	-183%
Muutus muudes kohustistes	9 017	-543	9 560	-1660%
Muutus saadud toetuste ettemaksetes	82 500		82 500	
Muutus muudes saadud ettemaksetes	-1 058	1 216	-2 274	-87%
Põhitegevusega seotud kohustiste netomuutus	930 789	2 744 347	-1 813 559	34%
Rahavood põhitegevusest kokku	-4 305 388	2 554 439	-6 859 827	-169%
Rahavood investeerimistegevusest				
Tasutud põhivara eest (v.a. finantsinvesteeringud ja osalused)	-28 514 706	-37 515 923	9 001 217	76%
Laekunud põhivara müügist (v.a. finantsinv ja osalused)	0	6 432	-6 432	0%
Laekunud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	10 061 454	56 967 296	-46 905 842	18%
Laekunud intressid ja muu finantstulu	962 677	700 189	262 488	137%
Rahavood investeerimistegevusest kokku	-17 490 576	20 157 993	-37 648 569	-87%
Rahavood finantseerimistegevusest	0	0		
Puhas rahavoog	-23 912 470	21 675 642	-45 588 112	-110%
Raha ja selle ekvivalendid perioodi alguses	32 933 896	11 258 254	21 675 642	293%
Raha ja selle ekvivalendid perioodi lõpus	9 021 426	32 933 896	-23 912 470	27%
Raha ja selle ekvivalentide muutus	-23 912 470	21 675 642	-45 588 112	-110%

- Rahavood põhitegevusest olid -4,3 miljonit eurot.
- Rahavood investeerimistegevusest olid -17,5 miljonit eurot, mis on seotud põhivara eest tasumisega summas 28,5 miljonit eurot.
- Laekunud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks oli 10,1 miljonit eurot.
- Puhas rahavoog oli -23,9 miljonit eurot, mille tulemusel vähenes raha jääk 32,9 miljonilt eurolt 9,0 miljoni euroni.

SUHTARVUD KVARTAALSES VÕRDLUSES

Rea nimetus	2025 IV kv	2024 IV kv
Käibekapital (käibevara-lühiajalised kohustised)	7 363 465	12 658 073
Lühiajaliste kohustiste kattekordaja (käibevara/lühiajalised kohustised)	2,09	1,50
Likviidsuskordaja (raha/lühiajalised kohustised)	1,33	1,31
EBITDA (tegevustulem + amortisatsioon)	-10 323 124	-29 716 821
Netovõlg suhtes EBITDA-sse (laenu/EBITDA)	0,00%	0,00%
Omakapitali tootlikkus (kasum/omakapital)	16,78%	61,73%

Näitajad kinnitavad, et lühiajalised kohustised on kaetud ning maksevõime on piisav.