

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Selfdiagnostics OÜ

registrikood: 11488192

tänavanimi: Salu tee 24

maja number:

küla: Peetri küla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 75312

telefon: +372 5215105

e-posti aadress: info@selfdiagnostics.eu

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 7 Laenukohustused	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 10 Sihtfinantseerimine	14
Lisa 11 Osakapital	14
Lisa 12 Müügitulu	15
Lisa 13 Muud äritulud	15
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 15 Tööjõukulud	15
Lisa 16 Seotud osapooled	16

Tegevusaruanne

TEGEVUSARUANNE

Osaühing SELF DIAGNOSTICS on loodud eesmärgiga arendada ja eksportida rahvusvahelisele turule tootmisküpsed meditsiinilise kiirdiagnostika seadmeid ja teenuseid. Peamine fookus on seadmetel, mis täpsuse, odavuse ja mugavusega looksid kodukasutuseks olulise konkurentsieelise. OÜ SELF DIAGNOSTICS keskendub hetkel kodukasutuseks mõeldud kiirtestide arendamisele nakkushaiguste valdkonnas.

Aruandeperioodi olulisemad sündmused

2010 ja 2011 aasta peamiseks eesmärgiks oli käivitada Ettevõtluse ja Arendamise Sihtasutuse poolt finantseeritud teadusarendustegevused SelfDiagnostics kiirdiagnostika platvormi väljatöötamiseks.

Samuti peeti läbirääkimisi täiendavate investeeringute kaasamiseks ettevõtte tegevuste arendamiseks.

Eesmärgid tulevikuks

Peamiseks eesmärgiks on jätkata ja viia aastaks 2013 edukalt lõpule rakendusüingu projekt IVD kiirtesti platvormi arendamiseks

Töötajad

Ettevõttes töötas 2011.aastal keskmiselt 4 töötajat.

Palgakulud 2011 aastal olid 79 335 eurot.

Ettevõtte juhatus koosneb ühest liikmest - Marko Lehes.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	156 264	574	2
Nõuded ja ettemaksed	38 392	61 217	3
Varud	2 083	86 214	
Kokku käibevara	196 739	148 005	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4 609	0	5
Immateriaalne põhivara	223 881	6 819	6
Kokku põhivara	228 490	6 819	
Kokku varad	425 229	154 824	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	76 694	7
Võlad ja ettemaksed	87 578	15 819	8
Kokku lühiajalised kohustused	87 578	92 513	
Pikaajalised kohustused			
Sihtfinantseerimine	158 126	62 704	10
Kokku pikaajalised kohustused	158 126	62 704	
Kokku kohustused	245 704	155 217	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 915	2 556	11
Ülekurss	198 785	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 893	-353	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 282	-2 596	
Kokku omakapital	179 525	-393	
Kokku kohustused ja omakapital	425 229	154 824	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	14 749	4 141	12
Muud äritulud	14 697	78	13
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel	130 490	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 420	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-65 031	-2 670	14
Tööjõukulud	-106 626	-1 747	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-569	-359	
Muud ärikulud	-770	-307	
Ärikasum (kahjum)	-16 480	-864	
Finantstulud ja -kulud	-2 802	-1 733	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-19 282	-2 597	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 282	-2 597	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-16 480	-864
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	569	359
Muud korrigeerimised	-2 852	-1 736
Kokku korrigeerimised	-2 283	-1 377
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	22 825	-60 264
Varude muutus	84 131	-86 214
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	167 181	76 366
Laekunud intressid	50	3
Kokku rahavood äritegevusest	255 424	-72 350
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-222 240	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-222 240	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	43 000	67 107
Saadud laenude tagasimaksed	-119 694	0
Laekunud omaaktsiate või -osade müügist	199 200	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	122 506	67 107
Kokku rahavood	155 690	-5 243
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	574	5 817
Raha ja raha ekvivalentide muutus	155 690	-5 243
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	156 264	574

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	0	-353	2 203
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-2 596	-2 596
31.12.2010	2 556	0	-2 949	-393
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-19 282	-19 282
Muutused muudest omanike sissemaksetest	415	198 785	0	199 200
Muud muutused omakapitalis	-56	0	56	0
31.12.2011	2 915	198 785	-22 175	179 525

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Selfdiagnostics OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV raamatupidamise toimkonna poolt välja antud juhendid.

Selfdiagnostics OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on Selfdiagnostics OÜ arvestusvaluutaks alates 1. jaanuarist 2011 euro. Muutus arvestusvaluutas on kajastatud edasiulatuvalt. Seisuga 1. jaanuar 2011 on ettevõtte teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro.

2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil alustades ärikasumist.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale arvestusvaluuta euro (kuni 31. detsembrini 2010 Eesti kroon). Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid (kuni 31. detsembrini 2010 Eesti Panga valuutakursid). Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud), hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa keskpanga (kuni 31. detsembrini 2010 Eesti Panga) valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes. Mitterahalised välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused, mida mõõdetakse õiglases väärtuses, hinnatakse ümber arvestusvaluutasse, võttes aluseks Euroopa Keskpanga (kuni 31. detsembrini 2010 Eesti Panga) valuutakursid, mis kehtivad õiglase väärtuse määramise päeval. Mitterahalisi välisvaluutas fikseeritud varasid ja kohustusi, mida ei kajastata õiglase väärtuse meetodil (nt ettemaksed, soetusmaksumuse meetodil kajastatavad varud, materiaalne ja immateriaalne põhivara), bilansipäeval ümber ei hinnata, vaid kajastatakse jätkuvalt tehingupäeval kehtinud Euroopa Keskpanga (kuni 31. detsembrini 2010 Eesti Panga) valuutakursi alusel.

Finantsinvesteeringud

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega kaasnevaid kulutusi. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdiseväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu

lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Üksikult eristatavate varude objektide puhul lähtutakse nende soetusmaksumuse määramisel konkreetselt iga objekti soetamiseks tehtud kulutustest. Kui varude objektid ei ole üksteisest selgelt eristatavad, kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga. Muid hooldus- ja remondikulusid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Määramata kasuliku elueaga immateriaalseid põhivarasid (äriühenduse käigus tekkinud firmaväärtus [kaubamärk] ei amortiseerita, kuid nende väärtuse kontrollimiseks viiakse igal bilansipäeval läbi väärtuse test ning juhul kui nende kaetav väärtus osutub väiksemaks bilansilisest jääkmaksumusest, hinnatakse vara alla kaetava väärtuseni.

Arendusväljaminekud on kulutused, mida tehakse uurimistulemuste rakendamisel uute konkreetsete toodete, teenuste, protsesside või süsteemide väljatöötamiseks, kujundamiseks või testimiseks. Arendusväljaminekuid kapitaliseeritakse juhul kui eksisteerib kava projekti elluviimiseks ning arendusväljaminekute suurust ja immateriaalsest varast tulevikus tekkivat majanduslikku kasu on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muud masinad ja seadmed	10-33 %
Muu inventar ja IT seadmed	20-33 %
Immateriaalne põhivara	5-20 %

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Määratud kasuliku elueaga immateriaalsete põhivara amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale immateriaalse põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast. Amortisatsioonimäärade vahemikud on immateriaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Arendusväljaminekud 5-20%
- Tarkvara, patendid, litsentsid ja muu immateriaalne põhivara 5-20%
- Kaubamärgid 0%

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglasest väärtusest).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtusest (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse RTJ 12 toodud põhimõttest, kasutades brutomeetodit.

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub.

Varade sihtfinantseerimise korral võetakse sihtfinantseerimise abil soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Tegevuskulude sihtfinantseerimisest saadud tulu kajastatakse kasumiaruandes proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega. Sihtfinantseerimisega seotud tulud kajastatakse kasumiaruandes real "muud äritulud".

Seotud osapooled

Osapooli on loetud seotuks juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukordadele.

Seotud osapoolteks on:

- tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud;
- eelmisel punktil nimetatud isikute lähedased perekonnaliikmed (elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmisel perioodil, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodil, mil nad loovad majanduslikku kasu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	156 264	574
Kokku raha	156 264	574

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 785	0	4
Muud nõuded	35 527	61 217	
Nõuded sihtfinantseerimisest	35 527	61 217	
Ettemaksed	1 080	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	38 392	61 217	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 785		0	
Üksikisiku tulumaks		2 475		2 146
Sotsiaalmaks		4 270		3 012
Kohustuslik kogumispension		214		112
Töötuskindlustusmaksed		543		471
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 785	7 502	0	5 741

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
Ostud ja parendused	3 990	3 990	1 188	5 178
Amortisatsioonikulu	-536	-536	-33	-569
31.12.2011				
Soetusmaksumus	3 990	3 990	1 188	5 178
Akumuleeritud kulum	-536	-536	-33	-569
Jääkmaksumus	3 454	3 454	1 155	4 609

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2009		
Soetusmaksumus	7 178	7 178
Jääkmaksumus	7 178	7 178
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-359	-359
31.12.2010		
Soetusmaksumus	6 819	6 819
Jääkmaksumus	6 819	6 819
Ostud ja parendused	132 782	132 782
Ümberklassifitseerimised	84 280	84 280
31.12.2011		
Soetusmaksumus	223 881	223 881
Jääkmaksumus	223 881	223 881

Lõpetamata projektina on kajastatud väljaarendamisel olev patenteerimisele kuuluv tehnoloogia. Ettevõtte juhtkonna hinnangul on väga tõenäoline, et Selfdiagnostics OÜ saab nimetatud tehnoloogia kasutamisest tulevikus majandusliku kasu ning senini kapitaliseeritud

kulutuste kaetav väärtus ületab nende bilansilist jääkmaksumust.

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Capital Net OÜ	0	0			7,5%
Lühiajalised laenud kokku	0	0			
Laenukohustused kokku	0	0			

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Capital Net OÜ	76 694	76 694			7,5%
Lühiajalised laenud kokku	76 694	76 694			
Laenukohustused kokku	76 694	76 694			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 045	2 353	
Võlad töövõtjatele	4 593	5 397	9
Maksuvõlad	7 502	5 741	4
Muud võlad	73 438	2 328	
Intressivõlad	0	2 328	
Muud lühiajalised võlad	73 438	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	87 578	15 819	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	4 387	4 368
Muud lühiajalised võlad	206	1 029
Kokku võlad töövõtjatele	4 593	5 397

Lisa 10 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
EAS	1 566	61 217	-78	62 705
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	1 566	61 217	-78	62 705
Kokku sihtfinantseerimine	1 566	61 217	-78	62 705
	31.12.2010	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
EAS	62 705	95 421	0	158 126
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	62 705	95 421	0	158 126
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
EAS	0	14 697	-14 697	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	14 697	-14 697	0
Kokku sihtfinantseerimine	62 705	110 118	-14 697	158 126

Saadud sihtfinantseerimise summadena on näidatud ka veel laekumata summad, kuna juhatuse hinnangul eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele (tehtud kulutused on abikõlblikud) ja sihtfinantseerimine leiab aset.

Täpsem informatsioon laekumata sihtfinantseerimise nõuete osas on toodud lisa 3.

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 915	2 556
Osade arv (tk)	5	3
Osanikud seisuga 31.12.2011: Marko Lehes, 1 osa, nimiväärtus 1775 eurot; Ülo Langel, 1 osa, nimiväärtus 250 eurot; Indrek Tulp, 1 osa, nimiväärtus 475 eurot; Eesti Arengufond, 1 osa, nimiväärtus 290 eurot; RedHot OÜ, 1 osa, nimiväärtus 125 eurot.		

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	14 749	4 141
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	14 749	4 141
Kokku müügitulu	14 749	4 141
Müügitulu tegevusalade lõikes		
72191-teadus- ja arendustegevus muude loodus- ja tehnikateaduste vallas	14 749	4 141
Kokku müügitulu	14 749	4 141

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulu sihtfinantseerimisest	14 697	78	10
Kokku muud äritulud	14 697	78	

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	4 704	1 974
Mitmesugused bürookulud	1 722	502
Koolituskulud	415	0
Juriidilised kulud	1 412	0
IT kulud	9 192	0
Muud tegevuskulud	3 978	194
kulutused teadusarendustegevusele	43 608	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	65 031	2 670

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	79 335	1 300
Sotsiaalmaksud	26 180	429
Töötuskindlustus	1 111	18
Kokku tööjõukulud	106 626	1 747
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	3

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	0	0	79 022

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	54 342	21 701

Aruande digitaalallkirjad

Selfdiagnostics OÜ (registrikood: 11488192) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARKO LEHES	Juhatuse liige	13.04.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Selfdiagnostics OÜ nõukogule

Oleme üle vaadanud Selfdiagnostics OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusel. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 16 on kaasatud käesolevale aruandele.

Me viisime oma ülevaatusel läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusel omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiarvamust.

Märkusega kokkuvõtte avaldamise alus

Ettevõtte kajastab immateriaalse põhivarana väljatöötamisel oleva kiirdiagnostika platvormi arendamiseks teostatud investeeringuid. Seisuga 31.12.2011 on nimetatud tehnoloogia arendustegevustena kapitaliseeritud kulutused kokku 223 881 eurot. Juhtkonna hinnangul kajastab kapitaliseeritud kulutuste maksumus seisuga 31.12.2011 nende bilansilist väärtust õiglaselt ning juhtkond ei näe vajadust investeeringute allahindamiseks. Ülevaatusel käigus ei olnud meil võimalik hankida piisavalt tõendusmaterjale hindamiseks juhtkonna poolt esitatud väidete mittemaapäidavust kapitaliseeritud arendusväljaminekute kaetava väärtuse osas.

Märkusega kokkuvõtte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusel, ei ole meile, välja arvatud lõigus „Märkusega kokkuvõtte alus“ kirjeldatud asjaolude võimalikud mõjud, teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistes osades Selfdiagnostics OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Marko Siinmaa

Vandeauditiitori number 541

MS Audit OÜ

Auditiorettevõtja tegevusloa number 85

Koidu 75-5, Tallinn

13. aprill 2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Selfdiagnostics OÜ (registrikood: 11488192) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARKO SIINMAA	Vandeaudiitor	13.04.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 893
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 282
Kokku	-22 175

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 893
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 282
Kokku	-22 175

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teadus- ja arendustegevus muude loodus- ja tehnikateaduste vallas	72191	14749	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5215105
E-posti aadress	info@selfdiagnostics.eu
E-posti aadress	marko@capitalnet.ee