

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Aktsiaselts Fertilitas

registrikood: 10391415

tänava/talu nimi, Kaluri tee 5a

maja ja korteri number:

alevik: Haabneeme alevik

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74001

telefon: +372 6700153, +372 6059600

faks: +372 6059699

e-posti aadress: fertilitas@fertilitas.ee

veebilehe aadress: www.fertilitas.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 9 Kapitalirent	13
Lisa 10 Laenukohustused	14
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 13 Aktsiakapital	15
Lisa 14 Müügitulu	16
Lisa 15 Muud äritulud	16
Lisa 16 Tööjõukulud	16
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 18 Seotud osapooled	17
Lisa 19 Sündmused pärast bilansipäeva	17
Lisa 20 Konsolideerimata bilanss	18
Lisa 21 Konsolideerimata kasumiaruanne	19
Lisa 22 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	20
Lisa 23 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	21

Tegevusaruanne

AS Fertilitas alustas oma tegevust 1993. aastal.

Kontserni põhitegevuseks on meditsiiniliste teenuste osutamine, osutatakse ambulatoorset ja statsionaarset eriarstiabi mitmel erialadel, s.h. günekoloogia, sünnitusabi, sisehaiguste, kardioloogia, kõrv-nina-kurguhaiguste, taastusravi, hambaravi jm erialadel.

2011. aastal soetati juurde tütarettevõtte AS Viimsi Haigla 940 aktsiat, sellega suurenes osalus tütarettevõttes 89,49%-lt 100%-le.

Konsolideerimisgruppi kuuluvad tütarettevõtted seisuga 31.12.2011.a

Nimi	Osalus	Tegevusala	Soetusmaksumus
OÜ Mark- Ja	100%	Üüripindade üürile andmine	23 372
OÜ Medikro	100%	Meditsiiniteenused	2 814
AS Viimsi Haigla	100%	Meditsiiniteenused	1 825 904

Peamised suhtarvud 2011.a konsolideeritud tulemi põhjal:

Aruandeaasta käive vähenes 4,1% võrreldes 2010. aastaga ning oli 4,46 miljonit eurot (2010.a 4,65 miljonit eurot). 2011. aasta lõppes 110 tuhande eurose kahjumiga (2010.a kasum 136 tuhat eurot).

- 1) puhaskasumi marginal (puhaskasum/tulud) -2,5% (2010.a 2,9%)
- 2) ärikasumimarginal (ärikasum/müügitulu) -0,3% (2010.a 5,3%)
- 3) lühiajaliste kohustuste kattekordaja(käibevara/lühiajalised kohustused) 0,55 (2010.a 0,49)
- 4) omakapitali määr (omakapital/koguvara) 0,39 (2010.a 0,50).

AS Fertilitas juhatuse oli 2011. aastal kaheliikmeline ja nõukogu kolmeliikmeline. Juhatuse liikmetele maksti 2011.aastal tasusid 27 491 eurot, nõukogu liikmetele tasusid ei makstud.

Keskmine töötajate arv kontsernis 2011. aastal oli 184 ning tööjõukulud olid 2,55 miljonit eurot (2010.a. 2,46 miljonit eurot)

AS Fertilitase tegevuse põhisuunad 2012. aastaks:

- 1) viia läbi ühinemine tütarettevõtte AS Viimsi Haiglaga
- 2) jätkuvalt investeerida meditsiini seadmetesse ja inventari
- 3) pakkuda kõrgekvaliteedilist ja patsiendisõbralikku meditsiiniteenust
- 4) tõsta kasumlikkust, mille arvelt investeerida teenuse kvaliteeti ja tööjõukapitali
- 5) jätkata koostööd Eesti Vabariigi ravikindlustussüsteemiga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	189 016	376 605	2
Nõuded ja ettemaksed	162 663	201 888	3
Varud	89 357	86 200	
Kokku käibevara	441 036	664 693	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 981	1 981	5
Materiaalne põhivara	3 680 255	2 857 613	7
Immateriaalne põhivara	696 283	695 084	8
Kokku põhivara	4 378 519	3 554 678	
Kokku varad	4 819 555	4 219 371	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	273 471	795 668	10
Võlad ja ettemaksed	521 780	569 064	11
Kokku lühiajalised kohustused	795 251	1 364 732	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 157 229	761 027	10
Kokku pikaajalised kohustused	2 157 229	761 027	
Kokku kohustused	2 952 480	2 125 759	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Aksiakapital nimiväärtuses	67 095	67 107	13
Ülekurss	1 256 899	1 256 899	
Kohustuslik reservkapital	6 711	6 711	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	646 993	511 001	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-110 623	135 980	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	1 867 075	1 977 698	
Vähemusosalus	0	115 914	
Kokku omakapital	1 867 075	2 093 612	
Kokku kohustused ja omakapital	4 819 555	4 219 371	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	4 459 601	4 648 113	14
Muud äritulud	77 391	32 282	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-825 349	-825 090	
Mitmesugused tegevuskulud	-736 508	-764 873	
Tööjõukulud	-2 553 694	-2 460 361	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-358 163	-346 152	
Muud ärikulud	-75 937	-39 368	
Ärikasum (kahjum)	-12 659	244 551	
Finantstulud ja -kulud	-97 417	-108 031	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-110 076	136 520	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-110 076	136 520	
sh emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	-110 623	-135 980	
sh vähemusosaluse osa kasumist (kahjumist)	547	540	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-12 659	244 551	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	358 163	346 152	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-2 772	0	
Kokku korrigeerimised	355 391	346 152	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	39 224	104 689	
Varude muutus	-3 157	-5 467	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-79 243	64 241	
Makstud intressid	-97 698	-108 826	
Kokku rahavood äritegevusest	201 858	645 340	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 062 921	-305 312	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	3 083	0	
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-181 573	-63 912	
Laekunud intressid	281	796	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 241 130	-368 428	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	2 238 842	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-1 277 232	-170 621	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-109 927	-121 382	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	851 683	-292 003	
Kokku rahavood	-187 589	-15 091	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	376 605	391 696	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-187 589	-15 091	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	189 016	376 605	2

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

						Kokku
	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital				Vähemusosalus	
	Aksiakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)		
31.12.2009	67 107	1 256 899	6 711	511 001	330 812	2 172 530
Aruandeaasta kasum (kahjum)				135 980	540	136 520
Muud muutused omakapitalis					-215 438	-215 438
31.12.2010	67 107	1 256 899	6 711	646 981	115 914	2 093 612
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-110 623	547	-110 076
Muud muutused omakapitalis	-12			12	-116 461	-116 461
31.12.2011	67 095	1 256 899	6 711	536 370		1 867 075

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS-I Fertilitas 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 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.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Konsolideeritud aruande koostamine

Konsolideerimise põhimõtted

Ema- ja tütarettevõtete finantsnäitajad on grupi raamatupidamise aastaaruandes konsolideeritud rida-realt. Ema- ja tütarettevõtete vaheliste tehingute tulemusena tekkinud nõude, kohustused, tulud, kulud ning realiseerimata kasumid ja kahjumid on elimineeritud. Vähemusosa emaettevõtte kontrolli all olevate ettevõtete tulemusel ja omakapitalis on konsolideeritud finantsaruannetes kajastatud eraldi kirjena.

2011.a konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad AS Fertilitase ning tema tütarettevõtete OÜ Mark-Ja, osalus 100%, Kaupmehe 4 Tallinn, üüripindade üürimine, soetati 2007. aastal soetusmaksumusega 23372 eurot; OÜ Medikro, osalus 100%, Kaluri tee 5a Viimsi, meditsiiniteenused, soetati 2007.aastal soetusmaksumusega 2814 eurot; AS Viimsi Haigla, osalus 100%, Kaluri tee 5a Viimsi, meditsiiniteenused, soetati 2008.aastal soetusmaksumusega 1825904 eurot, finantsnäitajad.

Emaettevõtte konsolideerimata aruandes kajastatakse investeringuid tütarettevõtetesse soetusmaksumuses.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse aruandes kassas olevat sularaha ning nõudmiseni hoiuseid pankades.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtetele loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Tütarettevõtete tegevus kajastub raamatupidamise aastaaruandes alates kontrolli tekkimisest kuni selle katkemiseni.

Tütarettevõtte soetamist kajastatakse soetusmaksumuses.

Sidusettevõtetele loetakse ettevõtet, mille üle investorettvõttel on oluline mõju ja mis ei ole investori tütarettevõtte. Olulise mõju olemasolu eeldatakse juhul kui investorettvõtte omanduses on rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusest. Sidusettevõtteid kajastatakse soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Tooraine ja materjal võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varud on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kuluks kandmisel kasutatakse FIFO-meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksuausega alates 10 000 krooni.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest, mittetagastatavatest maksudest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- masinad ja seadmed 15-20 %
- arvutustehnika 25-40 %
- mööbel 10-30 %
- transpordivahendid 10-30 %
- tööriistad ja inventar 10-30 %
- kapitaliseeritud ehitusremonttööd vastavalt rendilepingu tähtajale kuni 20 %.

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

Firmaväärtus leitakse uue majandusüksuse omandamisel ostuhinna ja osteud netovara õiglase väärtuse vahena. Tütarettevõtete omandamisel tekkinud firmaväärtust kajastatakse konsolideeritud aruandes immateriaalse varana. Sidusettevõtete omandamisel tekkinud firmaväärtust kajastatakse investeerinu osana sidusettevõttesse. Positiivset firmaväärtust loetakse määramata pikkusega kasuliku elueaga varaks ja sellest tulenevalt seda ei amortiseerita. Firmaväärtuse väärtuse kontrollimiseks teostatakse igal bilansipäeval väärtuse test ning juhul kui kaetav väärtus osutub väiksemaks bilansilisest jääkmaksumusest, hinnatakse firmaväärtuse bilansiline maksumus alla. Negatiivne firmaväärtus kajastatakse kohe kasumiaruandes tuluna.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 650 eurot

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edaspidine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste kohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimiselt. Alates 01.01.2009.a on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 väljamakstavalt netosummalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksmisele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse aktsionäre, nõukogu ja juhatuse liikmeid, nende lähikondseid ja firmasid, milles nad omavad olulist osalust.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimisprintsipi alusel. Teenuse müügil tekib müügitulu raviteenuse osutamisel patsiendile.

Kulud

Kulud kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt ei genereeri tulusid, kajastatakse kuluna nende toimumise hetkel.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustikule AS Fertilitas moodustatakse reservkapital, mis moodustab 1/10 aktsiakapitalist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	2 889	5 902
Arvelduskontod	186 127	370 703
Kokku raha	189 016	376 605

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	147 726	185 097	
Ostjatelt laekumata arved	147 726	185 097	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 767	0	4
Ettemaksed	13 170	16 791	
Kokku nõuded ja ettemaksed	162 663	201 888	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 767	12 783	12 009
Üksikisiku tulumaks		54 489	57 182
Erisoodustuse tulumaks		508	253
Sotsiaalmaks		102 218	104 996
Kohustuslik kogumispension		3 512	2 829
Töötuskindlustusmaksed		11 312	12 006
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 767	184 822	189 275

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	1 981	1 981
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	1 981	1 981

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
10116666	AS Viimsi Haigla	Eesti	meditsiin	89.48	100
10488936	OÜ Mark- Ja	Eesti	kinnisvara rent	100	100
10475187	OÜ Medikro	Eesti	meditsiin	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2010	Omandamine	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2011
AS Viimsi Haigla	1 657 845	117 661	-47 532	1 727 974
OÜ Mark-JA	25 675		900	26 575
OÜ Medikro	2 819		3	2 822
Kokku	1 686 339	117 661	-46 629	1 757 371

Omandatud osalused			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
AS Viimsi Haigla	10	31.03.2011	117 661

AS Viimsi Haigla firmaväärtus seisuga 31.12.2010.a oli 671914 eurot, 2011.a soetati juurde 10.52% Viimsi Haigla aktsiatest osalus kasvas 100%-ni, firmaväärtus seisuga 31.12.2011.a on 673114 eurot.

OÜ Mark-Ja firmaväärtus seisuga 31.12.2010.a 23169 eurot, seisuga 31.12.2011.a 23169 eurot.

Kokku on konsolideeritud bilansis seisuga 31.12.2011.a immateriaalse põhivara koosseisus kajastatud firmaväärtus summas 696283 eurot (lisa 8).

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009								
Soetusmaksumus	404 596	1 951 318			1 821 123	272 848	272 848	4 449 885
Akumuleeritud kulum		-345 323			-1 206 109			-1 551 432
Jääkmaksumus	404 596	1 605 995			615 014	272 848	272 848	2 898 453
Ostud ja parendused		425 698			123 487			549 185
Amortisatsioonikulu		-128 449			-217 703			-346 152
Ümberklassifitseerimised						-243 873	-243 873	-243 873
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest						-243 873	-243 873	-243 873
31.12.2010								
Soetusmaksumus	404 596	2 377 015			1 944 610	28 975	28 975	4 755 196
Akumuleeritud kulum		-473 771			-1 423 812			-1 897 583
Jääkmaksumus	404 596	1 903 244			520 798	28 975	28 975	2 857 613
Ostud ja parendused			118 194	118 194	69 316	993 605	993 605	1 181 115
Amortisatsioonikulu		-134 838	-7 952	-7 952	-215 372			-358 162
Müügid					-311			-311
31.12.2011								
Soetusmaksumus	404 596	2 377 015	118 194	118 194	1 959 720	1 022 580	1 022 580	5 882 105
Akumuleeritud kulum		-608 609	-7 952	-7 952	-1 585 289			-2 201 850
Jääkmaksumus	404 596	1 768 406	110 242	110 242	374 431	1 022 580	1 022 580	3 680 255

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Muu materiaalne põhivara	3 083	
Kokku	3 083	

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Firmaväärtus	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	686 825	686 825
Jääkmaksumus	686 825	686 825
Ostud ja parendused	8 259	8 259
31.12.2010		
Soetusmaksumus	695 084	695 084
Jääkmaksumus	695 084	695 084
Ostud ja parendused	1 199	1 199
31.12.2011		
Soetusmaksumus	696 283	696 283
Jääkmaksumus	696 283	696 283

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustus	191 858	63 372	128 486	
Kapitalirendikohustused kokku	191 858	63 372	128 486	
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustus	183 589	90 562	93 027	
Kapitalirendikohustused kokku	183 589	90 562	93 027	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Masinad ja seadmed	231 287	219 685
Kokku	231 287	219 685

Kehtivad liisingulepingud on sõlmitud ajavahemikus 22.09.2008 kuni 30.06.2011, tagasimaksed jäävad ajavahemikku 2012-2016.a, intressid on vahemikus 2-3,9% + EURIBOR ja fikseeritud intressina 7,67%. Alusvaluutadeks on kõikidel lepingutel euro.

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Swedbank laen	2 238 842	210 099	2 028 743	
Pikaajalised laenud kokku	2 238 842	210 099	2 028 743	
Kapitalirendikohustused kokku	191 858	63 372	128 486	
Laenukohustused kokku	2 430 700	273 471	2 157 229	
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laenukohustused	1 277 232	705 106	572 126	
Pikaajalised laenud kokku	1 277 232	705 106	572 126	
Kapitalirendikohustused kokku	183 589	90 562	93 027	
Muud laenukohustused				
Muu pikaajaline kohustus	95 874		95 874	
Muud laenukohustused kokku	95 874		95 874	
Laenukohustused kokku	1 556 695	795 668	761 027	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Maa	404 596	404 596
Ehitised	1 768 406	1 903 244
Kokku	2 173 002	2 307 840

AS Fertilitas sõlmis 21.02.2011.a Swedbangaga laenulepingu 11-009703-JI summas 2.300.000 EUR (kaks miljonit kolmsada tuhat eurot), millest võeti kasutusse 2.238.842 EUR. Laenujääk 31.12.2011.a 2.238.842 EUR (s/h tagasimaksed 2012 a. 210 099 EUR), tagasimaksed alates 21.03.2012.a, laenusumma tagastamine toimub 10 aastase VPO graafiku alusel.

Tagatis:

- 1) Krediidid ja Ekspordi Garanteerimise Sihtasutuse KredEx käendusleping, millega on tagatud maksimaalselt 450.000 eurot ehk 19,56% laenu põhisumma tagastamata osast.
- 2) Hüpoteek Viimsi Haigla kinnistule aadressiga Kaluri tee 5a, Viimsi vald summas 1.600.000 EUR
- 3) kommertspant summas 255.646 EUR

Laenuintress on 6 kuu Euribor + 1.840% aastas.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	96 483	104 797	
Võlad töövõtjatele	140 083	158 526	
Maksuvõlad	184 822	189 275	4
Muud võlad	99 280	111 085	
Intressivõlad	2 441	6 146	
Dividendivõlad	155	155	
Muud viitvõlad	96 684	104 784	
Saadud ettemaksed	1 112	5 381	
Kokku võlad ja ettemaksed	521 780	569 064	

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	423 733	511 115
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	112 637	135 866
Poleliolev kohtuvaidlus	63 000	0
Kokku tingimuslikud kohustused	599 370	646 981

31.12.2011.a seisuga on pooleli Harju Maakohtus kohtuvaidlus tsiviilasjas, milles hageja nõuab AS Fertilitaselt 63 000 eurot. Ettevõtte tõenäoliselt ei kaota seda kohtuprotsessi ja tingimusliku kohustuse realiseerumise tõenäosus on alla 50%-i.

Lisa 13 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Aktsiakapital	67 095	67 107
Aktsiate arv (tk)	1 050	1 050
Aktsiate nimiväärtus	63.90	63.91

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 459 601	4 648 113
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 459 601	4 648 113
Kokku müügitulu	4 459 601	4 648 113
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Meditšiiniteenus	4 366 915	4 540 025
Enda kinnisvara üürileandmine ja käitus	74 280	92 978
Muu	18 406	15 110
Kokku müügitulu	4 459 601	4 648 113

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	2 772	0
Tulu sihtfinantseerimisest	28 991	32 282
Trahvid, viivised ja hüvitised	2 819	0
Muud	42 809	0
Kokku muud äritulud	77 391	32 282

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	1 899 536	1 830 379
Sotsiaalmaksud	654 158	629 982
Kokku tööjõukulud	2 553 694	2 460 361
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	184	171

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	281	796
Intressitulu hoiustelt	281	796
Intressikulud	-97 698	-108 827
Intressikulu laenudelt	-81 172	-94 968
Intressikulu kapitalirendilt	-16 526	-13 859
Kokku finantstulud ja -kulud	-97 417	-108 031

Lisa 18 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	27 491	44 287

Seotud osapoolte vastu olevate nõuete osas ei ole 2011.a moodustatud allahindluseid.

2011.aastal maksti tagasi 2004.aastal aktsionärielt OÜ Suur Visiit võetud laen summas 159780 eurot, intresse arvestati ja tasuti 2752 eurot.

Lisa 19 Sündmused pärast bilansipäeva

21.12.2011.a sõlmiti AS Fertilitas ja Viimsi Haigla ühinemisleping, mille järgi ühendavaks ühinguks on AS Fertilitas ja ühendatav ühing on AS Viimsi Haigla. Ühinemisel jätkatakse tegevust ühendava ühingu ärinime all. Ühinemise bilansi päev ühinemislepingu järgi on 01.01.2012.a, millest alates ühendatava ühingu tehingud loetakse tehtuks ühendava ühingu arvel. Ühinemiskanne kinnitati Harju Maakohtu registriosakonnas 16.03.2012.a.

Lisa 20 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	124 355	342 495
Nõuded ja ettemaksed	231 865	275 991
Varud	89 357	86 200
Kokku käibevara	445 577	704 686
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	1 854 071	1 736 410
Nõuded ja ettemaksed	1 637 583	413 788
Materiaalne põhivara	790 918	640 773
Kokku põhivara	4 282 572	2 790 971
Kokku varad	4 728 149	3 495 657
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	254 259	701 943
Võlad ja ettemaksed	385 808	427 128
Kokku lühiajalised kohustused	640 067	1 129 071
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	2 126 287	244 923
Võlad ja ettemaksed	0	95 874
Kokku pikaajalised kohustused	2 126 287	340 797
Kokku kohustused	2 766 354	1 469 868
Omakapital		
Aksiakapital nimiväärtuses	67 095	67 107
Ülekurss	1 256 899	1 256 899
Kohustuslik reservkapital	6 711	6 711
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	695 084	595 867
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-63 994	99 205
Kokku omakapital	1 961 795	2 025 789
Kokku kohustused ja omakapital	4 728 149	3 495 657

Lisa 21 Konsolideerimata kasumiaruanne (eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	3 446 304	3 714 365
Muud äritulud	45 882	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-707 323	-698 798
Mitmesugused tegevuskulud	-739 408	-813 235
Tööjõukulud	-1 789 719	-1 799 342
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-191 462	-194 255
Muud ärikulud	-75 937	-39 369
Kokku ärikasum (-kahjum)	-11 663	169 373
Finantstulud ja -kulud	-52 331	-70 168
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-63 994	99 205
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-63 994	99 205

Lisa 22 Konsolideerimata rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-11 663	169 373
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	191 462	194 255
Kokku korrigeerimised	191 462	194 255
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	39 500	149 485
Varude muutus	-3 157	-5 467
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-75 048	20 918
Makstud intressid	-91 374	-82 927
Kokku rahavood äritegevusest	49 720	445 637
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-245 653	-95 554
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-181 573	-63 912
Antud laenud	-1 277 241	-226 247
Antud laenude tagasimaksed	6 391	0
Laekunud intressid	39 044	12 760
Muud laekumised investeerimistegevusest	53 446	53 446
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 605 586	-319 507
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	2 238 842	0
Saadud laenude tagasimaksed	-814 723	-83 577
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-86 393	-89 025
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 337 726	-172 602
Kokku rahavood	-218 140	-46 472
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	342 495	388 967
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-218 140	-46 472
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	124 355	342 495

Lisa 23 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Aktiivkapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	67 107	1 256 899	6 711	595 867	1 926 584
Korrigeeritud saldo 31.12.2009	67 107	1 256 899	6 711	595 867	1 926 584
Aruandeaasta kasum (kahjum)				99 205	99 205
31.12.2010	67 107	1 256 899	6 711	695 072	2 025 789
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus					-1 734 430
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil					1 686 339
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2010					1 977 698
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	67 107	1 256 899	6 711	695 072	2 025 789
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-63 994	-63 994
Muud muutused omakapitalis	-12			12	0
31.12.2011	67 095	1 256 899	6 711	631 090	1 961 795
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus					-1 852 091
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil					1 757 371
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2011					1 867 075

Aruande digitaalallkirjad

Aktsiaselts Fertilitas (registrikood: 10391415) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVO SAARMA	Juhatuse liige	04.06.2012
EHA LOBJAKAS	Juhatuse liige	04.06.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS Fertilitas aktsionäridele

Oleme auditeerinud AS Fertilitas konsolideerimisgrupi konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 21, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada meie auditi põhjal arvamust selle konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta. Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt AS Fertilitas konsolideerimisgrupi finantsseisundit seisuga 31. detsember 2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/allkirjastatud digitaalselt/

Mati Nõmmiste

Vandeaudiitor nr 178

Grant Thornton Rimess OÜ

Tegevusluba nr 3

Ahtri 6a, 10151 Tallinn

4. juuni 2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts Fertilitas (registrikood: 10391415) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI NÕMMISTE	Vandeaudiitor	04.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	646 993
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-110 623
Kokku	536 370
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	536 370
Kokku	536 370

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	646 993
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-110 623
Kokku	536 370
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	536 370
Kokku	536 370

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Eriarstiabi osutamine	86221	1617437	46.93%	Jah
Haiglaraviteenused	86101	1608135	46.66%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6059600
Telefon	+372 6700153
Faks	+372 6059699
E-posti aadress	fertilitas@fertilitas.ee
Veebilehe aadress	www.fertilitas.ee