

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Quattromed HTI Laborid OÜ

registrikood: 11107913

tänava/talu nimi, Nooruse 9
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihnumber: 50411

telefon: +372 6408210

faks: +372 6408218

e-posti aadress: quattromed@quattromed.ee

veebilehe aadress: www.quattromed.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 4 Materiaalne põhivara	13
Lisa 5 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 6 Kapitalirent	14
Lisa 7 Laenukohustused	16
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad	17
Lisa 10 Osakapital	17
Lisa 11 Müügitulu	18
Lisa 12 Muud äritulud	18
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 15 Tööjõukulud	19
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 17 Seotud osapooled	20
Lisa 18 Sihtfinantseerimine	20

Tegevusaruanne

Quattromed HTI Laborid OÜ on Eesti suurim erakapitalil põhinev meditsiinidiagnostika teenust pakkuv firma, mille põhitegevuseks on laboratoorsete analüüside teostamine. Ettevõtte tegutseb laboriteenuste osutamisel alates 1995-ndast aastast ning juhindub oma tegevuses ISO 15189 "Meditsiinilaborid - Kvaliteedi ja kompetentsi erinõuded" standardi nõuetest. Quattromed HTI Laborid klientideks on üle poolte Eesti perearstidest, samuti erakliinikud, ambulatoorsed tervishoiuasutused, töötervishoiukeskused ning mitmed Eesti haiglad. Ettevõtte pakub laboratoorse diagnostika teenust ka otse patsientidele. Firma tegevust juhib kolmeliikmeline juhatuse, kuhu kuuluvad kliiniline juht, finantsjuht ning juhatuse esimees. Juhatuse koosseisus 2012. aastal muudatusi ei toimunud.

Aruandeaasta müügituluks kujunes ettevõtte 7 450 551 eurot, mis võrreldes 2011. aastaga kasvas ligi 20%. Aasta lõpu seisuga oli ettevõtte majandustegevuse kasum 1 462 521 eurot. Ettevõttes töötas töölepinguga keskmiselt 98 töötajat, mis on ligi 20% enam kui eelmisel aruandeaastal. 2012. aasta jooksul arvestatud töötasu ja sotsiaalmaks on kokku summas 1 820 810 eurot.

Tervishoiusektorit tervikuna arenes aruandeaastal ühtlaselt. 2009.a. oktoobris Haigekassa poolt kehtestatud hinnakoefitsient, mis väljendus algselt 6%-lise hinnakärpena Haigekassa hinnakirjast, ning mis 2011.a. vähenes 5%-ni, kaotati alates kalendriaasta algusest. Aasta esimeses kvartalis toimus Haigekassa lepingute ülevaatamine ja sõlmimine, seetõttu oli ka koostööpartnerite tellimisrutiin mõnevõrra ettevaatlik. Aasta viimases kvartalis asetleidnud tervishoiutöötajate streigi tõttu vähenes statsionaarset arstiabi pakkuvate asutuste tellimine, ambulatoorne sektor seevastu tellis laboratoorseid analüüse rohkem. Erinevalt eelnevatest aastatest ei lõppenud perearstidel aruandeaasta viimastel kuudel finantsressurss Haigekassalt, seetõttu ei toimunud tavapärasest vähenemist tellimustes.

Ettevõtte suutis säilitada omasoleva kliendibaasi pakkudes neile uusi laiendatud valikus tooteid ning teenuseid. Samas liitus ettevõtte teenuse kasutajateks üle paarikümne uue kliendi, seda üle Eesti. Eriti edukalt kulges ettevõttele uute koostööpartnerite leidmine Ida-Virumaal ja Lõuna-Eestis. Aasta alguses alustas tegevust satelliitlabor Elvas, seejärel aasta keskpaiku Põltsamaal ning alates oktoobrist Võrus. See võimaldas ettevõtte pakkuda ulatuslikumat teenust nii kohalikule perearstkonnale kui ka statsionaarsetele raviasutustele.

Alates jaanuarist kolis ettevõtte kesklabori uutesse suurematesse ja paremat töökorraldust võimaldavatesse ruumidesse Väike-Paala 1 (pindalaga 880 m²). Tartus tegutseme kahes lokalisatsioonis: Nooruse 9 (446 m²) asub molekulaarbioloogia labor, arendusosakond ja administratsioon ning Gildi 8 (130 m²) kliiniline labor. Harulaborid tegutsevad Jõhvis, Sillamäel, Viljandis, Narvas, Elvas, Põltsamaal ja Võrus. Pakutavate laboriuuringute loetelu on aastaga täienenud üle 30 uue uuringu võrra, ulatudes ligi 250-ni. 2012. aastal teostasime 2,6 miljonit laborianalüüsi, mis on 18% analüüsi enam kui 2011.a. Lisaks enda laboris tehtavatele analüüsidele vahendame harva tellitavaid analüüse oma partnerhaiglate laboritesse, luues sellega oma tellijatele tingimused, kus praktiliselt kõik Eestis tehtavad laboriuuringud on koostööpartneritele kättesaadavad meie laborist. Äriühing teostab analüüside transporti 85% ulatuses läbi enda logistikaüksuse, ülejäänud lokalisatsioonidest tuuakse analüüsid ettevõtte laboritesse koostööpartnerite poolt.

2012. aasta mais ja oktoobris viidi Eesti Akrediteerimiskeskuse poolt läbi meie laborite akrediteerimise uushindamine. See osutus ettevõttele edukaks akrediteerimisulatus laiendamise osas, seda nii akrediteeritud valdkondade kui uute lokalisatsioonide lisandumise, kuid ka akrediteeritud laborianalüüside üldhulga kasvu osas. Kolme päeva jooksul vaadeldi põhjalikult Tallinna ja Tartu laborite tööd, lisaks Elva, Viljandi ja Ida-Virumaa satelliitlaborite tegevust, uute valdkondadena läbisid akrediteeringu immuunhematoloogia ja tsütoloogia. Tsütoloogia üksus on esimene akrediteeritud tsütoloogia labor Eestis. Hindamise tulemusena tunnistati, et meie kvaliteedijuhtimissüsteem vastab jätkuvalt standardi ISO 15189 (Meditsiinilaborid: Kvaliteedi ja kompetentsi erinõuded) nõuetele. Esmakordselt anti meie molekulaardiagnostika osakonnale vastav tunnistus välja mais 2004.

2012. aastal jätkasime kliendikoolituste läbiviimist. Aprillis toimus juba traditsiooniliselt kevadkonverents pere- ja eriarstidele Tallinnas Viru Keskuses ligi paarisajale arstile üle Eesti. Oktoobris korraldasime Kõue mõisas konverentsi eriarstidele (günekoloogid, uroloogid, dermato-veneroloogid jt.) seoses uute kompleksdiagnostika paneelide lansseerimisega. Aruandeaastal pöörasime rohkem tähelepanu koolituste maakonnakeskustes ja vastavalt kohaliku arstikonna soovidele ning huvile meditsiinasutustes. Aruandeaastal osales ettevõtte poolt organiseeritud koolitustel peaaegu 3000 eriala spetsialisti (arstid, õed, laborandid, residendid jt.). Lektoritena olime peamiselt kasutanud meie ettevõtte asjatundjaid ning eriala spetsialiste.

Koostöös EAS-i, Eesti teadusgruppide ja biotehnoloogia ettevõtetega viisime edukalt lõpuni kompleksdiagnostika arendamise projekti. Selle alusel arendati ettevõtte arendusosakonna poolt multiplex-tehnoloogial põhinev süsteem, mis võimaldab ühest kliinilisest proovist korraga määrata mitmeid erinevaid haigustekitajaid või erinevaid vähiseoselisi biomarkereid. Lisaks osales ettevõtte aktiivselt kahe EAS-i toetusel sündinud klatri loomisel ja tegevuses - spordimeditsiini klaster Sportest ning Eesti tervishoiu ekspordivõimekust edendavas Medicine Estonia klattris.

Quattromed HTI Laborid OÜ tähtsamad finantssuhtarvud:

		2012	2011
Maksevõime kordaja	Käibevara/Lühiajalised kohustused	2,2	1,0
Võlakordaja	Kohustused kokku/Bilansimaht	0,4	0,5
Varade käibesagedus	Müügitulu/Keskmine koguvara	1,0	0,9
Käibe puhasrentaablus	Puhaskasum/Müügitulu*100%	20%	11%
Varade puhasrentaablus (ROA)	Puhaskasum/Keskmine koguvara*100%	19%	10%

Majandusaasta aruande koostamise perioodil tulevasi majandustulemusi mõjutavaid olulisi sündmusi juhatusele teadaolevalt aset ei ole leidnud.

Rainar Aamisepp
Juhatuse esimees

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	13 846	135 393	
Nõuded ja ettemaksed	3 823 808	2 028 301	2
Varud	182 540	115 340	
Kokku käibevara	4 020 194	2 279 034	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	1 267 512	1 575 527	2
Materiaalne põhivara	691 526	646 791	4
Immateriaalne põhivara	2 456 718	2 581 139	5
Kokku põhivara	4 415 756	4 803 457	
Kokku varad	8 435 950	7 082 491	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 073 376	1 501 280	7
Võlad ja ettemaksed	724 182	729 849	8
Kokku lühiajalised kohustused	1 797 558	2 231 129	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 941 674	1 617 165	7
Kokku pikaajalised kohustused	1 941 674	1 617 165	
Kokku kohustused	3 739 232	3 848 294	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 231 385	2 550 958	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 462 521	680 427	
Kokku omakapital	4 696 718	3 234 197	
Kokku kohustused ja omakapital	8 435 950	7 082 491	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	7 450 551	6 205 379	11
Muud äritulud	183 217	224 445	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 832 527	-2 787 435	13
Mitmesugused tegevuskulud	-1 069 868	-970 811	14
Tööjõukulud	-1 820 810	-1 507 930	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-501 920	-288 026	4, 5
Muud ärikulud	0	-6 131	
Ärikasum (kahjum)	1 408 643	869 491	
Finantstulud ja -kulud	53 878	-189 064	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 462 521	680 427	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 462 521	680 427	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 408 643	869 491	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	501 920	288 026	4, 5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-4 733	-549	4
Muud korrigeerimised	-14 500	-1 463	
Kokku korrigeerimised	482 687	286 014	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-9 123	-1 083 007	
Varude muutus	-67 200	26 510	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-27 581	274 046	
Laekumised sihtfinantseerimisest	121 059	342 225	18
Kokku rahavood äritegevusest	1 908 485	715 279	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-263 957	-231 163	4, 5
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	8 500	833	4, 5
Antud laenud	-1 771 900	-445 045	17
Antud laenude tagasimaksed	325 200	17 000	17
Laekunud intressid	110	201	16
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 702 047	-658 174	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	2 500 000	830 755	7
Saadud laenude tagasimaksed	-3 039 868	-447 384	7
Arvelduskrediidi saldo muutus	451 629	0	7
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-142 786	-295 652	
Makstud intressid	-96 960	-124 883	16
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-327 985	-37 164	
Kokku rahavood	-121 547	19 941	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	135 393	115 452	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-121 547	19 941	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 846	135 393	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	2 550 958	2 553 770
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	681 283	681 283
31.12.2011	2 556	256	3 232 241	3 235 053
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju	0	0	-856	-856
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 556	256	3 231 385	3 234 197
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	1 462 521	1 462 521
31.12.2012	2 556	256	4 693 906	4 696 718

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Quattromed HTI Laborid OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja Rahandusministeeriumi määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Quattromed HTI Laborid OÜ on 2012.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel lähtunud uutest Raamatupidamise Toimkonna juhenditest, mis baseeruvad SME IFRS-il.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Seoses muudatustega Raamatupidamise Toimkonna juhendites on Quattromed HTI Laborid OÜ muutnud arvestuspõhimõtteid sihtfinantseerimise ja varude kajastamisel tagasiulatuvalt ja firmaväärtuse amortiseerimise kajastamisel edasiulatuvalt.

Eelmistel perioodidel on Quattromed HTI Laborid OÜ sihtfinantseerimist kajastanud netomeetodil, mille puhul kajastatakse kasumiaruandes kompenseerivat tulu sama kulu vähendusena. Alates käesolevast aruandeaastast kajastatakse tulu sihtfinantseerimisest kasumiaruandes "Muud äritulud" kirjel.

Eelmistel perioodidel on Quattromed HTI Laborid OÜ kajastanud varuosad varudena. Alates käesolevast aruandeaastast kajastatakse varuosad, mille eeldatav kasutusiga on rohkem kui üks aasta või mida saab kasutada ainult konkreetse põhivara objekti juures, materiaalse põhivarana.

Tagasiulatuvalt rakendatud arvestuspõhimõtete mõju on esitatud alljärgnevas tabelis:

	Saldo 2011.a aastaaruandes	Muudatuse mõju	Muudetud saldo 2012a. aastaaruandes
Mõju bilansile seisuga 31.12.11			
Varud	121 330	-5 990	115 340
Materiaalne põhivara	641 657	5 134	646 791
Jaotamata kasum	3 232 241	-856	3 231 385
Mõju kasumiaruandele 2011.a			
Muud äritulud	1 906	222 539	224 445
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 697 089	-90 346	-2 787 435
Mitmesugused tegevuskulud	-960 673	-10 138	-970 811
Tööjõukulud	-1 386 735	-121 195	-1 507 930
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-286 310	-1 716	-288 026
Kokku mõju kasumiaruandele		-856	

Nõuded ja ettemaksed

Bilansis kajastuvad nõuded ja ettemaksed korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ostjate laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse. Nõuded, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik majanduslikult kasulikke meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuteks ning kantakse bilansist välja. Aruandeperioodil laekuvad, kuid eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse samal kulukirjel vastukandena.

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 hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Kui materiaalse põhivara eeldatav neto realiseerimismaksumus on püsivalt madalam jääkväärtusest, on vastav vara esitatud hinnatuna eeldatavas neto realiseerimismaksumuses.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse perioodikuludes.

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

Põhivara arvelevõtmise alampiir 600**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	5 -10 aastat
Masinaid ja seadmed	5 aastat
Arvutid	3 aastat
Inventar	3 aastat
Muu immateriaalne põhivara	2 - 20 aastat
Firmaväärtus	10 aastat
Arvutitarkvara	3-10 aastat

Rendid

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.

Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga.

Finantskohustused

Pikaajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva. Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna siis, kui sihtfinantseerimine muutub sissenõutavaks ning sihtfinantseerimisega seotud võimalikud tingimused on täidetud. Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustusena. Tulu sihtfinantseerimisest kajastatakse kasumiaruandes "Muud äritulud" kirjel.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 01.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 väljamakstavalt netosummalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat 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 väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks juhul, kui kogu jaotmata kasum makstaks välja dividendidena, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele.

Seotud osapooled on:

- Emaettevõtte (ning ettevõtte omanikud);
- Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud;
- Eespool loetletud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Müügitulu kajastab müüdud kaupade ja teenuste eest saadavaid summasid, millest on maha arvestatud allahindlused ja tagastatud kaubad. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	1 413 954	635 728	778 226		
Ostjatelt laekumata arved	1 413 954	635 728	778 226		
Nõue osaniku vastu	2 553 840	2 553 840	0		17
Muud nõuded	349 741	349 741	0		
Laenunõuded	215 500	215 500	0		17
Intressinõuded	2 481	2 481	0		17
Viitlaekumised	131 760	131 760	0		18
Ettemaksed	742 090	252 804	489 286		
Tulevaste perioodide kulud	742 090	252 804	489 286		
Muud nõuded	31 695	31 695	0		
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 091 320	3 823 808	1 267 512		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	1 304 904	448 136	856 768		
Ostjatelt laekumata arved	1 304 904	448 136	856 768		
Nõue osaniku vastu	1 255 878	1 255 878	0		17
Muud nõuded	74 963	74 963	0		
Viitlaekumised	74 963	74 963	0		18
Ettemaksed	956 499	237 740	718 759		
Tulevaste perioodide kulud	956 499	237 740	718 759		
Muud nõuded	11 584	11 584	0		
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 603 828	2 028 301	1 575 527		

Pikaajalised nõuded ostjate vastu on kajastatud õiglases väärtuses.

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	8 721	3 945
Üksikisiku tulumaks	21 241	25 153
Erisoodustuse tulumaks	2 550	1 574
Sotsiaalmaks	43 249	47 094
Kohustuslik kogumispension	1 867	1 516
Töötuskindlustusmaksed	4 497	5 355
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	82 125	84 637

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010								
Soetusmaksumus	13 198	2 699	62 753	1 373 504	1 438 956	99 626	0	1 551 780
Akumuleeritud kulum	-13 198	-1 465	-34 142	-624 396	-660 003	-98 085	0	-771 286
Jääkmaksumus	0	1 234	28 611	749 108	778 953	1 541	0	780 494
Ostud ja parendused	0	0	11 893	47 786	59 679	11 332	29 145	100 156
Muud ostud ja parendused		0	11 893	47 786	59 679	11 332	29 145	100 156
Amortisatsioonikulu	0	-450	-18 796	-218 821	-238 067	-998	0	-239 065
Müügid	0	-784	0	0	-784	0	0	-784
Ümberklassifitseerimised	0	0	0	5 990	5 990	0	0	5 990
Ümberklassifitseerimine varudega	0	0	0	5 990	5 990	0	0	5 990
31.12.2011								
Soetusmaksumus	13 198	0	73 543	1 426 238	1 499 781	110 958	29 145	1 653 082
Akumuleeritud kulum	-13 198	0	-51 835	-842 175	-894 010	-99 083	0	-1 006 291
Jääkmaksumus	0	0	21 708	584 063	605 771	11 875	29 145	646 791
Ostud ja parendused	5 374	0	26 836	204 824	231 660	25 007	15 983	278 024
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	5 374							5 374
Muud ostud ja parendused		0	26 836	204 824	231 660	25 007	15 983	272 650
Amortisatsioonikulu	-4 897	0	-16 786	-199 949	-216 735	-8 390	0	-230 022
Müügid	0	0	0	-3 267	-3 267	0	0	-3 267
Ümberklassifitseerimised	20 455	0	0	6 890	6 890	1 800	-29 145	0
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest	20 455	0	0	6 890	6 890	1 800	-29 145	0
31.12.2012								
Soetusmaksumus	25 829	0	94 782	1 451 425	1 546 207	127 192	15 983	1 715 211
Akumuleeritud kulum	-4 897	0	-63 024	-858 864	-921 888	-96 900	0	-1 023 685
Jääkmaksumus	20 932	0	31 758	592 561	624 319	30 292	15 983	691 526

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2012	2011
Masinad ja seadmed	8 000	1 333
Transpordivahendid	0	833
Muud masinad ja seadmed	8 000	500
Kokku	8 000	1 333

Lisa 5 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Firmaväärtus	Arenguväljaminekud	Arvutitarkvara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	2 127 702	19 666	44 121	363 315	2 554 804
Akumuleeritud kulum	0	-18 029	-28 663	0	-46 692
Jääkmaksumus	2 127 702	1 637	15 458	363 315	2 508 112
Ostud ja parendused	0	0	121 986	0	121 986
Amortisatsioonikulu	0	-1 637	-47 322	0	-48 959
Ümberklassifitseerimised	0	0	363 315	-363 315	0
31.12.2011					
Soetusmaksumus	2 127 702	16 929	500 337	0	2 644 968
Akumuleeritud kulum	0	-16 929	-46 900	0	-63 829
Jääkmaksumus	2 127 702	0	453 437	0	2 581 139
Ostud ja parendused	109 942	0	37 535	0	147 477
Amortisatsioonikulu	-216 264	0	-55 634	0	-271 898
31.12.2012					
Soetusmaksumus	2 237 644	16 929	537 872	0	2 792 445
Akumuleeritud kulum	-216 264	-16 929	-102 534	0	-335 727
Jääkmaksumus	2 021 380	0	435 338	0	2 456 718

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Kapitalirendikohustused	355 090	121 743	233 347		EUR	7
Kapitalirendikohustused kokku	355 090	121 743	233 347			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Kapitalirendikohustused	370 246	95 221	275 025		EUR	7
Kapitalirendikohustused kokku	370 246	95 221	275 025			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	491 913	512 010
Kokku	491 913	512 010

Intressimäärad on vahemikus 1 kuni 10 %.

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen	451 629	451 629			EUR	
Lühiajalised laenud kokku	451 629	451 629				
Pikaajalised laenud						
Laen	2 208 331	500 004	1 708 327		EUR	
Pikaajalised laenud kokku	2 208 331	500 004	1 708 327			
Kapitalirendikohustused kokku	355 090	121 743	233 347			6
Laenukohustused kokku	3 015 050	1 073 376	1 941 674			
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen	958 675	958 675			EUR	
Lühiajalised laenud kokku	958 675	958 675				
Pikaajalised laenud						
Laen	1 789 524	447 384	1 342 140		EUR	
Pikaajalised laenud kokku	1 789 524	447 384	1 342 140			
Kapitalirendikohustused kokku	370 246	95 221	275 025			6
Laenukohustused kokku	3 118 445	1 501 280	1 617 165			

Laenude tagatiseks seisuga 31.12.2012 on kommertspant Quattromed HTI Laborid OÜ vallasvarale summas 959 tuhat eurot.

Intressimäärad on vahemikus 1 kuni 10 %.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	400 591	400 591			
Võlad töövõtjatele	231 231	231 231			
Maksuvõlad	82 125	82 125			3
Saadud ettemaksed	2 853	2 853			
Tulevaste perioodide tulud	2 853	2 853			
Muud võlad	7 382	7 382			
Kokku võlad ja ettemaksed	724 182	724 182			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	427 538	427 538			
Võlad töövõtjatele	171 843	171 843			
Maksuvõlad	84 637	84 637			3
Saadud ettemaksed	1 316	1 316			
Tulevaste perioodide tulud	1 316	1 316			
Muud võlad	44 515	44 515			
Kokku võlad ja ettemaksed	729 849	729 849			

Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	3 708 186	2 552 794
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	985 720	678 591
Kokku tingimuslikud kohustused	4 693 906	3 231 385

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	7 329 353	6 197 372
Leedu	119 618	7 840
Läti	0	167
Belgia	1 580	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	7 450 551	6 205 379
Kokku müügitulu	7 450 551	6 205 379
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Meditsiiniline diagnostika	7 445 581	6 202 784
Muud teenused	4 970	2 595
Kokku müügitulu	7 450 551	6 205 379

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Kasum materiaalse põhivara müügist	4 733	549	
Tulu sihtfinantseerimisest	177 856	222 539	18
Muud	628	1 357	
Kokku muud äritulud	183 217	224 445	

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	2 123 638	2 073 472
Müügi eesmärgil ostetud teenused	522 759	535 872
Transpordikulud	102 355	80 333
Muud	83 775	97 758
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 832 527	2 787 435

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	224 757	197 642
Energia	107 671	105 487
Elektrienergia	37 300	35 771
Soojusenergia	16 785	16 319
Kütus	53 586	53 397
Mitmesugused bürookulud	154 184	231 669
Koolituskulud	34 394	44 572
Marketingikulud	89 105	52 483
Muud	459 757	338 958
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 069 868	970 811

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	1 358 100	1 123 099
Sotsiaalmaksud	462 710	384 831
Kokku tööjõukulud	1 820 810	1 507 930
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	98	82

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	77 776	47 989
Intressitulu laenudelt	77 666	47 788
Muud intressitulud	110	201
Intressikulud	-96 960	-124 883
Intressikulu laenudelt	-84 512	-108 734
Intressikulu kapitalirendilt	-12 448	-16 149
Muud finantstulud ja -kulud	73 062	-112 170
Kokku finantstulud ja -kulud	53 878	-189 064

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaeettevõtja nimetus	MediCap Holding AS
Riik, kus aruandekohustuslase emaeettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaeettevõtja	BALTCAP PRIVATE EQUITY FUND L.P.
Riik, kus kontserni emaeettevõtja on registreeritud	Ühendkuningriik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	2 553 840	2 000	1 255 878	37 951
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	248 220	235	7 706	780

2012	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	29 848	0	1 556 400	325 200
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	2 157	62 821	215 500	0
2011	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	46 362	1 110	445 045	17 000
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	6 530	14 680	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 500	0	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	164 831	89 588

Seotud osapoolte vahel toimunud tehingud on tehtud lähtudes turuhindadest ja reaalsest kulutusest.

Lisa 18 Sihtfinantseerimine

	Saldo 31.12.2012	Laekumised 2012	Tulud 2012	Saldo 31.12.2011	Laekumised 2011	Tulud 2011	Saldo 31.12.2010
EAS	125 632	117 238	171 728	71 142	339 818	216 311	194 649
Archimedes	6 128	3 821	6 128	3 821	2 407	6 228	0

Kokku	131 760	121 059	177 856	74 963	342 225	222 539	194 649
-------	---------	---------	---------	--------	---------	---------	---------

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.04.2013

Quattromed HTI Laborid OÜ (registrikood: 11107913) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TERJE SAAREPUU	Juhatuse liige	30.04.2013
RAINAR AAMISEPP	Juhatuse liige	04.05.2013
KAIDO BELJAEV	Juhatuse liige	04.05.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Quattromed HTI Laborid OÜ osanikele

Oleme auditeerinud Quattromed HTI Laborid OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 5 kuni 21.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma 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 arv näitajate 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 raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Quattromed HTI Laborid OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Enn Leppik

Vandeaudiitori number 57

Audiitorbüroo ELSS AS

(Nexia International liige)

Audiitorettevõtja tegevusloa number 59

Vanemuise 21a, Tartu 51014

09.05.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Quattromed HTI Laborid OÜ (registrikood: 11107913) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN LEPPIK	Vandeaudiitor	09.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 231 385
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 462 521
Kokku	4 693 906
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 693 906
Kokku	4 693 906

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Meditsiinilaborite, vere-, sperma- jms pankade tegevus	86902	7363593	98.83%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6408210
Faks	+372 6408218
E-posti aadress	quattromed@quattromed.ee
Veebilehe aadress	www.quattromed.ee