

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Quattromed HTI Laborid OÜ

registrikood: 11107913

tänavatalu nimi, Nooruse 9
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tartu linn

vald:

postisihtnumber: 50411

maakond: Tartu maakond

telefon: 737 7090

faks: 737 7099

e-posti aadress: laborid@laborid.ee

veebilehe aadress: www.laborid.ee

Sisukord

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

Tegevusaruanne

Quattromed HTI Laborid OÜ on Eesti suurim erakapitalil põhinev meditsiinidiagnostika teenust pakkuv firma, mille põhitegevuseks on laboratoorsete analüüside teostamine. Ettevõtte omab rohkem kui 10-aastast kogemust laboriteenuste osutamisel ja juhindub oma tegevuses ISO 15189 "Meditsiinilaborid - Kvaliteedi ja kompetentsi erinõuded" standardi nõuetest. Quattromed HTI Laborid klientideks on suur osa Eesti perearstidest, erakliinikutest, töötervishoiukeskustest ning mitmed Eesti haiglad. Firma tegevust juhib kolmeliikmeline juhatus, kuhu kuuluvad kliiniline juht, finantsjuht ning juhatuse esimees.

Aruandeaasta müügituluks kujunes ettevõtte 60 045 741 krooni, mis võrreldes 2008. aastaga vähenes ca 1%. Aasta lõpu seisuga oli ettevõtte majandustegevuse kasum 11 428 943 krooni kasvades aastaga 3%. Ettevõttes töötas töölepinguga keskmiselt 56 töötajat. 2009. aasta jooksul arvestatud töötasu ja sotsiaalmaks on kokku summas 13 699 392 krooni.

Tervishoiusektorit tervikuna iseloomustas aruandeaastal surve kulude kokkuhoiule seoses riigi maksutulude vähenemisega. Esimese kokkuhoiusammuna otsustas Haigekassa 2009.a. alguses vähendada haiglatelt ja kliinikutelt ostetavate ravijuhutude arvu jättes tervishoiuteenuste hinnad muutmata. Selle mõju ettevõtte tegevusele oli suhteliselt väike, kuna see mõjutas peamiselt suuri haiglaid ning haiglaväliseid eriarstiabi osutajaid. Sellest kärpest jäid puutumata perearstid, kes moodustavad suure osa meie klientuurist. 2009.a. oktoobris tehtud Haigekassa otsus vähendada novembri keskpaigast tervishoiuteenuste hindu 6% aga mõjutas võrdselt kõiki meditsiinasutusi, sealhulgas ka meid. Selle kärpe pikaajaline mõju selgub ilmselt 2010.a. keskpaigaks, mil meditsiinasutused peaksid olema kohandunud uue olukorraga.

Aruandeaastat jääb iseloomustama püüd kohandada ettevõtte tegevust kiiresti muutuvas majanduskeskkonnas. Ühelt poolt vaatasime kriitilise pilguga üle kulubaasi, otsides hankijatega lahendusi kaupade ja teenuste sisseostuhindade alandamiseks ning tehes firmasisesed ümberkorraldusi kaotades osad kesklaborite dubleerivad funktsioonid. Saavutatud säästud olid piisavad selleks, et vältida töötajate koondamisi ning palgakärpeid. Teiselt poolt otsisime partneritega võimalusi senise koostöö süvendamiseks eesmärgiga teha teenus kliendile ja patsiendile kättesaadavamaks. Aasta jooksul käivitasime verevõtupunktid Tallinnas, Tartus ja Jõhvis, kuhu patsiendil on võimalik vereanalüüside andmiseks pöörduda. Väljaspool laborit verevõtukohtade loomine on meie jätkuv suund ka 2010.aastal.

Ettevõtte tegevuse sõlmpunktideks on jätkuvalt kaasaegsed laboratooriumid Tallinnas (670 m²) ning Tartus (446 m²). Pakutavate laboriuuringute loetelu on aastatega pidevalt laienenud. 2009.a. lõpu seisuga oli klientidel võimalik tellida juba 165 kohapeal tehtavat erinevat laborianalüüsi. 2009.aastal teostasime üle 1,1 miljoni analüüsi. Lisaks enda laboris tehtavatele analüüsidele vahendame harva tellitavaid analüüse oma partnerhaiglate laboritesse, luues sellega oma tellijatele tingimused, kus praktiliselt kõik Eestis tehtavad laboriuuringud on kättesaadavad läbi meie labori. Äriühing teostab analüüside transporti läbi enda logistikauksuse ning koostööpartnerite abil.

Aasta teises pooles avasime meditsiinilabori Jõhvis sealse hooldushaigla pinnal. Tegemist on kohaliku ehk niinimetatud satelliitlaboriga, mille peamiseks eesmärgiks on verevõtu ja kohaliku logistika korraldamine. Satelliitlaboris tehakse lihtsamaid analüüse, keerulisemad testid saadetakse edasi kesklaboritesse. Jõhvi labori tegevuseks väljastas Tervishoiuamet meie tegevusloa L01948, millega ühtlasi pikendati meie Tallinna ja Tartu labori tegevusloa kehtivusaega kuni 05.10.2014.

2009.aastal sai üle vaadatud ja kaasajastatud meie labori teatmik ja trükitud uus versioon. Samuti tõlkisime oma laboriteatmiku vene keelde ja andsime välja venekeelse versiooni teatmikust eesmärgiga toetada senisest enam oma olemasolevaid ja tulevasti vene keelt emakeelena kõnelevaid kliente.

2009.aastal jätkasime ka oma kliendiinfopäevade korraldamist. Toimused mitmed väiksemad seminarid nii klientide juures kohapeal kui ka koolitusloengud meie laborites. Suurimaks koolitusürituseks oli 2009.aasta 22.oktoobril Jõhvi Kontserdimajas toimunud laborimeditsiini aktuaalseid teemasid käsitletud konverents, mis sai läbi viidud vene keeles ja millest võttis osa ligi 200 tervishoiutöötajat.

Aruandeaasta detsembris sõlmis ettevõtte koostöölepingu AS-ga Nova Vita Kliinik, mille raames pakuvad ettevõtted kattuvates turusegmentides võimalust saada kliendil informatsiooni mõlema ettevõtte teenuste kohta ühest kohast. Sama kokkuleppe alusel hakkavad ettevõtted ühiselt arendama inimgeneetika valdkonna uusi diagnostilisi lahendusi.

Quattromed HTI Laborid OÜ on innovatiivne ettevõtte omades firmasisesest arendusosakonda. Osakonna eesmärgiks on uute teadustulemuste jälgimine ning nende rakendamine igapäevasesse diagnostikasse. Koostöös Eesti teadusgruppide ja biotehnoloogia ettevõtetega käivitasime

mitmed arendusprojektid, millest kõige suuremahulisem on kompleksdiagnostika arendamise projekt. Antud projekti eesmärgiks on luua *multiplex*-tehnoloogial põhinev süsteem, mis võimaldaks ühest kliinilisest proovist korraga määrata mitmeid erinevaid haigustekitajaid või erinevaid vähiseoselisi biomarkereid. Kompleksdiagnostika arendusprojekt viiakse läbi koostöös firmaga Protobios OÜ, kes omab kompetentsi vähidiagnostika alal. Projekti eduka teostamise puhul suureneb erinevate haigustekitajate leidmise tõenäosus kliinilistest proovidest märgatavalt, kuna testitakse korraga palju patogeene. Esialgsed tulemused peaksid selguma 2011. aastal.

Lisaks biotehnoloogilistele arendusprojektidele osalesime ka erinevates uurimisprojektides. TÜ Mikrobioloogia instituudi, TÜ perearstiteaduse õppetooli, Tervisekaitseinspektiooni ja 18 Saare maakonna perearsti osavõtul viisime läbi puukborrelioosi laboridiagnostika teemalise uurimistöö Saare maakonnas. TÜ Mikrobioloogia instituudiga koostöös osaletakse lastetute paaride mikoobikoosluse uurimistöös. SA TÜK Androloogiakeskusega koostöös uuriti prostatiidikahtlusega patsientide proove kinnitamaks selliste patsientide diagnoosi kriteeriume.

2009.a. mais viidi Eesti Akrediteerimiskeskuse poolt läbi meie laborite akrediteerimise uushindamine, mille käigus vaadeldi kahel päeval põhjalikult nii Tartu kui Tallinna labori tööd. 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 juba 6 aastat tagasi ehk mai 2004.

Quattromed HTI Laborid OÜ tähtsamad finantssuhtarvud:

		2009	2008
Maksevõime kordaja	Käibevara/Lühiajalised kohustused	1,4	0,7
Võlakordaja	Kohustused kokku/Bilansimaht	0,4	0,5
Varade käibesagedus	Müügitulu/Keskmine koguvara	1,1	1,2
Käibe puhaskasum	Puhaskasum/Müügitulu*100%	19%	18%
Varade puhaskasum (ROA)	Puhaskasum/Keskmine koguvara*100%	22%	22%

Ühingu osanik valis 2010.a. jaanuari lõpus juhatuse uueks esimeheks Rainar Aamise, kes astus ametisse 27. jaanuaril. Senine juhatuse esimees Erki Mölder jätkab tööd ettevõtte emaettevõtte MediCap Holding OÜ juhatajana. Majandusaasta aruande koostamise perioodil muid tulevase majandustulemusi mõjutavaid olulisi sündmusi juhatusele teadaolevalt aset ei ole leidnud.

Erki Mölder

Juhatuse esimees

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust Quattromed HTI Laborid OÜ 2009. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Quattromed HTI Laborid OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- Quattromed HTI Laborid OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 595 549	1 360 724	
Nõuded ja ettemaksed	11 409 179	6 080 309	2
Varud	2 280 493	2 633 504	
Kokku käibevara	16 285 221	10 074 537	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4 403 054	6 711 236	5
Immateriaalne põhivara	33 716 855	33 422 889	6
Kokku põhivara	38 119 909	40 134 125	
Kokku varad	54 405 130	50 208 662	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6 280 118	9 788 244	7,8
Võlad ja ettemaksed	5 732 421	5 378 343	9
Kokku lühiajalised kohustused	12 012 539	15 166 587	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	7 760 334	11 838 761	7,8
Kokku pikaajalised kohustused	7 760 334	11 838 761	
Kokku kohustused	19 772 873	27 005 348	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	10
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 159 314	12 059 406	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 428 943	11 099 908	
Kokku omakapital	34 632 257	23 203 314	
Kokku kohustused ja omakapital	54 405 130	50 208 662	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	60 045 741	60 623 673	11
Muud äritulud	0	2 007	
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel	0	76 816	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-22 433 024	-22 001 046	12
Mitmesugused tegevuskulud	-9 013 875	-9 485 180	13
Tööjõukulud	-13 699 392	-13 605 932	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 889 624	-3 114 237	5,6
Muud ärikulud	-1 358	-21 221	
Ärikasum (-kahjum)	12 008 468	12 474 880	
Finantstulud ja -kulud	-579 525	-1 374 972	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 428 943	11 099 908	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 428 943	11 099 908	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	12 008 468	12 474 880	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 890 299	3 114 237	5,6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	5 441	5
Muud korrigeerimised	-12 098	-54 924	
Kokku korrigeerimised	2 878 201	3 064 754	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-157 334	1 500 173	
Varude muutus	353 011	154 146	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	194 077	-153 377	
Kokku rahavood äritegevusest	15 276 423	17 040 576	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-701 652	-26 275 118	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	2 000	
Antud laenud	-5 125 000	0	4
Laekunud intressid	110 444	8 873	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 716 208	-26 264 245	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	6 608 294	16 530 853	8
Saadud laenude tagasimaksed	-13 507 576	-3 023 216	8
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-687 272	-732 559	7
Makstud intressid	-738 836	-1 314 492	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-900 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-8 325 390	10 560 586	
Kokku rahavood	1 234 825	1 336 917	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 360 724	23 807	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 234 825	1 336 917	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 595 549	1 360 724	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

								Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Ülekurss	Oma osad	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	0	0	0	4 000		12 059 406	12 103 406
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	0	0	0	0	11 099 908	11 099 908
31.12.2008	40 000	0	0	0	4 000	0	23 159 314	23 203 314
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	0	0	0	0	11 428 943	11 428 943
31.12.2009	40 000	0	0	0	4 000	0	34 588 257	34 632 257

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Quattromed HTI Laborid OÜ 2009. 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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas teostatud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud välisvaluutakursside alusel. Kursimuutustest tekkinud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tuluna või kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Bilansis kajastuvad nõuded ostjate vastu 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 kulusi, 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.

Firmaväärtus on positiivne vahe omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahel. Omandamise kuupäeval kajastab omandaja oma konsolideeritud bilansis firmaväärtuse selle soetusmaksumuses immateriaalse varana.

Edasisel kajastamisel mõõdetakse firmaväärtust tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud võimalikud väärtuse langusest tulenevad akumuleeritud allahindlused.

Äriühendusest tekkinud firmaväärtust ei amortiseerita. Selle asemel tuleb kord aastas (või tihedamini, kui mõni sündmus või asjaolude muutus viitab, et firmaväärtuse väärtus võib olla langenud) läbi viia vara väärtuse languse test.

Firmaväärtus hinnatakse alla tema kaetavale väärtusele, juhul kui see on väiksem bilansilisest jääkmaksumusest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Sõidukid	5
Arvutid	3
Masinad ja seadmed	5
Inventar	3

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.

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul rendileandja esitatud arvete alusel kasumiaruandes kuluna. Vastutaval hoiul oleva põhivara üle peetakse arvestust bilansiväliselt

Finantskohustused

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

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimisena kajastatakse sihtotstarbelisena saadud ja antud toetusi, mille korral sihtfinantseerimise andja kontrollib toetuste sihipärast kasutamist.

Sihtfinantseerimise kajastamisel kasutatakse netomeetodit (kasumiaruandes kajastatakse kompenseerivat kulu sama kulu vähendusena). Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna või kuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et toetuse saaja vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele. Kuni väljamaksetaotluse aktsepteerimiseni kajastatakse vastavad kulud bilansis muude makstud ettemaksetena.

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendidena väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

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

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	5 102 772	5 998 448	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	150 003	0	3
Muud lühiajalised nõuded	6 156 404	12 691	4
Ettemaksed	0	69 170	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	11 409 179	6 080 309	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	93 543	0	0	32 006
Üksikisiku tulumaks	0	155 735	0	222 207
Erisoodustuse tulumaks	0	5 155	0	17 462
Sotsiaalmaks	0	295 222	0	416 395
Kohustuslik kogumispension	0	0	0	19 074
Töötuskindlustusmaksed	0	31 873	0	8 939
Ettemaksukonto jääk	56 460			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	150 003	487 985	0	716 083

Lisa 4 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	5 125 000	5 125 000		
Intressinõuded	40 242	40 242		
Muud nõuded	991 162	991 162		
Kokku muud nõuded	6 156 404	6 156 404		
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	12 691	12 691		
Kokku muud nõuded	12 691	12 691		

Emaettevõtjale antud laenu nõude intressimääraks on 7%, alusvaluutaks EEK.

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

									Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2007									
Soetusmaksumus	206 500	0	575 818	11 562 531	12 138 349	1 622 998	0		13 967 847
Akumuleeritud kulum	-86 042	0	-351 166	-4 262 158	-4 613 324	-642 093	0		-5 341 459
Jääkmaksumus	120 458	0	224 652	7 300 373	7 525 025	980 905	0		8 626 388
Ostud ja parendused		42 233	186 262	891 106	1 119 601	51 449	0		1 171 050
Muud ostud ja parendused		42 233	186 262	891 106	1 119 601	51 449	0		1 171 050
Amortisatsioonikulu	-68 834	-6 030	-159 329	-2 325 189	-2 490 548	-519 382	0		-3 078 764
Muud muutused	0	0	-4 303	-3 135	-7 438	0	0		-7 438
31.12.2008									
Soetusmaksumus	206 500	42 233	524 547	12 347 515	12 914 295	1 532 616	0		14 653 411
Akumuleeritud kulum	-154 876	-6 030	-277 265	-6 484 360	-6 767 655	-1 019 644	0		-7 942 175
Jääkmaksumus	51 624	36 203	247 282	5 863 155	6 146 640	512 972	0		6 711 236
Ostud ja parendused	0	0	360 228	134 818	495 046	0	9 124	9 124	504 170
Muud ostud ja parendused		0	360 228	134 818	495 046	0	9 124	9 124	504 170
Amortisatsioonikulu	-51 624	-8 447	-164 245	-2 165 784	-2 338 476	-422 252	0		-2 812 352
31.12.2009									
Soetusmaksumus	206 500	42 233	734 885	12 455 248	13 232 366	1 532 616	9 124	9 124	14 980 606
Akumuleeritud kulum	-206 500	-14 477	-291 620	-8 623 059	-8 929 156	-1 441 896	0		-10 577 552
Jääkmaksumus	0	27 756	443 265	3 832 189	4 303 210	90 720	9 124	9 124	4 403 054

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna		
	2009	2008
Masinad ja seadmed	0	2 000
Muud masinad ja seadmed	0	2 000
Kokku	0	2 000

2009.a. kanti maha kasutuskõlbmatuks muutunud põhivara soetusmaksumuses 176 975 krooni (bilansilises jääkväärtuses 0 krooni).

2008.a. kanti maha kasutuskõlbmatuks muutunud põhivara soetusmaksumuses 485 486 krooni (bilansilises jääkväärtuses 7 438 krooni).

Lisa 6 Immateriaalne põhivara (kroonides)

	Firmaväärtus	Arengu- väljaminekud	Arvutitarkvara	Kokku
31.12.2007				
Soetusmaksumus	33 291 310	230 883	0	33 522 193
Akumuleeritud kulum	0	-197 900	0	-197 900
Jääkmaksumus	33 291 310	32 983	0	33 324 293
Ostud ja parendused	0	76 816	57 254	134 070
Amortisatsioonikulu	0	-32 983	-2 491	-35 474
31.12.2008				
Soetusmaksumus	33 291 310	307 699	57 254	33 656 263
Akumuleeritud kulum	0	-230 883	-2 491	-233 374
Jääkmaksumus	33 291 310	76 816	54 763	33 422 889
Ostud ja parendused	0	0	371 912	371 912
Amortisatsioonikulu	0	-25 605	-52 341	-77 946
31.12.2009				
Soetusmaksumus	33 291 310	307 699	429 166	34 028 175
Akumuleeritud kulum	0	-256 488	-54 832	-311 320
Jääkmaksumus	33 291 310	51 211	374 334	33 716 855

30.12.2009 seisuga läbi viidud vara väärtuse testist selgus, et puudub vajadus firmaväärtuse allahindamiseks.

Lisa 7 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused	1 408 013	673 503	734 510	
Kapitalirendikohustused kokku	1 408 013	673 503	734 510	
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused	2 095 284	687 320	1 407 964	
Kapitalirendikohustused kokku	2 095 284	687 320	1 407 964	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus

	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Muud varad	Kokku
31.12.2009			1 761 379			1 761 379
31.12.2008			2 623 703			2 623 703

Kõik kapitalirendi kohustused on europõhised ja keskmine intressimäär on 5,7%.

Lisa 8 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen Nordea pangast	12 632 439	5 606 615	7 025 824	
Pikaajalised laenud kokku	12 632 439	5 606 615	7 025 824	
Kapitalirendikohustused kokku	1 408 013	673 503	734 510	
Laenukohustused kokku	14 040 452	6 280 118	7 760 334	
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen Nordea pangast	11 030 853	4 406 708	6 624 145	
Laen Swedbank'ist	4 309 090	1 835 120	2 473 970	
Laen Swedbank'ist	2 403 712	1 071 030	1 332 682	
Laen emaettevõttelt	1 788 066	1 788 066	0	
Pikaajalised laenud kokku	19 531 721	9 100 924	10 430 797	
Kapitalirendikohustused kokku	2 095 284	687 320	1 407 964	
Laenukohustused kokku	21 627 005	9 788 244	11 838 761	

31.12.2009 seisuga pangalaen on europõhine ja intressimääraga 1 kuu EURIBOR + 1,5%.

31.12.2008 seisuga pangalaenu summas 13 434 565 krooni on europõhised ning intressimääradega 1 kuu EURIBOR + 1,5% ja 6 kuu EURIBOR + 1,3% ning pangalaenu summas 4 309 090 krooni on Eesti krooni põhine ja intressimääraga 6 kuu EURIBOR + 1,3%.

31.12.2008 seisuga laenu emaettevõtjale on Eesti krooni põhine ja intressimääraga 10% p.a.

Laenu tagatiseks seisuga 31.12.2009 on kommertspant Quattromed HTI Laborid OÜ varale summas 9 000 000 krooni (31.12.2008: 9 000 000 krooni). Emaettevõtja on pantinud Quattromed HTI Laborid OÜ osa nimiväärtusega 40 000 krooni.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 714 132	3 265 947	
Võlad töövõtjatele	1 444 460	1 308 933	
Maksuvõlad	487 985	716 083	3
Muud võlad	66 618	83 642	
Saadud ettemaksed	19 226	3 738	
Kokku võlad ja ettemaksed	5 732 421	5 378 343	

Lisa 10 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus (kroonides)		
Quattromed HTI Laborid OÜ osa nimiväärtus on seisuga 31.12.2009 40 000 krooni (31.12.2008: 40 000 krooni).		

Lisa 11 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	60 045 741	60 623 673
Kokku müügitulu	60 045 741	60 623 673
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Meditsiiniline diagnostika	59 945 741	60 575 673
Teadus- ja arendustegevus	100 000	0
Raamatupidamisteenus	0	48 000
Kokku müügitulu	60 045 741	60 623 673

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2009	2008
Tooraine ja materjal	19 567 246	19 427 039
Müügi eesmärgil ostetud teenused	2 865 778	2 574 007
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	22 433 024	22 001 046

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Üür ja rent	2 511 130	2 514 646
Energia	906 576	984 840
Elektrienergia	332 088	356 943
Soojusenergia	192 556	196 073
Kütus	381 932	431 824
Mitmesugused bürookulud	2 155 079	1 910 504
Koolituskulud	441 426	524 596
Marketingikulud	451 459	289 609
Muud	2 548 205	3 260 985
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 013 875	9 485 180

Lisa 14 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	10 239 934	10 209 475
Sotsiaalmaksud	3 459 458	3 396 457
Kokku tööjõukulud	13 699 392	13 605 932
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	56	56

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Intressitulud	150 686	8 873
Intressikulud	-718 113	-1 328 921
Intressikulu laenu delt	-633 339	-1 188 842
Intressikulu kapitalirendilt	-84 774	-140 079
Muud finantstulud ja -kulud	-12 098	-54 924
Kokku finantstulud ja -kulud	-579 525	-1 374 972

Lisa 16 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruandekohustustase emaettevõtja nimetus	MediCap Holding OÜ
Riik, kus aruandekohustustase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009		31.12.2008	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	5 171 536	0	0	1 802 495
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	16 587	45 486	0	0

	2009		2008	
	Tulud	Kulud	Tulud	Kulud
Emaettevõtja	40 242	45 607	0	52 495
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	60 559	45 486	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	1 582 171	1 086 000

Seotud osapoolte vahel toimunud tehingud on tehtud lähtudes turuhindadest ja reaalistest kulutustest.

Nõue emaettevõtja vastu seisuga 31.12.2009 koosneb laenuhõudest summas 5 125 000 krooni, intressinõudest summas 40 242 krooni ja muudest nõuetest summas 6 492 krooni. Täpsem informatsioon on toodud lisa 4.

Kohustus emaettevõtja vastu seisuga 31.12.2008 koosneb laenukohustusest summas 1 788 066 krooni ja intressikohustusest summas 14 429 krooni. Täpsem informatsioon on toodud lisa 8.

Lisa 17 Tulumaks

(kroonides)

Ettevõtte jaotamata kasum moodustas seisuga 31.12.2009 34 588 257 krooni (31.12.2008: 23 159 314 krooni). Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisega brutodividendidena, on 7 263 534 krooni (31.12.2008: 4 863 456 krooni). Seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 27 324 723 krooni (31.12.2008: 18 295 858 krooni).

Lisa 18 Tingimuslikud kohustused ja varad

(kroonides)

Quattromed HTI Laborid OÜ on garanteerinud emaettevõtte krediitkaardi kasutamisest tulenevaid kohustusi, mis tõenäoliselt ei too kaasa kulusid, kuna emaettevõtte suudab ise oma kohustused täita.

Aruande digitaalallkirjad

Quattromed HTI Laborid OÜ (registrikood: 11107913) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAINAR AAMISEPP	Juhatuse liige	21.06.2010
ERKI MÖLDER	Juhatuse liige	12.02.2010
Resolutsioon:	Kinnitan aruande	
TERJE SAAREPUU	Juhatuse liige	12.02.2010
KAIDO BELJAEV	Juhatuse liige	12.02.2010

SÕLTUMATU AUDIITORI ARUANNE

Quattromed HTI Laborid OÜ osanikele

Oleme auditeerinud Quattromed HTI Laborid OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2009, 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, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 19, on kaasatud meie poolt identifitseerituna käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustused

Juhatus kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Audiitori kohustused

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga, mis nõuab, et me oleme vastavuses eetikanõuetega ning et me planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindlustunne, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad audiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab auditor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhatuse poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usume, et meie kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt Quattromed HTI Laborid OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2009 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Audiitorühing Audiitorbüroo ELSS AS
(Nexia International esindaja) nimel,

Enn Leppik

Juhtivaaudiitor
Kutsetunnistus nr 57

Tartus 12.02.2010

Audiitorite digitaalallkirjad

Quattromed HTI Laborid OÜ (registrikood: 11107913) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN LEPPIK	Audiitor	12.02.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Elmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 159 314
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 428 943
Kokku	34 588 257
Juhatus teeb ettepaneku kasumit mitte jaotada.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Meditisiinilaborite, vere-, sperma- jms pankade tegevus	86902	59474116	99.05%	Jah
Veterinaaria	75001	289559	0.48%	Ei
Teadus- ja arendustegevus biotehnoloogia vallas	72111	282066	0.47%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7377090
Faks	+372 7377099
E-posti aadress	laborid@laborid.ee