

15. 06. 2007

...22 lk 70123

del

AS MEDEX

2006.A MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:	Kalevi 4 51010 Tartu Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10080187
Telefon:	7 366 077
E-mail:	medex@hot.ee
Interneti koduleht:	www.medex.ee
Põhitegevusala:	meditsiiniteenuste osutamine
Audiitor:	OÜ E-Audit
Raamatupidaja - kontaktisik:	E-Audit Koolituse OÜ ; tel. 7 302 298
Aruandeaasta algus ja lõpp:	01.01.2006-31.12.2006
Dokumentide loetelu, mis saadetakse majandusaasta aruandest eraldi:	aktsionäride nimekiri audiitori järeldusotsus

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne (alustades ärikasumist)	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	10
Lisa 1 Raha	14
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	14
Lisa 3 Varud	14
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	14
Lisa 5 Tütarettevõtte osad	15
Lisa 6 Materiaalne põhivara	15
Lisa 7 Kasutusrent	16
Lisa 8 Laenukohustused	16
Lisa 9 Võlad	16
Lisa 10 Maksud	17
Lisa 11 Omakapital	17
Lisa 12 Müügitulu	17
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 14 Muud tegevuskulud	18
Lisa 15 Tehingud seotud osapooltega	18
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	19
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2006 majandusaasta aruandele	20

TEGEVUSARUANNE

AS Medex asutati 1992.aastal. 1996.aastal alustanud Medex Päevakirurgia Erakliinikus - toimub haigete vastuvõtt ning ravi järgmistel erialadel:

- naha –ja suguhaiguste diagnostika ja ravi
- naistehaiguste diagnostika ja ravi
- luu-ja liigesehaiguste diagnostika ja ravi
- spordivigastuste ravi
- liigesevigastuste endoskoopiline diagnostika ja operatiivne ravi
- nina-ja kõrvahaiguste diagnostika, konservatiivne ja operatiivne ravi nii lastele kui täiskasvanutele
- kardioloogia
- perifeersete närvihaiguste diagnostika ja ravi
- stressi, vaimse tervise nõustamine
- radioloogia
- kirurgiliste haiguste diagnostika ja ravi, songa ja veenahaiguste operatiivne ravi
- uroloogiliste haiguste diagnostika ja konservatiivne ning operatiivne ravi
- plastikakirurgia.

2000.aastal ehitati välja uued nõuetele vastavad ruumid aadressil Kalevi 4.Tartu, kus AS Medex tegutses ka 2006. aastal.

Medex Erakliinikul on tänapäevastele nõuetele vastavad ruumid (vastuvõttude toad ja operatsiooniplokk) ravi diagnostika ja ühepäevakirurgia teostamiseks. Erakliiniku poolt pakutav meditsiiniteenus ja ühepäevakirurgia on tunnustatud Haigekassade süsteemi poolt.

Majandusaastal soetati uut meditsiinitehnikat 184 952 krooni eest.

2006.aastal oli AS Medex keskmine töötajate arv 35, neist 10 põhikohaga ja 25 lepingulised ning palgakulu oli koos sotsiaalmaksuga 1 645 566 krooni. Juhatus koosneb ühest liikmest ja nõukogu kolmest liikmest. Juhatus ja nõukogu liikmetele pole töötasusid makstud.

2006.aastal moodustas AS Medex müügitulu 4 553 601 (2005.a. 4 090 829) krooni. Müügitulust moodustas 99% meditsiiniteenuste osutamine.

Peamised finantssuhtarvud

	2006	2005
Müügitulu (kr)	4 553 601	4 090 829
Tulu kasv (%)	11	8
Brutokasumi määr (%)	77	76
Puhaskasum (kr)	333 109	221 880
Kasumi kasv (%)	50	-38
Puhasrentaablus (%)	7	5
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	1,53	1,37
ROA	13	10
ROE	20	17

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Tulu kasv (%) = (müügitulu 2006-müügitulu 2005)/ müügitulu 2005*100
- Brutokasumimäär (%) = brutokasum/ müügitulu*100
- Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2006-puhaskasum 2005)/ puhaskasum 2005*100
- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu*100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/ lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku*100
- ROE (%) = puhaskasum/ omakapital*100

AS Medex omab 100%-se osalusega tütarettevõtet OÜ Medex Haldus. OÜ Medex Haldus tegeles peamiselt AS Medex haldusliku teenindamisega ning emafirma rendipinna haldamisega, millele 2001. aastal lisandus meditsiinitarvikute müük ja pansionaaditeenuste pakkumine.

Tütarettevõtte lõpetas majandusaasta 129 823 krooni suuruse kasumiga.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele**

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 18 toodud AS Medex 2006.a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. AS Medex on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.



.....
Aalo Eller
Juhataja

Tartu, 8.06......2007

Bilanss

	Lisa nr	31.12.2006	31.12.2005
VARAD			
Käibevara			
Raha	1	741 617	717 572
Nõuded ja ettemaksed	2	450 334	307 688
Varud	3	58 282	6 161
Käibevara kokku		1 250 233	1 031 421
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	4	472 557	329 222
Materiaalne põhivara	6	857 615	834 668
Põhivara kokku		1 330 172	1 163 890
VARAD KOKKU		2 580 405	2 195 311
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	8,15	56 859	88 351
Võlad	9	759 226	665 133
Lühiajalised kohustused kokku		816 085	753 484
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused	8,15	125 524	136 141
Pikaajalised kohustused kokku		125 524	136 141
KOHUSTUSED KOKKU		941 609	889 625
Omakapital			
Aktsiakapital	11	480 000	480 000
Kohustuslik reservkapital		48 000	48 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		777 687	555 806
Aruandeaasta kasum (kahjum)		333 109	221 880
OMAKAPITAL KOKKU		1 638 796	1 305 686
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		2 580 405	2 195 311

Aalo Eller
Juhataja



Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks	
Initialed for the purpose of identification only	
Initsiaalid/initials	<i>LM</i>
Kuupäev/date	<i>05.10.07</i>
E-Audit OÜ, Tartu	

Kasumiaruanne

	Lisa nr	2006	2005
Müügitulu	12	4 553 601	4 090 829
Muud äritulud		12 884	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	13	-1 068 131	-970 455
Muud tegevuskulud	14	-879 623	-717 903
Tööjõu kulud			
Palgakulu		-1 645 566	-1 471 608
Sotsiaalmaks		-548 015	-492 475
Tööjõu kulud kokku		-2 193 581	-1 964 083
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6	-202 715	-163 011
Muud ärikulud		-889	-755
Ärikasum (-kahjum)		221 546	274 622
Finantstulud ja -kulud			
Finantstulud ja -kulud investeeringutelt tütarettevõttesse	5	129 823	13 100
Intressikulud	7,8	-20 832	-8 185
Kasum (-kahjum) valuutakursi muutustest		0	-99
Muud finantstulud ja -kulud	8	2 572	-57 558
Finantstulud ja -kulud kokku		111 563	-52 742
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		333 109	221 880

Aalo Eller
Juhataja

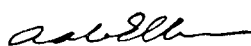


Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks Initialed for the purpose of identification only	
Initsiaalid/initials	<u>KE</u>
Kuupäev/date	<u>08.05.07</u>
E-Audit OÜ, Tartu	

Rahavoogude aruanne (alustades ärikasumist)

	Lisa nr	2006	2005
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		221 546	274 622
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6	202 715	163 011
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2	-142 646	148 171
Varude muutus	3	-52 121	2 037
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	9	94 094	75 037
Makstud intressid	7,8	-20 832	-8 185
Kokku rahavood äritegevusest		302 756	654 693
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	6	-184 952	-161 799
Saadud intressid		1 380	1 187
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-183 572	-160 612
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	8	-88 351	-99 306
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed		-6 788	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-95 139	-99 306
Rahavood kokku		24 045	394 775
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		717 572	322 896
Raha ja raha ekvivalentide muutus		24 045	394 775
Valuutakursside muutuste mõju		0	-99
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		741 617	717 572

Aalo Eller
Juhataja



Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks Initialed for the purpose of identification only Initsiaalid/initials <u>EM</u> Kuupäev/date <u>08.05.07</u> E-Audit OÜ, Tartu
--

Omakapitali muutuste aruanne

	Aksia- kapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004	480 000	9 741	594 065	1 083 806
Kohustusliku reservkapitali moodustamine		38 259	-38 259	0
2005.a.puhaskasum	0	0	221 880	221 880
Saldo seisuga 31.12.2005	480 000	48 000	777 687	1 305 686
 Aruandeperioodi puhaskasum	 0	 0	 333 109	 333 109
Saldo seisuga 31.12.2006	480 000	48 000	1 110 796	1 638 796

Täpsem informatsioon aktsiakapitali kohta on toodud lisas 11.

Aalo Eller
Juhataja



Initialiseeritud ainult identifitseerimiseks
Initialed for the purpose of identification only
Initsiaalid/initials AE
Kuupäev/date 08.06.07
E-Audit OÜ, Tartu

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

AS Medex 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Vastavalt raamatupidamise seaduse paragrahvi 29 lõike 1 punktis 3 lubatud erandile ei ole AS Medex koostanud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades.

Varud

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

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest

Aalo Eller
Juhataja



Initialiseeritud ainult identifitseerimiseks
Initialed for the purpose of identification only
Initialed/initials <u>KM</u>
Kuupäev/date <u>08.05.07</u>
E-Audit OÜ, Tartu

10

on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto-realiseerimismaksumus.

Tütarettevõtted

Tütarettevõtjaks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõtjal on kontroll. Tütarettevõtjat loetakse emaettevõtja kontrolli all olevaks, kui emaettevõtja omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtja hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtja tegevus- ja finantspoliitikat.

Investeeringud tütarettevõtjasse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit. Kapitaliosaluse meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel ettevõtte osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis (nii muutused investeeringuobjekti kasumis/kahjumis kui muudel omakapitali kirjetel), omandamisel tekkinud firmaväärtuse võimalike allahindlustega ning omandamisel tekkinud negatiivse firmaväärtuse tuluna kajastamisega.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava investeeringuobjekti kahjumis on võrdne või ületab investeeringuobjekti bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt. Juhul kui ettevõtte on garanteerinud või kohustatud rahuldama investeeringuobjekti kohustusi, kajastatakse bilansis nii vastavat kohustust kui kapitaliosaluse meetodi kahjumit.

Osalust omandatud tütarettevõtja varades ja kohustustes ning omandamisel tekkinud firmaväärtust kajastatakse bilansis netosummana vastavalt ridadel „Tütarettevõtjate aktsiad ja osad“.

Materiaalne põhivara

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

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuluseid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Ehitised	10%;
Masinaid ja seadmed	20%;
Muu inventar	20%.

Aalo Eller
Juhataja



Initialiseeritud ainult identifitseerimiseks Initialed for the purpose of identification only Initsiaalid/initials <u>KE</u> Kuupäev/date <u>08.05.07</u> E-Audit OÜ, Tartu

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

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

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

Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 22/78 (kuni 31.12.2006 kehtis maksumäär 23/77 ning kuni 31.12.2005 maksumäär 24/76) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Aalo Eller
Juhataja



Initialiseeritud ainult identifitseerimiseks
Initialled for the purpose of identification only
Initsiaalid/initials EA
Kuupäev/date 08.05.07
E-Audit OÜ, Tartu

Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Tulude arvestus

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

Tulude ja kulude saldeerimine

Üldjuhul kajastatakse tulud ja kulud kasumiaruandes eraldi, neid omavahel saldeerimata. Teatud juhtudel, kui tulud ja kulud on tekkinud ühest ja samast tehingust, kajastatakse netosummana (RTJ2).

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastasest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Aalo Eller
Juhataja



Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks
Initialed for the purpose of identification only

Initsiaalid/initials

EM

Kuupäev/date

08.05.07

E-Audit OÜ, Tartu

Lisa 1 Raha

	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas	6 571	23 831
Pangakontod	735 046	693 741
Raha kokku	741 617	717 572

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Nõuded ostjate vastu	439 077	291 806
<i>s.h Ostjatelt laekumata arved</i>	439 077	293 451
<i>Ebatõenäoliselt laekuvad arved</i>	0	-1 645
Ettemaksed teenuste eest	11 257	15 882
Nõuded ja ettemaksed kokku	450 334	307 688

Lisa 3 Varud

	31.12.2006	31.12.2005
Tooraine ja materjal	58 282	6 161
Varud kokku	58 282	6 161

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

	31.12.2006	31.12.2005
Tütarettevõtte osad (lisa 5)	194 941	65 118
Pikaajalised nõuded tütarettevõtte vastu (lisa 15)	277 616	264 104
Pikaajalised fin.investeeringud kokku	472 557	329 222

Aalo Eller
Juhataja



Initialiseeritud ainult identifitseerimiseks
Initialled for the purpose of identification only
Initsiaalid/initials KN
Kuupäev/date 08.05.07
E-Audit OÜ, Tartu

Lisa 5 Tütarettevõtte osad

	OÜ Medex Haldus
Asukoht	Eesti
Osade arv aasta alguseks	1
Osade arv aasta lõpuks	1
Osaluse % aasta lõpuks	100
Soetusmaksumus aasta alguses	40 000
Bilansiline maksumus aasta alguses	65 118
Aruandeaasta kapitaliosaluse kasum	129 823
Soetusmaksumus aasta lõpuks	40 000
Tütarettevõtte omakapital seisuga 31.12.2006	
Osakapital	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000
Eelmiste perioodide kasum	21 118
Aruandeaasta kasum	129 823
Omakapital kokku	194 941
Investeeriija osa omakapitalist	194 941

Lisa 6 Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004				
Soetusmaksumus	1 293 197	495 964	16 694	1 805 855
Akumuleeritud kulum	-505 280	-458 672	-6 023	-969 975
Jääkmaksumus	787 917	37 292	10 671	835 880
2005.a toimunud muutused				
Ostud perioodi jooksul	0	133 000	28 799	161 799
Amortisatsioonikulu	-126 319	-30 972	-5 720	-163 011
Saldo seisuga 31.12.2005				
Soetusmaksumus	1 293 197	628 964	45 493	1 967 654
Akumuleeritud kulum	-631 599	-489 644	-11 743	-1 132 986
Jääkmaksumus	661 598	139 320	33 750	834 668
2006.a toimunud muutused				
Ostud perioodi jooksul	0	184 952	40 710	225 662
Amortisatsioonikulu	-126 320	-62 242	-14 153	-202 715
Saldo seisuga 31.12.2006				
Soetusmaksumus	1 293 197	813 915	86 203	2 193 315
Akumuleeritud kulum	-757 918	-551 886	-25 896	-1 335 700
Jääkmaksumus	535 279	262 029	60 307	857 615

Aalo Eller
Juhataja



Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks
 Initialed for the purpose of identification only
 Initsiaalid/initials EH
 Kuupäev/date 08.05.07
 E-Audit OÜ, Tartu

Lisa 7 Kasutusrent

AS Medex võttis 2005. aastal kasutusrendile sõiduauto.

	31.12.2006	31.12.2005
Makstud kasutusrendimakseid perioodi jooksul	81 078	14 796
Järgmiste perioodide kasutusrendimaksed	519 752	598 626
<i>s.h kuni 1 aasta</i>	78 874	78 874
<i>1-5 aastat</i>	440 878	519 752

Lisa 8 Laenukohustused

	Tagasi maksta			Intressi- määr
	Saldo 31.12.2006	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	
Pikaajaline laen	148 461	48 720	99 741	5%
Kapitalirendikohustused	33 922	8 139	25 783	0%
Kokku	182 383	56 859	125 524	

	Tagasi maksta			Intressi- määr
	Saldo 31.12.2005	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	
Pikaajaline laen	224 492	88 351	136 141	0-5%
Kokku	224 492	88 351	136 141	

Pikaajaliste laenude all on kajastatud omanikult saadud laenu (lisa 15).
Pikaajalisi intressita laenukohustust on diskonteeritud intressimääraga 5%

Lisa 9 Võlad

	31.12.2006	31.12.2005
Võlad tarnijatele	146 037	84 123
Võlad töövõtjatele	479 050	456 679
Maksuvõlad (lisa 10)	134 139	124 331
Võlad kokku	759 226	665 133

Aalo Eller
Juhataja



Initialiseeritud ainult identifitseerimiseks
Initialled for the purpose of identification only
Initsiaalid/initials LM
Kuupäev/date 08.05.07
E-Audit OÜ, Tartu

Lisa 10 Maksud

	31.12.2006	31.12.2005
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	1 195	1 262
Üksikisiku tulumaks	32 257	30 933
Isiku tulumaksu viivised	0	5
Sotsiaalmaks	96 116	87 558
Sotsiaalmaksu viivised	0	4
Kohustuslik kogumispension	2 802	2 221
Töötuskindlustusmaks	1 769	2 348
Kokku	134 139	124 331

Lisa 11 Omakapital

Aktiakapital üldsummas 480 000 krooni jaguneb 480 lihtaktsiaks nimiväärtusega 1 000 krooni. Aktsiate eest on tasutud rahalise sissemaksena.

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2006 moodustas 1 110 796 (31.detsember 2005: 777 711) krooni. Dividendide väljamaksmisel omanikele alates 1.jaanuarist 2006 kaasneb sellega tulumaksukulu 22/78 (kuni 31.detsember 2006 kehtis maksumäär 23/77) netodividendina väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 866 421 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 244 375 krooni. Seisuga 31.detsember 2005 oleks dividendidena võimalik olnud välja maksta 598 837 krooni, millega oleks kaasnenum tulumaks summas 178 874 krooni.

Lisa 12 Müügitulu

	2006.a.	2005.a.
Eesti	4 553 601	4 090 829

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2006.a.	2005.a.
Ravimid, meditsiinitarvikud	476 009	443 165
Kaubad müügiks	98 697	59 474
Allvõtutööd	407 485	421 483
Muud materjalid, teenused	85 940	46 333
Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku	1 068 131	970 455

Aalo Eller
Juhataja



Initialiseeritud ainult identifitseerimiseks
Initialed for the purpose of identification only
Initsiaalid/initials EL
Kuupäev/date 08.05.07
E-Audit OÜ, Tartu

Lisa 14 Muud tegevuskulud

	2006.a.	2005.a.
Ruumide kulud (rent, elekter, küte, hooldus)	369 923	325 488
Telefoni-, internetikulud	6 026	7 238
Autokulud	230 711	129 144
Transporditeenused	68 000	55 000
Raamatupidamis- ja audiitorteenused	72 749	63 431
Kontoritarbed	22 730	35 956
Väikevahendid	19 845	31 360
Reklaamikulud	23 552	27 045
Erisoodustuste maksud	34 908	21 010
Muud kulud	31 179	22 231
Muud tegevuskulud kokku	879 623	717 903

Lisa 15 Tehingud seotud osapooltega

AS Medex aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- tütarettevõtet.

OÜ Medex Haldus osutas AS-le Medex majandusaastal transporditeenust 68 000 krooni eest.

OÜ-le Medex Haldus antud laen on intressita. Nõuet on diskonteeritud sisemise intressimääraga 5%. Seisuga 31.12.2004.a. oli diskonteeritud laenu jääk 306 749 krooni ja laenu tagastamise tähtaeg oli 21.06.2005a.. 2005. aastal pikendati laenu tagastamise tähtaega 21.06.2010.aastani ning selle tulemusena jäi seisuga 31.12.2005.a. laenu diskonteeritud jäägiks 264 104 krooni. Majandusaastal laenu ei tagastatud. Seisuga 31.12.2006.a. on laenu diskonteeritud jäägiks 277 616 krooni.

Saldod seotud osapooltega:

	31.12.2006	31.12.2005
Tütarettevõtte laen	277 616	264 104
Pikaajalised nõuded kokku	277 616	264 104
Kohustus tütarettevõttele	7 000	5 000
Omanikult saadud pikaajalise laenu järgm. aruandeperioodil makstav osa	48 720	48 720
Lühiajalised kohustused kokku	55 720	53 720
Omanikult saadud pikaajaline laen	99 741	136 141
Pikaajalised kohustused kokku	99 741	136 141

Aalo Eller
Juhataja



Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks	
Initialed for the purpose of identification only	
Initsiaalid/initials	<i>LM</i>
Kuupäev/date	<i>08.05.07</i>
E-Audit OÜ, Tartu	

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

AS Medex juhatus teeb aktsionäride üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2006. aasta puhaskasum summas 333 109 krooni alljärgnevalt:

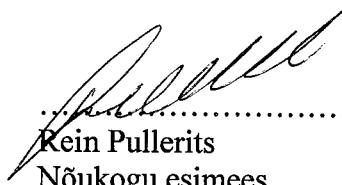
1. jaotamata kasum – 333 109 krooni.

Juhatus ja nõukogu allkirjad 2006 majandusaasta aruandele

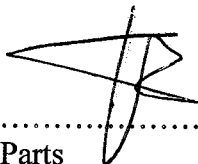
AS Medex 2006.a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud aktsionäride üldkoosoleku poolt
..... 2007 otsusega, allkirjastamine 8. juuni 2007:



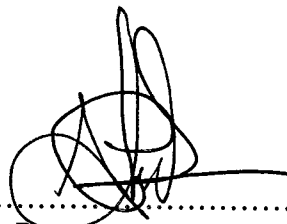
.....
Aalo Eller
Juhataja



.....
Rein Pullerits
Nõukogu esimees



.....
Tiit Parts
Nõukogu liige



.....
Koit Parts
Nõukogu liige

AS Medex aktsionäride nimekiri 2006. majandusaasta aruande kinnitamise seisuga

aktsionäri nimi	isikukood	aadress	aktsiate arv
Rein Pullerits	36006145728	Otepää vald Nüpli küla Valgamaa	1-200
Toomas Tein	35507152740	Kalevi 71-10 Tartu	201-300;401-480
Koit Parts	35408072739	Märja 10-43 Tähtvere vald	301-350
Tiit Parts	36210282718	Märja 12-19 Tähtvere vald	351-400

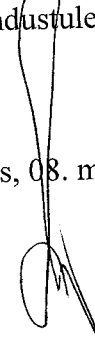
AS Medex aktsionäridele audiitori järeldusotsus

Oleme auditeerinud AS Medex 31.12.2006.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 6 kuni 18. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

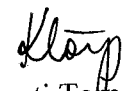
Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirja nõuetega. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga olulises osas õigesti ja õiglaselt AS Medex finantsseisundit seisuga 31. detsember 2006 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Tartus, 08. mai 2007. a.



Ellen Tohvri
Vannutatud audiitor



Kersti Toth
Vannutatud audiitor