

post
TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

01-07-2002

16 lk 25364
.....

del

AS MEDEX

Majandusaasta aruanne

Perioodil 01.01.2001 – 31.12.2001

Ettevõtte lühiseloostus

AS Medex peamiseks tegevusalaks on raviteenuse osutamine, täites ühepäevakirurgia haigla funktsioone.

Kontaktandmed:

Juriidiline aadress:

AS Medex
Kalevi 4
Tartu 51010
Eesti Vabariik

Äriregistri number:

10080187

Telefon

07 366 077

E-mail

medex@hot.ee

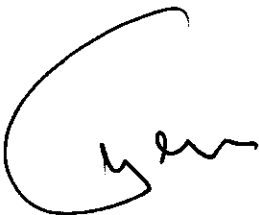
Audiitor:

AS E-Audit
Tehase 16
Tartu 50107
Eesti Vabariik

Raamatupidaja – kontaktisik: E-Audit Koolituse OÜ

Telefon: 07 302 298

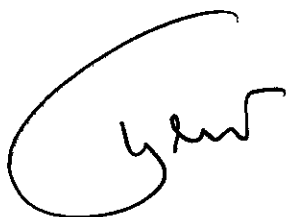
Majandusaasta aruandest eraldi esitatakse audiitori järelauditsus.



01-07-2002

Sisukord

Ettevõtte lühiiseloostus.....	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne perioodil 01.01.2001-31.12.2001	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne.....	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	10
Majandusaasta aruande lisad	11
Lisa 1 Maksud.....	11
Lisa 2 Lühiajalised nõuded.....	11
Lisa 3 Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	11
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Tütarettevõtte osad.....	12
Lisa 6 Lühiajalised võlad.....	12
Lisa 7 Viitvõlad	12
Lisa 8 Pikaajalised võlad	12
Lisa 9 Aktsiakapital	13
Lisa 10 Realiseerimise netokäive	13
Lisa 11 Laenude tagatised ja panditud vara.....	13
Lisa 12 Tehingud seotud osapooltega	13
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2001.a. majandusaasta aruandele.....	14
AS Medex aktsionäride nimekiri 2001. majandusaasta aruande kinnitamise seisuga.	15



01-07-2002

Tegevusaruanne perioodil 01.01.2001-31.12.2001

AS Medex asutati 1992.aastal. 1996.a. 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.

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

2000.a. ehitati välja uued nõuetele vastavad ruumid aadressil Kalevi 4.Tartu, kus AS Medex tegutses ka 2001. aastal.

2001.a. oli AS Medex keskmine töötajate arv 38, neist 9 põhikohaga ja 29 lepingulised ning palgakulu oli koos sotsiaalmaksuga 1 521 719 krooni. Juhatus koosneb ühest liikmest ja nõukogu kolmest liikmest. Juhatus ja nõukogu liikmetele pole töötasusid makstud.

Juhataja
Toomas Tein

01-07-2002

Raamatupidamise aastaaruanne

.....

Juhatusdeklaratsioon

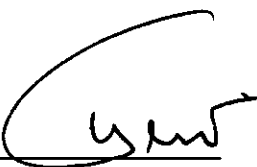
Juhatus kinnitab lehekülgedel 4-15 toodud AS Medex 2001.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust:

AS Medex juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2001 ja aruande koostamispäeva 17.06.2002 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsel alusel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatus hinnangul on AS Medex jätkuvalt tegutsev majandusüksus.



Juhataja
Toomas Tein

Bilanss

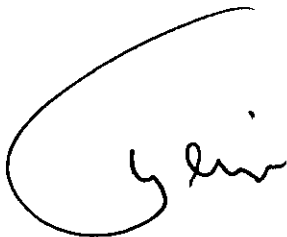
01-07-2002

VARAD	31.12.01	31.12.00	Lisa nr.
Käibevara			
Raha ja pangakontod	119 253	100 665	
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved	56 542	113 636	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-7 870	0	
Nõuded ostjate vastu kokku	48 672	113 636	
Mitmesugused nõuded			
Muud lühiajalised nõuded	5 756	384 508	2
Mitmesugused nõuded kokku	5 756	384 508	
Viitlaekumised			
Intressid	10	0	
Viitlaekumised kokku	10	0	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	260	1 096	1
Muud ettemakstud tulevaste per. kulud	2 843	2 617	3
Ettemakstud tulevaste per. kulud kokku	3 103	3 713	
Käibevara kokku	176 794	602 522	
Põhivara			4
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Tütarettevõtte osakud	679 076	376 747	
Pikaajalised nõuded tütarettevõttele	32 942	53 826	
Pikaajalised investeeringud kokku	712 018	430 573	
Materiaalne põhivara			
Maa ja ehitised	1 293 197	1 293 197	
Masinad ja seadmed	457 273	473 867	
Muu inventar	5 261	7 051	
Akumuleeritud põhivara kulum	-483 021	-305 357	
Materiaalne põhivara kokku	1 272 710	1 468 758	
Põhivara kokku	1 984 728	1 899 331	
VARAD KOKKU	2 161 522	2 501 853	



01-07-2002

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL	31.12.01	31.12.00	Lisa nr:
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused			
Tagatiseta võlakohustused	314 660	300 000	6
Pikaajaliste pangalaenude tagasimaksed	255 353	170 236	8
Võlakohustused kokku	570 013	470 236	
Võlad hankijatele			
Hankijatele tasumata arved	69 918	211 906	
Võlad hankijatele kokku	69 918	211 906	
Maksuvõlad	76 662	71 586	1
Viitvõlad			7
Võlad töövõtjatele	235 579	206 806	
Muud viitvõlad	1 110	0	
Viitvõlad kokku	236 689	206 806	
Lühiajalised kohustused kokku	953 282	960 534	
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused			
Mittekonverteeritavad võlakohustused	355 656	480 316	12
Pangalaenud	474 412	729 765	8
Pikaajalised kohustused kokku	830 068	1 210 081	
KOHUSTUSED KOKKU	1 783 350	2 170 615	
Omakapital			
Aktsiakapital	480 000	400 000	9
Eelmiste per. jaotamata kahjum	-68 762	-156 458	
Aruandeaasta kasum	-33 066	87 696	
OMAKAPITAL KOKKU	378 172	331 238	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	2 161 522	2 501 853	



01-07-2002

Kasumiaruanne
SKEEM 1

.....

	2001.a.	2000.a.	Lisa nr.
Äritulud			
Realiseerimise netokäive	2 978 238	2 533 352	10
Muud äritulud	53 346	5 796	
Äritulud kokku	3 031 584	2 539 148	
Ärikskulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	757 801	602 744	
Mitmesugused tegevuskulud	422 338	755 373	
Tööjõu kulud			
Palgakulu	1 144 077	979 540	
Sotsiaalmaksud	377 642	323 235	
Tööjõu kulud kokku	1 521 719	1 302 775	
Kulum			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	196 047	85 939	4
Muud ärikskulud	348 527	9 366	
Ärikskulud kokku	3 246 432	2 756 197	
Ärikasum	-214 848	-217 049	
Finantstulud			5
Kapitaliosaluse meetodil arvest. kasu tütarettevõtjalt	302 329	315 042	
Muud intressi- ja finantstulud	659	1 342	
Finantstulud kokku	302 988	316 384	
Finantskulud			
Intressikulud	120 131	9 638	
Kahjum valuutakursi muutustest	1 075	2 001	
Finantskulud kokku	121 206	11 639	
Kasum majandustegevusest	-33 066	87 696	
Aruandeaasta puhaskasum	-33 066	87 696	



01-07-2002

Rahavoogude aruanne

	2001.a.	2000.a.	Lisa nr.
Rahavood äritegevusest			
Ärikahjum	-214 848	-217 049	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	196 047	85 939	4
Äritegevusega seotud nõuete muutus	444 326	128 193	
Varude muutus	0	570	
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	-107 028	98 739	
Tasutud intresse	-120 131	-9 638	
Kokku rahavood äritegevusest	198 366	86 754	
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	0	-1 318 197	
sh. laenude tasaarvlemisega	0	1 263 197	
Saadud intresse	649	1 342	
Antud laene	-147 080	-1 317 023	
Antud laenude tagasimaksed	167 964	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	21 533	-1 370 681	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Aktiivkapitali sissemaks	80 000	0	9
Saadud laene	0	1 198 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-280 236	0	6,12
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-200 236	1 198 000	
Valuutakursi mõju	-1 075	0	
Rahavood kokku	18 588	-85 927	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	100 665	186 592	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	18 588	-115 927	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	119 258	100 665	

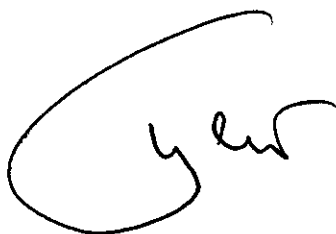


01-07-2002

Omakapitali muutuste aruanne

	Aktiakapital	Eelmise per. jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
31.12.1999	400 000	-182 684	26 226	243 542
Eelmiste per. kasum	0	26 226	26 226	0
Aruande aasta kasum	0	0	87 696	87 696
31.12.2000	400 000	-156 458	87 696	331 238
Eelmise per. kasum		87 696	87 696-	0
Aruandeaasta kasum	0	0	-33 066	-33 066
Emissioon	80 000	0	0	80 000
31.12.2000	480 000	-68 762	-33 066	378 172

Täpsem informatsioon omakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 9.



01-07-2002

Raamatupidamise aastaaruande lisad**Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused**

AS Medex 2001.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus põhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

AS Medex kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

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

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutatehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingute toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodituluna või-kuluna.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime ning võimalike vaidluste kohta.

Tütar ja sidusettevõtted

Tütarettevõtte osakud on bilansis kajastatud kasutades kapitaliosaluse meetodit, mille kohaselt alginvesteeringut on korrigeeritud ettevõttest saadud kasumiga.

Materiaalne põhivara

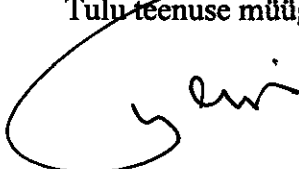
Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidel järgmised:

- Masinad ja seadmed 20 %
- Muu inventar 20 %

Tulude arvestus

Tulu teenuse müügist kajastatakse pärast teenuse osutamist kliendile.



01-07-2002

Majandusaasta aruande lisad**Lisa 1 Maksud**

	31. detsember 2001		31. detsember 2000	
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Sotsiaalmaks	0	54 655	0	51 094
Isiku tulumaks	0	21 500	0	20 492
Ettev. tulumaks	260	0	1 096	0
Eris. Tulumaks	0	469	0	0
Sotsiaalmaksu intress	0	38	0	0
Kokku	260	76 622	1 096	71 586

Lisa 2 Lühiajalised nõuded

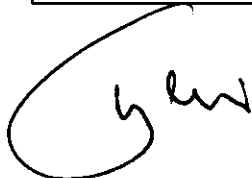
Lühiajaliste nõuete all kajastatakse nõuet aruandva isiku vastu summas 5 756 krooni.

Lisa 3 Ettemakstud tulevaste perioodide kulud

Muude ettemakstud tulevaste perioodide kulu summas 2 843 krooni koosneb 2002. majandusaasta kindlustusmaksetest (liikluskindlustus 215 krooni ja varakindlustus 2 628 krooni)

Lisa 4 Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar ja sisseseade	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2000	1 293 197	473 867	7 051	1 774 115
Soetamine	0	0	0	0
Põhivara müük ja mahakandmine	0	-16 594	-1 790	-18 384
Soetusmaksumus 31.12.2001	1 293 197	457 273	5 261	1 755 731
Akumuleeritud kulum 31.12.2000	0	-298 913	-6 444	-305 357
Arvestatud kulum	-126 320	-69 121	-607	-196 048
Müüdud põhivara kulum	0	16 594	1 790	18 384
Akumuleeritud kulum 31.12.2001	-126 320	-351 440	-5 261	-483 021
Jääkmaksumus 31.12.2000	1 293 197	174 954	607	1 468 758
Jääkmaksumus 31.12.2001	1 166 877	105 833	0	1 272 710



01-07-2002

Lisa 5 Tütarettevõtte osad

	AS Medex
Osade arv aasta alguseks	1
Osade arv aasta lõpuks	1
Osaluse % aasta lõpuks	100
Soetusmaksumus aasta alguses	40 000
Bilansiline maksumus aasta alguses	376 747
Aruandeaasta kapitaliosaluse kasum	302 329
Soetusmaksumus aasta lõpuks	40 000
Tütarettevõtte omakapital seisuga 31.12.2001	
Osakapital	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000
Eelmiste perioodide kasum	332 747
Aruandeaasta kasum	302 329
Omakapital kokku	679 076
Investeeriija osa omakapitalist	679 076

Lisa 6 Lühiajalised võlad

2000.a. saadud lühiajalist laenu 300 000 krooni AS Otepää Spoon tagastamise lõpptähtaeg 06.09.2001.a., intressimäär 10%. 2001.a. maksti Otepää Spoonile laenu tagasi 30 000 krooni ning pikendati laenu tagasimaksetähtaega kuni 06.09.2002. Lühiajaliste laenude all on kajastatud ka omanikult saadud pikaajalise laenu 2002.a. tagasimakstav osa summas 44 660 krooni.

Lisa 7 Viitvõlad

Võlad töövõtjatele (summas 235 579 krooni) koosneb detsembrikuu väljamaksmata palgast (73 433 krooni) ja puhkusekohustusest (162 146 krooni). Muude viitvõlgade alla kuulub töötuskindlustusmaks detsembrikuus arvestatud palgalt summas 1110 krooni.

Lisa 8 Pikaajalised võlad

Laenud	Saldo 31.12.2001	2002.a. tasumisele kuuluv summa	Maksetähtaeg	Intressimäär
Hansapank	729 765	255 353	2004	6%
Pikaajaline laen omanikult	400 316	44 660	2005	0%
Kokku	1 130 081	300 013		



01-07-2002

Lisa 9 Aktsiakapital

2001. Suurendati aktsiakapitali 80 000 krooni võrra. Aktsiakapital üldsummas 480 000 krooni, mis jaguneb 480 lihtaktsiaks nimiväärtusega 1 000 krooni. Aktsiate eest tasutud rahalise sissemaksena.

Lisa 10 Realiseerimise netokäive

AS Medex realiseerimise netokäive jaguneb geograafiliselt piirkondade lõikes:

	2001	2000
Eesti	2 965 728	2 533 352

Lisa 11 Laenude tagatised ja panditud vara

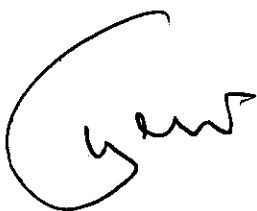
AS Medex poolt saadud Hansapanga pikaajalise laenu (31.12.2001 seisuga 729 765 krooni) tagatiseks on panditud järgmised varad:

- I jrk hüpoteek kinnistule FR.R.Kreutzwaldi 42 Tartu
- I jrk hüpoteek kinnistule Raatuse 27 Tartu
- Kommertspant vallasvarale summas 100 000 krooni.

Lisa 12 Tehingud seotud osapooltega

Varasematel perioodidel aktsionärit saadud pikaajalisest intressita laenust summas 480 316 krooni maksti 2001.a. jooksul tagasi 80 000 krooni.

Seisuga 31.12.2000 oli Medex AS poolt Medex Haldus OÜle antud laenu jääk 53 826 krooni. 2001.a. jooksul anti Medex Haldus OÜle rahas laenu 140 000 krooni, millest 2001.a jooksul maksti tagasi 40 000 krooni. Mitterahaliste liikumiste tulemusena suurenes laen Medex Haldus OÜle 7 080 krooni võrra ja vähenes 127 964 krooni võrra. 31.12.2001 seisuga on Medex AS Nõue Medex Haldus OÜ vastu laenu osas 32 942 krooni.



01-07-2002

Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2001.a. majandusaasta aruandele.....

AS Medex 2001.a. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud aktsionäride üldkoosoleku poolt 18. juunil 2002.a. otsusega, allkirjastamine 18. juunil 2002.a.

Juhataja
Toomas Tein



Nõukogu liige
Tiit Parts



Nõukogu esimees
Rein Pullerits



Nõukogu liige
Koit Parts



01-07-2002

AS Medex aktsionäride nimekiri 2001. 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



**AUDITORI JÄRELDUSOTSUS
AKTSIASELTSI MEDEX AKTSIONÄRIDELE**

Oleme kontrollinud AS MEDEX 31.12.2001 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab raamatupidamisbilanssi seisuga 31.12.2001, perioodi 01.01-31.12.2001 kasumiaruannet, aastaaruande lisasid ning ettevõtte juhtkonna kinnitust raamatupidamise aastaaruande õige ja õiglaselt koostamise kohta. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritakse ja sooritatakse viisil, mis võimaldaks 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 hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamus avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 33 066 krooni kahjumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2001 2 161 522 krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt AS MEDEX majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2001.

Tegemata märkust lisame, et seisuga 31.12.2001 koostatud raamatupidamisbilansis katavad käibevarad lühiajalisi kohustusi 19 protsendi ulatuses. Seisuga 31.12.2001 koostatud bilansis ei vasta aktsiaseltsi omakapital äriseadustikus sätestatud tingimustele.

Tartu, 14. juunil 2002


Ellen Tohvri
Juhtivaudiitor


Tiit Simo
Täiteaudiitor