

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.04.2010

aruandeaasta lõpp: 31.03.2011

ärinimi: aktsiaselts MEDISOFT

registrikood: 10047646

tänava/talu nimi, Räägu 35A

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13417

telefon: +372 5174758, +372 6595760

faks: +372 6595761

e-posti aadress: medisoft@medisoft.ee

veebilehe aadress: www.medisoft.ee

Sisukord

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 Raha	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	13
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 6 Ettemaksed	14
Lisa 7 Materiaalne põhivara	15
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	16
Lisa 9 Kapitalirent	17
Lisa 10 Kasutusrent	17
Lisa 11 Laenukohustused	18
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	18
Lisa 13 Võlad tarnijatele	19
Lisa 14 Võlad töövõtjatele	19
Lisa 15 Muud võlad	19
Lisa 16 Saadud ettemaksed	19
Lisa 17 Eraldised	20
Lisa 18 Aktsiakapital	20
Lisa 19 Müügitulu	21
Lisa 20 Muud äritulud	21
Lisa 21 Kaubad, toore, materjal ja teenused	21
Lisa 22 Mitmesugused tegevuskulud	22
Lisa 23 Tööjõukulud	22
Lisa 24 Muud ärikulud	22
Lisa 25 Finantstulud ja -kulud	23
Lisa 26 Tulumaks	23
Lisa 27 Seotud osapooled	23

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2010 aastal oli AS Medisoft põhitegevusalaks programmeerimine (EMTAK-2008 järgi nr. 6201), mis sisaldas:

- infosüsteemide arendamist;
- arvuti tarkvara projekteerimist.

Teisteks tegevusaladeks olid:

- arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus (EMTAK-2008 järgi nr. 6203), mis sisaldas tark- ja riistvara hooldus;
- arvutialased konsultatsioonid (EMTAK-2008 järgi nr. 6202), mis sisaldas konsultatsiooni- ja koolitustegevust kuni 6 kuud;
- arvutite, arvutite välisseadmete ja tarkvara hulgemüük (EMTAK-2008 järgi nr. 46511).

Suurim Medisofiti teenuste klientide grupp on sotsiaalkindlustuse- ja meditsiini asutused ning sotsiaalses mõttes on aktsiaseltsi poolt arendataval tarkvaral tähtis roll sotsiaalkindlustus- süsteemi ja meditsiini efektiivsel korraldamisel.

Arengud majanduses olnud oodatust mõnevõrra kehvemad – majanduskasv on aeglustunud oodatust varem ja kiiremini. Samas kimbutab Eesti IT turgu endiselt tööjõunappus, see survestab tööjõukulusid, mis ilmutavad 2010 ja 2011 majandusaastal suurenemise tendentsi.

Tegureid, mis mõjutaksid aktsiaseltsi majandustegevust hooajaliselt või tsükliliselt ei ole, kuid 2010 majandusaasta teine pool oli väga pingeline seoses EUR-le üleminekuga.

Majandusaastal ja aruande koostamise perioodil puuduvad ka valuutakursside, intressimäärade ja börsikursside muutmisest tulenevad riskid.

Tulud, kulud ja kasum

2010 aastal oli AS Medisoft netokäive 1 802 716 eurot. Käibest moodustas:

- programmeerimine 970 670 eurot
- arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus 777 256 eurot
- arvutialased konsultatsioonid 30 886 eurot
- arvutite, arvutite välisseadmete ja tarkvara hulgemüük 23 634 eurot.

Netokäive võrreldes 2009 aastaga muutus mitteoluliselt (vähenes 0,5% võrra). Puhaskasum oli 350 694 eurot ning vähenes võrreldes 2009 aastaga 17%.

Peamised finantssuhtearvud

AS Medisofiti majandustegevust iselomustavad suhtarvud

	2008	2009	2010
Rentaablus (puhaskasum/netokäive)	22,3%	23,3%	19,4%
Omakapitali rentaablus ROE (puhaskasum/omakapital)	44,2%	41,5%	33,8%
Varade rentaablus ROA (puhaskasum/varad)	35,7%	34,4%	26,6%
Maksevõime kordaja (käibevara/lühiajalised kohustused)	4,14	4,81	3,95
Omakapitali määr (omakapital/varad)	80,6%	82,8%	78,9%
F/TA (põhivara/varad)	25,8%	22,4%	19,8%

Aktsiaseltsi suurimad projektid aastal 2010

Jätkusid haigla ja perearsti infosüsteemide edasiarendused sh liidestamised Tervise infosüsteemiga. Samuti jätkusid arendus- ja tugitööd Sotsiaalministeeriumi, Kultuuriministeeriumi Ravimiametile, E-tervise SA-le jt projektidele. Enamus uusi projekte 2010 aastal olid seotud EURO-le üleminekuga.

Investeeringud

Aruandeaastal investeeriti põhivarasse 19 647 eurot.

Personal

Keskmine töötajate arv aruandeaastal oli 35 ning nende palkade ja lisatasude kogusumma oli 816 950 eurot (juhtkonna tasu kaasaarvatud). Juhatuselise liikme tasu oli 41 299 eurot ja nõukogu liikmete tasu oli 1 600 eurot. Juhatuselise ja nõukogu liikmetele määratud tasud olid aruandeaastal täielikult välja makstud. Teisi tehinguid seotud isikutega aruandeaastal ei tehtud. Lepingu ennetähtaegse lõpetamise korral makstakse juhatuselise liikmele hüvitist kuue kuu tasu suuruses.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Järgmisel majandusaastal jääb aktsiaseltsi põhitegevusalaks Programmeerimine (EMTAK-2008 järgi nr. 6201).

2011 aasta tegevuse märksõnadeks on tagada püsiv areng olemasolevas majandussituatsioonis. Juhatus mõistab ja võtab arvesse riske eurotsoonis ning arvestab neid tulude/kulude planeerimisel.

AS-i Medisoft juhatus planeerib 2011 aasta käibeprognosis 1 700 000 eurot ja kasumiprognosis 250 000 eurot. Planeeritavad investeeringud 2011 majandusaastaks on 65 tuhat eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

AS Medisoft tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt AS Medisoft finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- AS Medisoft on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.03.2011	31.03.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	886 492	791 618	2
Nõuded ja ettemaksed	102 999	160 641	3
Kokku käibevara	989 491	952 259	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	250 020	264 859	7
Immateriaalne põhivara	11 114	10 113	8
Kokku põhivara	261 134	274 972	
Kokku varad	1 250 625	1 227 231	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 945	2 962	9;11
Võlad ja ettemaksed	180 748	179 054	12
Eraldised	18 027	18 116	17
Kokku lühiajalised kohustused	201 720	200 132	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	10 952	13 891	9;11
Kokku pikaajalised kohustused	10 952	13 891	
Kokku kohustused	212 672	214 023	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	102 259	102 259	18
Kohustuslik reservkapital	10 226	10 226	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	574 774	478 830	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	350 694	421 893	
Kokku omakapital	1 037 953	1 013 208	
Kokku kohustused ja omakapital	1 250 625	1 227 231	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.04.2010 - 31.03.2011	01.04.2009 - 31.03.2010	Lisa nr
Müügitulu	1 802 716	1 811 606	19
Muud äritulud	146	4 178	20
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-132 521	-123 281	21
Mitmesugused tegevuskulud	-116 948	-138 977	22
Tööjõukulud	-1 097 057	-1 032 027	23
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-33 485	-30 921	7;8
Muud ärikulud	-8 448	-18 034	24
Ärikasum (-kahjum)	414 403	472 544	
Finantstulud ja -kulud	22 936	25 801	25
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	437 339	498 345	
Tulumaks	-86 645	-76 451	26
Aruandeaasta kasum (kahjum)	350 694	421 894	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.04.2010 - 31.03.2011	01.04.2009 - 31.03.2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	414 403	472 544	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	33 485	30 921	7;8
Muud korrigeerimised	-89	1 218	17
Kokku korrigeerimised	33 396	32 139	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	58 239	-3 091	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 694	3 667	12
Kokku rahavood äritegevusest	507 732	505 259	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-19 647	-25 000	7;8
Antud laenud	-16 042	0	
Antud laenude tagasimaksed	15 445	0	
Laekunud intressid	1 253	8 578	25
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-18 991	-16 422	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 353	4 045	11
Saadud laenude tagasimaksed	-1 568	-3 885	11
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 741	-2 351	9
Makstud intressid	-1 116	-1 191	25
Makstud dividendid	-325 949	-287 602	26
Makstud ettevõtte tulumaks	-86 645	-76 451	26
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-416 666	-367 435	
Kokku rahavood	72 075	121 402	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	791 618	651 802	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	72 075	121 402	
Valuutakursside muutuste mõju	22 799	18 414	2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	886 492	791 618	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.03.2009	102 259	10 226	766 432	878 917
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			421 893	421 893
Makstud dividendid			-287 602	-287 602
31.03.2010	102 259	10 226	900 723	1 013 208
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			350 694	350 694
Makstud dividendid			-325 949	-325 949
31.03.2011	102 259	10 226	925 468	1 037 953

Äriseadustiku §277 lg. 3 vastavalt oli nõukogu nõusolekul 2011.a. juunikuus (pärast aruandeaasta möödumist ja enne majandusaasta aruande kinnitamist) tehtud aktsiaseltsi juhatuse poolt aktsionäridele dividendide ettemaksed eeldatava kasumi arvel summas 135 000 eurot (mis on vähem kui pool summast, mida võib aktsionäride vahel jaotada).

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Medisoft majandusaasta aruanne 31.märtsil 2011 lõppenud majandusaasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. AS Medisoft kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Ettevõtte rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Aruandeaastal ei olnud arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutust.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud või saadud tasu õiglase väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt seotud tehingukulutusi.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga ja Euroopa Keskpanga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. märts 2011 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, kantakse kuludesse täies ulatuses. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuete kulud on kajastatud kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskulude reas. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Varem ebatõenäolisena kuludesse kantud nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Varude jäägi hindamisel kasutatakse individuaalmaksumuse meetodit, kuna ettevõttel on varudena arvel suhteliselt väike kogus erinevaid edasimüügiks ostetud kaupu ning neid müüakse mingi kindla lepingu raames.

Lõpetamata toodangu suuruse määramiseks 2010.a. aruande koostamisel teostati aruandeaasta kulude inventariseerimine, mille tulemustel ei avastatud lõpetamata jäänud projekte ning lõpetamata toodangu jäägiks on null (samal moel kui ka eelmisel aastal).

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 639 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kinnisvara on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodist lähtudes. Arvestuse objektiivsuse saavutamiseks olid 2007. majandusaastal muudetud raamatupidamislikud hinnangud - kinnistu aadressil Räägu 35a soetusmaksumusest eraldati maa maksumus ja ehitise maksumus (vt. Lisa 7).

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

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsetele põhivaradele. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Teatud juhtudel võib vara omandada nii materiaalse kui ka immateriaalse põhivara tunnuseid. Sellisel juhul klassifitseeritakse vara vastavalt sellele, kummale tunnustele vastab see rohkem.

Immateriaalse põhivara arvelevõtmise alampiir 639 eurot.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	25
Masinad ja seadmed	4
Muu materiaalne põhivara	3
Immateriaalne põhivara	5

Rendid

Aruandeaastal tegutses ettevõtte ainult rentnikuna.

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

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.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte moodustab eraldi nende kohustuste osas, mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldise suuruse ja realiseerumisaaja määramisel tuginetakse juhtkonna või vastava ala ekspertide hinnangutele.

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõtte on enne bilansipäeva tekkinud juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, eraldise realiseerumine ressursside väljamineku näol on tõenäoline (üle 50%) ning eraldise suurus on usaldusväärselt määratav.

Eraldise realiseerumisega kaasnevaid kulutusi hinnatakse bilansipäeva seisuga ning eraldise suurust hinnatakse uuesti igal bilansipäeval. Aruandeaastal oli ettevõtte juhatuse korralduse alusel moodustatud garantiikohustuste katteks reserv 1% ulatuses aruandeaasta müügitulust (nagu ka eelmisel aastal).

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 (aruandeaasta suhtes) netodividendina 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.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel olid seotud osapooled Tulumaksuseaduse § 8 sätete alusel.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisainformatsioon

Võlad töötajatele

Ettevõtte puhkusereservi koostamisel tehti puhkustega seotud arvelduste inventuur.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.03.2011	31.03.2010
Sularaha kassas	0	423
Arvelduskontod	756 291	616 747
Tähtajalised hoiused	0	67 048
Muud	130 201	107 400
Kokku raha	886 492	791 618

Aruandeaasta lõpu seisuga oli ettevõtte sõlmitud üleöödeposiidi leping; lepingu valuutaks on euro ja intressiks on 0,20% keskmiselt jäägilt.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.03.2011	31.03.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	94 632	155 799	4
Ostjatelt laekumata arved	94 848	155 799	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-216	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 696	214	5
Muud nõuded	661	0	
Laenu nõuded	597	0	
Intressinõuded	64	0	
Ettemaksed	5 010	4 628	6
Kokku Nõuded ja ettemaksed	102 999	160 641	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.03.2011	31.03.2010
Ostjatelt laekumata arved	94 848	155 799
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-216	0
Kokku nõuded ostjate vastu	94 632	155 799
	01.04.2010 - 31.03.2011	01.04.2009 - 31.03.2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	0	-929
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	639
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-593	-950
Lootusetuks tunnistatud nõuded	377	1 240
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-216	0

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.03.2011		31.03.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		27 858		17 501
Üksikisiku tulumaks		12 840		11 541
Erisoodustuse tulumaks		501		372
Sotsiaalmaks		23 417		20 911
Kohustuslik kogumispension				412
Töötuskindlustusmaksed		2 724		2 428
Maamaks		681		111
Ettemaksukonto jääk	2 696		214	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 696	68 021	214	53 276

Lisa 6 Ettemaksed

(eurodes)

	31.03.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	5 010	5 010		
Kokku ettemaksed	5 010	5 010		
	31.03.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	4 549	4 549		
Muud makstud ettemaksed	79	79		
Kokku ettemaksed	4 628	4 628		

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.03.2009								
Soetusmaksumus	14 918	236 419	82 931	84 534	2 649	170 114	33 733	455 184
Akumuleeritud kulum	0	-54 836	-53 475	-50 493	-2 547	-106 515	-23 958	-185 309
Jääkmaksumus	14 918	181 583	29 456	34 041	102	63 599	9 775	269 875
Ostud ja parendused	0	0	0	19 738	0	19 738	3 431	23 169
Amortisatsioonikulu	0	-6 334	-4 767	-14 938	0	-19 705	-1 551	-27 590
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	0	0	-519	-77	-596	0	-596
Muud muutused					1	1		1
31.03.2010								
Soetusmaksumus	14 918	236 419	82 931	89 683	589	173 203	37 165	461 705
Akumuleeritud kulum	0	-61 170	-58 242	-51 361	-563	-110 166	-25 510	-196 846
Jääkmaksumus	14 918	175 249	24 689	38 322	26	63 037	11 655	264 859
Ostud ja parendused			2 448	8 023	475	10 946	4 026	14 972
Amortisatsioonikulu		-6 334	-4 888	-19 500	0	-24 388	-2 763	-33 485
Allahindlused väärtuse languse tõttu				3 673		3 673		3 673
Muud muutused							1	1
31.03.2011								
Soetusmaksumus	14 918	236 419	85 379	79 644	1 064	166 087	41 192	458 616
Akumuleeritud kulum		-67 504	-63 130	-49 126	-563	-112 819	-28 273	-208 596
Jääkmaksumus	14 918	168 915	22 249	30 518	501	53 268	12 919	250 020

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutitarkvara	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.03.2009				
Soetusmaksumus	28 751		45	28 796
Akumuleeritud kulum	-17 183			-17 183
Jääkmaksumus	11 568		45	11 613
Ostud ja parendused	1 691	140	0	1 831
Amortisatsioonikulu	-3 331		0	-3 331
Ümberklassifitseerimised		45	-45	0
31.03.2010				
Soetusmaksumus	30 442	185	0	30 627
Akumuleeritud kulum	-20 514	0	0	-20 514
Jääkmaksumus	9 928	185	0	10 113
Ostud ja parendused	4 674			4 674
Amortisatsioonikulu	-3 673			-3 673
31.03.2011				
Soetusmaksumus	35 116	185		35 301
Akumuleeritud kulum	-24 187			-24 187
Jääkmaksumus	10 929	185		11 114

Kaubamärgi "Medipost" (soetusmaksumus 185 eurot) kehtivusaeg on 10 aastat; selle aja möödumisel pikendatakse kaubamärgi kehtivust veel 10 aastaks jne. Sellega seoses ei arvestata kaubamärgi "Medipost" puhul kulumit.

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.03.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
SEB LIISING AS	13 892	2 940	10 952	
Kapitalirendikohustused kokku	13 892	2 940	10 952	

	31.03.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
SEB LIISING AS	16 633	2 742	13 891	
Kapitalirendikohustused kokku	16 633	2 742	13 891	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.03.2011	11 934	11 934
31.03.2010	21 466	21 466

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	01.04.2010 - 31.03.2011	01.04.2009 - 31.03.2010
Kasutusrendikulu	22 919	30 246
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.03.2011	31.03.2010
12 kuu jooksul	19 844	25 111
1-5 aasta jooksul	13 787	25 807

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel viit transpordivahendit; rendileandjateks on SEB Liising AS. Bürooruumide rentimiseks on sõlmitud üks kasutusrendileping.

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.03.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Jooksev võlgnevus krediitkaardide alusel	5	5		
Lühiajalised laenud kokku	5	5		
Kapitalirendikohustused kokku	13 892	2 940	10 952	
Laenukohustused kokku	13 897	2 945	10 952	

	31.03.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Jooksev võlgnevus krediitkaardide alusel	220	220		
Lühiajalised laenud kokku	220	220		
Kapitalirendikohustused kokku	16 633	2 742	13 891	
Laenukohustused kokku	16 853	2 962	13 891	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus

	Maa	Ehitised	Masinaid ja seadmed	Kokku
31.03.2011	14 783	148 430	11 934	175 147
31.03.2010	14 783	143 363	16 700	174 846

13.10.2006.a. oli SEB Eesti Ühispannaga sõlmitud arvelduslaenuleping nr. 2006031219 laenulimiidiga 95 867 eurot. Laenu tagatiseks on panditud AS-le kuuluv kinnistu asukohaga Räägu 35a, Tallinn (l. jrk hüpoteek summas 159 779 eurot). Arvelduskrediidi saamise võimalust aruandeaastal 01.04.2010-31.03.2011.a. ei kasutatud.

Sõiduauto kapitalirendilepingu tagatiseks on lepingu alusel soetatud auto.

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.03.2011	31.03.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	10 083	15 270	13
Võlad töövõtjatele	79 929	87 367	14
Maksuvõlad	68 021	53 276	5
Muud võlad	22 327	23 017	15
Muud viitvõlad	274	295	
Ajatatud maksuvõlad	22 053	22 722	
Saadud ettemaksed	388	123	16
Kokku võlad ja ettemaksed	180 748	179 053	

Lisa 13 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.03.2011	31.03.2010
Tarnijatele jooksvad võlad	10 083	15 270
Kokku võlad tarnijatele	10 083	15 270

Lisa 14 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.03.2011	31.03.2010
Töötasu võlgnevus (brutopalk)	64 144	66 331
Puhkusekohustus	15 785	21 036
Kokku võlad töövõtjatele	79 929	87 367

Lisa 15 Muud võlad

(eurodes)

	31.03.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	274	274		
Muud võlad	22 053	22 053		
Kokku muud võlad	22 327	22 327		

	31.03.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	295	295		
Muud võlad	22 722	22 722		
Kokku muud võlad	23 017	23 017		

Lisa 16 Saadud ettemaksed

(eurodes)

	31.03.2011	31.03.2010
Lühiajalised ettemaksed ostjatelt	388	123
Kokku saadud ettemaksed	388	123

Lisa 17 Eraldised

(eurodes)

	31.03.2010	Moodustamine/ korrigimine	31.03.2011
Garantiitööde teostamiseks eraldis	18 116	-89	18 027
Kokku eraldised	18 116	-89	18 027
	31.03.2009	Moodustamine/ korrigimine	31.03.2010
Garantiitööde teostamiseks eraldis	17 493	623	18 116
Kokku eraldised	17 493	623	18 116

Garantiitööde teostamiseks moodustatakse juhatuse otsuse alusel eraldis 1 % aruandeaasta müügitulust.

Garantiitööde teostamise maht aruandeaasta jooksul arvestatakse juhtkonna poolt ja võrreldakse aasta lõpul eraldise suurusega. Viimase kahe aruandeaasta jooksul ei olnud garantiitööde teostamiseks eraldise ülekulu.

Lisa 18 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.03.2011	31.03.2010
Aktsiakapital	102 259	102 259
Aktsiate arv (tk)	16 000	16 000
Aktsiate nimiväärtus	6	6

Aastaruande koostamise momendil on vormistamata aktsiakapitali Eesti kroonidest eurodesse konverteerimine. Sellega seoses on tabelis esitatud ühe aktsia nimiväärtus tegelikult 6,39 eurot (st 100 Eesti krooni); 16 000 aktsia üldväärtuseks on 102 259 eurot (st 1 600 000 Eesti krooni).

Äriseadustiku §277 lg. 3 vastavalt oli nõukogu nõusolekul 2011.a. juunikuus (pärast aruandeaasta möödumist ja enne majandusaasta aruande kinnitamist) tehtud aktsiaseltsi juhatuse poolt aktsionäridele dividendide ettemaksed eeldatava kasumi arvel summas 135 000 eurot (mis on vähem kui pool summast, mida võib aktsionäride vahel jaotada).

Lisa 19 Müügitulu

(eurodes)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	01.04.2010 - 31.03.2011	01.04.2009 - 31.03.2010
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 802 716	1 811 606
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 802 716	1 811 606
Kokku müügitulu	1 802 716	1 811 606
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	01.04.2010 - 31.03.2011	01.04.2009 - 31.03.2010
Programmeerimine	970 670	992 600
Arvutialased konsultatsioonid	30 886	24 437
Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	777 526	771 311
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara hulgimüük	23 634	23 258
Kokku müügitulu	1 802 716	1 811 606

Lisa 20 Muud äritulud

(eurodes)

	01.04.2010 - 31.03.2011	01.04.2009 - 31.03.2010
Kasum valuutakursi muutustest	0	13
Saadud toetused	0	3 952
Muud	146	213
Kokku muud äritulud	146	4 178

Lisa 21 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	01.04.2010 - 31.03.2011	01.04.2009 - 31.03.2010
Tooraine ja materjal	11 641	16 362
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	21 819	21 050
Energia	10 731	10 005
Elektrienergia	10 731	10 005
Alltöövõtutööd	73 010	58 986
Üür ja rent	15 021	15 552
Muud	299	1 326
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	132 521	123 281

Lisa 22 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.04.2010 - 31.03.2011	01.04.2009 - 31.03.2010
Mitmesugused bürookulud	22 824	23 359
Lähetuskulud	1 351	8 413
Koolituskulud	2 938	10 442
Kulud eraldiste moodustamiseks	0	623
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	594	311
Konsultatsiooniteenuste kulud	25 493	23 999
Muud	63 748	71 830
Kokku mitmesugused tegevuskulud	116 948	138 977

Lisa 23 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.04.2010 - 31.03.2011	01.04.2009 - 31.03.2010
Palgakulu	816 950	769 297
Sotsiaalmaksud	280 107	262 730
Kokku tööjõukulud	1 097 057	1 032 027
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	35	33

Lisa 24 Muud ärikulud

(eurodes)

	01.04.2010 - 31.03.2011	01.04.2009 - 31.03.2010
Kahjum valuutakursi muutustest	31	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	287	0
Tegevusega mitteseotud väljaminekud ja väljaminekute maksude kulud	6 382	12 563
Sponsorlus, kingitused, annetused ja vastuvõtukulu	1 736	4 793
Muud	12	678
Kokku muud ärikulud	8 448	18 034

Lisa 25 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	01.04.2010 - 31.03.2011	01.04.2009 - 31.03.2010
Intressitulud	1 253	8 578
Intressitulu hoiustelt	85	0
Intressitulu laenudelt	1 168	8 578
Intressikulud	-1 116	-1 191
Intressikulu kapitalirendilt	-1 116	-1 191
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	22 799	18 414
Kokku finantstulud ja -kulud	22 936	25 801

Lisa 26 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	01.04.2010 - 31.03.2011		01.04.2009 - 31.03.2010	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	325 949	86 645	287 602	76 451
Kokku	325 949	86 645	287 602	76 451

Lisa 27 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.04.2010 - 31.03.2011	01.04.2009 - 31.03.2010
Arvestatud tasu	42 890	40 983

Aruande digitaalallkirjad

aktsiaselts MEDISOFT (registrikood: 10047646) 01.04.2010 - 31.03.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAKO HEINMETS	Juhatuse liige	22.09.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts MEDISOFT aktsionäridele üldkoosolekule

Oleme auditeerinud aktsiaselts MEDISOFT raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.03.2011, 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 23, on kaasatud käesolevale aruandele.

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 arvnahtajate 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 arvestuspoliitikate 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 aktsiaselts MEDISOFT finantsseisundit seisuga 31.03.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Sergei Gritsenko

Vandeaudiitori number 110

Audiitorettevõtja: Mainor Audit ja Partnerid OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 163

Tallinn

23.09.2011

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts MEDISOFT (registrikood: 10047646) 01.04.2010 - 31.03.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI GRITSENKO	Vandeaudiitor	23.09.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.03.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	574 774
Aruandeaasta kasum (kahjum)	350 694
Kokku	925 468
Jaotamine	
Dividendideks	400 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	525 468
Kokku	925 468

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	970670	53.84%	Jah
Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	62031	777526	43.13%	Ei
Arvutialased konsultatsioonid	62021	30886	1.71%	Ei
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara hulgimüük	46511	23634	1.31%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6595760
Faks	+372 6595761
Mobiiltelefon	+372 5028291
E-posti aadress	medisoft@medisoft.ee
Veebilehe aadress	www.medisoft.ee