

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ FERTIILSUUSE KESKUS

registrikood: 10240426

tänava/talu nimi, Sangla tn.46

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber:

telefon: +372 7409930

faks: +372 7409931

e-posti aadress: info@elitekliinik.ee

veebilehe aadress: www.elitekliinik.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Konsolideeritud bilanss	5
Konsolideeritud kasumiaruanne	6
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	7
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 7 Muud nõuded	12
Lisa 8 Varud	13
Lisa 9 Kinnisvarainvesteeringud	13
Lisa 10 Materiaalne põhivara	14
Lisa 11 Laenukohustused	15
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 13 Võlad tarnijatele	16
Lisa 14 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 15 Osakapital	17
Lisa 16 Müügitulu	17
Lisa 17 Muud äritulud	17
Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 20 Tööjõukulud	18
Lisa 21 Muud ärikulud	18
Lisa 22 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 23 Tulumaks	19
Lisa 24 Seotud osapooled	19
Lisa 25 Konsolideerimata bilanss	20
Lisa 26 Konsolideerimata kasumiaruanne	21
Lisa 27 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	22
Lisa 28 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	23

Tegevusaruanne

2012. a. on OÜ Fertiilsuse Keskuse kui emaettevõtte poolt koostanud konsolideeritud aruanne koos tütarettevõtete OÜ Apteek Elite osalusega 95% ja OÜ Nordik Eksperdid osalusega 100%.

OÜ Fertiilsuse Keskus moodustas kontserni eelmise aasta bilansi seisuga. Konsolideerimata bilansis on tütarettevõtted bilansis netovarana summas 10555 eurot. Konsolideeritud bilansis on tütarde netovara välja viidud.

Emaettevõtte OÜ Fertiilsuse Keskus tegutseb hooldusfirmana, mis tegeleb meditsiinitehnika ja ruumide rendiga.

Tütarettevõtte OÜ Apteek Elite tegeleb ravimite müügiga ja tütarettevõtte OÜ Nordik Eksperdid tegeleb renditeenusete osutamisega.

Konsolideerimata müügitulu saadi 2012.a. 876700 eurot, kasumiks kujunes 260390 eurot.

2013.a. OÜ Fertiilsuse keskus ning tema tütarettevõtted OÜ Apteek Elite ja OÜ Nordik Eksperdid on jätkuvalt tegutsevad äriühingud.

Emaettevõtte peamised finantssuhtarvud:

	2012	2011
Müügitulu	876700	749726
Tulu kasv%	16,9%	11,2%
Brutokasumi määr%	25,1%	24,3%
Puhaskasum	260390	123350
Kasumi kasv	111,1%	-64,3%
Puhasrentaablus%	29,7%	16,5%
Lühiajaliste kohustuste kattekorraldaja	0,7	0,6
ROA	10,7%	5,9%
ROE	18,8%	10,4%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Tulukasv (%) = (müügitulu 2012 – müügitulu 2011) / müügitulu 2011 * 100

Brutokasumimäär (%) = brutokasum / müügitulu * 100

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2012 – puhaskasum 2011) / puhaskasum 2011 * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Fertiilsuse Keskuse juhatus koostas osäühingu 2012. konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande ja kinnitab, et:

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt kontserni finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

OÜ Fertiilsuse keskus ning tema tütarettevõtted OÜ Apteek Elite ja OÜ Nordik Eksperdid on jätkuvalt tegutsevad äriühingud.

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	57 635	126 563	2
Finantsinvesteeringud	599 442	306 363	3
Nõuded ja ettemaksed	10 718	13 074	4,5
Varud	49 911	27 069	8
Kokku käibevara	717 706	473 069	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	220 000	60 000	7
Kinnisvarainvesteeringud	1 775 709	1 837 401	9
Materiaalne põhivara	226 744	213 342	10
Kokku põhivara	2 222 453	2 110 743	
Kokku varad	2 940 159	2 583 812	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	88 604	405 918	11
Võlad ja ettemaksed	429 059	376 496	12,13,14
Kokku lühiajalised kohustused	517 663	782 414	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	727 619	298 082	11
Kokku pikaajalised kohustused	727 619	298 082	
Kokku kohustused	1 245 282	1 080 496	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	22 369	22 369	15
Kohustuslik reservkapital	2 237	2 237	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 417 525	1 364 678	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	251 560	113 006	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	1 693 691	1 502 290	
Vähemusosalus	1 186	1 026	
Kokku omakapital	1 694 877	1 503 316	
Kokku kohustused ja omakapital	2 940 159	2 583 812	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	1 192 915	1 083 104	16
Muud äritulud	0	5 374	17
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-631 115	-572 761	18
Mitmesugused tegevuskulud	-89 692	-106 495	19
Tööjõukulud	-24 470	-25 186	20
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-232 566	-194 223	9,10
Muud ärikulud	-2 996	-16 457	21
Ärikasum (kahjum)	212 076	173 356	
Finantstulud ja -kulud	55 433	-26 372	22
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	267 509	146 984	
Tulumaks	-15 949	-33 978	23
Aruandeaasta kasum (kahjum)	251 560	113 006	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	251 560	113 006	
Vähemusosaluse osa kasumist (kahjumist)	160	106	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	212 076	173 356	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	232 566	194 223	9,10
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	16 457	10
Muud korrigeerimised	-41 138	-27 067	23
Kokku korrigeerimised	191 428	183 613	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 356	-5 819	4
Varude muutus	-22 842	20 513	8
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	52 563	129 754	12
Laekunud intressid	21 276	3 535	22
Makstud intressid	-1 004	0	22
Kokku rahavood äritegevusest	455 853	504 952	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-100 252	-66 483	10
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-84 024	-316 030	9
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-16 890	0	3
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	52 051	119 818	3
Antud laenud	-160 000	-60 000	7
Antud laenude tagasimaksed	106 704	67 500	11
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-660 731	-28 669	3
Muud laekumised investeerimistegevusest	367 652	0	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-495 490	-283 864	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	25 392	11
Arvelduskrediidi saldo muutus	5 519	0	11
Makstud intressid	0	-1 238	22
Makstud dividendid	-27 500	-127 823	23
Makstud ettevõtte tulumaks	-7 310	-6 911	23
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-29 291	-110 580	
Kokku rahavood	-68 928	110 508	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	126 563	16 055	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-68 928	110 508	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	57 635	126 563	

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			Vähemusosalus	
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)		
31.12.2010	22 369	2 237	1 492 608	920	1 518 134
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	22 369	2 237	1 492 651	877	1 518 134
Aruandeaasta kasum (kahjum)			112 900	106	113 006
Makstud dividendid			-127 823		-127 823
Muud muutused omakapitalis			-1		-1
31.12.2011	22 369	2 237	1 477 684	1 026	1 503 316
Aruandeaasta kasum (kahjum)			251 400	160	251 560
Makstud dividendid			-60 000		-60 000
Muud muutused omakapitalis			1		1
31.12.2012	22 369	2 237	1 669 085	1 186	1 694 877

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Fertiilsuse Keskuse konsolideeritud 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne 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.

Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

2012. a konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad OÜ Fertiilsuse keskuse ning tema tütarettevõtete OÜ Apteek Elite ja OÜ Nordik Eksperdid finantsnäitajad.

Konsolideeritud aruande koostamine

Konsolideeritud aruandes on rida-realt konsolideeritud kõigi emaettevõtte kontrolli all olevate tütarettevõtete finantsnäitajad. Elimineeritud on kõik kontsernisiselised nõuded ja kohustused, kontserni ettevõtete vahelised tehingud ning nende tulemusena tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid. Vähemusosa emaettevõtte kontrolli all olevate ettevõtete tulemuseks ja omakapitalis on konsolideeritud bilansis kajastatud omakapitali koosseisus eraldi emaettevõtte omanikele kuuluvast omakapitalist ning konsolideeritud kasumiaruandes eraldi kirjel.

Finantsvarad

Kontserniril on järgmised finantsvarad: raha ja ekvivalendid, nõuded ostjate vastu ja muud nõuded, ning lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, tähtajalisi hoiuseid, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse üllikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele.

Finantsinvesteeringud

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena on kajastatud need aktsiad, fondiosakud (välja arvatud rahaturufondiosakud) ja võlakirjad, mis on ette nähtud edasimüümiseks järgneva majandusaasta jooksul. Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse, fondiosakutesse ja võlakirjadesse kajastatakse bilansis lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on lühiajalised finantsinvesteeringud hinnatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui kontsern omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Tütarettevõtted on ema bilansis arvel soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse kontserni tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus tagasimaksud ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest 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 on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varusid hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Varusid hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna kajastatakse kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida kontsern hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid õiglases väärtuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 2000 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.

Põhivara kulumit arvestatakse lineaarse meetodi alusel, muult inventarilt 5% aastas.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad, seadmed ja muu inventar	5

Rendid

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel apteegile ruume. Aruandeaastal kajastati kuludes kasutusrendimakseid summas 14760 eurot.

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel OÜ Fertiilsuse Keskuselt meditsiiniteenuste ja haiglaravi teenuste osutamiseks ruume. Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või tingimuslike kohustustena.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilisele otsusele. Seotud osapoolteks loetakse tegev juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, nende lähikondlased ja nendega seotud firmad.

Tulud

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.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	57 635	126 563
Kokku raha	57 635	126 563

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2010	426 181	426 181
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-119 818	-119 818
31.12.2011	306 363	306 363
Soetamine	608 680	608 680
Müük müügihinnas või lunastamine	-350 762	-350 762
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	35 161	35 161
31.12.2012	599 442	599 442

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	10 718	13 074
Ostjatelt laekumata arved	7 875	4 278
Muud ettemaksed	2 843	8 796
Kokku nõuded ostjate vastu	10 718	13 074

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		1 994	4 253
Käibemaks	1 097	842	2 458
Üksikisiku tulumaks		485	454
Erisoodustuse tulumaks		221	204
Sotsiaalmaks		1 310	1 264
Kohustuslik kogumispension		49	49
Töötuskindlustusmaksed		95	109
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 097	4 996	8 791

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
10850722	Aptek Elite OÜ	Eesti	Ravimite müük	95	95
11059634	Nordik Eksperdid OÜ	Eesti	Renditeenused	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon							
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2011	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2012
Aptek Elite OÜ	19 491	0	0	0	3 050	0	22 541
Nordik Eksperdid OÜ	306 955	0	0	0	-12 040	0	294 915
Kokku	326 446	0	0	0	-8 990	0	317 456

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	220 000		220 000	
Kokku muud nõuded	220 000		220 000	

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	60 000		60 000	
Kokku muud nõuded	60 000		60 000	

Lisa 8 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	49 911	27 069
Kokku varud	49 911	27 069

Lisa 9 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	254 302	2 188 030	2 442 332
Akumuleeritud kulum	0	-901 113	-901 113
Jääkmaksumus	254 302	1 286 917	1 541 219
Ostud ja parendused		316 030	316 030
Amortisatsioonikulu		-125 303	-125 303
Ümberklassifitseerimised		105 455	105 455
31.12.2011			
Soetusmaksumus	254 302	2 609 515	2 863 817
Akumuleeritud kulum	0	-1 026 416	-1 026 416
Jääkmaksumus	254 302	1 583 099	1 837 401
Ostud ja parendused	8 340	75 684	84 024
Amortisatsioonikulu		-145 716	-145 716
31.12.2012			
Soetusmaksumus	262 642	2 685 199	2 947 841
Akumuleeritud kulum	0	-1 172 132	-1 172 132
Jääkmaksumus	262 642	1 513 067	1 775 709

	2012	2011
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	795 678	731 163
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	262 041	278 078

Lisa 10 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010						
Soetusmaksumus	852 639	852 639	164 323	105 455	105 455	1 122 417
Akumuleeritud kulum	-650 999	-650 999	-133 726	0	0	-784 725
Jääkmaksumus	201 640	201 640	30 597	105 455	105 455	337 692
Ostud ja parendused	66 483	66 483		-105 455	-105 455	-38 972
Amortisatsioonikulu	-63 435	-63 435	-5 486			-68 921
Müügid			-16 457			-16 457
31.12.2011						
Soetusmaksumus	919 122	919 122	147 865	0	0	1 066 987
Akumuleeritud kulum	-714 434	-714 434	-139 211	0	0	-853 645
Jääkmaksumus	204 688	204 688	8 654	0	0	213 342
Ostud ja parendused	64 389	64 389	35 863			100 252
Amortisatsioonikulu	-76 886	-76 886	-9 964			-86 850
31.12.2012						
Soetusmaksumus	983 511	983 511	183 728			1 167 239
Akumuleeritud kulum	-791 320	-791 320	-149 175			-940 495
Jääkmaksumus	192 191	192 191	34 553			226 744

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	83 085	83 085		
Krediitkaart	5 519	5 519		
Lühiajalised laenud kokku	88 604	88 604		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	727 619		727 619	
Pikaajalised laenud kokku	727 619		727 619	
Laenukohustused kokku	816 223	88 604	727 619	
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	405 918	405 918		
Lühiajalised laenud kokku	405 918	405 918		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	298 082		298 082	
Pikaajalised laenud kokku	298 082		298 082	
Laenukohustused kokku	704 000	405 918	298 082	

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	60 796	60 796		
Võlad töövõtjatele	1 242	1 242		
Maksuvõlad	4 996	4 996		
Muud võlad	362 025	362 025		
Dividendivõlad	357 519	357 519		
Muud viitvõlad	4 506	4 506		
Kokku võlad ja ettemaksed	429 059	429 059		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	26 451	26 451		
Võlad töövõtjatele	1 128	1 128		
Maksuvõlad	8 791	8 791		
Muud võlad	318 088	318 088		
Dividendivõlad	316 380	316 380		
Muud viitvõlad	1 708	1 708		
Saadud ettemaksed	22 038	22 038		
Kokku võlad ja ettemaksed	376 496	376 496		

Lisa 13 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Kokku võlad tarnijatele	60 796	26 451

Lisa 14 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Kokku võlad töövõtjatele	1 242	1 128

Lisa 15 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	22 369	22 369
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 192 915	1 083 104
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 192 915	1 083 104
Kokku müügitulu	1 192 915	1 083 104
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda või renditud kinnisvara käitlus	912 143	775 769
Apteekide tegevus	280 772	307 335
Kokku müügitulu	1 192 915	1 083 104

Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Muud	0	5 374
Kokku muud äritulud	0	5 374

Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	287 278	295 619
Energia	30 222	31 851
Elektrienergia	17 219	22 596
Soojusenergia	13 003	9 255
Transpordikulud	10 223	23 350
Üür ja rent	13 258	11 470
Muud	290 134	210 471
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	631 115	572 761

Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	5 485	11 621
Lähetuskulud	0	492
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 504	1 142
Hoolduskulud	21 095	23 998
Muud	61 608	69 242
Kokku mitmesugused tegevuskulud	89 692	106 495

Lisa 20 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	18 211	18 739
Sotsiaalmaksud	6 259	6 447
Kokku tööjõukulud	24 470	25 186
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 21 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum põhivara mahakandmisest	0	16 457
Muud	2 996	0
Kokku muud ärikulud	2 996	16 457

Lisa 22 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	21 276	3 535
Intressitulu laenudelt	21 276	3 530
Muud intressitulud	0	5
Intressikulud	-1 004	-1 238
Muud intressikulud	-1 004	-1 238
Väärtpaberite kasum	52 051	0
Väärtpaberite kahjum	-16 890	-28 669
Kokku finantstulud ja -kulud	55 433	-26 372

Lisa 23 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2012		2011	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	60 000	15 949	127 823	33 978
Kokku	60 000	15 949	127 823	33 978

Lisa 24 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	598 771	0	556 503
Kliinik Elite AS	0	598 771	0	576 132
Tähe Erakliinik OÜ	0	64 500	0	0

2012	Ostud	Müügid
Tütarettevõttjad	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	795 678
2011	Ostud	Müügid
Tütarettevõttjad	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	724 749

Lisa 25 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	36 062	114 909
Finantsinvesteeringud	599 442	306 363
Nõuded ja ettemaksed	2 668	8 796
Kokku käibevara	638 172	430 068
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	10 555	10 555
Nõuded ja ettemaksed	220 000	60 000
Kinnisvarainvesteeringud	1 353 442	1 392 126
Materiaalne põhivara	223 074	209 271
Kokku põhivara	1 807 071	1 671 952
Kokku varad	2 445 243	2 102 020
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	88 604	405 918
Võlad ja ettemaksed	389 664	359 118
Kokku lühiajalised kohustused	478 268	765 036
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	580 186	150 585
Kokku pikaajalised kohustused	580 186	150 585
Kokku kohustused	1 058 454	915 621
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	22 369	22 369
Kohustuslik reservkapital	2 237	2 237
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 101 793	1 038 443
Aruandeaasta kasum (kahjum)	260 390	123 350
Kokku omakapital	1 386 789	1 186 399
Kokku kohustused ja omakapital	2 445 243	2 102 020

Lisa 26 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	876 700	749 726
Muud äritulud	0	5 374
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-341 859	-278 077
Mitmesugused tegevuskulud	-102 658	-105 304
Tööjõukulud	0	-1 980
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-209 157	-170 815
Muud ärikulud	-2 996	-16 457
Kokku ärikasum (-kahjum)	220 030	182 467
Finantstulud ja -kulud	56 309	-25 139
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	276 339	157 328
Tulumaks	-15 949	-33 978
Aruandeaasta kasum (kahjum)	260 390	123 350

Lisa 27 Konsolideerimata rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	220 030	182 467
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	209 157	170 815
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	16 457
Muud korrigeerimised	-41 139	-27 067
Kokku korrigeerimised	168 018	160 205
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 128	-4 281
Varude muutus	0	10 689
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	30 546	146 031
Laekunud intressid	21 148	3 530
Kokku rahavood äritegevusest	445 870	498 641
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-100 252	-66 483
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-84 024	-316 030
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-16 890	0
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	52 051	0
Antud laenud	-160 000	-60 000
Antud laenude tagasimaksed	106 768	67 500
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-660 731	-28 669
Muud laekumised investeerimistegevusest	367 652	119 818
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-495 426	-283 864
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	25 392
Arvelduskrediidi saldo muutus	5 519	0
Makstud dividendid	-27 500	-127 823
Makstud ettevõtte tulumaks	-7 310	-6 911
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-29 291	-109 342
Kokku rahavood	-78 847	105 435
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	114 909	9 474
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-78 847	105 435
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	36 062	114 909

Lisa 28 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	22 369	2 237	1 166 266	1 190 872
Aruandeaasta kasum (kahjum)			123 350	123 350
Makstud dividendid			-127 823	-127 823
31.12.2011	22 369	2 237	1 161 793	1 186 399
Aruandeaasta kasum (kahjum)			260 390	260 390
Makstud dividendid			-60 000	-60 000
31.12.2012	22 369	2 237	1 362 183	1 386 789

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2013

OÜ FERTIILSUSE KESKUS (registrikood: 10240426) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DENISS SÕRITSA	Juhatuse liige	21.06.2013
ANDREI SÕRITSA	Juhatuse liige	26.06.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ FERTIILSUUSE KESKUS osanikele

Oleme üle vaadanud kaasneva OÜ FERTIILSUUSE KESKUSE ja selle tütarettevõtete konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldavad konsolideeritud bilanssi seisuga 31.12.2012, konsolideeritud kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Selle konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusel. Ülevaadatud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 5 kuni 21.

Me viisime oma ülevaatusel läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatuselise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusel omandamiseks mõõduka kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiravast.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusel, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistes osades OÜ FERTIILSUUSE KESKUS finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Aime Terasmaa

Vandeauidiitori number 381

Audiitorbüroo Fibroin OÜ

Auditorettevõtja tegevusloa number 131

51014 Tartu, Tuglase 19-209

27.06.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ FERTIILSUSE KESKUS (registrikood: 10240426) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIME TERASMAA	Vandeaudiitor	27.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 417 525
Aruandeaasta kasum (kahjum)	251 560
Kokku	1 669 085
Jaotamine	
Dividendideks	-100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 669 085
Kokku	1 569 085

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 417 525
Aruandeaasta kasum (kahjum)	251 560
Kokku	1 669 085
Jaotamine	
Dividendideks	-100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 669 085
Kokku	1 569 085

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	876700	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrei Sõritsa	36111252732	Sangla 46, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	22369 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7409930
Faks	+372 7409931
E-posti aadress	info@elitekliinik.ee
Veebilehe aadress	www.elitekliinik.ee