

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Medicum Perearstikeskus AS

registrikood: 10644425

tänava/talu nimi, Punane 61
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 13619

telefon: +372 6050770

faks: +372 6050774

e-posti aadress: medicum@medicum.ee

veebilehe aadress: www.medicum.ee

Sisukord

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

Tegevusaruanne

ISELOOMUSTUS JA TEGEVUSVALDKONNAD

AS Medicum Perearstikeskus tegevusalaks on ambulatoorsete meditsiiniteenuste osutamine. AS Medicum Perearstikeskus osutab üldarstiabi teenust 26 nimistusse kantud kindlustatud isikutele. AS Medicum tegevuspiirkonnaks on Tallinn, Harjumaa ja Tartu. Ettevõtte on Eesti Haigekassa lepingupartner.

ÜLEVAADE ARUANDEPERIOODI TEGEVUSEST

Tulud, kulud ja kasum 2012

Äritulud 2 554 tuhat € (2011: 2 581 tuhat €).

Ärikulud 2 491 tuhat € (2011: 2 471 tuhat €)

Ärikasum 63 tuhat € (2011: 110 tuhat €)

Personal 2012

Töötajate arv: 72 inimest (2011: 68 inimest).

Personalikulu 1 196 tuhat € (2011: 1 190 tuhat €)

Tegevjuhtkonnale ja juhatuse liikmetele 2012.a. tasu ei makstud.

OLULISED SÜNDMUSED JA EELDATAVAD ARENGUSUUNAD

Olulisemad sündmused 2012

- Üleminek elektroonilise töövõimetuslehele ning digiresepti rakendus,
- Tervishoiu infosüsteemi passiivne kasutamine (võimalik vaadata teiste poolt üles laetud dokumente)
- õe iseseisva vastuvõtu erinevate mudelite piloteerimine, selekteerimine ja ellurakendamise algus
- perearsti kvaliteediboonuse süsteemi juurutamine arst-õe paari igapäevarutiiniks
- perearstide ja pereõdede järjepideva ja nõudmispõhise koolitussüsteemi rakendumine
- Medicumi grupi ettevõtete immuniseerimistegevuse üleviimine Medicum Perearstikeskuse haldusallas
- Medicumi grupi ettevõtete esmaabi ümberkorraldamine ja ületoomine Medicum Perearstikeskuse haldusallas
- Registratuuri töö ümberkorraldamine eesmärgiga lihtsustada ja kiirendada patsientide pääsu perearsti vastuvõtule.

Olulisemad eesmärgid 2013

- Suurendada olemasolevate perearstinimistute patsientuuri
- Jätkub üleminek õe iseseisva vastuvõtu mudelile (perspektiiv 3-5 aastat)
- Aktiivsem Tervishoiu infosüsteemi kasutamine ja selle seadistamine Medicumi infosüsteemi arendused
- Perearsti kvaliteediboonuse süsteemi juurutamine ravitöö kvaliteedi indikaatorina (perspektiiv 3 aastat)
- Jätkata organisatsioonikvaliteedialast arengut vastavalt Eesti Perearstide Seltsi Kvaliteedistandardile
- Tuua järgmised esmatasandisse kuuluvad tervishoiuteenused Medicum Perearstikeskuse haldusallas (elektrokardiograafia)

TEGEVUSKESKKONNA MAKROMAJANDUSLIK ARENG JA SELLE MÕJU ETTEVÕTTELE

Märkimist väärib tegevuskeskkonnast tulenev risk on ebapiisav tellijapoolne järelvalve erinevate perearstiabi osutajate tegevuse üle. Õigusaktidest tulenevate kohustuste korrektne täitmine esmatasandi arstiabi pakkumisel, toob endaga kaasa märkimisväärsed kulud teenuse osutajale. Nimetatud kohustuste eiramine ja tellijapoolne olematu järelvalve võimaldab teenuse osutajatel oma tegevuskulusid oluliselt vähendada ja loob ebavõrdse konkurentsi tingimused.

ÄRITEGEVUSE HOOAJALISUS JA TSÜKLID

Medicum Perearstikeskuse tegevuses on aktiivsemad perioodid nii haigestumuse kui ka pöördumiste arvu poolest oktoobrist maini. (kliimast lähtuv haigestumine)

Peamised finantssuhtarvud		
	2012	2011
Müügitulu	2 552 664	2 580 562
Käibe kasv	-1%	0,2%
Ärikasumi määr %	2,5%	4,3%
Puhaskasum/kahjum	63 222	109 148
Puhasrentaablus	2,5%	4,2%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,0	1,7
ROA	16,6%	35,8%
ROE	31,8%	80,7%
Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:		
Käibe kasv (%) = (müügitulu 2012 – müügitulu 2011)/müügitulu 2011*100		
Ärikasumimäär (%) = ärikasum/müügitulu*100		
Puhaskasum (%) = puhaskasum/müügitulu*100		
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused		
ROA (%) = puhaskasum/varad kokku * 100		
ROE (%) = puhaskasum/omakapital kokku * 100		

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	241 540	116 815	2
Nõuded ja ettemaksed	116 932	156 908	3
Varud	7 135	4 485	6
Kokku käibevara	365 607	278 208	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	16 212	26 711	7
Kokku põhivara	16 212	26 711	
Kokku varad	381 819	304 919	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 991	2 569	9
Võlad ja ettemaksed	181 307	165 062	10
Kokku lühiajalised kohustused	183 298	167 631	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	1 989	9
Kokku pikaajalised kohustused	0	1 989	
Kokku kohustused	183 298	169 620	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	25 565	25 565	13
Kohustuslik reservkapital	2 557	586	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	107 177	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 222	109 148	
Kokku omakapital	198 521	135 299	
Kokku kohustused ja omakapital	381 819	304 919	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	2 552 664	2 580 562	14
Muud äritulud	1 272	844	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-715 411	-715 883	15
Mitmesugused tegevuskulud	-557 842	-545 948	16
Tööjõukulud	-1 196 366	-1 190 057	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-12 230	-11 190	7
Muud ärikulud	-9 313	-7 871	
Ärikasum (kahjum)	62 774	110 457	
Finantstulud ja -kulud	448	-1 309	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	63 222	109 148	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 222	109 148	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	62 774	110 457	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	12 230	11 190	7
Kokku korrigeerimised	12 230	11 190	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	40 474	-30 499	
Varude muutus	-2 650	-1 012	6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	16 245	23 803	
Makstud intressid	-1 407	-2 015	18
Kokku rahavood äritegevusest	127 666	111 924	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 731	-11 250	7
Antud laenud	-150 000	0	
Antud laenude tagasimaksed	150 000	0	
Laekunud intressid	1 357	208	18
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-374	-11 042	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 567	-2 455	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 567	-2 455	
Kokku rahavood	124 725	98 427	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	116 815	18 388	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	124 725	98 427	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	241 540	116 815	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	25 565	2 556	-1 970	26 151
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	109 148	109 148
Muutused reservides	0	-1 970	1 970	0
31.12.2011	25 565	586	109 148	135 299
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	63 222	63 222
Muutused reservides	0	1 971	-1 971	0
31.12.2012	25 565	2 557	170 399	198 521

Täpsem informatsioon aktiikapitali ja muude omakapitali kirjete kohta on toodud lisas 13.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS-i Medicum Perearstikeskus 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava 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 eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o soetusväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdsväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina., arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, ning muud lühiajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende soetusväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis oodatava laekumise summas.

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 on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 192 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 192 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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 remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Kasuliku eluea jooksul amortiseeritakse kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 192

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muud masinad ja seadmed	4-10
Muu inventar ja IT seadmed	5

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust. Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Rendid

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

Ettevõtte kui rentnik

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt (kui lepingutes ei ole sätestatud teisiti) kasumiarandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühiajalised 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 õiglasest väärtusest).

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

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõttele pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks on 21/79 väljamakstavalt netosummalt. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõttele erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi

dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades

Tulud

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

Teenuste osutamine toimub lepingute alusel. Teenuse osutamise lepingu tulu hõlmab algselt lepingus kindlaks määratud tasu ja lepingu täitmise käigus aset leidnud muudatusi lepingu mahus, täiendavaid kompensatsiooninõudeid ning täiendavaid tasusid, kusjuures nende realiseerimine peab olema tõenäoline ning neid peab olema võimalikult usaldusväärselt hinnata.

Kohustuslik reservkapital

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	240 910	116 363
Raha teel	630	452
Kokku raha	241 540	116 815

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	7 991	7 991			
Ostjatelt laekumata arved	7 991	7 991			
Muud nõuded	102 821	102 821			5
Laenunõuded	9 970	9 970			
Intressinõuded	15 875	15 875			
Viitlaekumised	76 976	76 976			
Ettemaksed	959	959			
Tulevaste perioodide kulud	959	959			
Nõuded teiste konsolideeritud ettevõtete vastu	5 161	5 161			
Kokku nõuded ja ettemaksed	116 932	116 932			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	10 801	10 801			
Ostjatelt laekumata arved	10 801	10 801			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	169	169			
Muud nõuded	140 476	140 476			5
Laenunõuded	9 970	9 970			
Intressinõuded	15 377	15 377			
Viitlaekumised	115 129	115 129			
Ettemaksed	959	959			
Tulevaste perioodide kulud	959	959			
Nõuded teiste konsolideeritud ettevõtete vastu	4 503	4 503			
Kokku nõuded ja ettemaksed	156 908	156 908			

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	279		236
Üksikisiku tulumaks	22 916		22 684
Sotsiaalmaks	43 653		43 650
Kohustuslik kogumispension	1 844		1 532
Töötuskindlustusmaksed	4 279		4 791
Ettemaksukonto jääk		169	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	72 971	169	72 893

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	9 970	9 970		
Intressinõuded	15 875	15 875		
Viitlaekumised	76 976	76 976		
Kokku muud nõuded	102 821	102 821		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	9 970	9 970		
Intressinõuded	15 377	15 377		
Viitlaekumised	115 129	115 129		
Kokku muud nõuded	140 476	140 476		

Laenu summas 9 970 eurot maksetähtaeg on 31.12.2013, intressiga 5%.

Viitlaekumised summas 70 793 eurot on aruandeperioodil tehtud tulu, kuid mille kohta ei ole vormistatud arve.

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	7 135	4 485
Kokku varud	7 135	4 485

Juhatuse hinnangul on varud kajastatud mitte kõrgemalt nende võimalikust netorealiseerimismaksumusest.

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010						
Soetusmaksumus	9 137	2 449	20 789	32 375	12 731	45 106
Akumuleeritud kulum	-1 268	-780	-9 173	-11 221	-7 234	-18 455
Jääkmaksumus	7 869	1 669	11 616	21 154	5 497	26 651
Ostud ja parendused	0	1 871	7 277	9 148	2 102	11 250
Amortisatsioonikulu	-3 042	-783	-4 856	-8 681	-2 509	-11 190
31.12.2011						
Soetusmaksumus	9 137	4 320	28 066	41 523	14 833	56 356
Akumuleeritud kulum	-4 310	-1 563	-14 029	-19 902	-9 743	-29 645
Jääkmaksumus	4 827	2 757	14 037	21 621	5 090	26 711
Ostud ja parendused			1 472	1 472	259	1 731
Amortisatsioonikulu	-3 043	-756	-5 669	-9 468	-2 762	-12 230
31.12.2012						
Soetusmaksumus	9 137	4 320	29 340	42 797	14 029	56 826
Akumuleeritud kulum	-7 353	-2 319	-19 500	-29 172	-11 442	-40 614
Jääkmaksumus	1 784	2 001	9 840	13 625	2 587	16 212

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	373 722	361 724
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	380 000	360 000
1-5 aasta jooksul	1 520 000	1 440 000

AS Medicum Perearstikeskus on võtnud kasutusrendile sõiduautod ja rendib kasutusrendi tingimustel mitteeluruume, mida kasutatakse meditsiiniteenuste osutamiseks.

Mootorsõiduki kasutusrendileping alusvaluutaks on euro. Leping ei sea piiranguid ettevõtte dividendi- ega finantseerimispoliitikale. Rendile võetud vara ei ole edasi antud allrendile.

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	1 991	1 991		
Laenukohustused kokku	1 991	1 991		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	4 558	2 569	1 989	
Laenukohustused kokku	4 558	2 569	1 989	

Kapitalirendikohustus summas 1 991 eurot tagastamisetähtaeg on 30.05.2013 intressimääraga EUROBOR+2,55%-3,25%

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	9 601	9 601			
Võlad töövõtjatele	52 644	52 644			11
Maksuvõlad	72 971	72 971			4
Saadud ettemaksed	543	543			
Tulevaste perioodide tulud	543	543			
Võlad emaettevõttele	45 548	45 548			
Kokku võlad ja ettemaksed	181 307	181 307			
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	4 866	4 866			
Võlad töövõtjatele	56 847	56 847			11
Maksuvõlad	72 893	72 893			4
Võlad emaettevõttele	30 456	30 456			
Kokku võlad ja ettemaksed	165 062	165 062			

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	43 763	46 963
Puhkusetasude kohustus	7 486	8 497
Muud võlad	1 395	1 387
Kokku võlad töövõtjatele	52 644	56 847

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	134 615	84 671
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	35 784	22 507
Kokku tingimuslikud kohustused	170 399	107 178

Ettevõtte jaotamata kasum (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2011 moodustas 170 399 (31. detsember 2011:107 178) eurot.

Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte maksuarvestust kuni 6 aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ning trahv. Ettevõtte juhatuse parimal teadmisel ei ole ettevõttel võimalikest maksurevisjonidest tingitud kohustistest tulenevad summad olulised.

Lisa 13 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Aktsiakapital	25 565	25 565
Aktsiate arv (tk)	400	400
Aktsiate nimiväärtus	1 000	1 000

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 552 664	2 580 562
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 552 664	2 580 562
Kokku müügitulu	2 552 664	2 580 562
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Raviteenused haigekassadele	2 215 430	2 340 970
Tasulised raviteenused	329 705	232 595
Raviteenused mittekindlustatutele	3 373	5 938
Muud müügitulud	4 156	1 059
Kokku müügitulu	2 552 664	2 580 562

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tellitud meditsiinilised teenused	655 824	635 361
Meditsiiniline materjal	50 204	69 217
Meditsiiniline inventar	5 259	6 748
Muud materjalid	4 124	4 557
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	715 411	715 883

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	364 643	351 746
Mitmesugused bürookulud	4 433	5 647
Koolituskulud	5 804	8 410
Konsultatsioonid, õigusabi, audit	99 507	99 470
Transpordikulud	44 149	42 590
Sidekulud	12 847	14 798
Lähetuskulud	5 406	2 862
Hoolduskulud	372	1 535
Muud	20 681	18 890
Kokku mitmesugused tegevuskulud	557 842	545 948

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	891 031	886 604
Sotsiaalmaksud	305 335	303 453
Kokku tööjõukulud	1 196 366	1 190 057
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	72	68

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	1 855	706
Intressitulu hoiustelt	277	208
Intressitulu laenudelt	1 578	498
Intressikulud	-1 407	-2 015
Intressikulu laenudelt	-1 407	-2 015
Kokku finantstulud ja -kulud	448	-1 309

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	AS Medicum
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	30 498	45 548	32 523	30 456
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	5 161	0	4 503	0

2012	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	1 013 361	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	66 512
2011	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	968 888	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	63 715

Tegevjuhtkonna ja juhatuse liikmetele 2012.a. ja 2011.a. tasusi ei ole makstud. AS Medicum Perearstikeskuse juhtimine käib AS Medicumi tasemel.

Seotud osapoolte vastu olevate nõuete osas ei ole 2012.a nii nagu ka 2011.a moodustatud allahindluseid.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2013

Medicum Perearstikeskus AS (registrikood: 10644425) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAANUS VOOL	Juhatuse liige	18.07.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Medicum Perearstikeskus AS aktsionäreile

Oleme auditeerinud Medicum Perearstikeskus AS raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, 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 on esitatud lehekülgedel 5 kuni 19.

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 arvestuspoliitika 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 Medicum Perearstikeskus AS finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ksenia Lukkanen

Vandeaudiitori number 373

KL Partners OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 149

Tallinnas,

06.08.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Medicum Perearstikeskus AS (registrikood: 10644425) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KSENIA LUKKANEN	Vandeaudiitor	06.08.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	107 177
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 222
Kokku	170 399
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	170 399
Kokku	170 399

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	107 177
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 222
Kokku	170 399
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	170 399
Kokku	170 399

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Üldarstiabi osutamine	86211	2548508	99.84%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6050770
Faks	+372 6050774
E-posti aadress	medicum@medicum.ee
Veebilehe aadress	www.medicum.ee