

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Aktsiaselts Fertilitas

registrikood: 10391415

tänava/talu nimi, Kaluri tee 5a

maja ja korteri number:

alevik: Haabneeme alevik

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74001

telefon: +372 6700153, +372 6059600

faks: +372 6059699

e-posti aadress: fertilitas@fertilitas.ee

veebilehe aadress: www.fertilitas.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 9 Kapitalirent	13
Lisa 10 Laenukohustused	15
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad	16
Lisa 13 Aktsiakapital	17
Lisa 14 Müügitulu	17
Lisa 15 Muud äritulud	17
Lisa 16 Tööjõukulud	17
Lisa 17 Intressikulud	18
Lisa 18 Seotud osapooled	18
Lisa 19 Konsolideerimata bilanss	19
Lisa 20 Konsolideerimata kasumiaruanne	20
Lisa 21 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	20
Lisa 22 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	21

Tegevusaruanne

AS Fertilitas alustas tegevust 1993. aastal.

Kontserni põhitegevuseks on meditsiiniliste teenuste osutamine, osutatakse ambulatoorset ja statsionaarset eriarstiabi mitmetel erialadel, s.h. günekoloogia, sisehaiguste, kardioloogia, kõrv-nina-kurguhaiguste, taastusravi, hambaravi jm erialadel. Alates 01.05.2013.a loobuti sünnitusabiteenuse pakkumisest, jättes Fertilitase ambulatooriumitesse alles raseduse jälgimise.

Konsolideerimisgruppi kuuluvad tütarettevõtted seisuga 31.12.2013.a

Nimi	Osalus	Tegevusala	Soetusmaksumus
OÜ Mark- Ja	100%	Üüripindade üürile andmine	23 372
OÜ Medikro	100%	Meditsiiniteenused	2 814

Peamised suhtarvud 2013.a konsolideeritud tulemi põhjal:

Aruandeaasta käive kasvas 6,9% võrreldes 2012. aastaga ning oli 4,71 miljonit eurot (2012.a 4,41 miljonit eurot). 2013. aasta lõppes 224 tuhande eurose kasumiga (2012.a kahjum 104 tuhat eurot).

- 1) puhaskasumi marginal (puhaskasum/tulud) 4,7% (2012.a -2,37%)
- 2) ärikasumimarginal (ärikasum/müügitulu) 5,92% (2012.a -0,47%)
- 3) lühiajaliste kohustuste kattekordaja(käibevara/lühiajalised kohustused) 0,99 (2012.a 0,60)
- 4) omakapitali määr (omakapital/koguvara) 0,46 (2012.a 0,40).

AS Fertilitas juhatuse oli 2013. aastal kaheliikmeline ja nõukogu kolmeliikmeline. Juhatuse liikmetele maksti 2013.aastal tasusid 42 204 eurot, nõukogu liikmetele tasusid ei makstud.

Keskmine töötajate arv kontsernis 2013. aastal oli 125 ning tööjõukulud olid 2,47 miljonit eurot (2012.a. 2,48 miljonit eurot)

AS Fertilitase tegevuse põhisuunad 2014. aastaks:

- 1) jätkuvalt investeerida meditsiini seadmetesse ja inventari
- 2) pakkuda kõrgekvaliteedilist ja patsiendisõbralikku meditsiiniteenust
- 3) tõsta kasumlikkust, mille arvelt investeerida teenuse kvaliteeti ja tööjõukapitali
- 4) jätkata koostööd Eesti Vabariigi ravikindlustussüsteemiga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	385 832	133 719	2
Nõuded ja ettemaksed	242 446	213 982	3
Varud	51 961	76 781	
Kokku käibevara	680 239	424 482	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 981	1 981	
Materiaalne põhivara	3 073 782	3 369 690	7
Immateriaalne põhivara	561 660	628 971	8
Kokku põhivara	3 637 423	4 000 642	
Kokku varad	4 317 662	4 425 124	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	304 637	337 846	10
Võlad ja ettemaksed	380 345	374 311	5,11
Kokku lühiajalised kohustused	684 982	712 157	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 646 172	1 950 479	10
Kokku pikaajalised kohustused	1 646 172	1 950 479	
Kokku kohustused	2 331 154	2 662 636	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Aksiakapital nimiväärtuses	67 095	67 095	13
Ülekurss	1 256 899	1 256 899	
Kohustuslik reservkapital	6 711	6 711	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	431 783	536 370	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	224 020	-104 587	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	1 986 508	1 762 488	
Kokku omakapital	1 986 508	1 762 488	
Kokku kohustused ja omakapital	4 317 662	4 425 124	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	4 710 133	4 405 724	14
Muud äritulud	28 901	29 653	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-843 485	-796 314	
Mitmesugused tegevuskulud	-693 116	-677 368	
Tööjõukulud	-2 473 015	-2 477 172	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-403 155	-453 914	
Muud ärikulud	-45 672	-51 173	
Kokku ärikasum (-kahjum)	280 591	-20 564	
Intressikulud	-56 701	-84 123	17
Muud finantstulud ja -kulud	130	100	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	224 020	-104 587	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	224 020	-104 587	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	224 020	-104 587	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	280 591	-20 564
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	403 155	453 914
Kokku korrigeerimised	403 155	453 914
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-28 464	-51 316
Varude muutus	24 819	12 576
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 035	-147 469
Makstud intressid	-56 701	-84 123
Kokku rahavood äritegevusest	629 435	163 018
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-39 936	-76 040
Laekunud intressid	130	100
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-39 806	-75 940
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	331	145 158
Saadud laenude tagasimaksed	-284 454	-224 161
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-53 393	-63 372
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-337 516	-142 375
Kokku rahavood	252 113	-55 297
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	133 719	189 016
Raha ja raha ekvivalentide muutus	252 113	-55 297
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	385 832	133 719

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital				
	Aksiakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	67 095	1 256 899	6 711	536 370	1 867 075
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-104 587	-104 587
31.12.2012	67 095	1 256 899	6 711	431 783	1 762 488
Aruandeaasta kasum (kahjum)				224 020	224 020
31.12.2013	67 095	1 256 899	6 711	655 803	1 986 508

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS-I Fertilitas 2013. 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.

Konsolideeritud aruande koostamine

Konsolideerimise põhimõtted

Ema- ja tütarettevõtete finantsnäitajad on grupi raamatupidamise aastaaruandes konsolideeritud rida-realt. Ema- ja tütarettevõtete vaheliste tehingute tulemusena tekkinud nõude, kohustused, tulud, kulud ning realiseerimata kasumid ja kahjumid on elimineeritud. Vähemusosa emaettevõtte kontrolli all olevate ettevõtete tulemusel ja omakapitalis on konsolideeritud finantsaruannetes kajastatud eraldi kirjena.

2013.a konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad AS Fertilitase ning tema tütarettevõtete OÜ Mark-Ja, osalus 100%, Kaupmehe 4 Tallinn, üüripindade üürimine, soetati 2007. aastal soetusmaksumusega 23372 eurot ja OÜ Medikro, osalus 100%, Kaluri tee 5a Viimsi, meditsiiniteenused, soetati 2007.aastal soetusmaksumusega 2814 eurot, finantsnäitajad.

Emaettevõtte konsolideerimata aruandes kajastatakse investeringuid tütarettevõtetesse soetusmaksumuses.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse aruandes kassas olevat sularaha ning nõudmiseni hoiuseid pankades.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

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

Tütarettevõtete tegevus kajastub raamatupidamise aastaaruandes alates kontrolli tekkimisest kuni selle katkemiseni.

Tütarettevõtte soetamist kajastatakse soetusmaksumuses.

Sidusettevõtetele loetakse ettevõtet, mille üle investorettvõttel on oluline mõju ja mis ei ole investori tütarettevõtte. Olulise mõju olemasolu eeldatakse juhul kui investorettvõtte omanduses on rohkem kui 20% sisduettevõtte hääleõigusest. Sidusettevõtteid kajastatakse soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Tooraine ja materjal võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varud on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kuluks kandmisel kasutatakse FIFO-meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest, mittetagastatavatest maksudest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- masinad ja seadmed 15-20 %
- arvutustehnika 25-40 %

- mööbel 10-30 %
- transpordivahendid 10-30 %
- tööriistad ja inventar 10-30 %
- kapitaliseeritud ehitusremonttööd vastavalt rendilepingu tähtajale kuni 20 %.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest. Immateriaalne põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Firmaväärtus leitakse uue majandusüksuse omandamisel ostuhinna ja osteud netovara õiglase väärtuse vahena. Tütarettevõtete omandamisel tekkinud firmaväärtust kajastatakse konsolideeritud aruandes immateriaalse varana. Sidusettevõtete omandamisel tekkinud firmaväärtust kajastatakse investeerinu osana sidusettevõttesse. Positiivset firmaväärtust amortiseeritakse 10 aasta jooksul. Firmaväärtuse väärtuse kontrollimiseks teostatakse igal bilansipäeval väärtuse test ning juhul kui kaetav väärtus osutub väiksemaks bilansilisest jääkmaksumusest, hinnatakse firmaväärtuse bilansiline maksumus alla. Negatiivne firmaväärtus kajastatakse kohe selle kasumiaruandes tuluna.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 650 eurot

Finantskohustused

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

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

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimisena kajastatakse sihtotstarbelisi ja teatud tingimustega seotud toetusi tegevuskulude katteks. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna või kuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et toetuse saaja vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine leiab aset. Kompenseeritavat kulu ja saadud toetust kajastatakse tulemiaruanDES mõlemaid eraldi. Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis lühiajalise kohustusena.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustikule AS Fertilitas moodustatakse reservkapital, mis moodustab 1/10 aktsiakapitalist.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimisprintsiibi alusel. Teenuse müügil tekib müügitulu raviteenuse osutamisel patsiendile.

Kulud

Kulud kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt ei genereeri tulusid, kajastatakse kuluna nende toimumise hetkel.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljmaksetelt ning siirdehinna korrigeerimiselt. Alates 01.01.2009.a on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 väljamakstavalt netosummalt. 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 väljamaksmisele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse aktsionäre, nõukogu ja juhatuse liikmeid, nende lähikondseid ja firmasid, milles nad omavad olulist osalust.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	8 993	1 967
Arvelduskontod	376 839	131 752
Kokku raha	385 832	133 719

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	233 300	233 300
Ostjatelt laekumata arved	233 300	233 300
Ettemaksed	9 146	9 146
Tulevaste perioodide kulud	9 045	9 045
Muud makstud ettemaksed	101	101
Kokku nõuded ja ettemaksed	242 446	242 446
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	204 302	204 302
Ostjatelt laekumata arved	204 302	204 302
Ettemaksed	9 680	9 680
Tulevaste perioodide kulud	9 563	9 563
Muud makstud ettemaksed	117	117
Kokku nõuded ja ettemaksed	213 982	213 982

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	51 961	76 781
Kokku varud	51 961	76 781

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3 685	4 602
Üksikisiku tulumaks	52 516	50 638
Erisoodustuse tulumaks	850	381
Sotsiaalmaks	98 972	95 398
Kohustuslik kogumispension	3 896	3 838
Töötuskindlustusmaksed	7 659	9 896
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	167 578	164 753

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2012	31.12.2013
10488936	OÜ Mark-Ja	Eesti	kinnisvara rent	100	100
10475187	OÜ Medikro	Eesti	meditsiin	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2012	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2013
10488936	27 005	396	27 401
10475187	2 823	1	2 824
Kokku	29 828	397	30 225

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised		Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara		Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordi- vahendid			Ettemaksed		
31.12.2011								
Soetusmaksumus	404 596	2 377 015	118 194	118 194	1 959 720	1 022 580	1 022 580	5 882 105
Akumuleeritud kulum		-608 609	-7 952	-7 952	-1 585 289			-2 201 850
Jääkmaksumus	404 596	1 768 406	110 242	110 242	374 431	1 022 580	1 022 580	3 680 255
Ostud ja parendused					34 053	41 987	41 987	76 040
Amortisatsioonikulu		-175 288	-16 616	-16 616	-194 700			-386 604
Ümberklassifitseerimised		1 002 872			60 593	-1 063 465	-1 063 465	0
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest		1 002 872			60 593	-1 063 465	-1 063 465	0
Muud muutused					-1			-1
31.12.2012								
Soetusmaksumus	404 596	3 379 887	118 194	118 194	2 054 365	1 102	1 102	5 958 144
Akumuleeritud kulum		-783 897	-24 568	-24 568	-1 779 989			-2 588 454
Jääkmaksumus	404 596	2 595 990	93 626	93 626	274 376	1 102	1 102	3 369 690
Ostud ja parendused		1 785			36 196	1 955	1 955	39 936
Amortisatsioonikulu		-174 002	-17 062	-17 062	-144 780			-335 844
31.12.2013								
Soetusmaksumus	404 596	3 381 672	118 194	118 194	2 040 171	3 057	3 057	5 947 690
Akumuleeritud kulum		-957 899	-41 630	-41 630	-1 874 379			-2 873 908
Jääkmaksumus	404 596	2 423 773	76 564	76 564	165 792	3 057	3 057	3 073 782

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Firmaväärtus	
31.12.2011		
Soetusmaksumus	696 283	696 283
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	696 283	696 283
Amortisatsioonikulu	-67 312	-67 312
31.12.2012		
Soetusmaksumus	696 283	696 283
Akumuleeritud kulum	-67 312	-67 312
Jääkmaksumus	628 971	628 971
Amortisatsioonikulu	-67 311	-67 311
31.12.2013		
Soetusmaksumus	696 283	696 283
Akumuleeritud kulum	-134 623	-134 623
Jääkmaksumus	561 660	561 660

Aruandes on kajastatud AS Fertilitas ja tema 100% Tütarettevõtte AS Viimsi Haigla 2012.aastal ühinemisel saadud firmaväärtus 673114 eurot, mis amortiseeritakse kümne aasta jooksul (2013.a amortisatsioon on 67311€) ja OÜ Mark- Ja firmaväärtus 23169 eurot.

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Swedbank Liising	4 871	4 871			3,9%+ 6 kuu eoribor	15.05.2014	
Swedbank Liising	35 117	7 720	27 397		2%+6 kuu euribor	30.07.2016	
Swedbank Liising	12 122	2 772	9 350		1.9%+ 6 kuu euribor	30.04.2016	
Swedbank Liising	22 984	4 490	18 494		2%+ 6 kuu euribor	30.07.2016	
Kapitalirendikohustused kokku	75 094	19 853	55 241				10

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Swedbank Liising	16 127	11 256	4 871		3,9%+ 6 kuu euribor	15.05.2014	
DNB Nord Liising	27 612	27 612	0		7.67%	28.11.2013	
Swedbank Liising	42 596	7 480	35 116		2%+6 kuu euribor	30.07.2016	
Swedbank Liising	14 816	2 693	12 123		1.9%+ 6 kuu euribor	30.04.2016	
Swedbank liising	27 335	4 351	22 984		2%+ 6 kuu euribor	30.07.2016	
Kapitalirendikohustused kokku	128 486	53 392	75 094				10

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Masinad ja seadmed	76 565	151 115
Kokku	76 565	151 115

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised võlakirjad								
Swedbank(krediitkaart)	331	331						
Lühiajalised võlakirjad kokku	331	331						
Pikaajalised laenud								
Swedbank	1 832 184	255 653	1 576 531		1.84%+6 kuu Euribor	EUR	21.02.2016	
Swedbank	43 200	28 800	14 400		2.59%+6 kuu Euribor	EUR	21.06.2015	
Pikaajalised laenud kokku	1 875 384	284 453	1 590 931					
Kapitalirendikohustused kokku	75 094	19 853	55 241					9
Laenukohustused kokku	1 950 809	304 637	1 646 172					

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Swedbank	2 087 839	255 654	1 832 185		1.84%+6 kuu Euribor	EUR	21.02.2016	
Swedbank	72 000	28 800	43 200		2.59%+6 kuu Euribor	EUR	21.06.2015	
Pikaajalised laenud kokku	2 159 839	284 454	1 875 385					
Kapitalirendikohustused kokku	128 486	53 392	75 094					9
Laenukohustused kokku	2 288 325	337 846	1 950 479					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Maa	404 596	404 596
Ehitised	2 423 773	2 595 989
Kokku	2 828 369	3 000 585

Tagatised:

- 1) Krediidi ja Ekspordi Garanteerimise Sihtasutuse KredEx käendusleping, millega on tagatud maksimaalselt 450.000 eurot,
- 2)hüpoteek haigla hoonele kinnistu aadressiga Kaluri tee 5a, Viimsi vald summas 1.600.691,83 eurot,
- 3) kommertspant summas 280.646,60 eurot,
- 4) eraisikute solidaarkäendused.

Aruandes kajastatud kapitalirendilepingud on sõlmitud ajavahemikus 2008-2011.a, kohustuste lõpptähtajad jäävad ajavahemikku 2013-2016.a, lepingu intressid on olenevalt lepingust 6 kuu Euribor+ 1.9%-3.9% ja fikseeritud intressina 7.67% (lisa 9).

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	80 758	80 758		
Võlad töövõtjatele	129 812	129 812		
Maksuvõlad	167 578	167 578		
Muud võlad	1 456	1 456		
Intressivõlad	1 260	1 260		
Dividendivõlad	196	196		
Saadud ettemaksed	741	741		
Tulevaste perioodide tulud	741	741		
Kokku võlad ja ettemaksed	380 345	380 345		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	76 258	76 258		
Võlad töövõtjatele	131 004	131 004		
Maksuvõlad	164 753	164 753		
Muud võlad	2 296	2 296		
Intressivõlad	1 615	1 615		
Dividendivõlad	196	196		
Muud viitvõlad	485	485		
Kokku võlad ja ettemaksed	374 311	374 311		

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	518 084	341 109
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	137 719	90 674
Poleliolev kohtuvaidlus	0	63 000
Kokku tingimuslikud kohustused	655 803	494 783

31.12.2012.a seisuga on pooleli Tallinna ringkonnakohtus kohtuvaidlus tsiviilasjas, milles hageja nõuab AS Fertilitaselt 63.000 eurot. Ettevõtte tõenäoliselt ei kaota seda kohtuprotsessi ja tingimusliku kohustuse realiseerumise tõenäosus on alla 50%-i. Kohtuvaidlus lõppes riigikohtus detsembris 2013.a

Lisa 13 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Aktsiakapital	67 095	67 095
Aktsiate arv (tk)	1 050	1 050
Aktsiate nimiväärtus	63.90	63.90

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 710 133	4 405 724
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 710 133	4 405 724
Kokku müügitulu	4 710 133	4 405 724
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Meditšiiniteenus	4 623 423	4 316 823
Enda kinnisvara üürileandmine ja käitus	82 066	81 285
Muu	4 644	7 616
Kokku müügitulu	4 710 133	4 405 724

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Tulu sihtfinantseerimisest	27 514	28 705
Muud	1 387	948
Kokku muud äritulud	28 901	29 653

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	1 847 286	1 844 369
Sotsiaalmaksud	625 729	632 803
Kokku tööjõukulud	2 473 015	2 477 172
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	125	127

Lisa 17 Intressikulud

(eurodes)

	2013	2012
Intressikulu laenudelt	53 276	76 005
Intressikulu kapitalirendilt	3 425	8 118
Kokku intressikulud	56 701	84 123

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	42 204	39 810

Seotud osapoolte vastu olevate nõuete osas ei ole 2012.a moodustatud allahindluseid.

Lisa 19 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	380 948	129 685
Nõuded ja ettemaksed	242 446	213 982
Varud	51 961	76 781
Kokku käibevara	675 355	420 448
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	28 166	28 166
Materiaalne põhivara	3 071 610	3 367 065
Immateriaalne põhivara	538 491	605 802
Kokku põhivara	3 638 267	4 001 033
Kokku varad	4 313 622	4 421 481
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	304 637	337 846
Võlad ja ettemaksed	380 345	374 311
Kokku lühiajalised kohustused	684 982	712 157
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	1 646 172	1 950 479
Kokku pikaajalised kohustused	1 646 172	1 950 479
Kokku kohustused	2 331 154	2 662 636
Omakapital		
Aktiivkapital nimiväärtuses	67 095	67 095
Ülekurss	1 256 899	1 256 899
Kohustuslik reservkapital	6 711	6 711
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	428 140	533 159
Aruandeaasta kasum (kahjum)	223 623	-105 019
Kokku omakapital	1 982 468	1 758 845
Kokku kohustused ja omakapital	4 313 622	4 421 481

Lisa 20 Konsolideerimata kasumiaruanne (eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	4 710 133	4 405 724
Muud äritulud	28 901	29 653
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-843 485	-796 314
Mitmesugused tegevuskulud	-693 964	-678 251
Tööjõukulud	-2 473 015	-2 477 172
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-402 702	-453 462
Muud ärikulud	-45 673	-51 173
Kokku ärikasum (-kahjum)	280 195	-20 995
Intressikulud	-56 572	-84 024
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	223 623	-105 019
Aruandeaasta kasum (kahjum)	223 623	-105 019

Lisa 21 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	280 195	-20 995
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	402 702	453 462
Kokku korrigeerimised	402 702	453 462
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-28 464	-128 904
Varude muutus	24 819	12 576
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 035	-9 730
Makstud intressid	-56 701	-84 123
Kokku rahavood äritegevusest	628 586	222 286
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-39 936	-74 680
Laekunud intressid	129	99
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-39 807	-74 581
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	331	145 158
Saadud laenude tagasimaksed	-284 454	-224 161
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-53 393	-63 372
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-337 516	-142 375
Kokku rahavood	251 263	5 330
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	129 685	124 355
Raha ja raha ekvivalentide muutus	251 263	5 330
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	380 948	129 685

Lisa 22 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	67 095	1 256 899	6 711	631 090	1 961 795
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju				-97 931	-97 931
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	67 095	1 256 899	6 711	533 159	1 863 864
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-105 019	-105 019
31.12.2012	67 095	1 256 899	6 711	428 140	1 758 845
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus					-26 185
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil					29 828
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2012					1 762 488
Aruandeaasta kasum (kahjum)				223 623	223 623
31.12.2013	67 095	1 256 899	6 711	651 763	1 982 468
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus					-26 185
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil					30 225
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2013					1 986 508

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.05.2014

Aktsiaselts Fertilitas (registrikood: 10391415) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EHA LOBJAKAS	Juhatuse liige	26.05.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS Fertilitas aktsionäridele

Oleme auditeerinud AS Fertilitas konsolideerimisgrupi konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2013, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 21, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada meie auditi põhjal arvamust selle konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime 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 arvnaõtjate 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 konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt AS Fertilitas konsolideerimisgrupi finantsseisundit seisuga 31. detsember 2013 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/allkirjastatud digitaalselt/

Mati Nõmmiste

Vandeaudiitor nr 178

Grant Thornton Rimess OÜ

Tegevusluba nr 3

Ahtri 6a, 10151 Tallinn

26. mai 2014

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts Fertilitas (registrikood: 10391415) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI NÕMMISTE	Vandeaudiitor	26.05.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	431 783
Aruandeaasta kasum (kahjum)	224 020
Kokku	655 803
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	655 803
Kokku	655 803

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	431 783
Aruandeaasta kasum (kahjum)	224 020
Kokku	655 803
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	655 803
Kokku	655 803

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Üldarstiabi osutamine	86211	4628067	98.26%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	82065	1.74%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6059600
Telefon	+372 6700153
Faks	+372 6059699
E-posti aadress	fertilitas@fertilitas.ee
Veebilehe aadress	www.fertilitas.ee