

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

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
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	13
Lisa 8 Materiaalsed põhivarad	13
Lisa 9 Immateriaalsed põhivarad	14
Lisa 10 Kapitalirent	14
Lisa 11 Laenukohustised	16
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 13 Tingimuslikud kohustised ja varad	17
Lisa 14 Aktsiakapital	18
Lisa 15 Müügitulu	18
Lisa 16 Tööjõukulud	18
Lisa 17 Intressikulud	18
Lisa 18 Tulumaks	19
Lisa 19 Seotud osapooled	19
Aruande allkirjad	20
Vandeauditori 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.

AS Fertilitas tütarettevõtted seisuga 31.12.2016.a

Nimi	Osalus	Tegevusala	Soetusmaksumus
OÜ Mark- Ja	100%	Üüripindade üürile andmine	17 372
OÜ Medikro	100%	Meditsiiniteenused	2 814
OÜ Artroskoopia	85%	Meditsiiniteenused	200200

Peamised suhtarvud 2016.a tulemi põhjal:

Aruandeaasta käive kasvas 5,2% võrreldes 2015. aastaga ning oli 5,7 miljonit eurot (2015.a 5,4 miljonit eurot). 2015. aasta lõppes 145 tuhande eurose kasumiga (2015.a kasum 158 tuhat eurot).

- 1) puhaskasumi marginal (puhaskasum/tulud) 2,6% (2015.a 3,3%)
- 2) ärikasumimarginal (ärikasum/müügitulu) 3,3% (2015.a 3,9%)
- 3) lühiajaliste kohustuste kattekordaja(käibevara/lühiajalised kohustused) 0,85 (2015.a 0,87)
- 4) omakapitali määr (omakapital/koguvara) 0,54 (2015.a 0,50).

AS Fertilitas juhatuse oli 2016. aastal kolmeliikmeline ja nõukogu kolmeliikmeline. Juhatuse liikmetele maksti 2016.aastal tasusid 75840 eurot, nõukogu liikmetele tasusid ei makstud.

Keskmine töötajate arv taandatud täistööajale kontsernis 2016. aastal oli 145 ning tööjõukulud olid 3,27 miljonit eurot (2015.a. 3,04 miljonit eurot)

AS Fertilitase tegevuse põhisuunad 2017. aastaks:

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	448 438	437 881	2
Nõuded ja ettemaksed	300 943	335 887	3
Varud	40 773	33 995	4
Kokku käibevarad	790 154	807 763	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	252 631	229 696	6,7
Nõuded ja ettemaksed	0	28 000	3
Materiaalsed põhivarad	3 047 674	3 175 437	8
Immateriaalsed põhivarad	336 557	403 868	9
Kokku põhivarad	3 636 862	3 837 001	
Kokku varad	4 427 016	4 644 764	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	412 684	427 245	10,11
Võlad ja ettemaksed	521 220	504 627	12
Kokku lühiajalised kohustised	933 904	931 872	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 115 973	1 390 936	11
Kokku pikaajalised kohustised	1 115 973	1 390 936	
Kokku kohustised	2 049 877	2 322 808	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	67 095	67 095	14
Ülekurss	1 256 899	1 256 899	
Kohustuslik reservkapital	6 711	6 711	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	901 669	811 468	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	144 765	179 783	
Kokku omakapital	2 377 139	2 321 956	
Kokku kohustised ja omakapital	4 427 016	4 644 764	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	5 661 689	5 380 246	15
Muud äritulud	586	11 486	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-953 131	-951 337	
Mitmesugused tegevuskulud	-767 092	-755 544	
Tööjõukulud	-3 275 507	-3 043 256	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-435 396	-396 867	8,9
Muud ärikulud	-44 724	-37 383	
Ärikasum (kahjum)	186 425	207 345	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	8 490	21 330	6
Intressitulud	36	0	
Intressikulud	-39 767	-48 892	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	155 184	179 783	
Tulumaks	-10 419	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	144 765	179 783	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	186 425	207 345	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	435 396	396 867	8,9
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	3 286	0	
Kokku korrigeerimised	438 682	396 867	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	64 299	-161 709	
Varude muutus	-6 778	34 586	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	16 548	77 872	
Makstud intressid	-39 767	-48 921	
Kokku rahavood äritegevusest	659 409	506 040	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-110 353	-105 227	
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	10 000	0	8
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-14 444	-186 200	6
Laekunud intressid	36	29	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-114 761	-291 398	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	193 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-312 719	-333 726	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-121 371	-69 900	
Makstud dividendid	-89 582	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-10 419	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-534 091	-210 626	
Kokku rahavood	10 557	4 016	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	437 881	433 865	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 557	4 016	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	448 438	437 881	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Aktiakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	67 095	1 256 899	6 711	811 468	2 142 173
Aruandeaasta kasum (kahjum)				152 453	152 453
31.12.2015	67 095	1 256 899	6 711	963 921	2 294 626
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju				27 330	27 330
Korrigeeritud saldo 31.12.2015	67 095	1 256 899	6 711	991 251	2 321 956
Aruandeaasta kasum (kahjum)				144 765	144 765
Väljakuulutatud dividendid				-89 582	-89 582
31.12.2016	67 095	1 256 899	6 711	1 046 434	2 377 139

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS-I Fertilitas 2016. 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.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

2016. aastal vastavalt EV Raamatupidamise seadusele ei ole AS Fertilitas konsolideerinud oma tütarettevõtteid. Kuna seadus vabastab konsolideerimise kohustusest konsolideeriva üksuse, kelle konsolideeritud näitajad, millest pole maha arvatud omavahelisi tehinguid, ei ole suuremad kui väikese konsolideerimisgrupi bilansimahu ja netokäibe näitajad, millele on lisatud 20%.

Seoses eeltooduga muudetakse arvestuspõhimõtet tütarettevõtete kajastamisel soetusmaksumuse asemel kapitaliosaluse meetodil.

Bilansis muutus rida finantsinvesteeringud: 31.12.2015 229696 eurot (suurenes 27330), Kasumiaruandes rida Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjalt 21330 eurot (suurenes 27330).

Omakapitali muutuste aruandes on real 2015 Arvestuspõhimõtete muutus kajastatud

27330 eurot ja 31.12.2015.a. Korrigeeritud saldo, jaotamata kasum (kahjum) näidatud 991251 eurot.

Raha

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

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõteteks 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 kapitaliosalusmeetodil.

Sidusettevõteteks loetakse ettevõtet, mille üle ivestorettevõttel on oluline mõju ja mis ei ole investori tütarettevõtte. Olulise mõju olemasolu eeldatakse juhul kui ivestorettevõtte omanduses on rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusest. Sidusettevõtteid kajastatakse soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksud

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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumausega alates 650 eurot.

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 akumulieritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Firmaväärtus leitakse uue majandusüksuse omandamisel ostuhinna ja osteud netovara õiglase väärtuse vahena. Positiivset firmaväärtust amortiseeritakse 10 aasta jooksul. Negatiivne firmaväärtus kajastatakse kohe kasumiaruandes tuluna.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 650 €

Finantskohustised

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 kuuluvas 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 tulemiaruaandes mõlemad 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 realiseerimisprintsipi 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

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimiselt. Alates 01.01.2015.a on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 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)

	31.12.2016	31.12.2015
sularaha kassas	2 784	1 654
Arvelduskontod	445 654	436 227
Kokku raha	448 438	437 881

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	259 859	259 859	
Ostjatelt laekumata arved	259 859	259 859	
Muud nõuded	28 000	28 000	
Viitlaekumised	28 000	28 000	
Ettemaksed	13 084	13 084	
Tulevaste perioodide kulud	12 293	12 293	
Muud makstud ettemaksed	791	791	
Kokku nõuded ja ettemaksed	300 943	300 943	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	323 189	323 189	
Ostjatelt laekumata arved	323 189	323 189	
Muud nõuded	28 000		28 000
Viitlaekumised	28 000		28 000
Ettemaksed	12 698	12 698	
Tulevaste perioodide kulud	12 137	12 137	
Muud makstud ettemaksed	561	561	
Kokku nõuded ja ettemaksed	363 887	335 887	28 000

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	40 773	33 995
Kokku varud	40 773	33 995

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	4 450	4 188
Üksikisiku tulumaks	67 597	68 183
Erisoodustuse tulumaks	1 657	194
Sotsiaalmaks	133 723	131 389
Kohustuslik kogumispension	6 029	6 018
Töötuskindlustusmaksed	8 059	8 342
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	221 515	218 314

Kajastatud Lisas 12 Võlad ja ettemaksed.

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalus määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
10488936	OÜ Mark- Ja	Eesti	Kinnisvara rent	100	100
10475187	OÜ Medikro	Eesti	Meditiin	100	100
10375534	OÜ Artroskoopia	Eesti	Meditiin	80	85

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:					
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2015	Omandamine	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2016
OÜ Mark- Ja	16 786		-5 665		11 121
OÜ Medikro	2 822		-16	444	3 250
OÜ Artroskoopia	208 107	14 000	14 171		236 278
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	227 715	14 000	8 490	444	250 649

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
OÜ Artroskoopia	5	05.07.2016	14 000

Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2016					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
11673707	Tervisetehnoloogia Arenduskeskus AS	Eesti	teadus-ja arendustegevus	7	7

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2015	31.12.2016
Tervisetehnoloogia Arenduskeskus AS	1 981	1 981
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	1 981	1 981

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

										Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2015										
Soetusmaksumus	404 596	3 605 420	136 579	108 232	1 998 844	2 243 655	412 850	4 660	4 660	6 671 181
Akumuleeritud kulum		-1 324 220	-67 881	-63 469	-1 688 853	-1 820 203	-351 321			-3 495 744
Jääkmaksumus	404 596	2 281 200	68 698	44 763	309 991	423 452	61 529	4 660	4 660	3 175 437
Ostud ja parendused			35 133	3 987	196 137	235 257	8 641	11 020	11 020	254 918
Muud ostud ja parendused			35 133	3 987	196 137	235 257	8 641	11 020	11 020	254 918
Amortisatsioonikulu		-193 548	-20 447	-17 185	-122 148	-159 780	-14 756			-368 084
Müügid			-11 039			-11 039				-11 039
Ümberklassifitseerimised								-3 558	-3 558	-3 558
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest								-3 558	-3 558	-3 558
31.12.2016										
Soetusmaksumus	404 596	3 605 420	134 617	112 219	2 194 981	2 441 817	421 491	12 122	12 122	6 885 446
Akumuleeritud kulum		-1 517 768	-62 272	-80 654	-1 811 001	-1 953 927	-366 077			-3 837 772
Jääkmaksumus	404 596	2 087 652	72 345	31 565	383 980	487 890	55 414	12 122	12 122	3 047 674

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	
Masinad ja seadmed	10 000	
Transpordivahendid	10 000	
Kokku	10 000	

Lisa 9 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Firmaväärtus	
31.12.2015		
Soetusmaksumus	673 114	673 114
Akumuleeritud kulum	-269 246	-269 246
Jääkmaksumus	403 868	403 868
Amortisatsioonikulu	-67 311	-67 311
31.12.2016		
Soetusmaksumus	673 114	673 114
Akumuleeritud kulum	-336 557	-336 557
Jääkmaksumus	336 557	336 557

Aruandes on kajastatud AS Fertilitas ja tema 100% tütarettevõtte AS Viimsi Haigla 2012.aastal ühinemisel saadud firmaväärtus 673114, mis amortiseeritakse kümne aasta jooksul (2016.a. amortisatsioon 67311 eurot).

Lisa 10 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Swedbank Liising	27 734	22 063	5 671	4.45%	EUR	30.03.2018
Swedbank Liising	15 423	5 761	9 662	4.45%	EUR	30.07.2019
Swedbank Liising	32 280	10 932	21 348	4.45%	EUR	30.10.2019
Swedbank Liising	12 681	4 831	7 850	2%+6kuu Euribor	EUR	30.07.2019
Swedbank Liising	24 839	5 852	18 987	3.9%+6kuu Euribor	EUR	30.12.2020
Swedbank Liising	72 659	15 834	56 825	3.9%+6kuu Euribor	EUR	30.04.2021
Swedbank Liising	26 316	5 122	21 194	1.99%+6kuu Euribor	EUR	30.06.2020
Swedbank Liising	23 999	5 227	18 772	1.9%+6kuu Euribor	EUR	30.12.2019
Kapitalirendikohustised kokku	235 931	75 622	160 309			

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Swedbank Liising	48 839	21 105	27 734	4.45%	EUR	30.03.2018
Swedbank Liising	20 935	5 511	15 424	4.45%	EUR	30.07.2019
Swedbank Liising	42 736	10 457	32 279	4.45%	EUR	30.10.2019
Swedbank Liising	19 431	19 431		2%+6kuu Euribor	EUR	30.07.2016
Swedbank Liising	13 861	13 861		2%+6kuu Euribor	EUR	30.07.2016
Swedbank Liising	29 135	5 137	23 998	1.9%+6kuu Euribor	EUR	30.12.2019
Swedbank Liising	37 800	12 962	24 838	3.9%+6kuu Euribor	EUR	30.12.2020
Kapitalirendikohustised kokku	212 737	88 464	124 273			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	317 200	287 523
Kokku	317 200	287 523

Lisa 11 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank	1 091 287	254 235	837 052		1.84%+6kuu EURIBOR	EUR	21.02.2021
Swedbank	135 100	38 600	96 500		2.46%+6kuu EURIBOR	EUR	29.06.2020
Swedbank	66 339	44 227	22 112		2.5%+6kuu EURIBOR	EUR	6.06.2018
Pikaajalised laenud kokku	1 292 726	337 062	955 664				
Kapitalirendikohustised kokku	235 931	75 622	160 309				
Laenukohustised kokku	1 528 657	412 684	1 115 973				
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank (krediitkaart)	302	302					
Lühiajalised laenud kokku	302	302					
Pikaajalised laenud							
Swedbank	1 320 878	255 654	1 065 224		1.84%+6kuu EURIBOR	EUR	21.02.2021
Swedbank	173 700	38 599	135 101		2.46%+6kuu EURIBOR	EUR	29.06.2020
Swedbank	110 564	44 226	66 338		2.5%+6kuu EURIBOR	EUR	6.06.2018
Pikaajalised laenud kokku	1 605 142	338 479	1 266 663				
Kapitalirendikohustised kokku	212 737	88 464	124 273				
Laenukohustised kokku	1 818 181	427 245	1 390 936				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Maa	404 596	404 596
Ehitised	2 076 835	2 256 583
Kokku	2 481 431	2 661 179

Tagatised:

- 1)hüpoteek haigla hoonele kinnistu aadressiga Kaluri tee 5a, Viimsi vald, summas 1.821.692 eurot;
- 2)kommertspant summas 280.646,60 eurot.

Aruandes kajastatud kapitalirendilepingud on sõlmitud ajavahemikus 2011-2016.a, kohustuste lõpptähtajad jäävad ajavahemikku

2017-2021.a. lepinguintressid on olenevalt lepingust 6 kuu Euribor+1.9-3,9% ja fikseeritud intressina 4.45%.

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	102 290	102 290	
Võlad töövõtjatele	183 291	183 291	
Maksuvõlad	221 515	221 515	5
Muud võlad	14 124	14 124	
Intressivõlad	927	927	
Dividendivõlad	196	196	
Muud viitvõlad	13 001	13 001	
Kokku võlad ja ettemaksed	521 220	521 220	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	111 699	111 699	
Võlad töövõtjatele	172 418	172 418	
Maksuvõlad	218 314	218 314	5
Muud võlad	2 196	2 196	
Intressivõlad	968	968	
Dividendivõlad	196	196	
Muud viitvõlad	1 032	1 032	
Kokku võlad ja ettemaksed	504 627	504 627	

Lisa 13 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	837 147	793 000
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	209 287	198 250
Antud garantiid	35 000	0
Artro Sport Haldus OÜ osa müügileping	14 000	45 800
Kokku tingimuslikud kohustised	1 095 434	1 037 050

Antud garantiiga tagtakse alates 18.01.2016 tütaretevõtte Artroskoopia OÜ laenu Swedbangalt nr 16-004238-JI 35000 eurot. 03.07.2015.a (muudetud 05.04.2017) AS Fertilitas ja Artro Sport Haldus OÜ vahel sõlmitud Artroskoopia OÜ osa müügilepingu alusel on AS Fertilitasel tingimuslik kohustus tasuda veel osa eest makstud summale lisaks 14000 eurot, selle kohustuse täitumise tõenäosus on 50%.

Lisa 14 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Aktsiakapital	67 095	67 095
Aktsiate arv (tk)	1 050	1 050
Aktsiate nimiväärtus	63.90	63.90

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	5 661 689	5 380 246
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	5 661 689	5 380 246
Kokku müügitulu	5 661 689	5 380 246
Müügitulu tegevusalade lõikes		
MeditSiiniteenus	5 575 221	5 289 324
Enda kinnisvara üürileandmine ja käitus	86 468	90 922
Kokku müügitulu	5 661 689	5 380 246

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	2 452 571	2 278 888
Sotsiaalmaksud	822 936	764 368
Kokku tööjõukulud	3 275 507	3 043 256
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	145	144

Lisa 17 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu laenudelt	30 399	40 655
Intressikulu kapitalirendilt	9 368	8 237
Kokku intressikulud	39 767	48 892

Lisa 18 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2016	
	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	89 581	10 419
Eesti	89 581	10 419
Kokku	89 581	10 419

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tütarettevõtjad	9 604		24 571	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad		100		100

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tütarettevõtjad	15 892	146 073	14 172	53 815
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	1 200		1 200	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	75 840	77 440

Seotud osapooltega tehtud tehingud on turuhindades ja seotud osapoolte vastu olevbate nõuete osas ei ole 2016.a moodustatud allahindluseid.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.06.2017

Aktsiaselts Fertilitas (registrikood: 10391415) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EHA LOBJAKAS	Juhatuse liige	05.06.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS Fertilitas aktsionäridele

Arvamus

Oleme auditeerinud AS Fertilitas (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2016 ning kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31. detsember 2016 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) (ISA (EE)). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga”. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas Kutseliste arvestusekspertide eetikakoodeksiga (Eesti) (eetikakoodeks), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusel.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeauditori aruannet.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma tegevusaruannet ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda tegevusaruannet ja kaaluda seda tehes, kas tegevusaruandes sisalduv informatsioon oluliselt lahkneb raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud. Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et tegevusaruanne on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab 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. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on rakendatav, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad ettevõtte raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamus. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas ISA (EE)-dega läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Me kasutame auditi osana vastavalt ISA (EE)-dega kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuriid vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali aluse andmiseks meie arvamusel. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, tahtlikku tegevusetust, väärarvutuste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamusel avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärselt kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamus. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/
Mati Nõmmiste

Vandeauditor nr 178
Grant Thornton Baltic OÜ
Tegevusluba nr 3
Ahtri 6a, 10151 Tallinn
5. juuni 2017

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts Fertilitas (registrikood: 10391415) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI NÕMMISTE	Vandeaudiitor	05.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	901 669
Aruandeaasta kasum (kahjum)	144 765
Kokku	1 046 434
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 046 434
Kokku	1 046 434

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	901 669
Aruandeaasta kasum (kahjum)	144 765
Kokku	1 046 434
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 046 434
Kokku	1 046 434

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Eriarstiabi osutamine	86221	5570767	98.39%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	90922	1.61%	Ei

Sidevahendid

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