

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: aktsiaselts MEDEX

registrikood: 10080187

tänavanimi: Kalevi 4

maja number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 51010

telefon: +372 7366077

e-posti aadress: info@medex.ee

veebilehe aadress: www.medex.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	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Muud nõuded	11
Lisa 6 Ettemaksed	12
Lisa 7 Varud	12
Lisa 8 Pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 9 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 10 Materiaalne põhivara	13
Lisa 11 Kasutusrent	14
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad	14
Lisa 15 Aktsiakapital	15
Lisa 16 Müügitulu	15
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 19 Tööjõukulud	16
Lisa 20 Finantstulud ja -kulud	16
Lisa 21 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

AS Medex asutati 1992.aastal, 1996. aastal alustanud Medex Päevakirurgia Erakliinikus aadressil Tartu Kalevi 4 toimub haigete vastuvõtt ning ravi järgmistel erialadel:

- naha –ja suguhaiguste diagnostika ja ravi
- naistehaiguste diagnostika ja ravi
- luu-ja liigesehaiguste diagnostika ja ravi
- spordivigastuste ravi
- liigesevigastuste endoskoopiline diagnostika ja operatiivne ravi
- nina- ja kõrvahaiguste diagnostika, konservatiivne ja operatiivne ravi nii lastele kui täiskasvanutele
- kardioloogia
- perifeersetes närvihaiguste diagnostika ja ravi
- kirurgiliste haiguste diagnostika ja ravi, songa ja veenahaiguste operatiivne ravi
- ravimiuuringud

Medex Erakliinikul on tänapäevastele nõuetele vastavad ruumid (vastuvõttude toad ja operatsiooniplokk) ravi diagnostika ja ühepäevakirurgia teostamiseks. Erakliiniku poolt pakutav meditsiiniteenus ja ühepäevakirurgia on tunnustatud Haigekassade süsteemi poolt.

Majandusaastal investeringuid põhivarasse ei tehtud.

Juhatus koosneb ühest liikmest ja nõukogu kolmest liikmest. 2011. aastal märtsis toimus AS Medex nõukogu koosseisu muutus, valiti 2 uut nõukogu liiget ja pikendati ühe nõukogu liikme volitusi 5.aasta võrra.

2011. aastal moodustas AS Medex müügitulu 394 816 eurot ja majandustulemuseks kujunes 4867 eurot kasumit.

Müügitulust moodustas 99% meditsiiniteenuste osutamine, EMTAK kood 86221- eriarstiabi osutamine. 2012. aastal jätkatakse samal põhitegevusalal. Teostatakse ka ravimiuuringuid.

Peamised finantssuhtarvud

	2011	2010
Müügitulu (kr)	394 816	354 216
Tulu kasv (%)	11	-4,6
Brutokasumi määr (%)	76	76
Puhaskasum (kr)	4 867	2 009
Kasumi kasv (%)	142	-91
Puhasrentaablus (%)	1,2	0,6
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	4,2	5,1
ROA	2	0,9
ROE	2,6	1,1

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Tulu kasv (%) = (müügitulu 2011-müügitulu 2010)/ müügitulu 2010*100
- Brutokasumimäär (%) = brutokasum/ müügitulu*100
- Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2011-puhaskasum 2010)/ puhaskasum 2010*100
- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu*100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/ lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku*100
- ROE (%) = puhaskasum/ omakapital*100

2011.aastal AS Medex ja tütarettevõtja OÜ Medex Haldus ühinesid ja ühinemisel jätkab ühingu tegevust ärinime aktsiaselts Medex all.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	148 998	115 050	2
Nõuded ja ettemaksed	51 602	61 067	3,4,5,6
Varud	416	50	7
Kokku käibevara	201 016	176 167	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	0	19 069	8,9
Nõuded ja ettemaksed	5 070	5 070	3,6
Materiaalne põhivara	26 262	13 845	10
Kokku põhivara	31 332	37 984	
Kokku varad	232 348	214 151	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	86	
Võlad ja ettemaksed	47 872	34 456	12,13
Kokku lühiajalised kohustused	47 872	34 542	
Kokku kohustused	47 872	34 542	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	30 672	30 678	15
Kohustuslik reservkapital	3 068	3 068	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	145 869	143 854	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 867	2 009	
Kokku omakapital	184 476	179 609	
Kokku kohustused ja omakapital	232 348	214 151	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	394 816	354 216	16
Muud äritulud	4	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-96 502	-86 756	17
Mitmesugused tegevuskulud	-84 616	-68 270	18
Tööjõukulud	-203 891	-182 210	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 202	-16 129	10
Muud ärikulud	-81	-12	
Ärikasum (kahjum)	4 528	839	
Finantstulud ja -kulud	339	1 170	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 867	2 009	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 867	2 009	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	408 053	362 458	
Muud äritegevuse tulude laekumised	4	0	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-203 119	-158 543	
Väljamaksed töötajatele	-192 748	-187 727	
Muud rahavood äritegevusest	-3 829	-11 623	
Kokku rahavood äritegevusest	8 361	4 565	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 029	
Antud laenude tagasimaksed	25 565	41 543	
Laekunud intressid	108	2 185	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	25 673	42 699	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-934	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-86	-529	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-86	-1 463	
Kokku rahavood	33 948	45 801	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	115 050	69 249	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	33 948	45 801	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	148 998	115 050	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	30 678	3 068	143 854	177 600
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 009	2 009
31.12.2010	30 678	3 068	145 863	179 609
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 867	4 867
Emiteeritud aktiikapital	-6		6	0
31.12.2011	30 672	3 068	150 736	184 476

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Medex 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava 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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Ettevõtte koostab rahavoogude aruande otsesel meetodil.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtjaks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõtjal on kontroll. Tütarettevõtjat loetakse emaettevõtja kontrolli all olevaks, kui emaettevõtja omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtja hääleõiguslikest aktsiastest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtja tegevus- ja finantspoliitikat.

Investeeringud tütarettevõtjasse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit Kapitaliosaluse meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel ettevõtte osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis (nii muutused investeeringuobjekti kasumis/kahjumis kui muudel omakapitali kirjetel), omandamisel tekkinud firmaväärtuse võimalike allahindlustega ning omandamisel tekkinud negatiivse firmaväärtuse tuluna kajastamisega.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava investeeringuobjekti kahjumis on võrdne või ületab investeeringuobjekti bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt. Juhul kui ettevõtte on garanteerinud või kohustatud rahuldama investeeringuobjekti kohustusi, kajastatakse bilansis nii vastavat kohustust kui kapitaliosaluse meetodi kahjumit.

Osalist omandatud tütarettevõtja varades ja kohustustes ning omandamisel tekkinud firmaväärtust kajastatakse bilansis netosummana vastavalt ridadel „Tütarettevõtjate aktsiad ja osad“.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades.

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 arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot.

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 akumuleeritud 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 lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	10
Masinaid ja seadmed	5
Muu inventar	5

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama.

Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekuludid kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

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

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

Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglates väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 (kuni 31.12.2010 kehtis maksumäär 21/79) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel. Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Üldjuhul kajastatakse tulud ja kulud kasumiaruandes eraldi, neid omavahel saldeerimata. Teatud juhtudel, kui tulud ja kulud on tekkinud ühest ja samast tehingust, kajastatakse netosummana (RTJ2).

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	3 364	2 917
Arvelduskontod	60 634	112 133
Deposiidid	85 000	0
Kokku raha	148 998	115 050

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	26 368	21 880	
Ostjatelt laekumata arved	26 368	21 880	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	111	0	4
Muud nõuded	8 687	34 020	5
Laenuõuded	5 113	30 678	
Intressinõuded	3 574	3 342	
Ettemaksed	21 506	10 237	6
Kokku nõuded ja ettemaksed	56 672	66 137	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		20	0
Käibemaks	111		502
Üksikisiku tulumaks		6 220	3 823
Sotsiaalmaks		11 298	7 112
Kohustuslik kogumispension		525	274
Töötuskindlustusmaksed		1 274	791
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	111	19 337	12 502

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	5 113	5 113			
Intressinõuded	3 574	3 574			
Kokku muud nõuded	8 687	8 687			3

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	30 678	30 678			
Intressinõuded	3 342	3 342			
Kokku muud nõuded	34 020	34 020			3

Lisa 6 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Tulevaste perioodide kulud	16 436	16 436	0		
Muud makstud ettemaksed	5 070	0	5 070		
Kokku ettemaksed	21 506	16 436	5 070		3

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Tulevaste perioodide kulud	5 167	5 167	0		
Muud makstud ettemaksed	5 070	0	5 070		
Kokku ettemaksed	10 237	5 167	5 070		3

Lisa 7 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	0	50
Ettemaksed varude eest	416	0
Kokku varud	416	50

Lisa 8 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	0	7 096	9
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	0	11 973	
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	0	19 069	

Lisa 9 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
10386236	Medex Haldus OÜ	Eesti	Muu ärutegevust abistav tegevus	100	0

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:				
Tütaretevõtja nimetus	31.12.2010	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2011
Medex Haldus OÜ	7 096		-7 096	0
Kokku	7 096		-7 096	0

30.06.2011 AS Medex ja tütaretevõtte Medex Haldus OÜ ühinesid. AS Medex sai Medex Haldus OÜ õigusjärglaseks ja kõik tütaretevõtte varad ja kohustused läksid üle AS Medexile. Ühinemisel jätkab ühing tegevust senise ärinime aktsiaselts Medex all.

Lisa 10 Materiaalne põhivara

(eurodes)

									Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2009									
Soetusmaksumus	1 917	80 733	3 128	66 913	70 041	6 658			159 349
Akumuleeritud kulum	0	-72 660	-2 014	-52 014	-54 028	-3 716			-130 404
Jääkmaksumus	1 917	8 073	1 114	14 899	16 013	2 942			28 945
Ostud ja parendused	0	0	0	0	0	1 029			1 029
Amortisatsioonikulu	0	-8 073	-470	-6 292	-6 762	-1 294			-16 129
31.12.2010									
Soetusmaksumus	1 917	80 733	3 128	66 913	70 041	7 687			160 378
Akumuleeritud kulum	0	-80 733	-2 484	-58 306	-60 790	-5 010			-146 533
Jääkmaksumus	1 917	0	644	8 607	9 251	2 677			13 845
Lisandumised äriühenduste kaudu							17 619	17 619	17 619
Amortisatsioonikulu			-193	-3 944	-4 137	-1 065			-5 202
31.12.2011									
Soetusmaksumus	1 917	80 733	3 128	66 913	70 041	7 687	17 619	17 619	177 997
Akumuleeritud kulum	0	-80 733	-2 677	-62 250	-64 927	-6 075	0		-151 735
Jääkmaksumus	1 917	0	451	4 663	5 114	1 612	17 619	17 619	26 262

Lisa 11 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	16 088	6 629
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	7 537	4 303
1-5 aasta jooksul	28 416	17 899

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel kahte sõiduautot.

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	8 224	6 018	
Võlad töövõtjatele	20 170	15 795	13
Maksuvõlad	19 337	12 502	4
Muud võlad	141	141	
Muud viitvõlad	141	141	
Kokku võlad ja ettemaksed	47 872	34 456	

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Töötasude kohustus	11 780	8 080	
Puhkusetasude kohustus	8 390	7 715	
Kokku võlad töövõtjatele	20 170	15 795	12

Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	119 081	115 232
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	31 655	30 631
Kokku tingimuslikud kohustused	150 736	145 863

Lisa 15 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Aktsiakapital	30 672	30 678
Aktsiate arv (tk)	480	480
Aktsiate nimiväärtus	63.90	63.91

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	394 816	354 216
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	394 816	354 216
Kokku müügitulu	394 816	354 216
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Eriarstiabi osutamine	391 774	350 071
Teadus ja arendustegevus med.teaduste vallas	741	1 704
Büroohaldus(registratuuri teenus)	2 301	2 301
Seadmete rentimine(kohvi müük klientidele)	0	51
Meditsiinikaupade müük	0	89
Kokku müügitulu	394 816	354 216

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	52 525	46 787
Varude allahindlus ja mahakandmine	50	0
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	0	70
Alltöövõtutööd	34 084	31 232
Muud	9 843	8 667
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	96 502	86 756

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	32 838	20 039
Energia	9 961	7 111
Elektrienergia	2 095	2 321
Soojusenergia	2 264	3 037
Kütus	5 602	1 753
Mitmesugused bürookulud	5 883	5 428
Lähetuskulud	1 537	318
Riiklikud ja kohalikud maksud	14 756	9 270
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	89
Transpordikulud	11	10 013
Muud	19 630	16 002
Kokku mitmesugused tegevuskulud	84 616	68 270

Lisa 19 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	151 195	135 345
Sotsiaalmaksud	52 696	46 865
Kokku tööjõukulud	203 891	182 210
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	21	20

Lisa 20 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	0	2 217
Intressitulud	339	1 598
Muud finantstulud ja -kulud	0	-2 645
Kokku finantstulud ja -kulud	339	1 170

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	0	0	11 973	959
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	6 271	0	4 998
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 667	203	5 513	543

	2011	2010
	Ostud	Ostud
Tütarettevõtjad	5 337	10 013

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	54 688	14 899

Aktsiaselts Medex ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

aktsiaselts MEDEX (registrikood: 10080187) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AALO ELLER	Juhatuse liige	29.05.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

aktsiaselts MEDEX aktsionäridele

Oleme auditeerinud aktsiaselts MEDEX raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisanäiteid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 17, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvandmete 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 auditarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt aktsiaselts MEDEX finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ellen Tohvri

Vandeaudiitori number 293

Maire Rooma

Vandeaudiitori number 348

OÜ E-Audit

Audiitorettevõtja tegevusloa number 41

Sõbra 56b, Tartu

31.05.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts MEDEX (registrikood: 10080187) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ELLEN TOHVRI	Vandeaudiitor	31.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	145 869
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 867
Kokku	150 736
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	150 736
Kokku	150 736

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	145 869
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 867
Kokku	150 736
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	150 736
Kokku	150 736

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Eriarstiabi osutamine	86221	391774	99.23%	Jah
Büroohaldus, kombineeritud sekretäriteenus	82111	2301	0.58%	Ei
Teadus- ja arendustegevus muude loodus- ja tehnikateaduste vallas	72191	741	0.19%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7366077
E-posti aadress	info@medex.ee
Veebilehe aadress	www.medex.ee