

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: osäühing Mediserv

registrikood: 10999364

tänavatalu nimi, Valuoja pst 21

maja ja korteri number:

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postisihthnumber: 71016

telefon: +372 56280852, +372 4336146

e-posti aadress: mediserv@mediserv.ee

veebilehe aadress: www.mediserv.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Tööjõukulud	8
Lisa 4 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne 2021

Osaühing Mediserv on asutatud 2003 aastal eesmärgiga edendada töötajate tervist ja töövõimet pakkudes töötervishoiuteenuste täislahendust ettevõtetele üle Eesti. Osaühingu peakontor asub Viljandis ning lisaks on rajatud kaasaegne tervisekeskus Tallinnas ning esindused Tartus, Viljandis, Tapal ja Rakveres. Kõikjal üle Eesti võimaldab osutada töötervishoiuteenuseid erivarustusega tervisebuss, mis on Terviseameti poolt heaks kiidetud ning millele on väljastatud mobiilse kabineti tegevusluba. Osaühingus töötas 2021 aastal 13 töötajat.

Osaühing pakub alljärgnevaid töötervishoiuteenuseid:

- töökeskonnaspetsialisti teenused, tööohutusalase dokumentatsiooni ja riskianalüüsi koostamine;
- töötajate töötervishoiualaste tervisekontrollide läbiviimine;
- töötervishoiu silmauuringute läbiviimine ja prillide müük;
- töötervishoiu- ja tööohutusealane e- koolitus;

2021. aasta tegevused

Koroonakriisi ebakindlates majanduslikes tingimustes osaühingu juhatuse 2021 aasta põhilised eesmärgid on olnud säilitada klientuuri ning professionaalset meeskonda. Lisaks oli planeeritud digitaalse andmetöötuse arendus. Kõik eesmärgid sai täidetud. Suurimatest investeeringutest 2021 aastal on soetatud kolm uut sõiduauto (Honda C-RV, Toyota Avensis ja Corolla) ning uued sülearvutid. On investeeritud digitaalse andmetöötuse arendusse. 2021 aasta novembris on soetatud parkimiskoht koos panipaigaga Mediserv OÜ Narva mnt 5 Tallinn tervisekeskuse hoones.

2022. aasta osaühingu tegevustele avaldab mõju kõrge inflatsioon ning personali palgasurve. Osaühingu juhatuse eesmärk on jätkata andmetöötuse automatiseerimisega ja digitaliseerimisega muutes teenused efektiivsemaks.

Finantssuhtarvud	31.12.2021	31.12.2020
Likviidsuskordaja	6,53	5,22
Võlakordaja	0,10	0,13
Debitoorse võla laekumine	49,03	19,88
Koguvarede puhasrentaablus	0,17	0,16
Käibe puhasrentaablus	0,32	0,16

2021.aastal maksti juhatuse liikmele tasu 7151,00 eurot.

2022. aastal ei ole ette teada, peale koroonapandeemia, erakorralisi sündmusi, mis võiksid mõjutada ettevõtte tegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	431 922	373 380	2
Nõuded ja ettemaksed	56 833	32 826	
Kokku käibevarad	488 755	406 206	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	227 082	186 843	
Kokku põhivarad	227 082	186 843	
Kokku varad	715 837	593 049	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	74 856	77 804	
Kokku lühiajalised kohustised	74 856	77 804	
Kokku kohustised	74 856	77 804	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	442 434	417 419	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	195 735	95 014	
Kokku omakapital	640 981	515 245	
Kokku kohustised ja omakapital	715 837	593 049	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	670 823	594 414	
Muud äritulud	7 458	9 680	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-103 005	-111 680	
Mitmesugused tegevuskulud	-8 821	-6 633	
Tööjõukulud	-327 980	-324 671	3
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-30 757	-30 021	
Muud ärikulud	-571	-237	
Ärikasum (kahjum)	207 147	130 852	
Intressitulud	33	34	
Muud finantstulud ja -kulud	532	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	207 712	130 886	
Tulumaks	-11 977	-35 872	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	195 735	95 014	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Mediserv 2021. 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 aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtjalisi deposiite.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdsväärtuseni.

Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 700 eurot. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast 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.

Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kui immateriaalse vara kasulikku eluiga ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, eeldatakse, et kasulik eluiga on 20 aastat. Kasulike eluigade vahemikud on immateriaalse põhivara gruppidele järgmised:

Arvutitarkvara 5-20 aastat

Kaubamärgid 5-20 aastat

Ehitised kuni 25 aastat

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 700

Finantskohustised

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

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõtte lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus, kohustuse realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud võimalikud või eksisteerivad kohustused, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Intressitulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Ettevõtlusega seotud kulud kajastatakse tekkepõhiselt kasumiaruandes.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse vastavalt RTJ 2.46-2.49 nõudele :

- emaeettevõtte (ning emaeettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- tütarettevõtted;
- sidusettevõtted;
- teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (nt emaeettevõtte ülejäänud tütarettevõtted);
- tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele;
- eelmises punktis kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (s.o pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu; näiteks elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Raha kassas ja arvelduskontodel	431 922	373 380
Kokku raha	431 922	373 380

Lisa 3 Tööjõukulud (eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	242 420	240 219
Sotsiaalmaksud	76 270	75 682
Töötukindlustus	1 904	1 868
Muud	7 386	6 902
Kokku tööjõukulud	327 980	324 671
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	13	13
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	10	10
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	7	7
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 4 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	7 151	6 902

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2022

osaühing Mediserv (registrikood: 10999364) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RUSLAN TŠEKUN	Juhatuse liige	28.06.2022
ANNELY TŠEKUN	Juhatuse liige	28.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	442 434
Aruandeaasta kasum (kahjum)	195 735
Kokku	638 169
Jaotamine	
Dividendideks	280 000
Kokku	280 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata tervishoiualad	86909	670823	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ruslan Tšekun	37112116036		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4336146
Mobiiltelefon	+372 56280852
E-posti aadress	mediserv@mediserv.ee
Veebilehe aadress	www.mediserv.ee