



MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: osaühing Mediserv

registrikood: 10999364

tänav a nimi, maja number: Valuoja pst 21

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postisihtnumber: 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 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Tööjõukulud	8
Lisa 5 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne 2017

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 esindused Tallinnas, Keilas, Tartus ja Viljandis. Kõikjal üle Eesti võimaldab osutada töötervishoiuteenuseid erivarustusega tervisebuss, mis on Terviseameti poolt heaks kiidetud ning millele on väljastatud mobiilse kabineti tegevusluba. Osaühingus töötas 2017 aastal 12 põhikohaga ja 3 lepingulist töötajat.

Pakutavad töötervishoiuteenused:

- töökeskonnaspetsialisti teenused, tööohutusalase dokumentatsiooni ja riskianalüüsi koostamine;
- töötajate tervisekontrollide läbiviimine;
- töötervishoiu silmauuringute läbiviimine;
- ettevõtte personali esmaabi ning töötervishoiu- ja tööohutusealased e-koolitused.

2017 aasta tegevuste peamine eesmärk - toodete ja teenuste efektiivsuse ja kättesaadavuse suurendamine, on täidetud. On käivitunud ja patsientide poolt positiivselt vastu võetud Tallinna keskus Narva mnt 5.

2017. aasta märkimist väärivad sündmused olid veel:

- soetatud uus tervisebuss;
- alustatud autojuhtide tervisekontrollide läbi viimist;
- avatud uus esindus Keila tööstuspargis Paldiski mnt 31;
- Tallinna keskuses on alustatud kuiva silma sündroomi raviga;
- valmis uus koduleht;
- alustatud kvaliteetsete Prantsuse prilliraamide müüki.

2017 aastal on suurenenud rekordtasemele tervisekontrollide visiitide arv ning on tõusnud müügitulu. Suurte investeeringute tõttu on langenud 2017 a. kasum. Kuid juba uuel 2018 tegevusaastal peaksid hakkama investeeringud ennast tagasi teenima- juhatus plaanib kasumi kiiret kasvu.

Tuginedes edukale 2017 aasta müügitulu kasvule, peab osaühingu juhatus jätkuvalt 2018 aasta peamiseks Mediserv OÜ arengukasvumootoriks toodete ja teenuste efektiivsuse ja kättesaadavuse suurendamist. On plaanis jätkata investeeringuid infrastruktuuri, meeskonna koolitusse ning andmekogumise- ja töötuluse arendusse.

Finantssuhtarvud

	31.12.2017	31.12.2016
Likviidsuskordaja	10,33	10,16
Võlakordaja	0,08	0,07
Debitoorse võla laekumine	18,7	17,94
Koguvarede puhasrentaablus	0,66	0,23
Käibe puhasrentaablus	0,32	0,29

2017.aastal maksti juhatusse liikmele tasu 6902 eurot.

2018. aastal ei ole erakorralise sündmuse, mis võiksid mõjutada ettevõtte tegevust, ette teada.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	430 928	386 967	2
Nõuded ja ettemaksed	20 048	20 831	
Kokku käibevarad	450 976	407 798	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	130 035	127 794	3
Kokku põhivarad	130 035	127 794	
Kokku varad	581 011	535 592	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	43 646	40 086	
Kokku lühiajalised kohustised	43 646	40 086	
Kokku kohustised	43 646	40 086	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	472 694	371 560	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	61 859	121 134	
Kokku omakapital	537 365	495 506	
Kokku kohustised ja omakapital	581 011	535 592	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	508 338	417 946
Muud äritulud	1 760	1 454
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-103 617	-55 766
Mitmesugused tegevuskulud	-4 830	-3 275
Tööjõukulud	-315 712	-225 515
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-18 960	-13 921
Muud ärikulud	-120	-337
Ärikasum (kahjum)	66 859	120 586
Muud finantstulud ja -kulud	0	548
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	66 859	121 134
Tulumaks	-5 000	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	61 859	121 134

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Mediserv 2017. 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. laenunõuded, 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 ettevõttel 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 osapoleks loetakse vastavalt RTJ 2.46-2.49 nõudele :

- emaettevõtte (ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- tütarettevõtted;
- sidusettevõtted;
- teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (nt emaettevõtte 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)

	31.12.2017	31.12.2016
Raha kassas ja arvelduskontodel	430 928	386 967
Kokku raha	430 928	386 967

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015				
Soetusmaksumus	53 413	143 514	7 520	204 447
Akumuleeritud kulum	-20 850	-90 774	-5 842	-117 466
Jääkmaksumus	32 563	52 740	1 678	86 981
Ostud ja parendused	5 170	49 563		54 733
Amortisatsioonikulu	-3 082	-9 197	-1 641	-13 920
31.12.2016				
Soetusmaksumus	58 583	193 077	7 520	259 180
Akumuleeritud kulum	-23 932	-99 971	-7 483	-131 386
Jääkmaksumus	34 651	93 106	37	127 794
Ostud ja parendused		21 200		21 200
Amortisatsioonikulu	-2 959	-14 283	-1 717	-18 959
31.12.2017				
Soetusmaksumus	58 583	214 277	7 520	280 380
Akumuleeritud kulum	-26 891	-114 254	-9 200	-150 345
Jääkmaksumus	31 692	100 023	-1 680	130 035

Lisa 4 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	229 287	161 754
Sotsiaalmaksud	77 693	55 567
Töötukindlustus	1 828	1 292
Muud	6 902	6 902
Kokku tööjõukulud	315 710	225 515
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	15	15
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 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	6 902	6 902

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2018

osaühing Mediserv (registrikood: 10999364) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RUSLAN TŠEKUN	Juhatuse liige	20.06.2018
ANNELY TŠEKUN	Juhatuse liige	21.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	472 694
Aruandeaasta kasum (kahjum)	61 859
Kokku	534 553
Jaotamine	
Dividendideks	200 000
Kokku	200 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata tervishoiualad	86909	508338	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