



MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: osahing Mediserv

registrikood: 10999364

tänava/talu nimi, Valuoja pst 21
maja ja korteri number:

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postisihthnumber: 71016

telefon: +372 56280852, +372 4336146

faks: +372 4336146

e-posti aadress: annely@mediserv.ee, mediserv@mediserv.ee

veebilehe aadress: www.mediserv.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	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Tööjõukulud	10
Lisa 5 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Mediserv OÜ on Eesti erakapitalil põhinev ettevõtte, mille missioon on pakkuda kvaliteetset tervishoiuteenuste täislahendust ettevõtetele üle Eesti. Pakume järgmisi tervishoiuteenuseid:

- töökeskkonna riskianalüüsi koostamine,
- töökeskkonna mõõdistamine,
- töökeskkonnaspetsialisti teenused,
- töötajate tervisekontrollide läbiviimine,
- ettevõtte personali esmaabi koolitus,
- veebipõhine tervishoiu- ja tööohutusealane koolitus ettevõtte töökeskkonna spetsialistile, -volinikele ja -nõukogu liikmetele.

Kõik osaühingu teenused on litsentseeritud sotsiaalministeeriumi ja Terviseameti poolt.

10-ne tegevusaastaga on välja kujunenud Mediserv OÜ peamine väärtus: usaldusväärne bränd.

Mediserv OÜ visioon on olla juhtiv tervishoiuteenuste osutaja Eestis. Kooskõlas visiooniga 2014. aastal on peamine eesmärk turuosa ja müügitulu suurendamine. Eesmärgi saavutamiseks plaanitavad tegevused ja investeeringud:

1. Tallinna ja Tartu esinduste avamine,
2. käivitada silmaarsti ja optometristi teenus kuvariga töötavatele teenistujatele,
3. moodsa meditsiiniaparatuuri soetamine,
4. ettevõtte sõidukite pargi järk järguline täiendamine,
5. osaühingu digitaalse tehnoloogia uuendamine.

Mediserv OÜ juhatuse poolt 2013. aastaks püstitatud eesmärgid - säilitada olemasolevat klientuuri ja suurendada turuosa, on täidetud. 2013 aastal viisime läbi, mullusest 18% rohkem, töötajate tervisekontrolle.

Mediserv OÜ müügitulu 2013.aastal oli 284 702 eurot ning kasum 67 305 eurot. 2013. aruandeaastal töötas ettevõttes keskmiselt 14 töötajat (sh 8 põhikohaga). 2013.aastal maksti juhatuse liikme tasu 6 902 eurot.

Olulisemad suhtarvud	31.12.2013	31.12.2012
Käibekapital (eurodes)	143166	103499
Lühiajalise võla kattekordaja	6,25	5,72
Likviidsuskordaja	6,25	5,72
Rahakordaja	0,67	0,60
Võlakordaja	0,11	0,12
Debitoorse võla laekumine (päevades)	8,68	14,12
Põhivara käibekordaja	3,78	3,95
Koguvara käibekordaja	1,16	1,24
Kapitaliseerituse tase	0,00	0,00
Tegevustulukus	24%	19%
Koguvarede tulutoovustase	0,27	0,23
Omakapitali tulutase	0,31	0,26
Koguvarede puhasrentaablus	27%	23%
Käibe puhasrentaablus	24%	19%

2013.a raamatupidamise aastaaruande koostamise perioodil ei toimunud olulisi sündmusi, mis ei kajastu raamatupidamise aastaaruandes, kuid mis oluliselt mõjutavad või võivad mõjutada järgmiste majandusaastate tulemusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	163 453	109 251	2
Nõuded ja ettemaksed	7 002	16 154	
Kokku käibevara	170 455	125 405	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	75 226	57 588	3
Kokku põhivara	75 226	57 588	
Kokku varad	245 681	182 993	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	27 289	21 906	
Kokku lühiajalised kohustused	27 289	21 906	
Kokku kohustused	27 289	21 906	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	148 275	116 051	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	67 305	42 224	
Kokku omakapital	218 392	161 087	
Kokku kohustused ja omakapital	245 681	182 993	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	284 703	227 297	
Muud äritulud	672	1 369	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-39 603	-34 957	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 974	-2 585	
Tööjõukulud	-162 956	-136 372	4
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-11 083	-9 747	
Muud ärikulud	-23	-302	
Kokku ärikasum (-kahjum)	69 736	44 703	
Muud finantstulud ja -kulud	227	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	69 963	44 703	
Tulumaks	-2 658	-2 479	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	67 305	42 224	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	69 736	44 703
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	11 083	9 747
Kasum (kahjum) põhivara müügist	500	0
Kokku korrigeerimised	11 583	9 747
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-9 152	771
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 383	3 076
Kokku rahavood äritegevusest	77 550	58 297
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-10 917	-8 721
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-10 917	-8 721
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-10 000	-9 322
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 658	-2 478
Muud laekumised finantseerimistegevusest	227	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-12 431	-11 800
Kokku rahavood	54 202	37 776
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	109 251	71 475
Raha ja raha ekvivalentide muutus	54 202	37 776
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	163 453	109 251

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	125 373	128 185
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 556	256	125 373	128 185
Aruandeaasta kasum (kahjum)			42 224	42 224
Makstud dividendid			-9 322	-9 322
31.12.2012	2 556	256	158 275	161 087
Aruandeaasta kasum (kahjum)			67 305	67 305
Makstud dividendid			-10 000	-10 000
31.12.2013	2 556	256	215 580	218 392

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Mediserv 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna 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 tähtajalisi 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kui immateriaalse vara kasulikkude 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

Põhivara arvelevõtmise alampiir 700

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (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 kohustused

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 suurust ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Kohustuslik reservkapital

Kohustuslik reservkapital moodustatakse jaotamata kasumi arvelt ja osaühingu põhikirjas sätestatud suuruses.

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 suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Ettevõtlusega seotud kulud kajastatakse tekkepõhiselt kasumiaruandes.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 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 omanik.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Raha kassas ja arvelduskontodel	163 453	109 251
Kokku raha	163 453	109 251

Lisa 3 Materiaalne põhivara (eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011				
Soetusmaksumus	36 096	90 614	2 500	129 210
Akumuleeritud kulum	-10 580	-57 950	-2 066	-70 596
Jääkmaksumus	25 516	32 664	434	58 614
Ostud ja parendused		6 900	1 821	8 721
Amortisatsioonikulu	-2 432	-6 682	-633	-9 747
31.12.2012				
Soetusmaksumus	36 096	97 514	4 321	137 931
Akumuleeritud kulum	-13 012	-64 632	-2 699	-80 343
Jääkmaksumus	23 084	32 882	1 622	57 588
Ostud ja parendused	721	28 000		28 721
Amortisatsioonikulu	-2 432	-7 738	-913	-11 083
31.12.2013				
Soetusmaksumus	36 817	125 514	4 321	166 652
Akumuleeritud kulum	-15 444	-72 370	-3 612	-91 426
Jääkmaksumus	21 373	53 144	709	75 226

Lisa 4 Tööjõukulud (eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	114 790	101 796
Sotsiaalmaksud	40 116	33 262
Töötukindlustus	1 148	1 314
Muud	6 902	0
Kokku tööjõukulud	162 956	136 372
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	9

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	6 902	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2014

osaühing Mediserv (registrikood: 10999364) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RUSLAN TŠEKUN	Juhatuse liige	20.06.2014
ANNELY TŠEKUN	Juhatuse liige	20.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	148 275
Aruandeaasta kasum (kahjum)	67 305
Kokku	215 580
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Kokku	20 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata tervishoiualad	86909	284703	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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