



MAJANDUSAASTA ARUANNE

Ärinimi:	OÜ Mediserv
Äriregistri kood:	10999364
Aadress:	Valuoja pst 21, Viljandi 71016
Telefon:	433 6146
Faks:	433 6146
E-posti aadress:	info@mediserv.ee
Veebilehe aadress:	www.mediserv.ee
Majandusaasta algus:	01.01.2006
Majandusaasta lõpp:	31.12.2006
Põhitegevusala:	töötervishoid
Lisatud dokumendid:	1. Kasumi jaotamise ettepanek 2. Osanike nimekiri

Juhatuse liige _____



2006. a majandusaasta aruanne

Sisukord

TEGEVUSARUANNE.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	4
<u>JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE.....</u>	<u>4</u>
<u>05. aprill 2007.....</u>	<u>4</u>
<u>BILANSS.....</u>	<u>5</u>
.....	5
<u>KASUMIARUANNE</u>	<u>6</u>
<u>RAHAVOOGUDE ARUANNE</u>	<u>7</u>
<u>OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE.....</u>	<u>8</u>
<u>RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD.....</u>	<u>9</u>
<u>Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....</u>	<u>9</u>
<u>Raha ja raha ekvivalendid.....</u>	<u>9</u>
<u>Nõuded ostjate vastu.....</u>	<u>9</u>
<u>Materiaalne põhivara.....</u>	<u>9</u>
<u>Kapitali- ja kasutusrendid.....</u>	<u>9</u>
<u>Finantskohustused.....</u>	<u>10</u>
<u>Tulude arvestus.....</u>	<u>10</u>
<u>Ettevõtte tulumaks.....</u>	<u>10</u>
<u>Lisa 2. Nõuded ostjate vastu.....</u>	<u>10</u>
<u>Lisa 3. Maksuvõlad.....</u>	<u>10</u>
<u>Lisa 4. Kasutusrent.....</u>	<u>11</u>
<u>Lisa 5. Materiaalne põhivara.....</u>	<u>11</u>
<u>Lisa 6. Müügitulu.....</u>	<u>12</u>
<u>Lisa 7. Tingimuslikud kohustused.....</u>	<u>12</u>
<u>Tulumaks.....</u>	<u>12</u>
JUHATUSE ALLKIRI 2006. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE.....	13
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	14
<u>Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2006: 454 674</u>	<u>14</u>



2006. a majandusaasta aruanne

TEGEVUSARUANNE

Kindel kasv 2006 aastal

Ruslan Tšekun tegevjuht



Kolmandal tegevuse aastal jätkus Mediserv OÜ äritegevuse mahtude stabiilne kasv ning eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamine. 2006 aastal oli teenustulu 2 116 638.- krooni, mis on ~ 31 % rohkem kui aastal 2005 (1 611 155.-).

Teenindatud patsientide arv 2006.a on 5817, mis on ~28% rohkem kui aastal 2005 (4548). On suurenenud riskianalüüsi osakaal. Aruandeaastal on teostatud 40 riskianalüüsi. Teenustulus moodustas 90% töötervishoiukontroll ja 10% riskianalüüs.

2006 aastal võtsime kasutusele Mediserv OÜ logo, mis on tähtis osa firma äritegevuse ja turunduse osas. 2006 aastal on saavutamata eesmärk pakkuda esmaabi- ja töötervishoiualast koolitust. Põhjuseks on vajalike koolitusspetsialistide puudus. Vastavalt 2005 aastal püstitatud eesmärkidele on tõhustatud müügitööd: täiustatud firma klientide andmebaasi, levitatud reklaami flaiereid, avaldatud reklaami ajakirjanduses, täiustatud Mediserv OÜ kodulehekülge ja hinnapakkumisi.

Lisaks sellele on Mediserv liitunud 2006 aasta lõpul EAS-i mentorluse programmiga eesmärgiga firma turunduse tõhustamiseks. Aruandeaastal on moodustatud brigaadid Tallinnas ja Tartus.

Aruandeaastal investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 517512 krooni. Suuremateks investeeringuteks on kaks hematoloogia analüsaatorit Nihon Kohden.

Mediserv OÜ keskmine töötajate arv aruandeaastal oli 7. 2006. a moodustasid ettevõtte tööjõukulud 777 475.-. Juhatuse on jätkuvalt üheliikmeline, juhatuse liikmele tasu makstud ei ole.

Eesmärgid tulevaseks aastaks:

2007 majandusaastal on põhieesmärgiks jätkuvalt uute klientide leidmine ning olemasoleva klientuuri säilitamine. Teenustuluna ületada 3 milj. krooni. Moodustada 2007 aasta lõpuks Virumaale uus kolmas brigaad. Laiendada Mediserv OÜ büroo Viljandis.



2006. a majandusaasta aruanne

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab OÜ Mediserv 2006.a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Mediserv on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

OÜ Mediserv majandusaasta aruande koostamisperiood 01.01.2007 –31.03.2007

Ruslan Tšekun
Juhataja

05. aprill 2007



2006.a majandusaasta aruanne

Bilanss

(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2006	31.12.2005
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod		656 297	473 289
Nõuded ostjate vastu	2	73 117	128 249
Muud lühiajalised nõuded		71	
Tulevaste perioodide ettemakstud kulud		4 684	2 484
Käibevara kokku		734 169	604 023
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5		
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		589 689	85 990
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)		54 918	41 106
Põhivara akumulieeritud kulum (miinus)		-115 654	-24 258
Kokku		528 953	102 837
Põhivara kokku		528 953	102 837
VARAD KOKKU		1 263 122	706 860
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlad tarnijatele		16 212	25 593
Maksuvõlad	3	191961	70 759
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele		68 536	59 276
Dividendivõlad		380 000	-
Muud viitvõlad		560	-
Lühiajalised kohustused kokku		657 269	155 628
Pikaajalised kohustused			
KOHUSTUSED KOKKU		657 269	155 628
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	389
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		127 232	7 387
Aruandeaasta kasum (kahjum)		434 621	503 456
OMAKAPITAL KOKKU		605 853	551 232
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		1 263 122	706 860



2006.a majandusaasta aruanne

Kasumiaruanne

(kroonides)

	Lisa nr	2006	2005
Müügitulu	6	2 116 638	1 611 155
Kaubad, toore, materjal ja teenused		271 659	212 632
Muud tegevuskulud		157 734	154 242
Tööjõu kulud			
Palgakulu		785 285	543 283
Sotsiaalmaks		261 162	180 809
Tööjõu kulud kokku		1 046 447	724 092
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5	91 396	20 387
Muud ärikulud		68	208
Ärikasum (-kahjum)		549 334	499 594
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		-9 413	-5 160
Muud finantstulud ja -kulud		1 879	9 022
Finantstulud ja -kulud kokku		-7 534	3 862
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		541 800	503 456
Tulumaks		107 179	
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		434 621	503 456



2006.a majandusaasta aruanne

Rahavoogude aruanne (kroonides)	2006	2005
Rahavood põhitegevusest		
Puhaskasum	434 621	503 456
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	91 396	20 387
Nõuded ostjate vastu	55 132	-63 156
Muud lühiajalised nõuded	-71	-
Tulevaste perioodide kulud	-2 200	-1 661
Võlg tarnijatele	-9 381	-7 824
Maksuvõlad	121 202	34 074
Võlad töövõtjatele	9 260	27 004
Muud viitvõlad	560	-
Kokku rahavood põhitegevusest	700 519	512 280
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus	-517 511	-73 143
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-517 511	-73 143
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-	-22 700
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-	-22 700
Rahavood kokku	183 008	416 437
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	473 289	56 852
Raha ja raha ekvivalentide muutus	183 008	416 437
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	656 297	473 289



2006.a majandusaasta aruanne

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum/ kah- jum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004	40 000		7 776	47 776
Kohustuslikku reservkapitali kandmine		389	-389	
Aruandeperioodi puhaskasum			503 456	503 456
Saldo seisuga 31.12.2005	40 000	389	510 843	551 232
Kohustuslikku reservkapitali kandmine		3611	-3611	
Aruandeperioodi puhaskasum			434 621	434 621
Väljakuulutatud dividendid			-380 000	-380 000
Saldo seisuga 31.12.2006	40 000	4 000	561 853	605 853



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Mediserv 2006. 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.

OÜ Mediserv kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

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

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega üle 3 000 krooni. 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.

Amortisatsiooni arvestamisel lähtutakse üldjuhul järgmistest amortisatsioonimäärade vahemikest:

- | | |
|----------------------------|---------------|
| • Ehitised ja rajatised | 5-8% aastas |
| • Arvutustehnika | 20-25% aastas |
| • Masinad ja seadmed | 20-35% aastas |
| • Muu materiaalne põhivara | 10-35% aastas |

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul tekkepõhiselt kasumiaruandes kuluna.



2006.a majandusaasta aruanne

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 kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulude arvestus

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.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 22/78 neto-dividendina väljamakstud summast. 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.

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

	31.12.2006	31.12.2005
Ostjatelt laekumata arved	73 117	128 249
Nõuded ostjate vastu kokku	73 117	128 249

Lisa 3. Maksuvõlad

		31.12.2006		31.12.2005
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		30 252		26 200
Sotsiaalmaks		52 371		42 297
Kohustuslik kogumispension		1 177		1 425
Töötuskindlustusmaks		982		837
Tulumaks		107 179		
Maksuvõlad kokku		191 961		70 759



2006.a majandusaasta aruanne

Lisa 4. Kasutusrent

OÜ Mediserv on võtnud kasutusrendile sõidua autod.

31.12.2006

Makstud kasutusrendimakseid perioodi jooksul	47 317
Järgmiste perioodide kasutusrendimaksed mittekatkestatavatest rendilepingutest:	125 417
<i>s.h kuni 1 aasta</i>	<i>34 219</i>
<i>1-5 aastat</i>	<i>91 198</i>

Lisa 5. Materiaalne põhivara

	Masina- d ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Soetusmaksumus			
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005	85 989	41 106	127 095
Soetamine perioodi jooksul	503 700	13 812	517 512
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005	589 689	54 918	644 607
Akumuleeritud kulum			
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2005	-14 413	-9 845	-24 258
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	-77 300	-14 096	-91 396
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2006	-91 713	-23 941	-115 654
Jääkväärtus			
Jääkväärtus seisuga 31.12.2005	71 576	33 048	102 837
Jääkväärtus seisuga 31.12.2006	497 976	30 977	528 953



2006.a majandusaasta aruanne

Lisa 6. Müügitulu

	31.12.2006	31.12.2005
Töötervishoiuteenused	1 907 528	1 541 955
Riskianalüüs	204 900	69 000
Muu	4 210	200
	2 116 638	1 611 155

Teenused on osutatud Eesti Vabariigi piires.

Lisa 7. Tingimuslikud kohustused

Tulumaks

454 674 krooni on võimalik seisuga 31.12.2006 omanikele dividendidena välja maksta. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 100 028 krooni; seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 354 646 krooni.



2006.a majandusaasta aruanne

Juhatuse allkiri 2006. a majandusaasta aruandele

OÜ Mediserv juhatus on koostanud 2006. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Juhatuse liige
Ruslan Tšekun



2006.a majandusaasta aruanne

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	127 232
Lõppenud majandusaasta puhaskasumi suurus	434 621
Kokku jaotuskõlbulik kasum enne tulumaksustamist	561 853
Tulumaks	-107 179
Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2006:	454 674
Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:	
Dividendideks	200 000
Dividendi tulumaksukohustus (22/78)	56 410
Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist:	198 264



OSANIKE NIMEKIRI

Seisuga 05.04.2007

Jrk. nr	Osaniku nimi	Aadress	Registri- või isikukood	Osa nimiväärtus	Osaluse %
1.	Ruslan Tšekun	Valuoja pst 21 Viljandi	37112116036	40 000	100 %
OSAKAPITAL KOKKU				40 000	100 %

Majandusaasta aruande allkirjad

osaühing Mediserv (registrikood: 10999364) 01.01.2006 - 31.12.2006 majandusaasta
aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Ruslan Tõekun (juhatuse liige)

Kinnitanud

12.06.2007