

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Esmed Töötervishoid OÜ

registrikood: 11179918

tänava nimi, maja number: Ehitajate tee 137

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 13517

telefon: +372 6579118, +372 6579550, +372 6606190

faks: +372 6606190, +372 6579550

e-posti aadress: as.esmed@neti.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Kasutusrent	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Esmed Töötervishoid OÜ põhitegevusala on töötervishoiuteenuste osutamine ettevõtetele. Selle raames teostatakse riskianalüüse, tervisekontrolle, vaktsineerimisi ning antakse töötervishoiualaseid konsultatsioone. Ettevõtte osakonnad asuvad Tallinnas ja Tartus.

Ettevõttele oli 2011. aasta viiendaks tegevusaastaks töötervishoiuteenuste turul. Antud valdkond eeldab esimestel tegevusaastatel suuri investeeringuid arendustegevusele, töötajate koolitusele ja kliendibaasi loomisele. 2011. aastal suurenes ettevõtte käive võrreldes 2010. aastaga 5%.

2011. aastal pöörati tähelepanu kliendibaasi laiendamisele ja käibe suurendamisele.

2012. majandusaastal jätkatakse töötervishoiuteenuste valdkonnas. Ettevõtel on plaanis keskenduda eelkõige kliendibaasi laiendamisele, teenuste kasumlikkuse suurendamisele ja töötervishoiualaste teenuste kvaliteedi edasisele arengule, et pakkuda klientidele parimaid lahendusi töötervishoiu alal. Meditsiini valdkonnas näeme tulevikus jätkuvat nõudluse kasvu. Üha rohkem ettevõtteid soovib töötervishoiualasesse tegevusse investeerida, kuna inimkapitali väärtus ettevõtjate silmis on tõusuteel.

Seisuga 31. detsember 2011 on ettevõtte netovara negatiivne. 2012. aasta äriplaani näeb ette müügitulu suurenemist ning kasumi teenimist. Kasumi ning vajadusel täiendava osakapitali muutmise viiakse ettevõtte netovara seaduses nõutud suuruseni. Ettevõtte omanikud on jooksvalt ettevõtte tegevust finantseerinud, mistõttu ettevõtte on oma kohustused õigeaegselt täitnud.

Töötajate keskmine arv 2011. aastal oli 7 ning töötajatele arvestatud töötasu üldsumma koos maksudega oli 93 474 eurot. Juhatusel liikmetele aruandeaasta jooksul tasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	33 751	30 736	2
Nõuded ja ettemaksed	13 026	26 038	3
Kokku käibevara	46 777	56 774	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 280	2 817	5
Kokku põhivara	1 280	2 817	
Kokku varad	48 057	59 591	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	42 075	42 075	7,13
Võlad ja ettemaksed	27 090	31 781	4,8
Kokku lühiajalised kohustused	69 165	73 856	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	21 750	25 402	8
Kokku pikaajalised kohustused	21 750	25 402	
Kokku kohustused	90 915	99 258	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	19 173	19 173	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-58 840	-61 518	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 191	2 678	
Kokku omakapital	-42 858	-39 667	
Kokku kohustused ja omakapital	48 057	59 591	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	178 698	169 602	10
Muud äritulud	0	66	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-69 689	-71 955	11
Mitmesugused tegevuskulud	-15 784	-12 372	
Tööjõukulud	-93 474	-76 385	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 537	-4 975	5
Ärikasum (kahjum)	-1 786	3 981	
Finantstulud ja -kulud	-1 405	-1 303	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 191	2 678	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 191	2 678	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-1 786	3 981	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 537	4 975	5
Kokku korrigeerimised	1 537	4 975	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	13 014	-10 560	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-9 772	8 898	
Laekunud intressid	22	124	
Kokku rahavood äritegevusest	3 015	7 418	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	9 318	9
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	9 318	
Kokku rahavood	3 015	16 736	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	30 736	14 000	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 015	16 736	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	33 751	30 736	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	7 299	-61 518	-51 663
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 678	2 678
Emiteeritud osakapital	16 617	-16 617		0
Muutused muudest omanike sissemaksetest		9 318		9 318
31.12.2010	19 173	0	-58 840	-39 667
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-3 191	-3 191
31.12.2011	19 173	0	-62 031	-42 858

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Esmed Töötervishoid OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on ettevõtte arvestusvaluutaks alates 1.jaanuarist 2011 euro ning raamatupidamise aastaaruanne esitatakse eurodes. Võrdlusandmed on arvestatud ümber üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ja lühiajalisi pangadeposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 225 eurot.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 225

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised (sh ruumide rekonstrueerimine)	7
Muu materiaalne põhivara	5

Rendid

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

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantskohustused võetakse algsest arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused eemaldatakse bilansist siis, kui need on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb seotud osapoolteks ettevõtte omanikke, juhtkonda ning eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid ettevõtteid.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	1 870	2 247
Arvelduskontod	31 881	28 489
Kokku raha	33 751	30 736

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	12 342	24 574
Ostjatelt laekumata arved	12 342	24 574
Muud nõuded	684	1 464
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 026	26 038

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	2 271	1 959
Sotsiaalmaks	4 062	3 558
Kohustuslik kogumispension	201	112
Töötuskindlustusmaksed	517	453
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 051	6 082

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	8 682	19 570	28 252
Akumuleeritud kulum	-4 992	-15 468	-20 460
Jääkmaksumus	3 690	4 102	7 792
Amortisatsioonikulu	-1 302	-3 673	-4 975
31.12.2010			
Soetusmaksumus	8 682	19 570	28 252
Akumuleeritud kulum	-6 294	-19 141	-25 435
Jääkmaksumus	2 388	429	2 817
Amortisatsioonikulu	-1 302	-235	-1 537
31.12.2011			
Soetusmaksumus	8 682	19 570	28 252
Akumuleeritud kulum	-7 596	-19 376	-26 972
Jääkmaksumus	1 086	194	1 280

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	15 369	15 199

Ettevõtte kasutab kasutusrendi tingimustel äripindasid Tallinnas ja Tartus.
Ettevõttel ei ole mittekatkestatavaid rendilepinguid.

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud omanikelt	42 075	42 075		
Lühiajalised laenud kokku	42 075	42 075		
Laenukohustused kokku	42 075	42 075		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud omanikelt	42 075	42 075		
Lühiajalised laenud kokku	42 075	42 075		
Laenukohustused kokku	42 075	42 075		

Saadud laenude alusvaluuta on euro. Laenud on tagatiseta ja intressimääraga 0-5% aastas.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	4 848	12 514
Võlad töövõtjatele	6 024	5 483
Maksuvõlad	7 051	6 082
Muud võlad	9 167	7 702
Muud võlad		
Pikaajalinevõlg seotud osapoolle	21 750	25 402
Kokku võlad ja ettemaksed	48 840	57 183

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	19 173	19 173
Osade arv (tk)	5	5

31.12.2011 oli ettevõtte osakapitali suurus 19 173 eurot ning osakapital koosnes viiest osast nimiväärtustega 8436, 5752, 4218, 460 ja 307 eurot.

2011.aastal muutusi osakapitalis ei toimunud. 2010.aastal suurendati osakapitali rahaliste sissemaksete teel 9318 euro võrra.

Seisuga 31. detsember 2011.a. oli ettevõtte netovara negatiivne ning see on vastuolus Äriseadustiku nõuetega. Ettevõtte omanikel on kavatsus ettevõtte tegevust jätkata ning täiendada osakapitali suuruse muutmisega viia 2012. aasta jooksul ettevõtte netovara vastavusse Äriseadustiku nõuetega. Ettevõtte omanikud on ettevõtet finantseerinud laenudega, et tagada kohustuste õigeaegne täitmine.

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	178 698	169 602
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	178 698	169 602
Kokku müügitulu	178 698	169 602
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Eriarstiabi (töötervishoiuteenuste) osutamine	178 698	169 602
Kokku müügitulu	178 698	169 602

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	12 750	13 871
Alltöövõtetutööd	36 905	39 008
Üür ja rent	15 368	15 199
Muud	4 666	3 877
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	69 689	71 955

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	69 549	56 883
Sotsiaalmaksud	23 925	19 502
Kokku tööjõukulud	93 474	76 385
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	7	6

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	71 222	0	73 448

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 472	0	5 769	0

Ettevõtte kohustused seotud osapoolte ees seisuga 31.12.2011 koosnevad laenukohustustest summas 42 075 eurot, intressikohustustest summas 7397 eurot ja tasumata pikaajalistest kohustustest summas 21 750 eurot.

Seotud osapooltelt saadud lühiajaliste laenude intress on 0 - 5% aastas ning aruandeaasta intressikulu oli 1427 eurot (2010: 1427 eurot). Juhatuse liikmetele ei ole aruandeaastal arvestatud tasusid ega muid soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Esmed Töötervishoid OÜ (registrikood: 11179918) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DORIS SEPP	Juhatuse liige	27.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-58 840
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 191
Kokku	-62 031
Katmine	
Täiendavad sissemaksud osakapitali	62 031
Kokku	62 031

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Eriarstiabi osutamine	86221	178698	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
A&R Investeeringud OÜ	11123119	Sirptiiva 4, Tallinn, Harju maakond, Eesti	90000 EEK
Heiki Annuk	36907052748	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	4800 EEK
Doris Sepp	47501050323	Tallinn, Harju maakond, Eesti	7200 EEK
CENIUS CAPITAL OÜ	11068478	Maakri 36-62, Tallinn, Harju maakond, Eesti	66000 EEK
ESMED OÜ	10509976	Ehitajate tee 137, Tallinn, Harju maakond, Eesti	132000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6579550
Telefon	+372 6579118
Telefon	+372 6606190
Faks	+372 6579550
Faks	+372 6606190
E-posti aadress	as.esmed@neti.ee