

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Esmed Töötervishoid OÜ

registrikood: 11179918

tänavanimi, maja number: Meistri tn 22

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 13517

telefon: +372 6606190, +372 6579118

e-posti aadress: esmed@esmed.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 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Laenukohustised	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Muud äritulud	11
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

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

Ettevõttele oli 2020. aasta neljateistkümnendaks tegevusaastaks töötervishoiuteenuste turul. Antud valdkond eeldab investeeringuid arendustegevusele, töötajate koolitusele ja kliendibaasi loomisele.

2020. aasta alguses levis koroonaviirus COVID-19 üle kogu maailma, põhjustades pandeemia ja majanduslanguse. Pandeemia mõjul on mõnevõrra vähenenud ettevõtte müügi käive. Majanduslanguse olukorras suudeti 2020. aastal teenida kasumit.

Ettevõtte omanikud on jooksvalt ettevõtte tegevust finantseerinud ning ettevõtte on oma kohustused õigeaegselt täitnud.

2021. majandusaastal jätkatakse töötervishoiuteenuste valdkonnas. Ettevõtte on plaanis keskenduda eelkõige kliendibaasi edasisele laiendamisele, teenuste kasumlikkuse suurendamisele ja töötervishoiualaste teenuste kvaliteedi 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.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	69 415	77 714	2
Nõuded ja ettemaksed	47 474	47 425	3
Kokku käibevarad	116 889	125 139	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	5 779	7 719	5
Immateriaalsed põhivarad	1 740	2 969	6
Kokku põhivarad	7 519	10 688	
Kokku varad	124 408	135 827	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	20 815	6 075	7
Võlad ja ettemaksed	81 553	74 615	8
Kokku lühiajalised kohustised	102 368	80 690	
Kokku kohustised	102 368	80 690	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	19 000	19 000	9
Muud reservid	0	36 000	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	137	-19 335	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 903	19 472	
Kokku omakapital	22 040	55 137	
Kokku kohustised ja omakapital	124 408	135 827	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	389 874	443 626	10
Muud äritulud	21 659	0	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-153 317	-163 613	12
Mitmesugused tegevuskulud	-31 007	-34 858	
Tööjõukulud	-218 608	-220 395	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 069	-5 086	5,6
Ärikasum (kahjum)	3 532	19 674	
Muud finantstulud ja -kulud	-629	-202	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 903	19 472	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 903	19 472	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Esmed Töötervishoid OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Käesolev aruanne on koostatud lähtudes väikeettevõtja lühendatud aastaaruandele kohalduvatest nõuetest. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksud

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

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

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

Immateriaalset vara kajastatakse bilansis siis, kui vara on ettevõtte poolt kontrollitav, tema kasutamisest saadakse tulevikus majanduslikku kasu ning vara soetusmaksumus on usaldusväärselt mõõdetav. Immateriaalset põhivara kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Immateriaalset vara amortiseeritakse lineaarsel meetodil, lähtudes vara eeldatavast kasulikust elueast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 225

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu materiaalne põhivara	5 aastat
Arvutitarkvara	5 aastat

Rendid

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

Finantskohustised

Finantskohustisteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustisi.

Finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustise eest saadud tasu õiglane väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustisega otseselt seotud tehingukulutusi.

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

Sihtfinantseerimine

Tegevuse sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna siis, kui sihtfinantseerimise laekumine on praktiliselt kindel ja sihtfinantseerimisega seotud sisulised tingimused on täidetud.

Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustisena. Vastavat kohustist kajastatakse bilansis lühi- või pikaajalisena olenevalt sellest, millal toimub sihtfinantseerimisega kaasnevate tingimuste täitmine.

Tulud

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

Seotud osapooled

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Arvelduskontod	69 278	77 621
Sularaha kassas	137	93
Kokku raha	69 415	77 714

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	40 093	40 093
Ettemaksed	7 381	7 381
Kokku nõuded ja ettemaksed	47 474	47 474
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	40 072	40 072
Ettemaksed	7 353	7 353
Kokku nõuded ja ettemaksed	47 425	47 425

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	5 514	4 606
Sotsiaalmaks	10 366	8 717
Kohustuslik kogumispension	561	478
Töötuskindlustusmaksed	744	621
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17 185	14 422

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2018		
Soetusmaksumus	45 784	45 784
Akumuleeritud kulum	-35 209	-35 209
Jääkmaksumus	10 575	10 575
Ostud ja parendused	1 001	1 001
Amortisatsioonikulu	-3 857	-3 857
31.12.2019		
Soetusmaksumus	46 785	46 785
Akumuleeritud kulum	-39 066	-39 066
Jääkmaksumus	7 719	7 719
Ostud ja parendused	1 900	1 900
Amortisatsioonikulu	-3 840	-3 840
31.12.2020		
Soetusmaksumus	48 685	48 685
Akumuleeritud kulum	-42 906	-42 906
Jääkmaksumus	5 779	5 779

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2018		
Soetusmaksumus	6 144	6 144
Akumuleeritud kulum	-1 946	-1 946
Jääkmaksumus	4 198	4 198
Amortisatsioonikulu	-1 229	-1 229
31.12.2019		
Soetusmaksumus	6 144	6 144
Akumuleeritud kulum	-3 175	-3 175
Jääkmaksumus	2 969	2 969
Amortisatsioonikulu	-1 229	-1 229
31.12.2020		
Soetusmaksumus	6 144	6 144
Akumuleeritud kulum	-4 404	-4 404
Jääkmaksumus	1 740	1 740

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud omanikelt	20 815	20 815		
Lühiajalised laenud kokku	20 815	20 815		
Laenukohustised kokku	20 815	20 815		
	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud omanikelt	6 075	6 075		
Lühiajalised laenud kokku	6 075	6 075		
Laenukohustised kokku	6 075	6 075		

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

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	21 823	21 823
Võlad töövõtjatele	22 051	22 051
Maksuvõlad	17 185	17 185
Muud võlad	20 494	20 494
Kokku võlad ja ettemaksed	81 553	81 553
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	22 882	22 882
Võlad töövõtjatele	18 536	18 536
Maksuvõlad	14 422	14 422
Muud võlad	18 775	18 775
Kokku võlad ja ettemaksed	74 615	74 615

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	19 000	19 000
Osade arv (tk)	3	5
31.12.2020 oli ettevõtte osakapitali suurus 19 000 eurot ning osakapital koosnes kolmest osast nimiväärtustega 9500, 8360 ja 1140 eurot.		

2020.aastal vähendati varasematel aastatel omakapitali koosseisus moodustatud vabatahtlikku reservi 36 000 euro võrra. Vabatahtlik reserv oli moodustatud osanike laenu nõuete arvelt ning reservi vähendamisel kanti 36 000 eurot laenukohustuseks omanike ees. Osaühingu netovara vastab seaduse nõuetele.

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	389 874	443 626
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	389 874	443 626
Kokku müügitulu	389 874	443 626
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Eriarstiabi (töötervishoiuteenuste) osutamine	389 874	443 626
Kokku müügitulu	389 874	443 626

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019
Tulu sihtfinantseerimisest	21 578	0
Muud	81	0
Kokku muud äritulud	21 659	0

2020. aastal sai ettevõtte Töötukassalt töötasu hüvitist 21 578 eurot. Sihtfinantseerimise tulud on kajastatud muudes ärituludes ja kulud tööjõukuludes.

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2020	2019
Tooraine ja materjal	43 411	37 315
Alltöövõtutööd	60 956	82 163
Üür ja rent	36 628	35 088
Muud	12 322	9 047
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	153 317	163 613

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	163 384	164 720
Sotsiaalmaksud	55 224	55 675
Kokku tööjõukulud	218 608	220 395
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	11

Lisa 14 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020	31.12.2019
	Kohustised	Kohustised
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	40 717	23 343

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020	2019
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste ostud
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 000	1 698

Ettevõtte kohustused seotud osapoolte ees seisuga 31.12.2020 koosnevad laenukohustustest summas 20 815 eurot, intressikohustustest summas 14 504 eurot ja tasumata arvetest summas 5398 eurot.

Seotud osapooltelt saadud lühiajaliste laenude intress on 0 - 5% aastas ning aruandeaasta intressikulu oli 634 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.05.2021

Esmed Töötervishoid OÜ (registrikood: 11179918) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DORIS SEPP	Juhatuse liige	29.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	137
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 903
Kokku	3 040
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 040
Kokku	3 040

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Eriarstiabi osutamine	86221	389874	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
A&R Investeeringud OÜ	11123119	Pirita linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	9500 EUR (Lihtomand)
Doris Sepp	47501050323	Haabersti linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1140 EUR (Lihtomand)
ESMED OÜ	10509976	Eesti	8360 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6606190
Telefon	+372 6579118
E-posti aadress	esmed@esmed.ee