

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Esmed Töötervishoid OÜ

registrikood: 11179918

tänav a nimi, maja number: Ehitajate tee 137

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13517

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

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	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

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 2014. aasta kaheksandaks tegevusaastaks töötervishoiuteenuste turul. Antud valdkond eeldab esimestel tegevusaastatel suuri investeeringuid arendustegevusele, töötajate koolitusele ja kliendibaasi loomisele. Tihedas konkurentsiga suudeti 2014. aasta käivet suurendada võrreldes 2013. aastaga 3% ning teenida kasumit. Ettevõtte 2014.aasta ärikasum oli 7395 eurot ning puhaskasum 5970 eurot.

2014. aastal pöörati põhitähelepanu kliendibaasi laiendamisele ning käibe suurendamisele.

2015. majandusaastal jätkatakse töötervishoiuteenuste valdkonnas. Ettevõttel 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.

Seisuga 31.detsember 2014 on ettevõtte netovara negatiivne. 2015. aasta äriplaan 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 2014.aastal oli 9 ning töötajatele arvestatud töötasu üldsumma koos maksudega oli 115 905 eurot. Juhatuse liikmetele ei ole tasu juhatuse liikme kohustuste täitmise eest makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	32 220	31 606	2
Nõuded ja ettemaksed	36 048	23 858	3
Kokku käibevara	68 268	55 464	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	7 076	3 040	5
Kokku põhivara	7 076	3 040	
Kokku varad	75 344	58 504	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	42 075	42 075	7,13
Võlad ja ettemaksed	48 515	34 551	4,8
Kokku lühiajalised kohustused	90 590	76 626	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	16 147	19 241	8,13
Kokku pikaajalised kohustused	16 147	19 241	
Kokku kohustused	106 737	95 867	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	19 173	19 173	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-56 536	-60 527	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 970	3 991	
Kokku omakapital	-31 393	-37 363	
Kokku kohustused ja omakapital	75 344	58 504	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	252 254	244 920	10
Muud äritulud	3 576	2 002	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-112 537	-106 755	11
Mitmesugused tegevuskulud	-18 416	-17 530	
Tööjõukulud	-115 905	-116 574	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 577	-647	5
Kokku ärikasum (-kahjum)	7 395	5 416	
Muud finantstulud ja -kulud	-1 425	-1 425	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 970	3 991	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 970	3 991	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	7 395	5 416	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 577	647	5
Kokku korrigeerimised	1 577	647	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-12 190	-3 855	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	9 443	-1 326	
Laekunud intressid	2	2	
Kokku rahavood äritegevusest	6 227	884	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 613	-1 728	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 613	-1 728	
Kokku rahavood	614	-844	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	31 606	32 450	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	614	-844	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	32 220	31 606	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	19 173	-60 527	-41 354
Aruandeaasta kasum (kahjum)		3 991	3 991
31.12.2013	19 173	-56 536	-37 363
Aruandeaasta kasum (kahjum)		5 970	5 970
31.12.2014	19 173	-50 566	-31 393

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Esmed Töötervishoid OÜ 2014. 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. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 225

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
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 algselt 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.

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)

	31.12.2014	31.12.2013
Arvelduskontod	31 926	30 936
Sularaha kassas	294	670
Kokku raha	32 220	31 606

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	31 273	31 273
Ettemaksed	4 775	4 775
Kokku nõuded ja ettemaksed	36 048	36 048
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	19 367	19 367
Ettemaksed	4 491	4 491
Kokku nõuded ja ettemaksed	23 858	23 858

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	2 283	2 025
Sotsiaalmaks	4 853	4 333
Kohustuslik kogumispension	338	279
Töötuskindlustusmaksed	376	383
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 850	7 020

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	22 560	900	23 460
Akumuleeritud kulum	-20 420	0	-20 420
Jääkmaksumus	2 140	900	3 040
Ostud ja parendused	5 613	0	5 613
Amortisatsioonikulu	-1 577	0	-1 577
Ümberklassifitseerimised	900	-900	0
31.12.2014			
Soetusmaksumus	29 073	0	29 073
Akumuleeritud kulum	-21 997	0	-21 997
Jääkmaksumus	7 076	0	7 076

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2014	2013
Kasutusrendikulu	22 450	26 607

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

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud 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		
	31.12.2013	Jaotus järeljäänud 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)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	15 382	15 382	0
Võlad töövõtjatele	9 472	9 472	0
Maksuvõlad	7 850	7 850	0
Muud võlad	15 811	15 811	0
Pikaajaline võlg seotud osapoolle	16 147	0	16 147
Kokku võlad ja ettemaksed	64 662	48 515	16 147

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	9 819	9 819	0
Võlad töövõtjatele	6 086	6 086	0
Maksuvõlad	7 020	7 020	0
Muud võlad	11 626	11 626	0
Pikaajaline võlg seotud osapoolle	19 241	0	19 241
Kokku võlad ja ettemaksed	53 792	34 551	19 241

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	19 173	19 173
Osade arv (tk)	5	5
31.12.2014 oli ettevõtte osakapitali suurus 19 173 eurot ning osakapital koosnes viiest osast nimiväärtustega 8436, 5752, 4218, 460 ja 307 eurot. 2014.aastal muutusi osakapitalis ei toimunud.		

Seisuga 31. detsember 2014.a. oli ettevõtte netovara negatiivne ning see on vastuolus Äriseadustiku nõuetega. Ettevõtte omanikel on kavatsus ettevõtte tegevust jätkata ning täiendada osakapitali suuruse muutmisega viia ettevõtte netovara vastavusse Äriseadustiku nõuetega. Ettevõtte omanikud on ettevõtet finantseerinud laenudega, et tagada kohustuste õigeaegne täitmine.

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	252 254	244 920
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	252 254	244 920
Kokku müügitulu	252 254	244 920
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Eriarstiabi (töötervishoiuteenuste) osutamine	252 254	244 920
Kokku müügitulu	252 254	244 920

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	20 419	14 603
Alltöövõtutööd	64 748	60 361
Üür ja rent	22 450	26 607
Muud	4 920	5 184
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	112 537	106 755

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	86 497	86 996
Sotsiaalmaksud	29 408	29 578
Kokku tööjõukulud	115 905	116 574
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	9

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Kohustused	Kohustused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	72 616	71 653

2014	Ostud
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 715
2013	Ostud
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	331

Ettevõtte kohustused seotud osapoolte ees seisuga 31.12.2014 koosnevad laenukohustustest summas 42 075 eurot, intressikohustustest summas 11 679 eurot, tasumata arvetest summas 2715 eurot ja tasumata pikaajalistest kohustustest summas 16 147 eurot. Seotud osapooltelt saadud lühiajaliste laenude intress on 0 - 5% aastas ning aruandeaasta intressikulu oli 1427 eurot (2013: 1427 eurot). Juhatuse liikmetele ei ole aruandeaastal arvestatud tasusid ega muid soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2015

Esmed Töötervishoid OÜ (registrikood: 11179918) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DORIS SEPP	Juhatuse liige	30.06.2015

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-56 536
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 970
Kokku	-50 566
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-50 566
Kokku	-50 566

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Eriarstiabi osutamine	86221	252254	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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