

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Esmed Töötervishoid OÜ

registrikood: 11179918

tänava nimi, maja number: Ehitajate tee 137

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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	11
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13

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 2012. aasta kuuendaks tegevusaastaks töötervishoiuteenuste turul. Antud valdkond eeldab esimestel tegevusaastatel suuri investeeringuid arendustegevusele, töötajate koolitusele ja kliendibaasi loomisele. Tihedas konkurentsis suudeti 2012. aasta käivet suurendada võrreldes 2011. aastaga 19% ning teenida kasumit. Ettevõtte 2012.aasta ärikasum oli 2914 eurot ning puhaskasum 1504 eurot.

2012. aastal pöörati põhitähelepanu kliendibaasi laiendamisele ning käibe suurendamisele.

2013. majandusaastal jätkatakse töötervishoiuteenuste valdkonnas. Ettevõtel 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 2012 on ettevõtte netovara negatiivne. 2013. 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 2012.aastal oli 7 ning töötajatele arvestatud töötasu üldsumma koos maksudega oli 101 799 eurot. Juhatuse liikmetele aruandeaasta jooksul tasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	32 450	33 751	2
Nõuded ja ettemaksed	20 002	13 026	3
Kokku käibevara	52 452	46 777	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 959	1 280	5
Kokku põhivara	1 959	1 280	
Kokku varad	54 411	48 057	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	42 075	42 075	7,13
Võlad ja ettemaksed	31 940	27 090	4,8
Kokku lühiajalised kohustused	74 015	69 165	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	21 750	21 750	8,13
Kokku pikaajalised kohustused	21 750	21 750	
Kokku kohustused	95 765	90 915	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	19 173	19 173	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-62 031	-58 840	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 504	-3 191	
Kokku omakapital	-41 354	-42 858	
Kokku kohustused ja omakapital	54 411	48 057	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	212 270	178 698	10
Muud äritulud	1 424	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-87 822	-69 689	11
Mitmesugused tegevuskulud	-19 676	-15 784	
Tööjõukulud	-101 799	-93 474	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 483	-1 537	5
Ärikasum (kahjum)	2 914	-1 786	
Finantstulud ja -kulud	-1 410	-1 405	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 504	-3 191	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 504	-3 191	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	2 914	-1 786	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 483	1 537	5
Kokku korrigeerimised	1 483	1 537	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 975	13 014	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 422	-9 772	
Laekunud intressid	17	22	
Kokku rahavood äritegevusest	861	3 015	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 162	0	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 162	0	
Kokku rahavood	-1 301	3 015	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	33 751	30 736	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 301	3 015	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	32 450	33 751	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	19 173	-58 840	-39 667
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-3 191	-3 191
31.12.2011	19 173	-62 031	-42 858
Aruandeaasta kasum (kahjum)		1 504	1 504
31.12.2012	19 173	-60 527	-41 354

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Esmed Töötervishoid OÜ 2012. 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 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 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.

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)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	1 117	1 870
Arvelduskontod	31 333	31 881
Kokku raha	32 450	33 751

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	12 342	12 342		
Ettemaksed	684	684		
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 026	13 026		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	15 078	15 078		
Ettemaksed	4 924	4 924		
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 002	20 002		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	2 214	2 271
Sotsiaalmaks	4 158	4 062
Kohustuslik kogumispension	388	201
Töötuskindlustusmaksed	309	517
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 069	7 051

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	
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
Ostud ja parendused	0	2 162	2 162
Amortisatsioonikulu	-1 086	-397	-1 483
31.12.2012			
Soetusmaksumus	8 682	21 732	30 414
Akumuleeritud kulum	-8 682	-19 773	-28 455
Jääkmaksumus	0	1 959	1 959

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	19 759	15 369

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

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lõhiajalised laenud omanikelt	42 075	42 075		
Lühiajalised laenud kokku	42 075	42 075		
Laenukohustused kokku	42 075	42 075		

	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		

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

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	4 848	4 848	0	
Võlad töövõtjatele	6 024	6 024	0	
Maksuvõlad	7 051	7 051	0	
Muud võlad	9 167	9 167	0	
Pikaajaline võlg seotud osapolele	21 750	0	21 750	
Kokku võlad ja ettemaksed	48 840	27 090	21 750	

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	7 783	7 783	0	
Võlad töövõtjatele	6 819	6 819	0	
Maksuvõlad	7 069	7 069	0	
Muud võlad	10 269	10 269	0	
Pikaajaline võlg seotud osapolele	21 750	0	21 750	
Kokku võlad ja ettemaksed	53 690	31 940	21 750	

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	19 173	19 173
Osade arv (tk)	5	5
31.12.2012 oli ettevõtte osakapitali suurus 19 173 eurot ning osakapital koosnes viiest osast nimiväärtustega 8436, 5752, 4218, 460 ja 307 eurot. 2012.aastal muutusi osakapitalis ei toimunud.		

Seisuga 31. detsember 2012.a. oli ettevõtte netovara negatiivne ning see on vastuolus Äriseadustiku nõuetega. Ettevõtte omanikel on kavatsus ettevõtte tegevust jätkata ning täiendada osakapitali suuruse muutmisega viia 2013. aasta jooksul ettevõtte netovara vastavusse Äriseadustiku nõuetega. Ettevõtte omanikud on ettevõtet finantseerinud laenudega, et tagada kohustuste õigeaegne täitmine.

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	212 270	178 698
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	212 270	178 698
Kokku müügitulu	212 270	178 698
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Eriarstiabi (töötervishoiuteenuste) osutamine	212 270	178 698
Kokku müügitulu	212 270	178 698

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	13 396	12 750
Alltöövõtetööd	49 768	36 905
Üür ja rent	19 759	15 368
Muud	4 899	4 666
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	87 822	69 689

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	75 743	69 549
Sotsiaalmaksud	26 056	23 925
Kokku tööjõukulud	101 799	93 474
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	7

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	72 649	71 222

2012	Ostud
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 472
2011	Ostud
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 472

Ettevõtte kohustused seotud osapoolte ees seisuga 31.12.2012 koosnevad laenukohustustest summas 42 075 eurot, intressikohustustest summas 8824 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 (2011: 1427 eurot).

Juhatuse liikmetele ei ole aruandeaastal arvestatud tasusid ega muid soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2013

Esmed Töötervishoid OÜ (registrikood: 11179918) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DORIS SEPP	Juhatuse liige	20.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-62 031
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 504
Kokku	-60 527
Katmine	
Täiendavad sissemaksed osakapitali	60 527
Kokku	60 527

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Eriarstiabi osutamine	86221	212270	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
ESMED OÜ	10509976	Ehitajate tee 137, Tallinn, Harju maakond, Eesti	132000 EEK
CENIUS CAPITAL OÜ	11068478	Maakri 36-62, Tallinn, Harju maakond, Eesti	66000 EEK
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

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