

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

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	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. Töötervishoiuteenuste osutamise raames teostatakse riskianalüüse, tervisekontrolle, vaksineerimisi ning antakse töötervishoiualaseid konsultatsioone. Ettevõtte osakonnad asuvad Tallinnas ja Tartus.

Ettevõttele oli 2013. aasta seitsmendaks tegevusaastaks töötervishoiuteenuste turul. Antud valdkond eeldab esimestel tegevusaastatel suuri investeeringuid arendustegevusele, töötajate koolitusele ja kliendibaasi loomisele. Tihedas konkurentsiga suudeti 2013. aasta käivet suurendada võrreldes 2012. aastaga 15% ning teenida kasumit. Ettevõtte 2013.aasta ärikasum oli 5416 eurot ning puhaskasum 3991 eurot.

2013. aastal pöörati põhitähelepanu kliendibaasi laiendamisele ning käibe suurendamisele.

2014. 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 2013 on ettevõtte netovara negatiivne. 2014. 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 2013.aastal oli 9 ning töötajatele arvestatud töötasu üldsumma koos maksudega oli 116 574 eurot. Juhatusel liikmetele ei ole tasu juhatuse liikme kohustuste täitmise eest makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	31 606	32 450	2
Nõuded ja ettemaksed	23 858	20 002	3
Kokku käibevara	55 464	52 452	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 040	1 959	5
Kokku põhivara	3 040	1 959	
Kokku varad	58 504	54 411	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	42 075	42 075	7, 13
Võlad ja ettemaksed	34 551	31 940	4,8
Kokku lühiajalised kohustused	76 626	74 015	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	19 241	21 750	8,13
Kokku pikaajalised kohustused	19 241	21 750	
Kokku kohustused	95 867	95 765	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	19 173	19 173	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-60 527	-62 031	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 991	1 504	
Kokku omakapital	-37 363	-41 354	
Kokku kohustused ja omakapital	58 504	54 411	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	244 920	212 270	10
Muud äritulud	2 002	1 424	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-106 755	-87 822	11
Mitmesugused tegevuskulud	-17 530	-19 676	
Tööjõukulud	-116 574	-101 799	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-647	-1 483	5
Kokku ärikasum (-kahjum)	5 416	2 914	
Muud finantstulud ja -kulud	-1 425	-1 410	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 991	1 504	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 991	1 504	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	5 416	2 914	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	647	1 483	5
Kokku korrigeerimised	647	1 483	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 855	-6 975	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 326	3 422	
Laekunud intressid	2	17	
Kokku rahavood äritegevusest	884	861	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 728	-2 162	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 728	-2 162	
Kokku rahavood	-844	-1 301	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	32 450	33 751	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-844	-1 301	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	31 606	32 450	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)		3 991	3 991
31.12.2013	19 173	-56 536	-37 363

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Esmed Töötervishoid OÜ 2013. 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 ettemaksud

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)

	31.12.2013	31.12.2012
Arvelduskontod	30 936	31 333
Sularaha kassas	670	1 117
Kokku raha	31 606	32 450

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2012	12 kuu jooksul
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)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	2 025	2 214
Sotsiaalmaks	4 333	4 158
Kohustuslik kogumispension	279	388
Töötuskindlustusmaksed	383	309
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 020	7 069

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2011				
Soetusmaksumus	8 682	19 570	0	28 252
Akumuleeritud kulum	-7 596	-19 376	0	-26 972
Jääkmaksumus	1 086	194	0	1 280
Ostud ja parendused	0	2 162	0	2 162
Amortisatsioonikulu	-1 086	-397	0	-1 483
31.12.2012				
Soetusmaksumus	8 682	21 732	0	30 414
Akumuleeritud kulum	-8 682	-19 773	0	-28 455
Jääkmaksumus	0	1 959	0	1 959
Ostud ja parendused	0	828	900	1 728
Amortisatsioonikulu	0	-647	0	-647
31.12.2013				
Soetusmaksumus	0	22 560	900	23 460
Akumuleeritud kulum	0	-20 420	0	-20 420
Jääkmaksumus	0	2 140	900	3 040

Aruandeaastal kanti maha kontoriruumide rekonstrueerimise maksumus summas 8682 eurot. Mahakantud põhivara jääkmaksumus oli 0 eurot.

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013	2012
Kasutusrendikulu	26 607	19 759

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

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	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		
	31.12.2012	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)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
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 osapolele	19 241	0	19 241	
Kokku võlad ja ettemaksed	53 792	34 551	19 241	
	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)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	19 173	19 173
Osade arv (tk)	5	5
31.12.2013 oli ettevõtte osakapitali suurus 19 173 eurot ning osakapital koosnes viiest osast nimiväärtustega 8436, 5752, 4218, 460 ja 307 eurot. 2013.aastal muutusi osakapitalis ei toimunud.		

Seisuga 31. detsember 2013.a. oli ettevõtte netovara negatiivne ning see on vastuolus Äriseadustiku nõuetega. Ettevõtte omanikel on kavatsus ettevõtte tegevust jätkata ning täiendada osakapitali suuruse muutmise viia 2014. aasta jooksul ettevõtte netovara vastavusse Äriseadustiku nõuetega. Ettevõtte omanikud on ettevõtet finantseerinud laenudega, et tagada kohustuste õigeaegne täitmine.

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	244 920	212 270
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	244 920	212 270
Kokku müügitulu	244 920	212 270
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Eriarstiabi (töötervishoiuteenuste) osutamine	244 920	212 270
Kokku müügitulu	244 920	212 270

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	14 603	13 396
Alltöövõtutööd	60 361	49 768
Üür ja rent	26 607	19 759
Muud	5 184	4 899
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	106 755	87 822

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	86 996	75 743
Sotsiaalmaksud	29 578	26 056
Kokku tööjõukulud	116 574	101 799
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	7

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	71 653	72 649

2013	Ostud
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	331
2012	Ostud
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 472

Ettevõtte kohustused seotud osapoolte ees seisuga 31.12.2013 koosnevad laenukohustustest summas 42 075 eurot, intressikohustustest summas 10 251 eurot, tasumata arvetest summas 86 eurot ja tasumata pikaajalistest kohustustest summas 19 241 eurot.

Seotud osapooltelt saadud lühiajaliste laenude intress on 0 - 5% aastas ning aruandeaasta intressikulu oli 1427 eurot (2012: 1427 eurot).

Juhatuse liikmetele ei ole aruandeaastal arvestatud tasusid ega muid soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.06.2014

Esmed Töötervishoid OÜ (registrikood: 11179918) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DORIS SEPP	Juhatuse liige	17.06.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-60 527
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 991
Kokku	-56 536
Katmine	
Täiendavad sissemaksud osakapitali	56 536
Kokku	56 536

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Eriarstiabi osutamine	86221	244920	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	Sirptiiva 4, Tallinn, Harju maakond, Eesti	90000 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 6606190
Telefon	+372 6579550
Telefon	+372 6579118
Faks	+372 6606190
Faks	+372 6579550
E-posti aadress	as.esmed@neti.ee