

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016**ärinimi:** Esmed Töötervishoid OÜ**registrikood: 11179918**

tänava/talu nimi, maja number: Meistri tn 22

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Osakapital	10
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

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

Ettevõttele oli 2016. aasta kümnendaks tegevusaastaks töötervishoiuteenuste turul. Antud valdkond eeldab investeringuid arendustegevusele, töötajate koolitusele ja kliendibaasi loomisele. Tihedas konkurentsisis suudeti 2016. aastal käivet suurendada võrreldes 2015. aastaga 13% ning teenida kasumit. Ettevõtte 2016.aasta ärikasum oli 6058 eurot ning puhaskasum 5855 eurot.

2016. aastal pöörati põhitähelepanu kliendibaasi laiendamisele ning käibe suurendamisele.

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

2017. 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.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	39 509	34 119	2
Nõuded ja ettemaksed	41 526	40 742	3
Kokku käibevarad	81 035	74 861	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	13 056	5 157	5
Kokku põhivarad	13 056	5 157	
Kokku varad	94 091	80 018	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	6 075	6 075	6,12
Võlad ja ettemaksed	59 596	51 205	4,7
Kokku lühiajalised kohustised	65 671	57 280	
Pikaajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	12 717	12 717	7,12
Kokku pikaajalised kohustised	12 717	12 717	
Kokku kohustised	78 388	69 997	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	19 000	19 173	8
Muud reservid	36 000	36 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-45 152	-50 566	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 855	5 414	
Kokku omakapital	15 703	10 021	
Kokku kohustised ja omakapital	94 091	80 018	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	304 741	270 241	9
Muud äritulud	4	4 577	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-120 452	-112 199	10
Mitmesugused tegevuskulud	-31 584	-25 736	
Tööjõukulud	-143 889	-127 930	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 762	-2 175	5
Ärikasum (kahjum)	6 058	6 778	
Muud finantstulud ja -kulud	-203	-1 364	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 855	5 414	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 855	5 414	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Esmed Töötervishoid OÜ 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.

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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt.

Põhivarade 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.

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.

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)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskontod	39 397	33 876
Sularaha kassas	112	243
Kokku raha	39 509	34 119

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	34 094	34 094
Ettemaksed	7 432	7 432
Kokku nõuded ja ettemaksed	41 526	41 526
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	35 484	35 484
Ettemaksed	5 258	5 258
Kokku nõuded ja ettemaksed	40 742	40 742

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	3 364	2 537
Sotsiaalmaks	6 621	5 359
Kohustuslik kogumispension	449	361
Töötuskindlustusmaksed	458	367
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 892	8 624

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014		
Soetusmaksumus	29 073	29 073
Akumuleeritud kulum	-21 997	-21 997
Jääkmaksumus	7 076	7 076
Ostud ja parendused	256	256
Amortisatsioonikulu	-2 175	-2 175
31.12.2015		
Soetusmaksumus	29 329	29 329
Akumuleeritud kulum	-24 172	-24 172
Jääkmaksumus	5 157	5 157
Ostud ja parendused	10 661	10 661
Amortisatsioonikulu	-2 762	-2 762
31.12.2016		
Soetusmaksumus	39 990	39 990
Akumuleeritud kulum	-26 934	-26 934
Jääkmaksumus	13 056	13 056

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	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		
	31.12.2015	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 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	21 705	21 705	0
Võlad töövõtjatele	9 292	9 292	0
Maksuvõlad	10 892	10 892	0
Muud võlad	17 707	17 707	0
Pikaajaline võlg seotud osapoolle	12 717	0	12 717
Kokku võlad ja ettemaksed	72 313	59 596	12 717

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	18 452	18 452	0
Võlad töövõtjatele	7 071	7 071	0
Maksuvõlad	8 624	8 624	0
Muud võlad	17 058	17 058	0
Pikaajaline võlg seotud osapoolle	12 717	0	12 717
Kokku võlad ja ettemaksed	63 922	51 205	12 717

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	19 000	19 173
Osade arv (tk)	5	5
31.12.2016 oli ettevõtte osakapitali suurus 19 000 eurot ning osakapital koosnes viiest osast nimiväärtustega 8360, 5700, 4180, 456 ja 304 eurot.		

2015.aastal moodustasid osanikud omakapitali koosseisus vabatahtliku reservi, mille suurus on 36 000 eurot. Vabatahtlikust reservist võib osanikele sissemakseid tagastada osanike otsuse alusel peale osahüingu netovara vastamist seaduse nõuetele. Ettevõtte ei ole vaba omakapitali.

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	304 741	270 241
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	304 741	270 241
Kokku müügitulu	304 741	270 241
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Eriarstiabi (töötervishoiuteenuste) osutamine	304 741	270 241
Kokku müügitulu	304 741	270 241

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	14 323	15 531
Alltöövõtutööd	69 434	69 613
Üür ja rent	30 262	22 450
Muud	6 433	4 605
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	120 452	112 199

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	107 540	95 613
Sotsiaalmaksud	36 349	32 317
Kokku tööjõukulud	143 889	127 930
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	9

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Olulise osalusega omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	37 872	37 538

Ostud ja müügid

	2016	2015
	Ostud	Ostud
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 973	8 819

Ettevõtte kohustused seotud osapoolte ees seisuga 31.12.2016 koosnevad laenukohustustest summas 6075 eurot, intressikohustustest summas 13 252 eurot, tasumata arvetest summas 5828 eurot ja tasumata pikaajalistest kohustustest summas 12 717 eurot. Seotud osapooltelt saadud lühiajaliste laenude intress on 0 - 5% aastas ning aruandeaasta intressikulu oli 206 eurot (2015: 1367 eurot).

2015.aastal moodustati omakapitali koosseisus vabatahtlik reserv, millesse kanti tasaarvelduse teel 36 000 euro väärtuses osanike laenunõudeid. Vabatahtlikust reservist võib omanikele sissemakseid tagastada vaid peale osaühingu netovara vastamist seaduse nõuetele.

Juhatuse liikmetele ei ole aruandeaastal arvestatud tasusid ega muid soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.05.2017

Esmed Töötervishoid OÜ (registrikood: 11179918) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DORIS SEPP	Juhatuse liige	29.06.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-45 152
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 855
Kokku	-39 297
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-39 297
Kokku	-39 297

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Eriarstiabi osutamine	86221	304741	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Doris Sepp	47501050323	Eesti	456 EUR (Lihtomand)
Heiki Annuk	36907052748	Eesti	304 EUR (Lihtomand)
A&R Investeeringud OÜ	11123119	Eesti	5700 EUR (Lihtomand)
CENIUS CAPITAL OÜ	11068478	Eesti	4180 EUR (Lihtomand)
ESMED OÜ	10509976	Eesti	8360 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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