

OÜ ERM

Majandusaasta aruanne 2001

Pärnu Maakohtu registriosakond

SAADUD

02.07.2002

.....lk. nr. 17668

Hedi Vuks

OÜ ERM

2001.a. majandusaasta aruanne

Sisukord

Juhatuse allkirjad 2001 majandusaasta aruandele.....	3
TEGEVUSARUANNE.....	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.....	9
Lisa 1 Maksud	10
Lisa 2 Materiaalne põhivara	10
Lisa 3 Kapitalirent	11
Lisa 4 Osakapital ja aazio.....	11



ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

OÜ-u ERM peamiseks tegevusalaks on esmatasandi meditsiiniteenuste osutamine. OÜ-s Erm töötab 3 inimest.

Juriidiline aadress:	Turu 8/10 71003 Viljandi Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10624606
Majandusaasta algus:	01.01.2001
Majandusaasta lõpp:	31.12.2001
Telefon:	372 43 33 136
Faks:	
E-mail:	auri@estpak.ee
Audiitor:	

Juhatuse allkirjad 2001 majandusaasta aruandele

OÜ ERM 2001 majandusaasta aruande allkirjastas juhataja 29.juunil 2002



Juhataja
Aureli Erm

TEGEVUSARUANNE

2001. aastal oli OÜ ERM käive 518,5 tuhat krooni. Sellest 99 protsenti moodustasid haigekassale müüdüd raviteenused. Seoses sotsiaalministeeriumi poolt kinnitatud raviteenuste hindade tõusuga on loota 2002 aastal veidi suuremat käivet, kuid ka suuremaid väljaminekuid, sest ka väljastpoolt ostetavate uuringute hinnad tõusid. Samas vähendati perearsti nimistu lubatavat ülempiiri, seega ei tohi lahkunute asemele uusi patsiente nimistusse vastu võtta. See hakkab kaugemas tulevikus käivet veidi vähendama. Aga ka kulud vähenevad.

2001. aastal suuri kapitalimahutusi ei olnud. 2001 aasta septembris lõppes sõiduauto liisingu maksmine. Põhivahenditest soetati veel laserprinter (4200 kr.) ja osa büroomööblit (17 000 krooni). Ruumide remondile kulutati 19 000 krooni.

2002 aastal arvatavasti mingeid selgelt eristuvaid suuri kapitalimahutusi ei tule.

Osühingus ERM töötab 2 põhikohaga töötajat. Palgakulu koos sotsiaalmaksuga oli 2001. aastal 168 tuhat krooni. sealhulgas juhataja palk koos sotsiaalmaksuga 76 tuhat krooni.



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhataja kinnitab lehekülgedel 5 kuni 11 toodud OÜ-u ERM 2001.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust:



Juhataja
Aureli Erm

Bilanss

	31.12.2001	31.12.2000	Lisa nr.
A K T I V A			
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	13 188	7 084	
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved	8 514	3 776	
Nõuded ostjate vastu kokku	8 514	3 776	
Varud			
Ettemaksed hankijatele		26	
Varud kokku		26	
Käibevara kokku	21 702	10 886	
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Masinad ja seadmed	125 465	125 465	
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud	34 161	13 000	
Akumuleeritud põhivara kulum	-71 463	-32 569	
Materiaalne põhivara kokku	88 163	105 896	2
Põhivara kokku	88 163	105 896	
VARAD KOKKU	109 865	116 782	
P A S S I V A			
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused			
Tagatiseta võlakohustused	282	18 753	
Lühiajalised laenud krediitiasutustelt		31 593	3
Võlakohustused kokku	282	50 346	
Võlad hankijatele			
Hankijatele tasumata arved	10 874	4 325	
Võlad hankijatele kokku	10 874	4 325	
Maksuvõlad	12 963	4 028	1
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele	19 547	13 164	
Muud viitvõlad	6 986	3 491	
Viitvõlad kokku	26 533	16 655	
Lühiajalised kohustused kokku	50 652	75 354	
KOHUSTUSED KOKKU	50 652	75 354	
Omakapital			
Aktsiakapital	40 000	40 000	4
Reservid			
Kohustuslik reservkapital	960	71	
Reservid kokku	960	71	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1 357		
Aruandeaasta kasum(kahjum)	16 896	1 357	
OMAKAPITAL KOKKU	59 213	41 428	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	109 865	116 782	

Kasumiaruanne

	2001.a.	2000.a.	Lisa nr
Realiseerimise netokäive	518 469	318 372	
Realiseeritud toodete kulu	456 659	287 213	
Brutokasum	61 810	31 159	
Turustuskulud			
Üldhalduskulud	33 136	18 777	
Muud äritulud			
Muud ärikulud	8 950	7 290	
Äri kasum	19 724	5 092	
Finantstulud			
Kasum valuutakursi muutustest			
Muud intressi- ja finantstulud	222	101	
Finantstulud kokku	222	101	
Finantskulud			
Intressikulud	2 161	3 765	
Kahjum valuutakursi muutustest			
Muud finantskulud			
Finantskulud kokku	2 161	3 765	
Kasum (kahjum) majandustegevusest	17 785	1 428	
Erakorralised tulud			
Erakorralised kulud			
Aruandeaasta puhaskasum(-kahjum)	17 785	1 428	



Rahavoogude aruanne

	2001.a.	2000.a.	Lisa nr.
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum	19 724	5092	
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	38 894	32569	2
Kasum (kahjum) põhivara müügist ja mahakandmisest			
Äritegevusega seotud nõuete muutus	-4 712	-3802	
Varude muutus			
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	25 362	25008	
Makstud intressid	-2 161	-3765	
Kokku rahavood äritegevusest	77 107	55102	
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-21 161	-138465	
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük			
Saadud kapitalirendi põhimaksed			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse			
Tütar- ja sidusettevõtete müük			
Saadud dividendid			
Muude finantsinvesteeringute soetus			
Muude finantsinvesteeringute müük			
Antud pikaajalised laenud			
Antud pikaajaliste laenude tagasimaksed			
Saadud intressid	222	101	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-20 939	-138364	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		103703	
Laenude tagasimaksed	-18 471		
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed	-31 593	-53357	
Aktsiate emiteerimine		40000	
Omaaktsiate tagasiostmine			
Makstud dividendid			
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-50 064	90346	
Rahavood kokku	6 104	7084	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 084		
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 104	7084	
Valuutakursside muutuste mõju			
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 188	7084	



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ-u ERM 2001. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi.

OÜ ERM kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides ühe krooni täpsusega.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 3000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 3000 krooni kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Masinad ja seadmed 10-30 %
- Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 20-40 %

Maad ei amortiseerita.

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina kajastatakse renditehingut kõigil juhtudel, kui esineb vähemalt üks alljärgnevatest tingimustest:

- 1) rentnik ei saa ühepoolselt enne rendilepingus toodud tingimuste täitmist või rendiperioodi lõppemist rendisuhet lõpetada ilma, et ta peaks tegema lisanduvald väljamakseid
- 2) renditud varaobjekti omandiõigus läheb rendiperioodi kestel või selle lõppedes rentnikule üle.

Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kasutusrendina.

Tulude arvestus

Vastavalt lepingule haigekassaga kannab haigekassa iga kuu alguses üle selle kuu eest ette nähtud lepingulise tasu teenuste eest, mis sõltub patsientide arvust ja mida muudetakse vastavalt patsientide arvu muutusele kord poole aasta jooksul. Seega toimub sisuliselt teenuste eest ettemaksmine. Kuu lõpus esitab osauhing haigekassale arve selle lepingulise summa kohta ja lisaks nende lisateenuste kohta, mida see lepinguline summa tervishoiukorralduse seaduse järgi ei kata.



Lisa 1 Maksud

Maksuliik	31.detsember 2001		31.detsember 2000	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	5208	0	1445
Sotsiaalmaks	0	7626	0	2454
Erisoodustuse tulumaks	0	129	0	129
Töötuskindlustusmaks	0	187	0	0
Maamaks	0	0	0	0
Kokku		13150	0	4028

Lisa 2 Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar ja sisseseade	Lõpeta- mata ehitus	Ettemaksed mat. põhiv. eest	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2000		125 465	13 000			138 465
Soetamine			21 161			21 161
sh. lõpetamata ehitusest ja ettemaksetest						
Müük ja mahakandmine						
Rekonstrueerimine						
Soetusmaksumus 31.12.2001		125 465	34 161			159 626
Akumuleeritud kulum 31.12.2000		27 806	4 763			32 569
Arvestatud kulum		31 368	7 526			38 894
Allahindlus						
Müüdud ja mahakantud põhivara kulum						
Akumuleeritud kulum 31.12.2001		59 174	12 289			71 463
Jääkmaksumus 31.12.2000		97 659	8 237			105 896
Jääkmaksumus 31.12.2001		66 291	21 872			88 163



Lisa 3 Kapitalirent

OÜ ERM rendib kapitalirendi tingimustel järgmisi varasid:

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2001 (Soetusmaksumus 31.12.2000)	0 (0)		0 (0)
Akumuleeritud kulum 31.12.2001 (Akumuleeritud kulum 31.12.2000)	0 (0)		0 (0)
Aruandeperioodi kulum (2000.a. kulum)	0 (0)		0 (0)
	31.12.2001	31.12.2000	
Kapitalirendi võlgnevus sh. maksetähtajaga kuni 1 aasta		31 593	
1-5 aastat		31 593	
üle 5 aasta			
	2001.a.	2000.a.	
Keskmine intressimäär	11 %	11%	
Aruandeperioodi maksed	31 593	53 357	
Aruandeperioodi intressikulu	2161	3 765	

Lisa 4 Osakapital ja aazio

Osakapital üldsummas 40 000 krooni kuulub ühele osanikule. Põhikirja kohaselt on maksimaalselt lubatud osakapitali suurus 160 000 krooni.

2001. aastal osakapitali suurus ei muutunud.

MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ARUANNE

OÜ ERM juhataja otsustas 2001. aasta puhaskasumi jaotada alljärgnevalt:

- 1) eraldised kohustuslikku reservkapitali - 889 krooni
- 2) jaotamata kasum – 896 krooni
- 3) jaotamisele kuuluv kasum – 16 000 krooni

