

OÜ ERM

Reg nr. 10624606

2003.a. majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus: 01.01.2003

Majandusaasta lõpp: 31.12.2003

Aadress: Turu 8/10, Viljandi 71003

Telefon: 43 33 136

E-mail: auri@estpak.ee

Põhitegevusala: peremeditiin

Sisukord

Juhatuse allkirjad 2003 majandusaasta aruandele.....	3
TEGEVUSARUANNE	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	5
Aastabilanss.....	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 aažio	11
MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ARUANNE	11

ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

OÜ-u ERM peamiseks tegevusalaks on esmatasandi meditsiiniteenuste osutamine. OÜ-s Erm töötab 2 inimest.

Juriidiline aadress: Turu 8/10
71003 Viljandi
Eesti Vabariik
Äriregistri nr. 10624606
Majandusaasta algus: 01.01.2003
Majandusaasta lõpp: 31.12.2003
Telefon: 372 43 33 136
Faks:
E-mail: auri@estpak.ee
Audiitor:

Juhatuse allkirjad 2003 majandusaasta aruandele

OÜ ERM 2003 majandusaasta aruande allkirjastas juhataja 29.juunil 2004



Juhataja
Aureli Erm

TEGEVUSARUANNE

2003. aastal oli OÜ ERM käive 740,8 tuhat krooni. Sellest 99,1 % moodustasid haigekassale müüdud raviteenused. Kuna perearsti patsientide nimistu on praegu üle lubatava ülempiiri, ei tohi lahkunute asemele uusi patsiente nimistusse vastu võtta. See hakkab tulevikus käivet vähendama. Aga ka kulud vähenevad.

2003. aasta suur kapitalimahutus oli perearsti ametiauto (290 000 kr.). 2004 aastal pole plaanis suuri kapitalimahutusi teha.

Osaühingus ERM töötab 2 põhikohaga töötajat. Palgakulu koos sotsiaalmaksuga oli 2003. aastal 223 tuhat krooni, sealhulgas juhataja palk koos sotsiaalmaksuga 125 tuhat krooni.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhataja kinnitab lehekülgedel 5 kuni 11 toodud OÜ-u ERM 2003.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust:



Juhataja
Aureli Erm

Viljandis, 29.juuni 2004

Aastabilanss

	31.12.2003	31.12.2002	Lisa nr.
A K T I V A			
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	77 046	114 217	
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved	11 288	2 509	
Nõuded ostjate vastu kokku	11 288	2 509	
Varud			
Aruandeline avanss	1 359	2 303	
Ettemaksed hankijatele		10 000	
Varud kokku	1 359	12 303	
Käibevara kokku	89 693	129 029	
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Masinad ja seadmed	342 400	137 865	
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud	65 536	34 161	
Akumuleeritud põhivara kulum	-143 804	-113 522	
Materiaalne põhivara kokku	264 132	58 504	2
Põhivara kokku	264 132	58 504	
VARAD KOKKU	353 825	187 533	
P A S S I V A			
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused			
Tagatiseta võlakohustused	3 000		
Lühiajalised laenud krediitiasutustelt			
Pikaajaliste laenude tagasimaksed järgmisel perioodil	48 137		
Võlakohustused kokku	51 137		3
Võlad hankijatele			
Hankijatele tasumata arved	21 563	18 210	
Võlad hankijatele kokku	21 563	18 210	
Maksuvõlad	12 045	13 582	1
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele	20 488	19 349	
Muud viitvõlad	7 380	6 986	
Viitvõlad kokku	27 868	26 335	
Lühiajalised kohustused kokku	112 613	58 127	
Pikaajalised kohustused			
Pangalaenud			
Muud laenud krediitiasutustelt	111 762		
Pikaajalised kohustused kokku	111 762		
KOHUSTUSED KOKKU	224 375	58 127	
Omakapital			
Aktsiakapital	40 000	40 000	4
Reservid			
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Reservid kokku	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	2 406	2 253	
Aruandeaasta kasum(kahjum)	83 044	83 153	
OMAKAPITAL KOKKU	129 450	129 406	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	353 825	187 533	

Kasumiaruanne

	2003.a.	2002.a.
Realiseerimise netokäive	740 830	684 754
Realiseeritud toodete kulu	644 509	564 628
Brutokasum	96 321	120 126
Turustuskulud		
Üldhalduskulud	26 625	26 919
Muud äritulud		
Muud ärikulud	6 034	7 185
Ärikasum	63 662	86 022
Finantstulud		
Kasum valuutakursi muutustest		
Muud intressi- ja finantstulud	124	227
Finantstulud kokku	124	227
Finantskulud		
Intressikulud	14 517	
Kahjum valuutakursi muutustest		
Muud finantskulud		56
Finantskulud kokku	14 517	56
Kasum (kahjum) majandustegevusest	49 269	86 193
Erakorralised tulud	33 775	
Erakorralised kulud		
Aruandeaasta puhaskasum(-kahjum)	83 044	86 193

Rahavoogude aruanne

	2003.a.	2002.a.	Lisa nr.
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum	63 662	86022	
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	30 282	42059	2
Kasum (kahjum) põhivara müügist ja mahakandmisest	33 775		
Äritegevusega seotud nõuete muutus	2 363	-6778	
Varude muutus			
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	3 152	7955	
Makstud intressid	-14 517	-56	
Kokku rahavood äritegevusest	118 717	129202	
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-338 355	-12400	
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük	102 445		
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	124	227	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-235 786	-12173	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	290 000		
Laenude tagasimaksed			
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed	-130 102		
Aktsiate emiteerimine			
Omaaktsiate tagasiostmine			
Makstud dividendid	-80 000	-16000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	79 898	-16000	
Rahavood kokku	-37 171	101029	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	114 217	13188	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-37 171	101029	
Valuutakursside muutuste mõju			
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	77 046	114217	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ-u ERM 2003. 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 ühepoolsest enne rendilepingus toodud tingimuste täitmist või rendiperioodi lõppemist rendisuhet lõpetada ilma, et ta peaks tegema lisanduvaid 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 osahing 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.dets.03		31.dets.02	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	4168	0	4968
Sotsiaalmaks	0	6901	0	7036
Erisoodustuse tulumaks	0	703	0	1258
Töötuskindlustusmaks	0	273	0	320
Maamaks	0	0	0	0
Kokku	0	12045	0	13582

Lisa 2 Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar ja sisseseade	Lõpetamata ehitus	Ettemaksed mat. põhiv. eest	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2002		137 865	34 161			172 026
Soetamine		290 000	48 355			338 355
sh. lõpetamata ehitusest ja ettemaksetest						
Müük ja mahakandmine		-85 465	-16 980			-102 445
Rekonstrueerimine						
Soetusmaksumus 31.12.2003		342 400	65 536			407 936
Akumuleeritud kulum 31.12.2002		91 832	21 690			113 522
Arvestatud kulum		96 298	13 724			110 022
Allahindlus						
Müüdnud ja mahakantud põhivara kulum		-71 240	-8 500			-79 740
Akumuleeritud kulum 31.12.2003		116 890	26 914			143 804
Jääkmaksumus 31.12.2002		46 033	12 471			58 504
Jääkmaksumus 31.12.2003		225 510	38 622			264 132

Lisa 3 Kapitalirent

OÜ ERM rendib kapitalirendi tingimustel järgmisi varasid:

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2003 (Soetusmaksumus 31.12.2002)	290 000 (0)		0 (0)
Akumuleeritud kulum 31.12.2003 (Akumuleeritud kulum 31.12.2002)	72 504 (0)		72 504 (0)
Aruandeperioodi kulum (2002.a. kulum)	72 504 (0)		72 504 (0)

	31.12.2003	31.12.2002
Kapitalirendi võlgnevus sh. maksetähtajaga kuni 1 aasta	159 899	
1-5 aastat	48 137	
üle 5 aasta	111 762	
	2003.a.	2002.a.
Keskmine intressimäär	11,2 %	
Aruandeperioodi maksed	130 101	
Aruandeperioodi intressikulu	14 517	

Lisa 4 Osakapital ja aazio

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

2003. aastal osakapitali suurus ei muutunud.

MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ARUANNE

OÜ ERM juhataja otsustas 2003. aasta puhaskasumi jaotada alljärgnevalt:

- 1) eraldised kohustuslikku reservkapitali - 0 krooni
- 2) jaotamata kasum – 44 krooni
- 3) jaotamisele kuuluv kasum – 83 000 krooni

Majandusaasta aruande allkirjad

Osaühing Erm (registrikood: 10624606) 01.01.2003 - 31.12.2003 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Aureli Erm (juhatuse liige)

Kinnitanud

30.06.2004