

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Ergoman

registrikood: 10974051

tänava/talu nimi, Seljaku 3a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11611

telefon: +372 56609604

e-posti aadress: tiina.keldrima@mail.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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Osakapital	10
Lisa 5 Müügitulu	11
Lisa 6 Muud äritulud	11

Tegevusaruanne

2011.a OÜ Ergoman tegutses järgmistel tegevusaladel:

- psühholoogiline nõustamine, konsultatsioonid, kriisiabi
- kinnisvara rentimine (kuni kinnistu võõrandamiseni)
- aparatuuri rentimine.

Juhatuse liikmele töötasu ei makstud.

OÜ Ergoman on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2009
Varad			
Käibevara			
Raha	0	1	1
Kokku käibevara	0	1	1
Põhivara			
Materiaalne põhivara	35	62	64
Kokku põhivara	35	62	64
Kokku varad	35	63	65
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	14	17
Võlad ja ettemaksed	21	41	41
Kokku lühiajalised kohustused	21	55	58
Kokku kohustused	21	55	58
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10	10	10
Ülekurss	3	3	3
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-5	-6	-6
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6	1	0
Kokku omakapital	14	8	7
Kokku kohustused ja omakapital	35	63	65

Kasumiaruanne

(tuhandetes eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	11	10
Muud äritulud	4	0
Mitmesugused tegevuskulud	-5	-5
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4	-4
Ärikasum (kahjum)	6	1
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6	1
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6	1

Rahavoogude aruanne

(tuhandetes eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	6	1
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4	4
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-4	0
Kokku korrigeerimised	0	4
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	-1
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-20	0
Kokku rahavood äritegevusest	-14	4
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	27	0
Antud laenude tagasimaksed	-14	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	13	-1
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-3
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-3
Kokku rahavood	-1	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1	1
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	0	1

Omakapitali muutuste aruanne

(tuhandetes eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	10	3	-6	7
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1	1
31.12.2010	10	3	-5	8
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6	6
31.12.2011	10	3	1	14

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Ergoman raamatupidamise aastaaruanne 2011.aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamise tavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS, IFRS) ja mida on täiendatud EV raamatupidamise toimikonna juhenditega.

OÜ Ergoman kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud soetusmaksumuse printsiipi. Õige ja õiglase kajastamise aluseks raamatupidamisarvestuses on tehingu reaalne majanduslik sisu. Aruannetes on kajastatud kõiki teadaolevaid olulisi äriske, väheolulisi objekte on arvestatud lihtsustatud viisil.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused, hinnatakse bilansipäeval ümber EUR-idesse bilansipäeval kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga nõude kohta eraldi.

Varud

Varad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetusega otseselt seotud transpordikulutusi. Varade kulude kandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5000 krooni. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansipäeval tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Rendid

Kapitali- ja kasutusrendid.

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

- renditava vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõpuks üle rentnikule
- rentnikul on optsoon osta renditav vara hinna eest, mis on eeldatavasti oluliselt madalam selle vara õiglasest väärtusest optiooni realiseerumise kuupäeval ning on kindel, et rentnik või temaga seotud isik seda optiooni kasutavad.
- lepinguperiood kattub suure osa renditava vara majanduslikult kasuliku elueaga
- renditav vara on niivõrd spetsiifiline, et ainult rentnik saab seda ilma suuremate modifikatsioonideta kasutada.

Kõik ülejäänud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võeyud laenud, viitvõlad jms.) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühialaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusväärtus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu neid kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtutakse valmidusastme meetodist.

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustub 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei tohi teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	0	1
Kokku raha	0	1

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(tuhandetes eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Jääkmaksumus	47			18	65
Ostud ja parendused				1	1
Muud ostud ja parendused				1	1
Amortisatsioonikulu	-1			-3	-4
31.12.2010					
Jääkmaksumus	46			16	62
Ostud ja parendused	1	1	1	-1	1
Amortisatsioonikulu	-1			-3	-4
Müügid	-24				-24
31.12.2011					
Jääkmaksumus	22	1	1	12	35

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Ehitised	27	
Kokku	27	

Lisa 4 Osakapital

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	10	10
Osade arv (tk)	4	4

Lisa 5 Müügitulu

(tuhandetes eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	7	0
Eesti	4	10
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	11	10
Kokku müügitulu	11	10
Müügitulu tegevusalade lõikes		
renditulu	0	1
teenus	11	9
Kokku müügitulu	11	10

Lisa 6 Muud äritulud

(tuhandetes eurodes)

	2011	2010
Kasum kinnisvarainvesteeringute müügist	4	0
Kokku muud äritulud	4	0

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Ergoman (registrikood: 10974051) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIINA KELDRIMA	Juhatuse liige	17.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-5
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6
Kokku	1
Jaotamine	
Kokku	1

Kasum jätta jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata tervishoiualad	86909	11000	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tiina Keldrima	46408020256	Seljaku 3A, Tallinn, Harju maakond, Eesti	10225 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56609604
E-posti aadress	tiina.keldrima@mail.ee