

OÜ ERM

Majandusaasta aruanne 2000

Pärnu Maakohtu registriosakond
SAADUD

03. 07. 2001

.....lk. nr. 13506


OÜ ERM

2000.a. majandusaasta aruanne

Sisukord

Juhatuse allkirjad 2000 majandusaasta aruandele	3
TEGEVUSARUANNE.....	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne.....	7
Rahavoogude aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	10
Lisa 1 Maksud.....	11
Lisa 2 Materiaalne põhivara	11
Lisa 3 Kapitalirent	11
Lisa 4 Osakapital ja aazio	12

ETTEVÕTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

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

Juriidiline aadress:	Vastemõisa 12-1 71301 Viljandi mk. Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10624606
Majandusaasta algus:	01.01.2000
Majandusaasta lõpp:	31.12.2000
Telefon:	37 243 97 310
Faks:	
E-mail:	auri@estpak.ee
Audiitor:	

Juhatuse allkirjad 2000 majandusaasta aruandele

OÜ ERM 2000 majandusaasta aruande allkirjastas juhataja 29.juunil 2001



Juhataja
Aureli Erm

TEGEVUSARUANNE

2000. aastal oli OÜ ERM käive 318,5 tuhat krooni. Sellest 97 protsenti moodustasid haigekassale müüdnud raviteenused. Seoses planeeritava teeninduspiirkonna muutmisega on loota 2001. aastal suuremat käivet, kuid ka suuremaid väljaminekuid.

2000. aastal oli ainus suur kapitalimahutus perearstile ametiauto soetamine (85 tuh. krooni). Finantseerimisallikana kasutati lühiajalist liisingut, mille viimase makse tähtaeg on 2001. aasta september.

2001. aastal arvatavasti mingeid selgelt eristuvaid suuri kapitalimahutusi ei tule. Tõenäoliselt vahetab osäühing tegevuspiirkonda, sellest tulenevalt on ette näha suuri kulutusi uute ruumide sisseseadmisel.

Osäühingus ERM töötab 2 põhikohaga töötajat ja üks osalise tööajaga töötaja. Palgakulu koos sotsiaalmaksuga oli 2000. aastal 108 tuhat krooni, sealhulgas juhataja palk koos sotsiaalmaksuga 35 tuhat krooni.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhataja kinnitab lehekülgedel 5 kuni 7 toodud OÜ-u ERM 2000.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust:



Juhataja
Aureli Erm

Viljandis, 29.juuni 2001

Bilanss

	31.12.00	31.12.99	Lisa nr.
A K T I V A			
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	7 084		
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved	3 776		
Nõuded ostjate vastu kokku	3 776		
Varud			
Etternaksed hankijatele	26		
Varud kokku	26		
Käibevara kokku	10 886		
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Masinad ja seadmed	125 465		
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud	13 000		
Akumuleeritud põhivara kulum	-32 569		
Materiaalne põhivara kokku	105 896		2
Põhivara kokku	105 896		
VARAD KOKKU	116 782		
P A S S I V A			
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused			
Tagatiseta võlakohustused	18 753		
Lühiajalised laenud krediidiasutustelt	31 593		
Võlakohustused kokku	50 346		3
Võlad hankijatele			
Hankijatele tasumata arved	4 325		
Võlad hankijatele kokku	4 325		
Maksuvõlad	4 028		1
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele	13 164		
Muud viitvõlad	3 491		
Viitvõlad kokku	16 655		
Lühiajalised kohustused kokku	75 354		
KOHUSTUSED KOKKU	75 354		
Omakapital			
Aktsiakapital	40 000		4
Reservid			
Kohustuslik reservkapital	71		
Reservid kokku	71		
Aruandeaasta kasum(kahjum)	1 357		
OMAKAPITAL KOKKU	41 428		
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	116 782		

Kasumiaruanne

	2000.a.	1999.a.	Lisa nr
Realiseerimise netokäive	318 372		
Realiseeritud toodete kulu	287 213		
Brutokasum	31 159		
Turustuskulud			
Üldhalduskulud	18 777		
Muud äritulud			
Muud ärikulud	7 290		
Ärikasum	5 092		
Finantstulud			
Finantstulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt			
Kasum valuutakursi muutustest			
Muud intressi- ja finantstulud	101		
Finantstulud kokku	101		
Finantskulud			
Intressikulud	3 765		
Kahjum valuutakursi muutustest			
Finantsinvesteeringute väärtuse muutus			
Muud finantskulud			
Finantskulud kokku	3 765		
Kasum (kahjum) majandustegevusest	1 428		
Erakorralised tulud			
Erakorralised kulud			
Aruandeaasta puhaskasum(-kahjum)	1 428		

Rahavoogude aruanne

	2000.a.	1999.a.	Lisa nr.
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum	5 092		
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	32 569		2
Kasum (kahjum) põhivara müügist ja mahakandmisest			
Äritegevusega seotud nõuete muutus	-3 802		
Varude muutus			
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	25 008		
Makstud intressid	-3 765		
Kokku rahavood äritegevusest	55 102		
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-138 465		
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük			
Saadud kapitalirendi põhimaksed			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse			
Tütar- ja sidusettevõtete müük			
Saadud dividendid			
Munde finantsinvesteeringute soetus			
Muude finantsinvesteeringute müük			
Antud pikaajalised laenud			
Antud pikaajaliste laenude tagasimaksed			
Saadud intressid	101		
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-138 364		
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	103 703		
Laenude tagasimaksed			
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed	-53 357		
Aktsiate emiteerimine	40 000		4
Omaaktsiate tagasiostmine			
Makstud dividendid			
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	90 346		
Rahavood kokku	7 084		
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses			
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 084		
Valuutakursside muutuste mõju			
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 084		

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ-u ERM 2000. 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 osatühing haigekassale arve selle lepingulise summa kohta ja lisaks nende lisateenuste kohta, mida see lepinguline summa tervishoiaukorralduse seaduse järgi ei kata.

Lisa 1 Maksud

Maksuliik	31.detsember 2000		31.detsember 1999	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	1445	0	0
Sotsiaalmaks	0	2454	0	0
Erisoodustuse tulumaks	0	129	0	0
Maamaks	0	0	0	0
Kokku		4028	0	0

Lisa 2 Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar ja sisseseade	Lõpetamata ehitus	Ettemaks mat. põhiv. eest	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.1999						
Soetamine		125 465	13 000			138 465
sh. lõpetamata ehitusest ja ettemaksetest						
Müük ja mahakandmine						
Rekonstrueerimine						
Soetusmaksumus 31.12.2000		125 465	13 000			138 465
Akumuleeritud kulum 31.12.1999						
Arvestatud kulum		27 806	4 763			32 569
Allahindlus						
Müüdüd ja mahakantud põhivara kulum						
Akumuleeritud kulum 31.12.2000		27 806	4 763			32 569
Jääkmaksumus 31.12.1999						
Jääkmaksumus 31.12.2000		97 659	8 237			105 896

Lisa 3 Kapitalirent

OÜ ERM rendib kapitalirendi tingimustel järgmisi varasid:

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2000	85 465		85 465
(Soetusmaksumus 31.12.1999)	(0)		(0)
Akumuleeritud kulum 31.12.2000	17 810		17 810
(Akumuleeritud kulum 31.12.1999)	(0)		(0)
Aruandeperioodi kulum	17 810		17 810
(1999.a. kulum)	(0)		(0)
	31.12.2000	31.12.1999	
Kapitalirendi võlgnevus	31 593		
sh. maksetähtajaga			
kuni 1 aasta	31 593		
1-5 aastat			
üle 5 aasta			
	2000.a.	1999.a.	
Keskmine intressimäär	11%		
Aruandeperioodi maksed	53 357		
Aruandeperioodi intressikulu	3 765		

Lisa 4 Osakapital ja aazio

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

2000. aastal osakapitali suurus ei muutunud.

MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ARUANNE

OÜ ERM juhataja otsustas 2000. aasta puhaskasumi jaotada alljärgnevalt:

- 1) eraldised kohustuslikku reservkapitali - 71 krooni
- 2) jaotamata kasum – 1357 krooni