

OÜ ERM

Reg. nr. 10624606

2006.a. majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus: 01.01.2006

Majandusaasta lõpp: 31.12.2006

Aadress: Turu 8/10, Viljandi 71003

Telefon: 43 33 136

E-mail: auri@estpak.ee

Põhitegevusala: peremeditiin

Sisukord

Juhatuse allkirjad 2006 majandusaasta aruandele.....	3
TEGEVUSARUANNE.....	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....	5
Aastabilanss.....	6
Kasumiaruanne.....	7
Rahavoogude aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused.....	9
Lisa 1 Maksud.....	10
Lisa 2 Materiaalne põhivara.....	10
Lisa 3 Kapitalirent.....	11
Lisa 4 Osakapital ja aazio.....	11
MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ARUANNE.....	11

ETTEVÕTTE LÜHIISELOOMUSTUS 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:	01.01.2006
Majandusaasta lõpp:	31.12.2006
Telefon:	372 43 33 136
Faks:	
E-mail:	auri@estpak.ee
EMTAK:	85121

Juhatuse allkirjad 2006 majandusaasta aruandele

OÜ ERM 2006 majandusaasta aruande allkirjastas juhataja 21. juunil 2007



Juhataja
Aureli Erm

TEGEVUSARUANNE

2006. aastal oli OÜ ERM käive 1036,5 tuhat krooni. Sellest 99,2 % 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.

2006. aasta suuri kapitalimahutusi ei tehtud. 2007 aastal vahetatakse välja üks arvuti ja arvatavasti ka meditsiinilist infot haldav tarkvara. Investeeringu oletatav suurus ca 30 000 krooni.

Osaühingus ERM töötab 2 põhikohaga töötajat. Palgakulu koos maksudega oli 2006. aastal 346 tuhat krooni, sealhulgas juhataja palk koos maksudega 49,8 tuhat krooni.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhataja kinnitab lehekülgedel 5 kuni 11 toodud OÜ-u ERM 2006.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust:



Juhataja
Aureli Erm

Viljandis, 21 juuni 2007

Aastabilanss

	31.12.2006	31.12.2005	Lisa nr.
A K T I V A			
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	480 648	222 406	
Nõuded ja ettemaksud			
Nõuded ostjate vastu	18 348	17 779	
Muud lühiajalised nõuded	28 439		
Nõuded ja ettemaksud kokku	46 787	17 779	
Varud			
Aruandeline avanss	1 021	2 245	
Taara		390	
Varud kokku	1 021	2 635	
Käibevara kokku	528 456	242 820	
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Masinad ja seadmed	342 400	342 400	
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud	105 705	105 705	
Akumuleeritud põhivara kulum	-428 108	-328 119	
Materiaalne põhivara kokku	19 997	119 986	2
Põhivara kokku	19 997	119 986	
VARAD KOKKU	548 453	362 806	
P A S S I V A			
KOHUSTUSED			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused			
Tagatiseta võlakohustused	212 500	32 600	
Võlakohustused kokku	212 500	32 600	3
Võlad hankijatele			
Hankijatele tasumata arved	40 286	35 731	
Võlad hankijatele kokku	40 286	35 731	
Maksuvõlad	17 072	26 709	1
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele	24 585	31 145	
Muud viitvõlad	9 984	9 986	
Viitvõlad kokku	34 569	41 131	
Lühiajalised kohustused kokku	304 427	136 171	
Pikaajalised kohustused			
Pangalaenud			
Muud laenud krediitiasutustelt			
Pikaajalised kohustused kokku			
KOHUSTUSED KOKKU	304 427	136 171	
Omakapital			
Aktsiakapital	40 000	40 000	4
Reservid			
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Reservid kokku	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	2 735	2 707	
Aruandeaasta kasum(kahjum)	197 291	179 928	
OMAKAPITAL KOKKU	244 026	226 635	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	548 453	362 806	

Kasumiaruanne

	2006.a.	2005.a.
Realiseerimise netokäive	1 036 473	928 946
Realiseeritud toodete kulu	807 748	713 661
Brutokasum	228 725	215 285
Turustuskulud		
Üldhalduskulud	25 518	25 182
Muud äritulud		
Muud ärikulud	12 191	5 585
Ärikasum	191 016	184 518
Finantstulud		
Kasum valuutakursi muutustest		
Muud intressi- ja finantstulud	1 275	327
Finantstulud kokku	1 275	327
Finantskulud		
Intressikulud		9 917
Kahjum valuutakursi muutustest		
Muud finantskulud		
Finantskulud kokku		9 917
Kasum (kahjum) majandustegevusest	192 291	174 928
Erakorralised tulud		5 000
Erakorralised kulud		
Aruandeaasta puhaskasum(-kahjum)	192 291	179 928

Rahavoogude aruanne

	2006.a.	2005.a.	Lisa nr.
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum	191 016	184518	
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	99 989	104828	2
Kasum (kahjum) põhivara müügist ja mahakandmisest			
Äritegevusega seotud nõuete muutus	-27 784	-16044	
Varude muutus	390	-390	
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	-11 644	27220	
Makstud intressid		-9917	
Kokku rahavood äritegevusest	251 967	290215	
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük			
Saadud kapitalirendi põhimaksed			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse			
Tütar- ja sidusettevõtete müük			
Saadud dividendid			
Muude finantsinvesteeringute soetus			
Muude finantsinvesteeringute müük	5 000	5000	
Antud pikaajalised laenud			
Antud pikaajaliste laenude tagasimaksed			
Saadud intressid	1 275	327	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	6 275	5327	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud			
Laenude tagasimaksed			
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed		-111762	
Aktsiate emiteerimine			
Omaaktsiate tagasiostmine			
Makstud dividendid		-40000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-151762	
Rahavood kokku	258 242	143780	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	222 406	78626	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	258 242	143780	
Valuutakursside muutuste mõju			
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	480 648	222406	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ-u ERM 2006. 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 20000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 20000 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 ühepoolset 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.2006		31.dets.2005	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	5555	0	8411
Sotsiaalmaks	0	10361	0	15864
Erisoodustuse tulumaks	0	597	0	1264
Töötuskindlustusmaks	0	259	0	642
Maamaks	0	0	0	0
Kokku	0	16772	0	26181

Lisa 2 Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar ja sisseseade	Lõpetamata ehitus	Ettemaksed mat. põhiv. eest	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2005		342 400	105 705			448 105
Soetamine						
sh. lõpetamata ehitusest ja ettemaksetest						
Müük ja mahakandmine						
Rekonstrueerimine						
Soetusmaksumus 31.12.2006		342 400	105 705			448 105
Akumuleeritud kulum 31.12.2005		268 090	60 029			328 119
Arvestatud kulum		74 310	25 679			99 989
Allahindlus						
Müüdud ja mahakantud põhivara kulum						
Akumuleeritud kulum 31.12.2006		342 400	85 708			428 108
Jääkmaksumus 31.12.2005		74 310	45 676			119 986
Jääkmaksumus 31.12.2006			19 997			19 997

Lisa 3 Kapitalirent

OÜ ERM rendib kapitalirendi tingimustel järgmisi varasid:

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2006 (Soetusmaksumus 31.12.2005)			
Akumuleeritud kulum 31.12.2006 (Akumuleeritud kulum 31.12.2005)			
Aruandeperioodi kulum (2005.a. kulum)			

	31.12.2006	31.12.2005
Kapitalirendi võlgnevus		
sh. maksetähtajaga		
kuni 1 aasta		
1-5 aastat		
üle 5 aasta		
	2006.a.	2005.a.
Keskmine intressimäär		8,9 %
Aruandeperioodi maksed		11762
Aruandeperioodi intressikulu		9917

Lisa 4 Osakapital ja aazio

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

2006. aastal osakapitali suurus ei muutunud.

MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ARUANNE

OÜ ERM juhataja otsustas 2006. aasta puhaskasumi jaotada alljärgnevalt:

- 1) eraldised kohustuslikku reservkapitali - 0 krooni
- 2) jaotamata kasum – 1 kroon
- 3) jaotamisele kuuluv kasum – 192 290 krooni

Majandusaasta aruande allkirjad

Osaühing Erm (registrikood: 10624606) 01.01.2006 - 31.12.2006 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Aureli Erm (juhatuse liige)

Kinnitanud

27.06.2007