

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Osaühing Erm

registrikood: 10624606

tänavatalu nimi, Turu 8/10

maja ja korteri number:

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postisihthnumber: 71003

telefon: +372 4333136, +372 5187336

e-posti aadress: auri@estpak.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

2014. aastal oli OÜ Erm käive 111,1 tuhat eurot. Sellest 99% moodustasid haigekassale müüidud raviteenused.

Osaühingus ERM töötab 2 põhikohaga töötajat.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	23 923	7 225
Nõuded ja ettemaksed	1 548	2 784
Kokku käibevara	25 471	10 009
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	17 847	17 847
Materiaalne põhivara	2 356	3 913
Kokku põhivara	20 203	21 760
Kokku varad	45 674	31 769
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	6 608	8 167
Eraldised	4 900	0
Kokku lühiajalised kohustused	11 508	8 167
Kokku kohustused	11 508	8 167
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	790	789
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 564	20 001
Kokku omakapital	34 166	23 602
Kokku kohustused ja omakapital	45 674	31 769

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	111 146	103 443
Muud äritulud	27	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-27 544	-22 237
Mitmesugused tegevuskulud	-15 363	-17 214
Tööjõukulud	-33 558	-32 257
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 558	-1 448
Kokku ärikasum (-kahjum)	33 150	30 287
Muud finantstulud ja -kulud	72	1
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	33 222	30 288
Tulumaks	-2 658	-10 287
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 564	20 001

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	33 150	30 287
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 558	1 448
Kokku korrigeerimised	1 558	1 448
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 235	-520
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 559	1 653
Laekunud intressid	72	2
Kokku rahavood äritegevusest	34 456	32 870
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 366
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-1 366
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-15 100	-38 700
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 658	-10 287
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-17 758	-48 987
Kokku rahavood	16 698	-17 483
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 225	24 708
Raha ja raha ekvivalentide muutus	16 698	-17 483
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	23 923	7 225

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	24 790	27 602
Vigade parandamise mõju			-1	-1
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	2 556	256	24 789	27 601
Aruandeaasta kasum (kahjum)			20 001	20 001
Makstud dividendid			-24 000	-24 000
31.12.2013	2 556	256	20 790	23 602
Aruandeaasta kasum (kahjum)			30 564	30 564
Makstud dividendid			-20 000	-20 000
31.12.2014	2 556	256	31 354	34 166

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ-u ERM 2014. 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 1 Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EURodes ühe EURO täpsusega.

Nõuded ja ettemaksed

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 ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro, 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Tulud

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 kvartalis. Seega toimub sisuliselt teenuste eest ettemaksmine. Kuu lõpus esitab osaühing haigekassale arve selle lepingulise summa kohta ja lisaks nende lisateenuste kohta, mida see lepinguline summa tervishoiukorralduse seaduse järgi ei kata.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	861	861	
Ostjatelt laekumata arved	861	861	
Nõuded seotud osapoolte vastu	353	353	
Muud nõuded	17 847		17 847
Laenunõuded	17 847		17 847
Ettemaksed	334	334	
Muud makstud ettemaksed	334	334	
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 395	1 548	17 847

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 246	2 246	
Ostjatelt laekumata arved	2 246	2 246	
Nõuded seotud osapoolte vastu	-263	-263	
Muud nõuded	18 647	800	17 847
Laenunõuded	18 647	800	17 847
Ettemaksed	1	1	
Muud makstud ettemaksed	1	1	
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 631	2 784	17 847

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		1 170
Üksikisiku tulumaks	528	481
Erisoodustuse tulumaks	68	68
Sotsiaalmaks	1 066	984
Kohustuslik kogumispension	44	27
Töötuskindlustusmaksed	87	80
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 793	2 810

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 136	2 136
Võlad töövõtjatele	1 558	1 558
Maksuvõlad	1 793	1 793
Muud võlad	1 121	1 121
Muud viitvõlad	1 121	1 121
Kokku võlad ja ettemaksed	6 608	6 608
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 494	2 494
Võlad töövõtjatele	1 312	1 312
Maksuvõlad	2 810	2 810
Muud võlad	1 551	1 551
Muud viitvõlad	1 551	1 551
Kokku võlad ja ettemaksed	8 167	8 167

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	-24 430	-24 072
Sotsiaalmaksud	-8 637	-8 185
Muud	-491	0
Kokku tööjõukulud	-33 558	-32 257
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Nõuded	Nõuded
Tütarettevõtjad	17 847	17 847

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	12 223	11 263

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2015

Osaühing Erm (registrikood: 10624606) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN ERM	Sisestaja	17.06.2015
Resolutsioon:	aega läks, aga asja sai	
AURELI ERM	Juhatuse liige	17.06.2015
Resolutsioon:	Kinnitan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	790
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 564
Kokku	31 354
Jaotamine	
Dividendideks	30 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	854
Kokku	31 354

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	790
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 564
Kokku	31 354
Jaotamine	
Dividendideks	30 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	854
Kokku	31 354

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Üldarstiabi osutamine	86211	111146	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aureli Erm	46806152758	Viljandi linn, Viljandi maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4333136
Mobiiltelefon	+372 5187336
E-posti aadress	auri@estpak.ee