

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Erm

registrikood: 10624606

tänava/talu 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 Tööjõukulud	8
Lisa 3 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

2015. aastal oli OÜ Erm käive 124 tuhat eurot. Sellest 99% moodustasid haigekassale müüdnud raviteenused.

Osaühingus ERM töötab 2 põhikohaga töötajat.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	26 492	23 923
Nõuded ja ettemaksed	3 967	1 548
Kokku käibevara	30 459	25 471
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	17 847	17 847
Materiaalne põhivara	36 998	2 356
Kokku põhivara	54 845	20 203
Kokku varad	85 304	45 674
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	23 242	0
Võlad ja ettemaksed	8 931	6 608
Eraldised	15 500	4 900
Kokku lühiajalised kohustused	47 673	11 508
Kokku kohustused	47 673	11 508
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	854	790
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 965	30 564
Kokku omakapital	37 631	34 166
Kokku kohustused ja omakapital	85 304	45 674

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	124 021	111 146
Muud äritulud	3 000	27
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-28 224	-27 544
Mitmesugused tegevuskulud	-13 926	-15 363
Tööjõukulud	-43 356	-33 558
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 460	-1 558
Kokku ärikasum (-kahjum)	39 055	33 150
Muud finantstulud ja -kulud	-114	72
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	38 941	33 222
Tulumaks	-4 976	-2 658
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 965	30 564

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	39 055	33 150
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 460	1 558
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-3 000	0
Kokku korrigeerimised	-540	1 558
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 419	1 235
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 323	-1 559
Laekunud intressid	3	72
Kokku rahavood äritegevusest	38 422	34 456
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-37 102	0
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	3 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-34 102	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	23 242	0
Makstud intressid	-117	0
Makstud dividendid	-19 900	-15 100
Makstud ettevõtte tulumaks	-4 976	-2 658
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 751	-17 758
Kokku rahavood	2 569	16 698
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	23 923	7 225
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 569	16 698
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	26 492	23 923

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			33 965	33 965
Makstud dividendid			-30 500	-30 500
31.12.2015	2 556	256	34 819	37 631

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ-u ERM 2015. 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 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-32 404	-24 430
Sotsiaalmaksud	-10 952	-8 637
Muud	0	-491
Kokku tööjõukulud	-43 356	-33 558
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	
	2015
Arvestatud tasu	15 420

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2016

Osaühing Erm (registrikood: 10624606) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AURELI ERM	Juhatuse liige	28.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	854
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 965
Kokku	34 819
Jaotamine	
Teiste reservide suurendamine (vähendamine)	-35
Dividendideks	34 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	819
Kokku	34 784

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	854
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 965
Kokku	34 819
Jaotamine	
Teiste reservide suurendamine (vähendamine)	-35
Dividendideks	34 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	819
Kokku	34 784

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Üldarstiabi osutamine	86211	124021	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