

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

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	10

Tegevusaruanne

2016. aastal oli OÜ Erm käive 139 tuhat eurot. Sellest 99% moodustasid haigekassale müüdnud raviteenused.

Osaühingus ERM töötab 2 põhikohaga töötajat.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	27 257	26 492
Nõuded ja ettemaksed	3 180	3 967
Kokku käibevarad	30 437	30 459
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	17 847	17 847
Materiaalsed põhivarad	32 884	36 998
Kokku põhivarad	50 731	54 845
Kokku varad	81 168	85 304
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	15 191	23 242
Võlad ja ettemaksed	14 680	8 931
Eraldised	19 500	15 500
Kokku lühiajalised kohustised	49 371	47 673
Kokku kohustised	49 371	47 673
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	818	854
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 167	33 965
Kokku omakapital	31 797	37 631
Kokku kohustised ja omakapital	81 168	85 304

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	138 711	124 021
Muud äritulud	0	3 000
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-35 308	-28 224
Mitmesugused tegevuskulud	-15 439	-13 926
Tööjõukulud	-44 015	-43 356
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 664	-2 460
Ärikasum (kahjum)	37 285	39 055
Muud finantstulud ja -kulud	-368	-114
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	36 917	38 941
Tulumaks	-8 750	-4 976
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 167	33 965

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	37 285	39 055
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	6 664	2 460
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	0	-3 000
Kokku korrigeerimised	6 664	-540
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	787	-2 419
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	5 748	2 323
Laekunud intressid	24	3
Kokku rahavood äritegevusest	50 508	38 422
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-2 550	-37 102
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	0	3 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 550	-34 102
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-8 052	23 242
Makstud intressid	-391	-117
Makstud dividendid	-30 000	-19 900
Makstud ettevõtte tulumaks	-8 750	-4 976
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-47 193	-1 751
Kokku rahavood	765	2 569
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	26 492	23 923
Raha ja raha ekvivalentide muutus	765	2 569
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	27 257	26 492

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	2 556	256	31 354	34 166
Aruandeaasta kasum (kahjum)			33 965	33 965
Väljakuulutatud dividendid			-30 500	-30 500
31.12.2015	2 556	256	34 819	37 631
Korrigeeritud saldo 31.12.2015	2 556	256	34 819	37 631
Aruandeaasta kasum (kahjum)			28 167	28 167
Väljakuulutatud dividendid			-34 001	-34 001
31.12.2016	2 556	256	28 985	31 797

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ-u ERM 2016. 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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.

Põhivarade 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)

	2016	2015
Palgakulu	-32 896	-32 404
Sotsiaalmaksud	-11 119	-10 952
Kokku tööjõukulud	-44 015	-43 356
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	0

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015

Arvestatud tasu	16 319	15 420
-----------------	--------	--------

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2017

Osaühing Erm (registrikood: 10624606) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AURELI ERM	Juhatuse liige	30.06.2017
Resolutsioon:	Kinnitan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	818
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 167
Kokku	28 985
Jaotamine	
Dividendideks	28 985
Kokku	28 985

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	818
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 167
Kokku	28 985
Jaotamine	
Dividendideks	28 985
Kokku	28 985

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Üldarstiabi osutamine	86211	138711	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 (Lihtomand)

Sidevahendid

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