

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 3 Tööjõukulud	9
Lisa 4 Seotud osapooled	9

Tegevusaruanne

2010. aastal oli OÜ ERM käive 1479,1 tuhat krooni. Sellest 100 % 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.

2010 aasta suurem investeering oli EKG aparaaadi soetamine - 41 tuhat krooni.

Osaühingus ERM töötab 2 põhikohaga töötajat. Palgakulu koos maksudega oli 2010. aastal 419 tuhat krooni, sealhulgas juhataja palk koos maksudega 215 tuhat krooni.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	80 477	624 503
Nõuded ja ettemaksed	5 996	39 828
Kokku käibevara	86 473	664 331
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	238 592	0
Nõuded ja ettemaksed	0	237 500
Materiaalne põhivara	41 475	6 623
Kokku põhivara	280 067	244 123
Kokku varad	366 540	908 454
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	109 735	348 082
Kokku lühiajalised kohustused	109 735	348 082
Kokku kohustused	109 735	348 082
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 172	8 138
Aruandeaasta kasum (kahjum)	204 633	508 234
Kokku omakapital	256 805	560 372
Kokku kohustused ja omakapital	366 540	908 454

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	1 479 124	1 539 382
Muud äritulud	0	5 000
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-413 553	-387 991
Mitmesugused tegevuskulud	-220 564	-194 676
Tööjõukulud	-419 246	-407 611
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 946	-4 415
Muud ärikulud	-111	-8
Ärikasum (-kahjum)	419 704	549 681
Finantstulud ja -kulud	245	1 087
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	419 949	550 768
Tulumaks	-215 316	-42 534
Aruandeaasta kasum (kahjum)	204 633	508 234

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	419 704	549 681
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 946	4 415
Kokku korrigeerimised	5 946	4 415
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	33 833	-17 788
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-16 547	29 371
Makstud ettevõtte tulumaks	-215 316	-42 534
Kokku rahavood äritegevusest	227 620	523 145
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-40 799	0
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-1 092	0
Laekunud intressid	245	1 087
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-41 646	1 087
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-730 000	-240 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-730 000	-240 000
Kokku rahavood	-544 026	284 232
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	624 503	340 271
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-544 026	284 232
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	80 477	624 503

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	480 638	524 638
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			508 234	508 234
Makstud dividendid			-472 500	-472 500
31.12.2009	40 000	4 000	516 372	560 372
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			204 633	204 633
Makstud dividendid			-508 200	-508 200
31.12.2010	40 000	4 000	212 805	256 805

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ-u ERM 2010. 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 Eesti kroonides ühe krooni 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

Materiaalne põhivara Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10000 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

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 poole aasta jooksul. 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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		6 675		6 710
Erisoodustuse tulumaks		14 354		1 063
Sotsiaalmaks		14 122		14 046
Kohustuslik kogumispension		390		
Töötuskindlustusmaksed		1 584		1 575
Ettemaksukonto jääk	13 361		100	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13 361	37 125	100	23 394

Lisa 3 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	316 437	307 358
Sotsiaalmaksud	102 809	104 488
Kokku tööjõukulud	419 246	411 846
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 4 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Nõuded	Nõuded
Sidusettevõtjad	238 592	237 500

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2010	2009
Arvestatud tasu	164 825	149 900

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Erm (registrikood: 10624606) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN ERM	Sisestaja	28.06.2011
AURELI ERM	Juhatuse liige	29.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 172
Aruandeaasta kasum (kahjum)	204 633
Kokku	212 805
Jaotamine	
Dividendideks	204 970
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	7 835
Kokku	212 805

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Üldarstiabi	8621	1479124	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aureli Erm	46806152758	Viljandi linn, Viljandi maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

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