

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Erm

registrikood: 10624606

tänavatalu nimi, Turu 8/10
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Viljandi linn

vald:

postisihtnumber: 71003

maakond: Viljandi maakond

telefon: 433 3136

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 3 Tööjõukulud	10
Lisa 4 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

2009. aastal oli OÜ ERM käive 1544,4 tuhat krooni. Sellest 98,9 % 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.

2009. aastal ei tehtud suuri investeeringuid. 2010 aastal tuleb tõenäoliselt investeeringuid kinnisvara haldavasse tütaretevõttesse, kuid nende suurust on raske ennustada. Tõenäoliselt soetame uue EKG aparadi (ca 30 000 EEK).

Osaühingus ERM töötab 2 põhikohaga töötajat. Palgakulu koos maksudega oli 2009. aastal 408 tuhat krooni, sealhulgas juhataja palk koos maksudega 201 tuhat krooni.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhataja kinnitab OÜ-u ERM 2009.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust:

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	624 503	340 271	
Nõuded ja ettemaksed	39 828	22 040	
Kokku käibevara	664 331	362 311	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	237 500	237 500	
Materiaalne põhivara	6 623	11 038	2
Kokku põhivara	244 123	248 538	
Kokku varad	908 454	610 849	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	348 082	86 211	
Kokku lühiajalised kohustused	348 082	86 211	
Kokku kohustused	348 082	86 211	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	4
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 138	8 125	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	508 234	472 513	
Kokku omakapital	560 372	524 638	
Kokku kohustused ja omakapital	908 454	610 849	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008
Müügitulu	1 539 382	1 493 993
Muud äritulud	5 000	5 000
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-387 991	-302 014
Mitmesugused tegevuskulud	-194 676	-199 727
Tööjõukulud	-407 611	-368 796
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 415	-10 437
Muud ärikulud	-8	-248
Ärikasum (-kahjum)	549 681	617 771
Finantstulud ja -kulud	1 087	970
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	550 768	618 741
Tulumaks	-42 534	-146 228
Aruandeaasta kasum (kahjum)	508 234	472 513

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	549 681	617 771
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 415	10 437
Kokku korrigeerimised	4 415	10 437
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-17 788	-977
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	29 371	5 320
Makstud ettevõtte tulumaks	-42 534	-146 228
Kokku rahavood äritegevusest	523 145	486 323
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel		-14 717
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist		75 000
Laekunud intressid	1 087	969
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 087	61 252
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-240 000	-544 790
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-240 000	-544 790
Kokku rahavood	284 232	2 785
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	340 271	337 486
Raha ja raha ekvivalentide muutus	284 232	2 785
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	624 503	340 271

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	433 125	477 125
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			472 513	472 513
Makstud dividendid			-425 000	-425 000
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ-u ERM 2009. 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
Arvutid ja muu IT	3
Med. seadmed	7
Ametiauto	6

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)

	31.12.2009		31.12.2008
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		6 710	4 920
Erisoodustuse tulumaks		1 063	532
Sotsiaalmaks		14 046	10 175
Kohustuslik kogumispension			200
Töötuskindlustusmaksed		1 575	255
Ettemaksukonto jääk	100		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	100	23 394	16 082

Lisa 3 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	307 358	276 974
Sotsiaalmaksud	104 488	92 233
Kokku tööjõukulud	411 846	369 207
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 4 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	31.12.2008
	Nõuded	Nõuded
Sidusettevõtjad	237 500	237 500
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	200 905	161 000

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Erm (registrikood: 10624606) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AURELI ERM	Juhatuse liige	29.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 138
Aruandeaasta kasum (kahjum)	508 234
Kokku	516 372
Jaotamine	
Dividendideks	508 200
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	8 172
Kokku	516 372

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Üldarstiabi osutamine	86211	1539382	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 43-33136
Mobiiltelefon	+372 51-87336
E-posti aadress	auri@estpak.ee