

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Osaühing PROMELAUKS

registrikood: 10970584

postiaadress: Ida-Viru maakond, Narva linn, Tallinna mnt 48-3
postisihthnumber: 21005

telefon: +372 3372277, +372 5299877

e-posti aadress: inna.iljina@mail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Laenunõuded	9
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 8 Võlad tarnijatele	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 10 Osakapital	11
Lisa 11 Müügitulu	11
Lisa 12 Muud äritulud	12
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 15 Tööjõukulud	13
Lisa 16 Muud ärikulud	13
Lisa 17 Tulumaks	13
Lisa 18 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Firma tegeleb ettevõtlusega 2003. aastat. Tegevuse põhiala – meditsiiniline teenindamine. Ettevõtte turustab oma 2023. aastal jätkis OÜ PROMELAUKS äritegevuse mahtude stabiilne kasv. Astuti samme ettevõtte äritegevuse perspektiivi edasiseks kindlustamiseks. 2023 aastal moodustas OÜ PROMELAUKS müügitulu ja muud tulud 695 197 euro, olles sellega 26% võõra suurem kui eelnenud aastal.

2023 aruandeaasta kasum on 126 909 eurot. Juhatus koosneb üks liikmest. Juhatuse liikmetele tasu ei ole makstud.

2023 aasta jooksul töötas OÜ PROMELAUKS-is töölepingu töötasid 17 inimesi, VÕS lepingu 5 inimesi, tööjõu kulud olid 421 001 eurot. 2023a. töö tulemusena oli firma netto vara on norm. Käesoleval ajal äritegevuse on võimalik. OÜ PROMELAUKS põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on toodete täiustamise kaudu ettevõtte turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel. Tihedat koostööd tehakse Sotsiaalkindlustusametiga, Eesti Töötukassaga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	178 298	96 383
Nõuded ja ettemaksed	29 604	44 515
Varud	18 684	15 083
Kokku käibevarad	226 586	155 981
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	351 059	309 029
Materiaalsed põhivarad	234 617	263 890
Kokku põhivarad	585 676	572 919
Kokku varad	812 262	728 900
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	71 596	69 988
Kokku lühiajalised kohustised	71 596	69 988
Kokku kohustised	71 596	69 988
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	159 403	148 115
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	451 798	451 798
Aruandeaasta kasum (kahjum)	126 909	56 443
Kokku omakapital	740 666	658 912
Kokku kohustised ja omakapital	812 262	728 900

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	688 371	536 876
Muud äritulud	6 826	14 114
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-114 798	-89 508
Mitmesugused tegevuskulud	-58 451	-30 712
Tööjõukulud	-410 667	-357 097
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 972	-9 740
Muud ärikulud	-12 660	-6 308
Ärikasum (kahjum)	89 649	57 625
Intressitulud	48 548	2
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	138 197	57 627
Tulumaks	-11 288	-1 184
Aruandeaasta kasum (kahjum)	126 909	56 443

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted OÜ Promelauks 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistevega ja kasutades soetusmaksuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja ahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. OÜ Promelauks 2023.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti euros. Kasumiaruanne on esitatud skeemi 1 alusel

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades ja lühiajalisi pangadesposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas toimunud tehingud on kajastatud tehingu toimumise päeva pangakursiga. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansipäeva Euroopa keskpanga kursiga. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud asumiaruandes

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõude hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid. Varude kuludesse kandmisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varaobjekte, mille soetusmaksumus on alates 3000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuliks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Immateriaalne põhivara.

Immateriaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varaobjekte, mille soetusmaksumus on alates 63 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuliks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 3 000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
-Tarkvara, patendid, litsentsid	5a
- Ehitised ja rajatised	30-35a
- Muud masinad ja seadmed	5-10a

Finantskohustised

Lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksimisele kuuluvas summas.
Pikaajalised finantskohustused võetakse arvele nende soetusmaksumuses.
Makstud intressid kajastatakse kasumiaruandes finantskuluna.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või tingimuslike kohustustena.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsiakapitalist [osakapitalist]. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali [osakapitali] suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele [osanikele]

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Kulud

Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenustega seotud väljaminekud, käibe- ja põhivara allahindlus, põhivara kulum, valuutakursi muudatustest tingitud kahjum, kahjum põhivara müügist, aruandeperioodi intressid, viivised ja muud kulud.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on töötajad, omanikud, juhatuse liikmed ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Sularaha kassas	2 311	2 927
Arvelduskonto	175 987	93 456
Kokku raha	178 298	96 383

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Ostjatelt laekumata arved	29 609	23 757
Nõuded, ettemaksed	29 609	23 757
Kokku nõuded ostjate vastu	29 609	23 757

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Müügiks ostetud kaubad	18 684	15 083
Kokku varud	18 684	15 083

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	11 780	3 121
Üksikisiku tulumaks	7 815	7 201
Sotsiaalmaks	19 153	17 740
Kohustuslik kogumispension	421	490
Töötuskindlustusmaksed	1 159	1 127
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	40 328	29 679

Lisa 6 Laenunõuded

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Laenuleping 3-2018	2 904	2 904			0.01%	01.01.2025
Laenuleping 3-2014	13 250	2 511	10 739		2%	31.01.2025
Laenuleping 1-2020	18 480	3 080	15 400		2%	29.01.2037
Laenuleping 1-2021	311 014	23 924	119 621	167 469	2%	11.01.2037
Laenunõuded	345 648	32 419	145 760	167 469		

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Laenuleping 3-2018	2 904	2 904			0.01%	01.01.2024
Laenuleping 3-2014	14 999	2 511	12 488		2%	31.01.2025
Laenuleping 2-2018	2 853	2 853			0.01%	30.09.2023
Laenuleping 1-2020	40 500	6 288	31 440	2 772	2%	29.01.2037
Laenuleping 1-2021	268 529	15 796	78 980	173 753	2%	11.01.2037
Laenunõuded	329 785	30 352	122 908	176 525		

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Kokku
31.12.2021					
Soetusmaksumus	142 717	83 972	39 844	20 109	286 642
Akumuleeritud kulum		-3 452	-6 804		-10 256
Jääkmaksumus	142 717	80 520	33 040	20 109	276 386
Ostud ja parendused		-6 028			-6 028
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost		-6 028			-6 028
Amortisatsioonikulu		-3 314	-6 426		-9 740
Müügid (jääkmaksumuses)			3 272		3 272
31.12.2022					
Soetusmaksumus	142 717	74 492	36 312	20 109	273 630
Akumuleeritud kulum		-3 314	-6 426		-9 740
Jääkmaksumus	142 717	71 178	29 886	20 109	263 890
Ostud ja parendused			21 938		21 938
Amortisatsioonikulu		-2 486	-6 486		-8 972
Müügid (jääkmaksumuses)		-41 039			-41 039
Ümberliigitamised				-1 200	-1 200
Muud ümberliigitamised				-1 200	-1 200
31.12.2023					
Soetusmaksumus	142 717	71 178	51 824	18 909	284 628
Akumuleeritud kulum		-43 525	-6 486		-50 011
Jääkmaksumus	142 717	27 653	45 338	18 909	234 617

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2023	2022
Ehitised		13 000
Kokku		13 000

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Võlad tarnijatele	5 178	4 233
Kokku võlad tarnijatele	5 178	4 233

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Töötasude kohustis	18 519	19 141
Puhkusetasude kohustis	6 600	6 411
Kokku võlad töövõtjatele	25 119	25 552

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	688 371	536 876
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	688 371	536 876
Kokku müügitulu	688 371	536 876
Müügitulu tegevusalade lõikes		
86221	262 945	176 170
88101	370 156	317 878
68201	7 210	7 514
86909	48 060	5 624
Muud teenused	0	29 690
Kokku müügitulu	688 371	536 876

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2023	2022
Kasum kinnisvarainvesteeringute müügist	0	13 000
Trahhid, viivised ja hüvitised	4 275	1 111
Muud	2 551	3
Kokku muud äritulud	6 826	14 114

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2023	2022
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-345	-148
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-43 960	-49 661
Energia	-10 168	-12 203
Elektrienergia	-2 772	-3 465
Soojusenergia	-5 316	-5 896
Kütus	-2 080	-2 842
Veevarustusteenused	-431	-670
Üür ja rent	-19 535	-16 690
Remonditeenused	-12 674	-1 709
Tööinventaar	-27 685	-8 427
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-114 798	-89 508

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Mitmesugused bürookulud	-3 855	-2 514
Lähetuskulud	-615	-1 158
Koolituskulud	-6 525	-9 990
Riiklikud ja kohalikud maksud	-782	-752
Muud	-46 674	-16 298
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-58 451	-30 712

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	324 987	275 563
Sotsiaalmaksud	96 014	81 534
Kokku tööjõukulud	421 001	357 097
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	23	20
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	16	17
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	7	3

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2023	2022
Kahjum materiaalseste põhivarade müügist	-2 706	-6 028
Trahvid, viivised ja hüvitised	-229	-280
Muud	-9 725	0
Kokku muud ärikulud	-12 660	-6 308

Lisa 17 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2023		2022	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	45 155	11 288	5 532	1 383
Eesti	45 155	11 288	5 532	1 383
Kokku	45 155	11 288	5 532	1 383

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Juhtimis või kontrollorgani liikmele	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.03.2024

Osaühing PROMELAUKS (registrikood: 10970584) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INNA ILJINA	Juhatuse liige	25.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	451 798
Aruandeaasta kasum (kahjum)	126 909
Kokku	578 707
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	25 381
Dividendideks	101 528
Kokku	126 909

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	451 798
Aruandeaasta kasum (kahjum)	126 909
Kokku	578 707
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	25 381
Dividendideks	101 528
Kokku	126 909

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vanurite ja puuetega inimeste sotsiaaltoetuste maksetest	88101	370156	53.77%	Jah
Eriarstiabi osutamine	86221	262945	38.20%	Ei
Mujal liigitamata tervishoiualad	86909	48060	6.98%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	7210	1.05%	Ei