

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Osaühing PROMELAUKS

registrikood: 10970584

tänava/talu nimi, Tallinna mnt 48-3
maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postsihtnumber: 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	8
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Muud nõuded	9
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 8 Immateriaalsed põhivarad	11
Lisa 9 Võlad tarnijatele	11
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad	12
Lisa 12 Sihtfinantseerimine	12
Lisa 13 Osakapital	12
Lisa 14 Müügitulu	13
Lisa 15 Muud äritulud	13
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 18 Tööjõukulud	14
Lisa 19 Muud ärikulud	14
Lisa 20 Intressitulud	14
Lisa 21 Tulumaks	15
Lisa 22 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Firma tegeleb ettevõtlusega 2003. aastat. Tegevuse põhiala – meditsiiniline teenindamine,. Ettevõtte turustab oma 2020. aastal jätkis OÜ PROMELAUKS äritegevuse mahtude stabiilne kasv. Astuti samme ettevõtte äritegevuse perspektiivi edasiseks kindlustamiseks. 2020 aastal moodustas OÜ PROMELAUKS müügitulu ja muud tulud 38 968 euro.Aruandeaastal investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 10 658 eurot. 2020 aasta jooksul töötas OÜ PROMELAUKS-is töölepingu töötasid 17 inimesi,VÕS lepingu 3 inimesi,tööjõu kulud olid 297 716 eurot. 2020.a. töö tulemusena oli firma netto vara on norm. OÜ PROMELAUKS juhatuse koosneb üks liikmest. 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 Haigekassaga,Tervise Arengu Instituudiga,Eesti Töötukassaga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	241 360	297 712
Nõuded ja ettemaksed	58 425	75 617
Varud	14 975	15 198
Kokku käibevarad	314 760	388 527
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	64 650	0
Materiaalsed põhivarad	286 642	286 240
Kokku põhivarad	351 292	286 240
Kokku varad	666 052	674 767
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	66 665	77 348
Kokku lühiajalised kohustised	66 665	77 348
Kokku kohustised	66 665	77 348
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	138 939	128 494
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	418 924	411 651
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 968	54 718
Kokku omakapital	599 387	597 419
Kokku kohustised ja omakapital	666 052	674 767

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu	406 517	529 081
Muud äritulud	37 223	7 270
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-63 342	-112 900
Mitmesugused tegevuskulud	-24 601	-41 978
Tööjõukulud	-297 715	-314 791
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-10 256	-11 839
Muud ärikulud	-70	-150
Ärikasum (kahjum)	47 756	54 693
Intressitulud	23	25
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	47 779	54 718
Tulumaks	-8 811	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 968	54 718

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Promelauks 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistevega ja kasutades soetusmaksimuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Promelauks 2020.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti euros.

Kasumiaruanne on esitatud skeemi 2 alusel

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

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 kasumiaruandes.

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 soetusmaksimuses, 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 soetusmaksimuse on alates 3000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksimusega 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 soetusmaksimuse on alates 63 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksimusega 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.

- Muu inventar ja seadmed	5a.
---------------------------	-----

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.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa ei ole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna [/sõltumatute ekspertide] hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta. Eraldis kajastatakse bilansis summas, mis on juhtkonna hinnangu kohaselt bilansipäeva seisuga vajalik eraldisega seotud kohustuse rahuldamiseks või üleandmiseks kolmandale osapooltele.

Juhul kui eraldis realiseerub tõenäoliselt hiljem kui 12 kuu jooksul pärast bilansipäeva, kajastatakse seda diskonteeritud väärtuses (eraldisega seotud väljamaksete nüüdisväärtuse summas), välja arvatud juhul, kui diskonteerimise mõju on ebaoluline.

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 muutustest tingitud kahjum, kahjum põhivara müügist, aruandeperioodi intressid, viivised ja muud kulud.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt.

Seotud osapooled

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Sularaha kassas	826	719
Arvelduskonto	240 534	296 993
Kokku raha	241 360	297 712

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Ostjatelt laekumata arved	17 930	75 617
Nouded, ettemaksed	17 921	75 617
Tulevaste perioodide kulud	9	0
Kokku nõuded ostjate vastu	17 930	75 617

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Müügiks ostetud kaubad	14 975	13 525
Ettemaksed varude eest	0	1 673
Kokku varud	14 975	15 198

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	7 003	6 692
Üksikisiku tulumaks	5 037	6 514
Sotsiaalmaks	13 927	14 570
Kohustuslik kogumispension	622	676
Töötuskindlustusmaksed	831	700
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	27 420	29 152

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	104 988	15 599	69 733	19 656	
Laenuleping 3-2018	14 403	3 000	11 403		01.01.2024
Laenuleping 3-2014	15 800	2 511	12 555	734	31.01.2025
Laenuleping 2-2018	10 135	3 800	6 335		30.09.2023
Laenuleping 1-2020	56 650	6 288	31 440	18 922	29.01.2030
Laenuleping 2-2020	8 000		8 000		26.10.2025
Kokku muud nõuded	104 988	15 599	69 733	19 656	

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	49 636	10 311	35 590	3 735	
Eraisik-Laenuleping 3-2018	18 001	3 000	12 000	3 001	01.01.2024
Eraisik - Laenuleping 1	15 800	2 511	12 555	734	31.01.2025
Eraisik-Laenuleping 1 04.07.2018	1 584	1 000	584		04.09.2020
Eraisik-Laenuleping 2-2018	14 251	3 800	10 451		30.09.2023
Kokku muud nõuded	49 636	10 311	35 590	3 735	

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	
31.12.2018					
Soetusmaksumus	138 224	53 349	111 310	20 109	322 992
Akumuleeritud kulum		-9 418	-96 515		-105 933
Jääkmaksumus	138 224	43 931	14 795	20 109	217 059
Ostud ja parendused	1 800	38 510	40 695		81 005
Amortisatsioonikulu		-2 982	-8 842		-11 824
31.12.2019					
Soetusmaksumus	140 024	82 441	55 490	20 109	298 064
Akumuleeritud kulum		-2 982	-8 842		-11 824
Jääkmaksumus	140 024	79 459	46 648	20 109	286 240
Ostud ja parendused	2 693	7 965			10 658
Amortisatsioonikulu		-3 452	-6 804		-10 256
Müügid (jääkmaksumuses)			0		0
31.12.2020					
Soetusmaksumus	142 717	87 424	46 648	20 109	296 898
Akumuleeritud kulum		-3 452	-6 804		-10 256
Jääkmaksumus	142 717	83 972	39 844	20 109	286 642

Lisa 8 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2018		
Soetusmaksumus	220	220
Akumuleeritud kulum	-205	-205
Jääkmaksumus	15	15
Amortisatsioonikulu	-15	-15
31.12.2019		
Soetusmaksumus	15	15
Akumuleeritud kulum	-15	-15
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2020		
Soetusmaksumus		0
Jääkmaksumus		0

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Võlad tarnijatele	3 462	4 975
Kokku võlad tarnijatele	3 462	4 975

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Töötasude kohustis	13 703	17 763
Puhkusetasude kohustis	9 202	1 311
Kokku võlad töövõtjatele	22 905	19 074

Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2020
Tingimuslikud kohustised	
Võimalikud dividendid	357 482
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	86 296
Kokku tingimuslikud kohustised	443 778

Lisa 12 Sihtfinantseerimine (eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	31.12.2020	
	Nõuded	Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Eesti Töötukassa	33 643	33 643
Eesti Haigekassa	687	687
Sotsiaalkindlustusamet	316	316
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	34 646	34 646
Kokku sihtfinantseerimine	34 646	34 646

Eesti Vabariigis 12.03.2020 väljakuulutatud eriolukorra tõttu oli töötajate töötasu ja tööaeg vähendatud perioodi 01.04.2020 kuni 31.05.2020 Töölepinguseaduse §37 alusel.

Seoses käibe langemisega COVID-19 pandeemia tõttu on ettevõtte aprillis ja mais saanud sihtfinantseerimise VV määruse N130, 17.11.2016 "Tööhõiveprogramm 2017-2020" alusel - töötajate töötasu hüvitist, mida on maksnud välja Eesti Töötukassa. Töötasu hüvitis on saadud nperioodi aprill, mai eest kogusummas 31269 euro.

Määruses sätestatud nõuded on tööandja töitnud ning hüvitis on kajastatud tuluna (Muu äritulu).

Palgatoetused tööandja toetamiseks pikaajaliste töötute värbamisel 2374 euro.

Hüvitist, mida on maksnud välja Eesti Haigekassa-687 euro (COVID -19).

Hüvitist, mida on maksnud välja Sotsiaalkindlustusamet-316 euro.

Lisa 13 Osakapital (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	406 517	529 081
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	406 517	529 081
Kokku müügitulu	406 517	529 081
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tervisehoiuteenused- 86221	64 127	162 029
Vanurite puuetega inimeste sotsiaalhoolekanne majutuseta - 88101	327 309	359 032
Muude kindlate kaupade vahendamine jne - 46181	1 523	1 759
Rent - 68201	6 261	6 261
Muud meditsilinetenused	6 159	0
Muud teenused	1 138	0
Kokku müügitulu	406 517	529 081

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019
Tulu sihtfinantseerimisest	34 646	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	2 287
Muud	2 577	4 983
Kokku muud äritulud	37 223	7 270

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2020	2019
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-970	-892
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-31 615	-59 584
Energia	-7 124	-8 098
Elektrienergia	-1 364	-1 346
Soojusenergia	-3 598	-2 247
Kütus	-2 162	-4 505
Üür ja rent	-11 164	-17 561
Remonditeenused	-5 769	-10 731
Tööinventaar	-6 700	-16 034
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-63 342	-112 900

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Mitmesugused bürookulud	-7 551	-7 929
Lähetuskulud	0	-889
Koolituskulud	-4 821	-6 096
Riiklikud ja kohalikud maksud	-3 075	-984
Muud	-9 154	-26 080
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-24 601	-41 978

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	220 210	239 676
Sotsiaalmaksud	68 221	73 803
Puhkuse reserv	9 285	1 312
Kokku tööjõukulud	297 716	314 791
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	20	18
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	17	15
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	3	3

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2020	2019
Trahvid, viivised ja hüvitised	-70	-150
Kokku muud ärikulud	-70	-150

Lisa 20 Intressitulud

(eurodes)

	2020	2019
Intressitulu laenudelt	23	25
Kokku intressitulud	23	25

Lisa 21 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2020		2019	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	37 000	9 250	26 000	6 692
Eesti	37 000	9 250	26 000	6 692
Kokku	37 000	9 250	26 000	6 692

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Juhtimis või kontrollorgani liikmele	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.03.2021

Osaühing PROMELAUKS (registrikood: 10970584) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INNA ILJINA	Juhatuse liige	30.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	418 924
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 968
Kokku	457 892
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	7 793
Dividendideks	31 175
Kokku	38 968

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	418 924
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 968
Kokku	457 892
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	7 793
Dividendideks	31 175
Kokku	38 968

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vanurite ja puuetega inimeste sotsiaaltoetuste maksete	88101	327309	80.52%	Jah
Eriarstiabi osutamine	86221	64127	15.77%	Ei
Mujal liigitamata tervishoiu alad	86909	7297	1.80%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	6261	1.54%	Ei
Muude kindlate kaupade vahendamine	46181	1523	0.37%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Inna Iljina	46909053712	Narva linn, Ida-Viru maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3372277
Mobiiltelefon	+372 5299877
E-posti aadress	inna.iljina@mail.ee