

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Ambromed Grupp OÜ

registrikood: 11256955

tänavanimi: Lai

maja number: 28

linn: Tartu linn, Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 51005

telefon: +372 5079270

e-posti aadress: jelena.poldsam@gmail.com

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 ja ettemaksed	8
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Osakapital	10
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Muud äritulud	11
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 13 Tööjõukulud	11
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Ambromed Grupp alustas tegevust 24. mail 2006. aastal. Ettevõtte tegutseb Eesti turul. Eesti majanduse tegevusalade klassifikaatori(EMTAK) järgi on ettevõtte peamiseks tegevusaladeks ambulatoorne psühhiaatriline vastuvõtt ja psühhoteraapia (kood 8622) , rehabilitatsiooniteenuse osutamine (kood 8810) ja koolitusteenuse osutamine.

2022. aastal liitus Ambromed Kliiniku meeskonnaga 5 uut spetsialisti.

Tulevikus soovime suurendada oma meeskonda veelgi. Otsime psühhiaatrit, mõne väljaõppega psühholoogi, pereterapeuti, kliinilist psühholoogi.

Jätkuvalt on meeskonda oodatud alustavad spetsialistid, kellele pakume igakülgset juhendamist ja tuge ametisse astumisel. 2022. aasta sügisel liitus meeskonnaga pereteraapia õpilane.

2022. aasta septembrist oleme Tartu Ülikoolile psühholoog-nõustaja kutseasta praktikabaasiks. Kuni 2023. aasta sügiseni on meil 2 psühholoog-nõustaja praktikanti.

Jätkub koostöö eraettevõtetest koostööpartneritega ning 2022. aastal lisandus 2 uut partnerit.

2022. aastal pakkusime aktiivselt oma spetsialistidele supervisioone, jätkame seda ka edaspidi.

Peame oluliseks võimaldada oma töötajatele parimat töö- ja arengukeskkonda, mille läbi tagame oma klientidele parima ravikvaliteedi ja rahulolu teenustega.

Ettevõtte juhatus koosneb kahest liikmest. Jätkatakse samadel tegevusaladel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	56 792	49 247	2
Nõuded ja ettemaksed	27 746	35 131	3
Varud	0	2 940	4
Kokku käibevarad	84 538	87 318	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	40 168	13 150	6
Kokku põhivarad	40 168	13 150	
Kokku varad	124 706	100 468	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	43 452	29 989	7
Kokku lühiajalised kohustised	43 452	29 989	
Kokku kohustised	43 452	29 989	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	67 923	69 644	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 775	-1 721	
Kokku omakapital	81 254	70 479	
Kokku kohustised ja omakapital	124 706	100 468	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	263 560	233 298	9
Muud äritulud	11 738	26	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-20 874	-9 858	11
Mitmesugused tegevuskulud	-103 464	-95 628	12
Tööjõukulud	-136 634	-129 070	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 553	-495	
Muud ärikulud	-3	-1	
Ärikasum (kahjum)	10 770	-1 728	
Muud finantstulud ja -kulud	5	7	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 775	-1 721	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 775	-1 721	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ambromed Grupp OÜ 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga/hea tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Majandusaasta algas 1.jaanuar 2022 ja lõppes 31.detsember 2022.a.

Raamatupidamise aastaaruande arvestus-ja esitusvaluuta on euro.

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes:

- a) soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.
- b) jätkuvuse printsiibist. Aastaaruande koostamisel lähtutakse eeldusest, et ettevõtte on tegutsev ning tal ei ole tegevuse lõpetamise kavatsust ega vajadust vähemalt ühe aastases perspektiivis alates aruandekuupäevast.

Koostatud on lühendatud aastaaruanne vastavalt RMP seadus §21.

Raha

Raha ja selle lähenditena kajastatakse aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5 aastat
Muu inventar	5 aastat

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustised ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustistelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit. Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustisi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustisi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhise arvestusprintsibi alusel.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriotsustele, sealhulgas ema-, tütar- ja sidusettevõtjaid, teise samasse kontserni kuuluvad ettevõtteid, omanikke, nõukogu ja juhatuse liikmeid, nende pere liikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpool loetletud isikud omavad kontrolli või olulist mõju.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Sularaha kassas	559	204
Arvelduskontod	56 233	49 043
Kokku raha	56 792	49 247

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	17 498	17 498	
Ostjatelt laekumata arved	17 498	17 498	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	168	168	5
Makstud rendideposiit	10 080	10 080	14
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 746	27 746	
	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	25 051	25 051	
Ostjatelt laekumata arved	25 051	25 051	
Makstud rendideposiit	10 080	10 080	14
Kokku nõuded ja ettemaksed	35 131	35 131	

Lisa 4 Varud (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Ettemaksed tarnijatele	0	2 940	14
Kokku varud	0	2 940	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	4 216	0	2 210
Üksikisiku tulumaks	0	2 823	0	2 592
Sotsiaalmaks	0	6 723	0	6 002
Kohustuslik kogumispension	0	337	0	245
Töötuskindlustusmaksed	0	453	0	398
Ettemaksukonto jääk	168		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	168	14 552	0	11 447

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
		Muud materiaalsed põhivarad		
	Muud masinad ja seadmed		Ettemaksed	
31.12.2020				
Soetusmaksumus	17 787	2 940	0	20 727
Akumuleeritud kulum	-17 787	-1 734	0	-19 521
Jääkmaksumus	0	1 206	0	1 206
Ostud ja parendused	0	1 126	11 313	12 439
Muud ostud ja parendused	0	1 126	11 313	12 439
Amortisatsioonikulu	0	-495	0	-495
31.12.2021				
Soetusmaksumus	0	4 066	11 313	15 379
Akumuleeritud kulum	0	-2 229	0	-2 229
Jääkmaksumus	0	1 837	11 313	13 150
Ostud ja parendused	0	14 941	16 175	31 116
Muud ostud ja parendused	0	14 941	16 175	31 116
Amortisatsioonikulu	0	-3 553	0	-3 553
Muud muutused	0	-545	0	-545
31.12.2022				
Soetusmaksumus	0	19 007	27 488	46 495
Akumuleeritud kulum	0	-6 327	0	-6 327
Jääkmaksumus	0	12 680	27 488	40 168

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 981	2 981	
Võlad töövõtjatele	9 731	9 731	
Võlad seotud osapooltele	15 968	15 968	14
Maksuvõlad	14 552	14 552	5
Saadud ettemaksed	220	220	
Muud saadud ettemaksed	220	220	
Kokku võlad ja ettemaksed	43 452	43 452	

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 756	2 756	
Võlad töövõtjatele	7 007	7 007	
Võlad seotud osapooltele	8 550	8 550	14
Maksuvõlad	11 447	11 447	5
Saadud ettemaksed	206	206	
Muud saadud ettemaksed	206	206	
Krediitkaardi tehingute summa	23	23	
Kokku võlad ja ettemaksed	29 989	29 989	

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	263 560	233 298
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	263 560	233 298
Kokku müügitulu	263 560	233 298
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ambulatoorne eriarstiabi osutamine	144 927	120 107
Rehabilitatsiooniteenuse osutamine	74 332	63 868
Koolitused	44 070	48 731
Muu müügitulu	231	592
Kokku müügitulu	263 560	233 298

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2022	2021
Tulu sihtfinantseerimisest	11 708	0
Muud	30	26
Kokku muud äritulud	11 738	26

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2022	2021
Tooraine ja materjal	-1 158	-1 246
Alltöövõtutööd	-19 716	-1 262
Üür ja rent	0	-7 350
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-20 874	-9 858

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Üür ja rent	-29 400	-29 875
Mitmesugused bürookulud	-22 149	-21 345
Lähetuskulud	-7 111	-2 725
Koolituskulud	-3 642	-4 384
Riiklikud ja kohalikud maksud	-10 504	-11 452
Muud	-30 658	-25 847
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-103 464	-95 628

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	-102 471	-96 437
Sotsiaalmaksud	-34 163	-32 633
Kokku tööjõukulud	-136 634	-129 070
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	17	20
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	3
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	12	16
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	2 940
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	2 940
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	15 968	8 550
Kokku võlad ja ettemaksed	15 968	8 550

MÜÜDUD	2022	2021
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	43 167	48 327
Kokku müüdnud	43 167	48 327

OSTETUD	2022	2021
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	36 741	45 709
Kokku ostetud	36 741	45 709

ANTUD GARANTIID/TAGATISED		
	31.12.2022	31.12.2021
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 080	10 080
Kokku antud garantiid/tagatised	10 080	10 080

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	10 438	9 262

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.04.2023

Ambromed Grupp OÜ (registrikood: 11256955) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JELENA PÕLDSAM	Juhatuse liige	21.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	67 923
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 775
Kokku	78 698
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	78 698
Kokku	78 698

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	67 923
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 775
Kokku	78 698
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	78 698
Kokku	78 698

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Üldarstiabi osutamine	86211	145158	55.08%	Jah
Vanurite ja puuetega inimeste sotsiaalhoolekanne majutuseta	88101	74332	28.20%	Ei
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	44070	16.72%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jelena Põldsam	46402052720	Eesti	40000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5079270
E-posti aadress	jelena.poldsam@gmail.com