

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Ambromed Grupp OÜ

registrikood: 11256955

tänavanimi: Lai tn

maja number: 28

linn: Tartu linn, Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 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	9
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Sihtfinantseerimine	10
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Muud äritulud	11
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 14 Tööjõukulud	12
Lisa 15 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

NÄIDIS!!!!

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

COVID-19 viiruse ootamatu tuleku ja levik puudutas oluliselt perioodil märts-mai 2020 ka ettevõtte tegevust. Valitsuse korraldusel sulgesime kliiniku kohapealseteks vastuvõttudeks ning korraldasime teenuste osutamise ümber kontaktivabaks. Kohanemine olukorraga võttis klientidel aega, teenuste kasutamine antud perioodil vähenes oluliselt. Klientidel puudus varasem kaugteenuse kogemus, pigem loobuti teenuse kasutamisest, kui kasutati kaugteenuse võimalust.

Pärast esimest Covid-19 lainet ja eriolukorra lõppu kevadel 2020 hakkas teenuste kasutatavus tasapisi taastuma. Kliendid suhtusid teise lainesse rahulikumalt, julgemalt hakati kasutama teenuseid kontaktivabalt.

Covid-19 mõjul on tunda meie tegevusvaldkonna teenuste järele nõudluse kasvu.

Investeeringuid põhivarasse aruandeaastal ei tehtud.

Ettevõtte juhatus koosneb kahest liikmest. Jätkatakse samadel tegevusaladel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	73 093	42 176	2
Nõuded ja ettemaksed	20 995	12 389	3
Varud	0	5 040	4
Kokku käibevarad	94 088	59 605	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 206	1 538	6
Kokku põhivarad	1 206	1 538	
Kokku varad	95 294	61 143	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	23 094	22 545	7
Kokku lühiajalised kohustised	23 094	22 545	
Kokku kohustised	23 094	22 545	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 042	44 962	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 602	-8 920	
Kokku omakapital	72 200	38 598	
Kokku kohustised ja omakapital	95 294	61 143	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	265 555	250 736	10
Muud äritulud	20 217	24	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-12 785	-5 497	12
Mitmesugused tegevuskulud	-76 217	-80 958	13
Tööjõukulud	-162 837	-172 905	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-332	-305	6
Muud ärikulud	-4	-18	
Ärikasum (kahjum)	33 597	-8 923	
Muud finantstulud ja -kulud	5	3	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	33 602	-8 920	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 602	-8 920	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ambromed Grupp OÜ 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga/hea tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Majandusaasta algas 1.jaanuar 2010 ja lõppes 31.detsember 2020.a.

Raamatupidamise aastaaruande arvestus-ja esitusvaluuta on euro.

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes:

a) soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

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 vähendamisena.

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 kuuluvas 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 sidusettevõtteid, teise samasse kontserni kuuluvad ettevõtteid, omanikke, nõukogu ja juhatuse liikmeid, nende pereliikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpool loetletud isikud omavad kontrolli või olulist mõju.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Sularaha kassas	182	599
Arvelduskontod	72 911	41 577
Kokku raha	73 093	42 176

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	10 803	10 803	
Ostjatelt laekumata arved	10 803	10 803	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	112	112	5
Makstud rendideposiit	10 080	10 080	15
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 995	20 995	
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	10 608	10 608	
Ostjatelt laekumata arved	10 608	10 608	
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 343	1 343	15
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	128	128	5
Ettemaksed	310	310	
Tulevaste perioodide kulud	310	310	
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 389	12 389	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Ettemaksed tarnijatele	0	5 040	15
Kokku varud	0	5 040	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	1	0	0
Käibemaks	0	1 769	0	50
Üksikisiku tulumaks	0	2 888	0	3 327
Sotsiaalmaks	0	5 958	0	7 379
Kohustuslik kogumispension	0	348	0	412
Töötuskindlustusmaksed	0	401	0	475
Ettemaksukonto jääk	112		128	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	112	11 365	128	11 643

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2018			
Soetusmaksumus	17 787	1 400	19 187
Akumuleeritud kulum	-17 787	-1 097	-18 884
Jääkmaksumus	0	303	303
Ostud ja parendused	0	1 540	1 540
Muud ostud ja parendused	0	1 540	1 540
Amortisatsioonikulu	0	-305	-305
31.12.2019			
Soetusmaksumus	17 787	2 940	20 727
Akumuleeritud kulum	-17 787	-1 402	-19 189
Jääkmaksumus	0	1 538	1 538
Ostud ja parendused	0	0	
Amortisatsioonikulu	0	-332	-332
31.12.2020			
Soetusmaksumus	17 787	2 940	20 727
Akumuleeritud kulum	-17 787	-1 734	-19 521
Jääkmaksumus	0	1 206	1 206

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 648	1 648	
Võlad töövõtjatele	7 916	7 916	
Maksuvõlad	11 365	11 365	5
Muud võlad	2 165	2 165	
Muud viitvõlad	2 165	2 165	15
Kokku võlad ja ettemaksed	23 094	23 094	
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 812	1 812	
Võlad töövõtjatele	8 775	8 775	
Maksuvõlad	11 643	11 643	5
Saadud ettemaksed	315	315	
Muud saadud ettemaksed	315	315	
Kokku võlad ja ettemaksed	22 545	22 545	

Lisa 8 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	31.12.2018		Laekunud	Tagasi makstud	Kajastatud kasumiaruandes	Kajastatud varade soetusmaksumuses	31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised					Nõuded	Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks								
Tööjõukulude sihtfinantseerimine	0	0	0	0	0	0	0	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	0	0	0	0	0	0	0
Kokku sihtfinantseerimine	0	0	0	0	0	0	0	0
	31.12.2019		Laekunud	Tagasi makstud	Kajastatud kasumiaruandes	Kajastatud varade soetusmaksumuses	31.12.2020	
	Nõuded	Kohustised					Nõuded	Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks								
Tööjõukulude sihtfinantseerimine	0	0	20 188	0	20 188	0	0	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	0	20 188	0	20 188	0	0	0
Kokku sihtfinantseerimine	0	0	20 188	0	20 188	0	0	0

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	265 555	250 736
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	265 555	250 736
Kokku müügitulu	265 555	250 736
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ambulatoorne eriarstiabi osutamine	121 876	148 188
Rehabilitatsiooniteenuse osutamine	89 951	75 625
Koolitused	53 011	26 343
Muu müügitulu	717	580
Kokku müügitulu	265 555	250 736

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Tulu sihtfinantseerimisest	20 188	0	8
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	22	
Muud	29	2	
Kokku muud äritulud	20 217	24	

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2020	2019
Tooraine ja materjal	1 033	1 129
Alltöövõtutööd	5 427	0
Üür ja rent	6 300	4 200
Muud	25	168
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	12 785	5 497

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Üür ja rent	34 726	36 844
Mitmesugused bürookulud	13 575	11 431
Lähetuskulud	4 219	3 686
Koolituskulud	3 941	3 495
Riiklikud ja kohalikud maksud	8 033	9 538
Muud	11 723	15 964
Kokku mitmesugused tegevuskulud	76 217	80 958

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	121 928	129 304
Sotsiaalmaksud	40 909	43 601
Kokku tööjõukulud	162 837	172 905
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	22	23
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	2
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	18	19
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	2

Palgakulude all kajastuvad muuhulgas töövõtu- ja käsunduslepingute tasud, samuti kajastuvad sihtfinantseeritud tööjõukulud (töölepingu alusel) summas 20 188 EUR.

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 080	2 165	6 383	0

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	37 384	47 416	35 110	14 929

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	9 586	15 988

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasude summa sisaldab brutotasusid koos sotsiaalmaksuga.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.06.2020

Ambromed Grupp OÜ (registrikood: 11256955) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JELENA PÕLDSAM	Juhatuse liige	11.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 042
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 602
Kokku	69 644
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	69 644
Kokku	69 644

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 042
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 602
Kokku	69 644
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	69 644
Kokku	69 644

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Üldarstiabi osutamine	86211	122593	46.16%	Jah
Vanurite ja puuetega inimeste sotsiaalhoolekanne majutuseta	88101	89951	33.87%	Ei
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	53011	19.96%	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