

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Ambromed Grupp OÜ

registrikood: 11256955

tänava nimi, Lai 28

maja number:

linn: 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
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Muud äritulud	12
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 16 Seotud osapooled	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 psühhiaatiline vastuvõtt ja psühhoteeraapia (kood 8622), rehabilitatsiooniteenuse osutamine (kood 8810) ning enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus (kood 6820).

Ettevõtte müügitulu 2011. aastal oli 65 360 eurot ja majandustulemuseks kujunes 2336 eurot kasumit.

Investeeringuid põhivarasse ei tehtud.

2012.a. on plaan jätkata samal tegevusalal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	12 214	12 505	2
Nõuded ja ettemaksud	7 426	2 456	3,4
Kokku käibevara	19 640	14 961	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	536	3 137	5
Kokku põhivara	536	3 137	
Kokku varad	20 176	18 098	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	33 937	33 937	6
Võlad ja ettemaksud	16 976	17 234	7,8
Kokku lühiajalised kohustused	50 913	51 171	
Kokku kohustused	50 913	51 171	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-35 629	-32 390	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 336	-3 239	
Kokku omakapital	-30 737	-33 073	
Kokku kohustused ja omakapital	20 176	18 098	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	65 360	36 273	10
Muud äritulud	5 281	3 149	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 245	-199	12
Mitmesugused tegevuskulud	-18 060	-14 588	13
Tööjõukulud	-41 588	-21 812	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 601	-3 908	5
Muud ärikulud	-78	-52	
Ärikasum (kahjum)	4 069	-1 137	
Finantstulud ja -kulud	-1 733	-2 102	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 336	-3 239	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 336	-3 239	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	59 813	34 706	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-20 094	-16 422	
Väljamaksed töötajatele	-38 286	-21 932	
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	8 180	
Muud rahavood äritegevusest	-1 730	30	
Kokku rahavood äritegevusest	-297	4 562	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	0	-895	
Antud laenude tagasimaksed	0	895	
Laekunud intressid	6	4	16
Kokku rahavood investeerimistegevusest	6	4	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	3 000	639	
Saadud laenude tagasimaksed	-3 000	-1 278	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-639	
Kokku rahavood	-291	3 927	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 505	8 578	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-291	3 927	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 214	12 505	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	-32 390	-29 834
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-3 239	-3 239
31.12.2010	2 556	-35 629	-33 073
Aruandeaasta kasum (kahjum)		2 336	2 336
31.12.2011	2 556	-33 293	-30 737

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ambromed Grupp OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

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

Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksud

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).

Individaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individaalselt 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostenud põhivaraga.

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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
---------------------	----------------

Masinad ja seadmed	5 aastat
Muu inventar	3-5 aastat

Finantskohustused

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

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit. Finantskohustus 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. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	587	34
Arvelduskontod	11 627	12 471
Kokku raha	12 214	12 505

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	7 421	2 223	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5	233	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 426	2 456	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		192	232	0
Üksikisiku tulumaks		1 147		643
Sotsiaalmaks		2 056		1 192
Kohustuslik kogumispension		77		17
Töötuskindlustusmaksed		217		132
Intress		6		
Ettemaksukonto jääk	5		1	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5	3 695	233	1 984

Lisa 5 Materiaalne põhivara (eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	17 787	17 787	17 787
Akumuleeritud kulum	-10 742	-10 742	-10 742
Jääkmaksumus	7 045	7 045	7 045
Amortisatsioonikulu	-3 908	-3 908	-3 908
31.12.2010			
Soetusmaksumus	17 787	17 787	17 787
Akumuleeritud kulum	-14 650	-14 650	-14 650
Jääkmaksumus	3 137	3 137	3 137
Amortisatsioonikulu	-2 601	-2 601	-2 601
31.12.2011			
Soetusmaksumus	17 787	17 787	17 787
Akumuleeritud kulum	-17 251	-17 251	-17 251
Jääkmaksumus	536	536	536

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laenuid juriidilistelt isikutelt	33 937	33 937			EEK	31.12.2012
Lühiajalised laenud kokku	33 937	33 937				
Laenukohustused kokku	33 937	33 937				
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	33 937	33 937			EEK	31.12.2011
Lühiajalised laenud kokku	33 937	33 937				
Laenukohustused kokku	33 937	33 937				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	7 542	6 233	
Võlad töövõtjatele	4 050	2 163	8
Maksuvõlad	3 695	1 984	4
Muud võlad	1 679	6 854	
Muud viitvõlad	1 679	1 587	
Tulevaste perioodide ettemakstud tulud	0	5 267	
Saadud ettemaksed	10	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	16 976	17 234	

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Töötasude kohustus	2 310	747	
Puhkusetasude kohustus	1 740	1 416	
Kokku võlad töövõtjatele	4 050	2 163	7

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtus 2556 eurot.		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	65 360	36 273
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	65 360	36 273
Kokku müügitulu	65 360	36 273
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvara üürimine (68201)	317	1 173
Ambulatoorne psühhiaatriline vastuvõtt ja psühhoteeraapia (86221)	40 066	25 696
Rehabilitatsiooniteenuse osutamine (88101)	23 707	7 295
Koolitused	1 270	2 109
Kokku müügitulu	65 360	36 273

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Tulu sihtfinantseerimisest	5 267	2 913
Muud	14	236
Kokku muud äritulud	5 281	3 149

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	47	0
Müügi eesmärgil ostetud teenused	1 735	20
Alltöövõtutööd	424	179
Üür ja rent	2 039	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	4 245	199

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	626	341
Mitmesugused bürookulud	1 598	882
Lähetuskulud	1 901	796
Koolituskulud	675	1 112
Muud	13 260	11 457
Kokku mitmesugused tegevuskulud	18 060	14 588

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	30 364	16 010
Sotsiaalmaksud	11 224	5 802
Kokku tööjõukulud	41 588	21 812
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	5	3

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	6	4
Intressikulud	-1 739	-2 106
Intressikulu laenuidelt	-1 739	-2 106
Kokku finantstulud ja -kulud	-1 733	-2 102

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	1 294	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	40 554	33 937

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
--	--	--

	2011	2010
Arvestatud tasu	1 248	1 675

Ambromed Grupp OÜ ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Ambromed Grupp OÜ (registrikood: 11256955) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JELENA PÕLDSAM	Juhatuse liige	21.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-35 629
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 336
Kokku	-33 293
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-33 293
Kokku	-33 293

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-35 629
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 336
Kokku	-33 293
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-33 293
Kokku	-33 293

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Eriarstiabi osutamine	86221	40066	61.30%	Jah
Vanurite ja puuetega inimeste sotsiaalhoolekanne majutuseta	88101	23707	36.27%	Ei
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	1270	1.94%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	317	0.49%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jelena Põldsam	46402052720	Riia 49, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5079270
E-posti aadress	pilletriin@assets.ee