

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

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
Lisa 15 Sündmused pärast aruandekuupäeva	13
Aruande allkirjad	14

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.

2021. aastal liitus Ambromed Kliiniku meeskonnaga kolm uut psühholoogi.

Tulevikus soovime suurendada oma meeskonda veelgi. 2022. aasta sügisel lisandub meie meeskonda kliiniline psühholoog. Jätkuvalt otsime psühhiaatrit, mõne väljaõppega psühholoogi, kliinilist psühholoogi.

Meie meeskonda on oodatud alustavad spetsialistid, kellele pakume igakülgset juhendamist ja tuge ametisse astumisel. 2022. aasta alguses liitus meeskonnaga magistriõpingutel olev psühholoog ning sügisel liitub pereteraapia õpilane.

Jätkub koostöö eraettevõtetest koostööpartneritega ning 2021. aastal lisandus üks uus partner.

2021. aastal oli võimalik töötajatele pakkuda aktiivset supervisiooni sotsiaalkindlustusameti toel.

2022. aastal jätkub aktiivne töötajate superviseerimine kliiniku enda kulul.

Peame oluliseks pakkuda 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)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	49 247	73 093	2
Nõuded ja ettemaksed	35 131	20 995	3
Varud	2 940	0	4
Kokku käibevarad	87 318	94 088	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	13 150	1 206	6
Kokku põhivarad	13 150	1 206	
Kokku varad	100 468	95 294	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	29 989	23 094	7
Kokku lühiajalised kohustised	29 989	23 094	
Kokku kohustised	29 989	23 094	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	69 644	36 042	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 721	33 602	
Kokku omakapital	70 479	72 200	
Kokku kohustised ja omakapital	100 468	95 294	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	233 298	265 555	9
Muud äritulud	26	20 217	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 858	-12 785	11
Mitmesugused tegevuskulud	-95 628	-76 217	12
Tööjõukulud	-129 070	-162 837	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-495	-332	6
Muud ärikulud	-1	-4	
Ärikasum (kahjum)	-1 728	33 597	
Muud finantstulud ja -kulud	7	5	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 721	33 602	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 721	33 602	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ambromed Grupp OÜ 2021. 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 2021 ja lõppes 31.detsember 2021.a.

Raamatupidamise aastaaruande arvestus-ja esitusvaluuta on euro.

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes:

- a) soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel 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
Masinaid 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)

	31.12.2021	31.12.2020
Sularaha kassas	204	182
Arvelduskontod	49 043	72 911
Kokku raha	49 247	73 093

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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	
	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	14
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 995	20 995	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Ettemaksed tarnijatele	2 940	0	14
Kokku varud	2 940	0	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	1
Käibemaks	0	2 210	0	1 769
Üksikisiku tulumaks	0	2 592	0	2 888
Sotsiaalmaks	0	6 002	0	5 958
Kohustuslik kogumispension	0	245	0	348
Töötuskindlustusmaksed	0	398	0	401
Ettemaksukonto jääk	0		112	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		11 447	112	11 365

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	
31.12.2019				
Soetusmaksumus	17 787	2 940	0	20 727
Akumuleeritud kulum	-17 787	-1 402	0	-19 189
Jääkmaksumus	0	1 538	0	1 538
Ostud ja parendused	0	0	0	
Amortisatsioonikulu	0	-332	0	-332
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

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

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

	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	14
Kokku võlad ja ettemaksed	23 094	23 094	

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	233 298	265 555
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	233 298	265 555
Kokku müügitulu	233 298	265 555
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ambulatoorne eriarstiabi osutamine	120 107	121 876
Rehabilitatsiooniteenuse osutamine	63 868	89 951
Koolitused	48 731	53 011
Muu müügitulu	592	717
Kokku müügitulu	233 298	265 555

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020
Tulu sihtfinantseerimisest	0	20 188
Muud	26	29
Kokku muud äritulud	26	20 217

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Tooraine ja materjal	-1 246	-1 033
Alltöövõtutööd	-1 262	-5 427
Üür ja rent	-7 350	-6 300
Muud	0	-25
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 858	-12 785

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	-29 875	-34 726
Mitmesugused bürookulud	-21 345	-13 575
Lähetuskulud	-2 725	-4 219
Koolituskulud	-4 384	-3 941
Riiklikud ja kohalikud maksud	-11 452	-8 033
Muud	-25 847	-11 723
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-95 628	-76 217

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	-96 437	-121 928
Sotsiaalmaksud	-32 633	-40 909
Kokku tööjõukulud	-129 070	-162 837
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	20	22
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	3
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	16	18
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 940	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 940	0
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 550	2 165
Kokku võlad ja ettemaksed	8 550	2 165

MÜÜDUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	48 327	47 416
Kokku müüdnud	48 327	47 416

OSTETUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	45 709	37 384
Kokku ostetud	45 709	37 384

ANTUD GARANTIID/TAGATISED		
	31.12.2021	31.12.2020
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		
	2021	2020
Arvestatud tasu	9 262	9 586

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

Lisa 15 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Ambromed Grupp OÜ juhtkond on analüüsinud 2022.a veebruaris Ukrainas alanud sõjast tulenevat mõju ettevõtte majandustegevusele ja leidnud, et see ei avalda olulist mõju ettevõtte tegevusele, ning ettevõtte tegevus saab planeeritud kujul jätkuda. Ambromed Grupp OÜ juhtkond on seda mõju arvesse võtnud raamatupidamise aastaaruande koostamisel.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.06.2022

Ambromed Grupp OÜ (registrikood: 11256955) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JELENA PÕLDSAM	Juhatuse liige	15.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	69 644
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 721
Kokku	67 923
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	67 923
Kokku	67 923

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	69 644
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 721
Kokku	67 923
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	67 923
Kokku	67 923

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Üldarstiabi osutamine	86211	120699	51.74%	Jah
Vanurite ja puuetega inimeste sotsiaalhoolekanne majutuseta	88101	63868	27.38%	Ei
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	48731	20.89%	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