

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Osaühing PROMELAUKS

registrikood: 10970584

tänavatalu nimi, Tallinna mnt 48-3
maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 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 Laenunõuded	9
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 8 Immateriaalsed põhivarad	10
Lisa 9 Võlad tarnijatele	11
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 11 Osakapital	11
Lisa 12 Müügitulu	11
Lisa 13 Muud äritulud	12
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 16 Tööjõukulud	13
Lisa 17 Muud ärikulud	13
Lisa 18 Intressikulud	13
Lisa 19 Intressitulud	13
Lisa 20 Tulumaks	14
Lisa 21 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

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. 2021 aastal moodustas OÜ PROMELAUKS müügitulu ja muud tulud 6915 euro.

2021 aasta jooksul töötas OÜ PROMELAUKS-is töölepingu töötasid 17 inimesi, VÕS lepingu 3 inimesi, tööjõu kulud olid 310 868 eurot 2021.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)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	34 061	241 360
Nõuded ja ettemaksed	29 647	58 425
Varud	15 232	14 975
Kokku käibevarad	78 940	314 760
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	326 829	64 650
Materiaalsed põhivarad	276 386	286 642
Kokku põhivarad	603 215	351 292
Kokku varad	682 155	666 052
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	74 154	66 665
Kokku lühiajalised kohustised	74 154	66 665
Kokku kohustised	74 154	66 665
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	146 732	138 939
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	451 798	418 924
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 915	38 968
Kokku omakapital	608 001	599 387
Kokku kohustised ja omakapital	682 155	666 052

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	403 668	406 517
Muud äritulud	4 869	37 223
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-66 867	-63 342
Mitmesugused tegevuskulud	-10 150	-24 601
Tööjõukulud	-310 868	-297 715
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-10 256	-10 256
Muud ärikulud	-148	-70
Ärikasum (kahjum)	10 248	47 756
Intressitulud	3	23
Intressikulud	-730	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 521	47 779
Tulumaks	-2 606	-8 811
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 915	38 968

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Promelauks 2021. 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 2021.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti euros.

Kasumiaruanne on esitatud skeemi 1 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 3000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
-Tarkvara, patendid, litsentsid	5 a.
- Ehitised ja rajatised	30-35 a.
- Muud masinad ja seadmed	5-10 a

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

Seotud osapooled

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Sularaha kassas	769	826
Arvelduskonto	33 292	240 534
Kokku raha	34 061	241 360

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Ostjatelt laekumata arved	791	17 930
Nouded, ettemaksed	782	17 921
Tulevaste perioodide kulud	9	9
Kokku nõuded ostjate vastu	791	17 930

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Müügiks ostetud kaubad	15 232	14 975
Kokku varud	15 232	14 975

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	2 864	7 003
Üksikisiku tulumaks	6 089	5 037
Sotsiaalmaks	15 600	13 927
Kohustuslik kogumispension	718	622
Töötuskindlustusmaksed	1 011	831
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	26 282	27 420

Lisa 6 Laenunõuded

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenuleping 3-2018	6 403	3 000	3 403		01.01.2024
Laenuleping 3-2014	15 800	2 511	13 289		31.01.2025
Laenuleping 2-2018	6 653	3 800	2 853		30.09.2023
Laenuleping 1-2020	50 300	6 288	31 440	12 572	29.01.2037
Laenuleping 2-2020	8 000		8 000		29.01.2037
Laenuleping 1-2021	268 529	15 796	78 980	173 753	11.01.2037
Laenunõuded	355 685	31 395	137 965	186 325	

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
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	29.01.2037
Laenuleping 2-2020	8 000		8 000		29.01.2037
Laenunõuded	104 988	15 599	69 733	19 656	

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	
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
Amortisatsioonikulu		-3 452	-6 804		-10 256
31.12.2021					
Soetusmaksumus	142 717	83 972	39 844	20 109	286 642
Akumuleeritud kulum		-3 452	-6 804		-10 256
Jääkmaksumus	142 717	80 520	33 040	20 109	276 386

Lisa 8 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	
31.12.2019		
Soetusmaksumus	15	15
Akumuleeritud kulum	-15	-15
31.12.2020		
Soetusmaksumus		0
Jääkmaksumus		0

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Võlad tarnijatele	3 945	3 462
Kokku võlad tarnijatele	3 945	3 462

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Töötasude kohustis	16 222	13 703
Puhkusetasude kohustis	6 356	9 202
Kokku võlad töövõtjatele	22 578	22 905

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	403 668	406 517
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	403 668	406 517
Kokku müügitulu	403 668	406 517
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tervisehoiuteenused- 86221	110 741	64 127
Vanurite puuetega inimeste sotsiaalhoolekanne majutusega - 88101	283 326	327 309
Muude kindlate kaupade vahendamine jne - 46181	333	1 523
Rent - 68201	7 010	6 261
Muud meditsilineteenused	1 109	6 159
Muud teenused	1 149	1 138
Kokku müügitulu	403 668	406 517

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020
Tulu sihtfinantseerimisest	0	34 646
Trahvid, viivised ja hüvitised	4 869	0
Muud	0	2 577
Kokku muud äritulud	4 869	37 223

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-333	-970
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-38 856	-31 615
Energia	-8 602	-7 124
Elektrienergia	-1 534	-1 364
Soojusenergia	-5 214	-3 598
Kütus	-1 854	-2 162
Üür ja rent	-9 646	-11 164
Remonditeenused	-1 982	-5 769
Tööinventaar	-7 448	-6 700
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-66 867	-63 342

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Mitmesugused bürookulud	-1 672	-7 551
Koolituskulud	-6 058	-4 821
Riiklikud ja kohalikud maksud	-774	-3 075
Muud	-1 646	-9 154
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-10 150	-24 601

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	235 590	220 210
Sotsiaalmaksud	68 922	68 221
Puhkuse reserv	6 356	9 285
Kokku tööjõukulud	310 868	297 716
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	20	20
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	17	17
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	3	3

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2021	2020
Trahvid, viivised ja hüvitised	-148	-70
Kokku muud ärikulud	-148	-70

Lisa 18 Intressikulud

(eurodes)

	2021
Intressikulu laenudelt	730
Kokku intressikulud	730

Lisa 19 Intressitulud

(eurodes)

	2021	2020
Intressitulu laenudelt	3	23
Kokku intressitulud	3	23

Lisa 20 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2021		2020	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	31 175	7 794	37 000	9 250
Eesti	31 175	7 794	37 000	9 250
Kokku	31 175	7 794	37 000	9 250

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Juhtimis või kontrollorgani liikmele	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.03.2022

Osaühing PROMELAUKS (registrikood: 10970584) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INNA ILJINA	Juhatuse liige	27.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	451 798
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 915
Kokku	458 713
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	1 383
Dividendideks	5 532
Kokku	6 915

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	451 798
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 915
Kokku	458 713
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	1 383
Dividendideks	5 532
Kokku	6 915

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vanurite ja puuetega inimeste sotsiaaltoetuste maksete	88101	283326	70.19%	Jah
Eriarstiabi osutamine	86221	110741	27.43%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	7010	1.74%	Ei
Mujal liigitamata tervishoiualad	86909	2258	0.56%	Ei
Muude kindlate kaupade vahendamine	46181	333	0.08%	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