

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 25.11.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ AJK Kliinik

registrikood: 12197545

tänava/talu nimi, Lossi tn 21/23-16

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51003

telefon: +372 5165417

e-posti aadress: aire.klaus@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	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

AJK Kliinik OÜ on loodud 25.11.2011 aastal. Asutus alustas tegevust 2012 aasta 1. jaanuaril. Asutuse põhitegevuseks on ambulatoorse psühhiaatrilise ravi ja nõustamisteenuste osutamine erinevate psüühiliste häiretega inimestele. Raviteenused on tasulised.

Lisaks psühhiaatrilise ravi teenusele osutatakse Sotsiaalkindlustusametiga sõlmitud lepingu alusel rehabilitatsiooniteenuseid täiskasvanud psüühikahäirega inimestele ning teostatakse Eesti Kohtuekspertiisi Instituudi tellimusel kohtupsühhiaatrilisi ekspertiise.

Asutuse eesmärgiks on pakkuda kvaliteetseid teenuseid privaatses ja rahulikus keskkonnas, kasutades professionaalseid lähenemisi ning kaasates kogemustega spetsialiste.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	25.11.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	2 218	0
Nõuded ja ettemaksed	3 110	0
Kokku käibevara	5 328	0
Põhivara		
Materiaalne põhivara	12 998	0
Kokku põhivara	12 998	0
Kokku varad	18 326	0
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	21 795	0
Võlad ja ettemaksed	2 632	0
Kokku lühiajalised kohustused	24 427	0
Kokku kohustused	24 427	0
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Sissemaksmata osakapital	-369	-2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 288	0
Kokku omakapital	-6 101	0
Kokku kohustused ja omakapital	18 326	0

Kasumiaruanne

(eurodes)

	25.11.2011 - 31.12.2012	25.11.2011 - 25.11.2011
Müügitulu	19 200	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 546	
Mitmesugused tegevuskulud	-16 668	
Tööjõukulud	-7 407	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 801	
Muud ärikulud	-66	
Ärikasum (kahjum)	-8 288	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-8 288	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 288	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	25.11.2011 - 31.12.2012	25.11.2011 - 25.11.2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-8 288	0
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 801	0
Kokku korrigeerimised	1 801	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 110	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 632	0
Kokku rahavood äritegevusest	-6 965	0
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-14 799	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-14 799	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	22 095	0
Saadud laenude tagasimaksed	-300	0
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	2 187	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	23 982	0
Kokku rahavood	2 218	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 218	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 218	0

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
25.11.2011	2 556	-2 556		0
25.11.2011	2 556	-2 556		
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-8 288	-8 288
Muutused muudest omanike sissemaksetest		2 187		2 187
31.12.2012	2 556	-369	-8 288	-6 101

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AJK Kliinik OÜ 2011-2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes. Ettevõtte kasutab kasumiaruande skeemi nr 1. Rahavoogude aruanne koostatakse otsesel meetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 400 eurot.

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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 400EUR

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	25.11.2011
Sularaha kassas	586	0
Kassa	586	0
Arvelduskontod	1 632	0
SEB Pank	228	0
Nordea Pank	1 404	0
Kokku raha	2 218	0

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 261	1 261		
Ostjatelt laekumata arved	1 261	1 261		
Ettemaksed	1 849	1 849		
Tulevaste perioodide kulud	1 849	1 849		
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 110	3 110		

	25.11.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	0	0		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012
	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	182
Sotsiaalmaks	377
Kohustuslik kogumispension	23
Töötuskindlustusmaksed	48
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	630

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
Ostud ja parendused	2 590	2 590	12 209	14 799
Amortisatsioonikulu	-173	-173	-1 628	-1 801
31.12.2012				
Soetusmaksumus	2 590	2 590	12 209	14 799
Akumuleeritud kulum	-173	-173	-1 628	-1 801
Jääkmaksumus	2 417	2 417	10 581	12 998

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	840	840		
Võlad töövõtjatele	696	696		
Maksuvõlad	630	630		
Muud võlad	466	466		
Muud viitvõlad	466	466		
Kokku võlad ja ettemaksed	2 632	2 632		

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	25.11.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	25.11.2011 - 31.12.2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	19 200
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	19 200
Kokku müügitulu	19 200
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Eriarstiteenus	19 200
Kokku müügitulu	19 200

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	25.11.2011 - 31.12.2012
Palgakulu	5 514
Sotsiaalmaksud	1 893
Kokku tööjõukulud	7 407
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2013

OÜ AJK Kliinik (registrikood: 12197545) 25.11.2011 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIRE KLAUS	Juhatuse liige	01.10.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 288
Kokku	-8 288

Aruandeaasta kahjum katta järgnevate aastate kasumi arvelt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Eriarstiabi osutamine	86221	19200	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kadri Andresen	45909222715		852 EUR
Joonas Otto Wilhelm Vase	37608302740		852 EUR
Aire Klaus	47004292716		852 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5165417
E-posti aadress	aire.klaus@gmail.com