

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: OÜ AJK Kliinik

registrikood: 12197545

tänava/talu nimi, Lossi tn 21/23-16

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 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	8
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	11
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.

2013.aasta tulemuseks kujunes 2301 EUR kahjumit mis loodetakse katta 2014.aasta kasumi arvelt. 2014 aasta esimesel poolel on ettevõttel käive oluliselt kasvanud. 2013.aastal maksti töötasudeks 15312EUR, juhatusele tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	1 830	2 218
Nõuded ja ettemaksed	3 907	3 110
Kokku käibevara	5 737	5 328
Põhivara		
Materiaalne põhivara	10 298	12 998
Kokku põhivara	10 298	12 998
Kokku varad	16 035	18 326
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	21 010	21 795
Võlad ja ettemaksed	3 427	2 632
Kokku lühiajalised kohustused	24 437	24 427
Kokku kohustused	24 437	24 427
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Sissemaksmata osakapital	-369	-369
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-8 288	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 301	-8 288
Kokku omakapital	-8 402	-6 101
Kokku kohustused ja omakapital	16 035	18 326

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	53 572	19 200
Muud äritulud	174	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 091	-1 546
Mitmesugused tegevuskulud	-26 729	-16 668
Tööjõukulud	-20 519	-7 407
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 701	-1 801
Muud ärikulud	-7	-66
Kokku ärikasum (-kahjum)	-2 301	-8 288
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 301	-8 288
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 301	-8 288

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-2 301	-8 288
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 701	1 801
Kokku korrigeerimised	2 701	1 801
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-798	-3 110
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	795	2 632
Kokku rahavood äritegevusest	397	-6 965
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-14 799
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-14 799
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	2 000	22 095
Saadud laenude tagasimaksed	-2 785	-300
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	2 187
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-785	23 982
Kokku rahavood	-388	2 218
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 218	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-388	2 218
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 830	2 218

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	-2 556		0
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 301	-2 301
31.12.2013	2 556	-369	-10 589	-8 402

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AJK Kliinik OÜ 2013. 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)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	1 830	2 218

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 058	2 058
Ostjatelt laekumata arved	2 058	2 058
Ettemaksed	1 849	1 849
Tulevaste perioodide kulud	1 849	1 849
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 907	3 907
	31.12.2012	12 kuu jooksul
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

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	196	182
Sotsiaalmaks	490	377
Kohustuslik kogumispension	30	23
Töötuskindlustusmaksed	45	48
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	761	630

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	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
Amortisatsioonikulu	-258	-258	-2 442	-2 700
31.12.2013				
Soetusmaksumus	2 590	2 590	12 209	14 799
Akumuleeritud kulum	-431	-431	-4 070	-4 501
Jääkmaksumus	2 159	2 159	8 139	10 298

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	914	914		
Võlad töövõtjatele	1 052	1 052		
Maksuvõlad	761	761		
Muud võlad	700	700		
Muud viitvõlad	700	700		
Kokku võlad ja ettemaksed	3 427	3 427		
	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)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	53 572	19 200
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	53 572	19 200
Kokku müügitulu	53 572	19 200
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Eriarstiteenus	53 572	19 200
Kokku müügitulu	53 572	19 200

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	15 312	5 514
Sotsiaalmaksud	5 206	1 893
Kokku tööjõukulud	20 518	7 407
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	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: 26.06.2014

OÜ AJK Kliinik (registrikood: 12197545) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIRE KLAUS	Juhatuse liige	02.09.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-8 288
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 301
Kokku	-10 589

Aruandeaasta kahjum katta tulevaste perioodide kasumi arvelt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Eriarstiabi osutamine	86221	53572	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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