

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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
Aruande allkirjad	12

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.

2015.aasta tulemuseks kujunes 3 185EUR kasumit. 2015.aastal maksti töötasudeks 17 209EUR, juhatusetele tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	9 512	5 319
Nõuded ja ettemaksed	6 157	5 301
Kokku käibevara	15 669	10 620
Põhivara		
Materiaalne põhivara	4 896	7 597
Kokku põhivara	4 896	7 597
Kokku varad	20 565	18 217
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	19 518	21 010
Võlad ja ettemaksed	7 002	6 347
Kokku lühiajalised kohustused	26 520	27 357
Kokku kohustused	26 520	27 357
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Sissemaksmata osakapital	-369	-369
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-11 327	-10 589
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 185	-738
Kokku omakapital	-5 955	-9 140
Kokku kohustused ja omakapital	20 565	18 217

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	67 956	57 663
Muud äritulud	0	20
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 127	-8 605
Mitmesugused tegevuskulud	-28 591	-25 273
Tööjõukulud	-25 336	-21 834
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 701	-2 701
Muud ärikulud	-16	-8
Kokku ärikasum (-kahjum)	3 185	-738
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 185	-738
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 185	-738

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	3 185	-738
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 701	2 701
Kokku korrigeerimised	2 701	2 701
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-856	-1 394
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	655	2 920
Kokku rahavood äritegevusest	5 685	3 489
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-1 492	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 492	0
Kokku rahavood	4 193	3 489
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 319	1 830
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 193	3 489
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 512	5 319

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	-369	-10 589	-8 402
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-738	-738
31.12.2014	2 556	-369	-11 327	-9 140
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 185	3 185
31.12.2015	2 556	-369	-8 142	-5 955

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AJK Kliinik OÜ 2015. 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	9 512	5 319

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 292	4 292
Ostjatelt laekumata arved	4 292	4 292
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	17	17
Ettemaksed	1 848	1 848
Tulevaste perioodide kulud	1 848	1 848
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 157	6 157
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 435	3 435
Ostjatelt laekumata arved	3 435	3 435
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	18	18
Ettemaksed	1 848	1 848
Tulevaste perioodide kulud	1 848	1 848
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 301	5 301

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		162		166
Sotsiaalmaks		434		476
Kohustuslik kogumispension		23		30
Töötuskindlustusmaksed		32		43
Ettemaksukonto jääk	17		18	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17	651	18	715

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
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
Amortisatsioonikulu	-259	-259	-2 442	-2 701
31.12.2014				
Soetusmaksumus	2 590	2 590	12 209	14 799
Akumuleeritud kulum	-690	-690	-6 512	-7 202
Jääkmaksumus	1 900	1 900	5 697	7 597
Amortisatsioonikulu	-259	-259	-2 442	-2 701
31.12.2015				
Soetusmaksumus	2 590	2 590	12 209	14 799
Akumuleeritud kulum	-949	-949	-8 954	-9 903
Jääkmaksumus	1 641	1 641	3 255	4 896

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 477	4 477
Võlad töövõtjatele	915	915
Maksuvõlad	651	651
Muud võlad	959	959
Muud viitvõlad	959	959
Kokku võlad ja ettemaksed	7 002	7 002
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 631	3 631
Võlad töövõtjatele	979	979
Maksuvõlad	715	715
Muud võlad	1 022	1 022
Muud viitvõlad	1 022	1 022
Kokku võlad ja ettemaksed	6 347	6 347

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	67 956	57 663
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	67 956	57 663
Kokku müügitulu	67 956	57 663
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Eriarstiteenus	67 956	57 663
Kokku müügitulu	67 956	57 663

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	17 209	15 924
Sotsiaalmaksud	8 127	5 909
Kokku tööjõukulud	25 336	21 833
Töötajate keskmine arv taandatuna 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: 28.06.2016

OÜ AJK Kliinik (registrikood: 12197545) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIRE KLAUS	Juhatuse liige	28.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-11 327
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 185
Kokku	-8 142

Aruandeaasta kasum kanda eelmiste perioodide kahjumi katteks.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Eriarstiabi osutamine	86221	67956	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