

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 03.11.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Teraapiakeskus OÜ

registrikood: 16606615

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Nõmme linnaosa, Õie tn 23

postisihthnumber: 11615

e-posti aadress: mittkadri@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Võlad tarnijatele	7
Lisa 6 Tööjõukulud	8
Lisa 7 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Teraapiakeskus OÜ alustas tegevust 2023 aasta septembri lõpus omades psühholoogiaalast nõustamisteenust ning erinevaid teraapiateenuseid pakkuvat kliinikut nimega Claritas. Claritas pakub teenuseid nii täiskasvanutele kui ka lastele. 2023 aasta käive oli 11 048 eurot ja aasta lõppes 73 616 euro suuruse kahjumiga seoses asutamiskuludega. 2024 aasta plaanib Claritas jätkata samas valdkonnas ja otsitakse ka võimalusi laienemiseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	03.11.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	651	0	2
Nõuded ja ettemaksed	16 704	0	3
Kokku käibevarad	17 355	0	
Kokku varad	17 355	0	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	50 655	0	
Võlad ja ettemaksed	40 316	0	
Kokku lühiajalised kohustised	90 971	0	
Kokku kohustised	90 971	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 502	2 502	
Sissemaksmata osakapital	-2 502	-2 502	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-73 616	0	
Kokku omakapital	-73 616	0	
Kokku kohustised ja omakapital	17 355	0	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	03.11.2022 - 31.12.2023
Müügitulu	11 048
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 849
Mitmesugused tegevuskulud	-33 647
Tööjõukulud	-43 724
Muud ärikulud	-444
Ärikasum (kahjum)	-73 616
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-73 616
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-73 616

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Teraapiakeskus OÜ 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi finantsaruandluse standardiga. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse kassas olevat sularaha ja raha pangakontodel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

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 kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab põhivara arvelevõtmise alampiiri ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivaraobjektile eraldi, sõltuvalt selle eeldatavast kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1500

Finantskohustised

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse tegev- ja kõrgemat juhtkonda, juhatuse liikmeid, nende lähisugulasi ning nendega seotud ettevõtteid. Tehingud seotud osapooltega, mis ületavad 5% bilansimahust, märgitakse seotud osapoolte lisas.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023
Raha pangakontodel ja kassas	651
Kokku raha	651

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	80	80
Ostjatelt laekumata arved	80	80
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 711	1 711
Ettemaksed	14 913	14 913
Muud makstud ettemaksed	14 913	14 913
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 704	16 704
	03.11.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu		0
Ostjatelt laekumata arved		0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		0
Ettemaksed		0
Muud makstud ettemaksed		0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 000	
Üksikisiku tulumaks		3 261
Sotsiaalmaks		5 677
Kohustuslik kogumispension		336
Töötuskindlustusmaksed		413
Ettemaksukonto jääk	711	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 711	9 687

Lisa 5 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2023	03.11.2022
Tarnijatele tasumata arved	8 083	0
Kokku võlad tarnijatele	8 083	0

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	03.11.2022 - 31.12.2023	03.11.2022 - 03.11.2022
Palgakulu	32 679	0
Sotsiaalmaksud	10 784	0
Pensionikulu	261	0
Kokku tööjõukulud	43 724	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	16	0

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

LAENUKOHUSTISED	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0
Kokku laenukohustised	0
LAENUKOHUSTISED	31.12.2023
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	50 655
Kokku laenukohustised	50 655

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.07.2024

Teraapiakeskus OÜ (registrikood: 16606615) 03.11.2022 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KADRI MITT	Juhatuse liige	02.07.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-73 616
Kokku	-73 616

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-73 616
Kokku	-73 616

Kahjum on tekkinud seoses ettevõtte alustamiskuludega ja plaanitakse likvideerida edasise jooksva ettevõtlustegevuse käigus saadud kasumi arvelt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata tervishoiualad	86909	11048	100.00%	Jah