

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: OÜ Sinu Käik

registrikood: 14525746

tänavanimi: Vallikraavi tn 23

linn: Tartu linn, Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihnumber: 51003

telefon: +372 53306601, +372 53473699

e-posti aadress: hrkuusk@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 3 Laenukohustised	8
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Lisa 7 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ Sinu Käik registreeriti 13. juulil 2018. Tegemist on toitlustusettevõttega (baar), mille peamine tegevus on jookide(sh alkohoolsed) pakkumine klientidele. Ettevõtte tegutseb Tartus, Vallikraavi 23 asuvas hoones ja hoovialal. Klientidele avasime ukse 2.06.2020. Pärast koroonapandeemia vaibumist oli 2022. aastal baarile võimalik kasutust leida igal aastaajal ja 2023. aastal jätkasime teenuse pakkumist lumebaarina ka talvekuudel. Ettevõtte tegevus on aga eelkõige suunatud suvele ja kevadele. Sarnaselt eelnevale aastale korraldati hoovialal aktiivselt erinevaid kultuuriüritusi: kontserte, loenguid, mälumänge, pidusid jne. Pidevat käivet aitasid suvekuudel hoida perioodilised formaadid nagu vestlusõhtud, lauatenis ja mälumängud. Aasta majandustegevuse tulu oli 42 499 eurot ja kasum 1 336 eurot. Suveperioodil töötas ettevõttes tähtajalise ja osalise koormusega 4 töötajat. 2024. aastal pannakse rõhku Tartu kultuuripealinna tiitliga kaasneva tähelepanu kasutamisele ja senisest enam turundame baari just väliskülaliste. Baar korraldab ka Tartu 2024 põhiprogrammis olevat "Bartu" festivali. Värskendatakse õueala välimust ja menüüd. Fookus seatakse suvekuudele, mis on kõige kasumlikumad.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 252	7 782	
Varud	849	2 004	
Kokku käibevarad	6 101	9 786	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	9 000	10 615	2
Kokku põhivarad	9 000	10 615	
Kokku varad	15 101	20 401	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 000	7 500	3
Võlad ja ettemaksed	295	431	4
Kokku lühiajalised kohustised	1 295	7 931	
Kokku kohustised	1 295	7 931	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 470	8 962	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 336	508	
Kokku omakapital	13 806	12 470	
Kokku kohustised ja omakapital	15 101	20 401	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	42 499	51 845	
Mitmesugused tegevuskulud	-31 270	-40 293	5
Tööjõukulud	-8 248	-9 211	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 615	-1 803	2
Ärikasum (kahjum)	1 366	538	
Intressikulud	-30	-30	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 336	508	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 336	508	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sinu Käik OÜ on koostanud 2023.a. raamatupidamise aastaaruande Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava kohaselt.

2023.aasta raamatupidamise põhjaruanded on bilanss ja kasumiaruanne.

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil lähtuvalt laekumise tõenäosusest. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuete allahindlus on kajastatud bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad".

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivarana kajastatakse üldjuhul varad, mille soetusmaksumus ületab 1000 eurot ja kasulik eluiga on üle ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamise kuludest. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned	10 aastat
Muu põhivara	3 aastat

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, viitvõlad ja muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusid. Lühiajaliste finantskohustiste soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole otsustele. Seotud osapooltena käsitletakse:

- a) tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- b) ühingu liikmeid;
- c) punktis (a ja b) kirjeldatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid ning ühinguid.

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Ehitised	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2021			
Soetusmaksumus	14 025	1 215	15 240
Akumuleeritud kulum	-2 221	-601	-2 822
Jääkmaksumus	11 804	614	12 418
Amortisatsioonikulu	-1 402	-401	-1 803
31.12.2022			
Soetusmaksumus	14 025	1 215	15 240
Akumuleeritud kulum	-3 623	-1 002	-4 625
Jääkmaksumus	10 402	213	10 615
Amortisatsioonikulu	-1 402	-213	-1 615
31.12.2023			
Soetusmaksumus	14 025	1 215	15 240
Akumuleeritud kulum	-5 025	-1 215	-6 240
Jääkmaksumus	9 000	0	9 000

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud äriühingud	1 000	1 000			3%	euro	31.12.2024
Lühiajalised laenud kokku	1 000	1 000					
Laenukohustised kokku	1 000	1 000					

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud eraisikud	5 500	5 500			0	euro	31.12.2023
Lühiajalised laenud äriühingud	2 000	2 000			3%	euro	31.12.2023
Lühiajalised laenud kokku	7 500	7 500					
Laenukohustised kokku	7 500	7 500					

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	220	220
Maksuvõlad	75	75
Kokku võlad ja ettemaksed	295	295

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	342	342
Maksuvõlad	89	89
Kokku võlad ja ettemaksed	431	431

Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Üür ja rent	1 753	900
Energia	1 071	1 646
Elektrienergia	1 071	1 646
Veevarustusteenused	181	158
Mitmesugused bürookulud	1 313	1 263
Inventari kulud	1 440	4 604
Kaubakulu	20 722	28 145
Muud kinnistu kulud	1 447	1 231
Sündmuste kulud	3 157	2 017
Infotehnoloogia kulud	112	92
Muud	74	237
Kokku mitmesugused tegevuskulud	31 270	40 293

Lisa 6 Tööjõukulud (eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	5 963	6 727
Sotsiaalmaksud	2 285	2 484
Kokku tööjõukulud	8 248	9 211
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	5	4

Lisa 7 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 000	7 500
Kokku laenukohustised	1 000	7 500

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13 500	6 000	7 500	30
Kokku laenukohustised	13 500	6 000	7 500	30
LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 500	6 500	1 000	30
Kokku laenukohustised	7 500	6 500	1 000	30

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	0	469

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.04.2024

OÜ Sinu Käik (registrikood: 14525746) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNIKA TEDER	Juhatuse liige	07.05.2024
HENDRIK KUUSK	Juhatuse liige	16.05.2024
ANDRES KUUSK	Juhatuse liige	16.05.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 470
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 336
Kokku	10 806
Jaotamine	
Kokku	10 806

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	42499	100.00%	Jah