

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: OÜ Tikupoiss

registrikood: 14655466

postiaadress: Järva maakond, Järva vald, Imavere küla, Paiaristi

postisihthnumber: 72401

telefon: +372 5516183, +372 5040692

e-posti aadress: urmas@johnny.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tööjõukulud	7
Lisa 3 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Tikuposs OÜ põhitegevuseks on toitlustusteenuse pakkumine.

2023. aasta müügitulu oli 1 528 483 eurot ja kasum 249 866 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	86 125	47 024
Nõuded ja ettemaksed	32 097	13 992
Varud	22 860	27 254
Kokku käibevarad	141 082	88 270
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	183 107	141 189
Immateriaalsed põhivarad	436	1 483
Kokku põhivarad	183 543	142 672
Kokku varad	324 625	230 942
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	110 521	116 837
Kokku lühiajalised kohustised	110 521	116 837
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	91 893	241 760
Kokku pikaajalised kohustised	91 893	241 760
Kokku kohustised	202 414	358 597
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-130 155	-152 072
Aruandeaasta kasum (kahjum)	249 866	21 917
Kokku omakapital	122 211	-127 655
Kokku kohustised ja omakapital	324 625	230 942

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	1 528 483	1 209 533
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-541 639	-535 406
Mitmesugused tegevuskulud	-296 730	-250 149
Tööjõukulud	-365 518	-348 125
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-49 876	-39 635
Muud ärikulud	-242	-2 368
Ärikasum (kahjum)	274 478	33 850
Intressitulud	198	0
Intressikulud	-24 810	-11 935
Muud finantstulud ja -kulud	0	2
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	249 866	21 917
Aruandeaasta kasum (kahjum)	249 866	21 917

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tikupoiss OÜ 2023. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ja Eesti finantsaruandluse standardist.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse soetusmaksumuse printsiipe.

Raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raha

Raha bilansis kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi ning mille kohta on teada, et nad on lootusetud nõuded, on bilansist välja kantud.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurot.

Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro, kajastatakse väikevahendina ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse.

Materiaalsed põhivarad võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast 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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	270 571	265 286
Sotsiaalmaksud	94 947	82 831
Kokku tööjõukulud	365 518	348 117
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	27	21
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	22	18
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	5	3

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Emaettevõtja	0	115 000
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	40 517	70 375
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	51 376	56 385
Kokku laenukohustised	91 893	241 760
Võlad ja ettemaksed		
Emaettevõtja	0	995
Kokku võlad ja ettemaksed	0	995

ANTUD LAENUD	31.12.2023
Emaettevõtja	0
Kokku antud laenud	0

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja	160 500		45 500	115 000	11 935
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	81 875	18 500	30 000	70 375	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	46 385	10 000		56 385	
Kokku laenukohustised	288 760	28 500	75 500	241 760	11 935

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja	115 000	115 000	0	4 576
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	70 357	29 840	40 517	8 552
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	56 385	5 009	51 376	8 391
Kokku laenukohustised	241 742	149 849	91 893	21 519

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2024

OÜ Tikupoiss (registrikood: 14655466) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS JOHANSON	Juhatuse liige	26.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-130 155
Aruandeaasta kasum (kahjum)	249 866
Kokku	119 711
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	119 711
Kokku	119 711

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-130 155
Aruandeaasta kasum (kahjum)	249 866
Kokku	119 711
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	119 711
Kokku	119 711

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	1528483	100.00%	Jah