

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Heads Up OÜ

registrikood: 16220838

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Lasnamäe linnaosa,
Lasnamäe tn 4a-29

postisihnumber: 11412

e-posti aadress: info@headsup.ee

Sisukord

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

Tegevusaruanne

Heads Up on müügiagentuur, mis tegeleb erinevate müügiprojektidega, müügikoolitustega ning müügijuhtimise teenuse osutamisega.

Viimaste aastate jooksul on ettevõtte olnud kahjumis, mistõttu on omakapital läinud seadusega mitte vastavusse. Käesolevas aastas oleme teinud mitmeid ümberkorraldusi, mis aitavad aasta lõpus jõuda kasumisse ja viia omakapital seadusega kooskõlla.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

| | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|--|----------------|----------------|
| Varad | | |
| Käibevarad | | |
| Raha | 947 | 4 116 |
| Nõuded ja ettemaksud | 28 585 | 27 055 |
| Kokku käibevarad | 29 532 | 31 171 |
| Põhivarad | | |
| Materiaalsed põhivarad | 39 050 | 1 077 |
| Kokku põhivarad | 39 050 | 1 077 |
| Kokku varad | 68 582 | 32 248 |
| Kohustised ja omakapital | | |
| Kohustised | | |
| Lühiajalised kohustised | | |
| Laenukohustised | 128 579 | 40 329 |
| Võlad ja ettemaksud | 6 164 | 19 422 |
| Kokku lühiajalised kohustised | 134 743 | 59 751 |
| Kokku kohustised | 134 743 | 59 751 |
| Omakapital | | |
| Osakapital nimiväärtuses | 2 500 | 2 500 |
| Sissemaksmata osakapital | -2 500 | -2 500 |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | -27 503 | -66 433 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | -38 658 | 38 930 |
| Kokku omakapital | -66 161 | -27 503 |
| Kokku kohustised ja omakapital | 68 582 | 32 248 |

Kasumiaruanne

(eurodes)

| | 2023 | 2022 |
|---|----------------|---------------|
| Müügitulu | 128 619 | 122 523 |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused | -27 539 | -500 |
| Mitmesugused tegevuskulud | -131 984 | -82 149 |
| Põhivarade kulum ja väärtuse langus | -3 764 | -172 |
| Muud ärikulud | -3 991 | -772 |
| Ärikasum (kahjum) | -38 659 | 38 930 |
| Muud finantstulud ja -kulud | 1 | 0 |
| Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist | -38 658 | 38 930 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | -38 658 | 38 930 |

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Heads UP OÜ 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täpsustab raamatupidamise seaduse § 34 lõike 4 alusel kehtestatud valdkonna eest vastutava ministri määrus. Lühendatud aastaaruanne on koostatud, kuna tegemist on väikeettevõtjaga – Eestis registreeritud äriühing, kes ei ole mikroettevõtja ja kelle näitajatest võib aruandeaasta bilansipäeval vaid üks ületada järgmisi tingimusi: varad kokku 4 000 000 eurot, müügitulu 8 000 000 eurot ja keskmine töötajate arv aruandeaasta jooksul 50 inimest. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Lisa 2 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

| LÜHIAJALISED | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|--|----------------|---------------|
| Laenukohustised | | |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 128 579 | 40 329 |
| Kokku laenukohustised | 128 579 | 40 329 |

| LAENUKOHUSTISED | Saadud laenud | Saadud laenude tagasimaksed | 31.12.2022 |
|--|---------------|-----------------------------|---------------|
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 78 500 | 38 171 | 40 329 |
| Kokku laenukohustised | 78 500 | 38 171 | 40 329 |

| LAENUKOHUSTISED | 31.12.2022 | Saadud laenud | Saadud laenude tagasimaksed | 31.12.2023 |
|--|---------------|----------------|-----------------------------|----------------|
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 40 329 | 126 000 | 37 750 | 128 579 |
| Kokku laenukohustised | 40 329 | 126 000 | 37 750 | 128 579 |

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2024

Heads Up OÜ (registrikood: 16220838) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| SANDER TIITSON | Juhatuse liige | 09.07.2024 |
| RAIDO KEREME | Juhatuse liige | 15.07.2024 |

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

| | 31.12.2023 |
|--|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | -27 503 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | -38 658 |
| Kokku | -66 161 |

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

| | 31.12.2023 |
|--|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | -27 503 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | -38 658 |
| Kokku | -66 161 |

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|--------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Reklaamiagentuurid | 73111 | 128619 | 100.00% | Jah |