

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Officeday Estonia OÜ

registrikood: 11279502

tänavanimi, maja: Kalmistu tee 26F

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 11216

telefon: +371 29265422, +372 6580900

faks: +372 6580901

e-posti aadress: info@officeday.ee, martins.cakste@officeday.com

veebilehe aadress: www.officeday.ee

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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 9 Kasutusrent	13
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 11 Osakapital	14
Lisa 12 Müügitulu	15
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 14 Tööjõukulud	15
Lisa 15 Seotud osapooled	16

Tegevusaruanne

Üldinfo

Officeday Estonia OÜ (edaspidi "Ettevõtte") on asutatud 2006. aastal. Ettevõtte põhitegevuseks on bürootarvete ja -tehnikate müük. Ettevõtte kuulub Baltikumi suurima kontoritarvete müüja OFFICEDAY kontserni.

Äritegevuse ülevaade

Ettevõtte on aruandeaastal edukalt kohanenud muutunud majandusliku olukorraga. Tugevnenud finantspositsiooni toel on Ettevõtte suunanud põhiresursid oma põhitegevuse efektiivsuse suurendamisele ning strateegiliste arenduste elluviimisele.

Suurimad muutused aruandeaastal olid seotud eelkõige ettevõtte kasumlikkuse tõstmisega ja teenuste kvaliteedi parandamine.

Ettevõtte suurimaks saavutuseks oli aasta eesmärkide edukas täitmine. Ettevõtte suurenenud müügitulu vastas ootustele ja koos kasumlikkusega võimaldas saavutada märkimisväärse puhaskasumi tõusu.

Peamised finantsnäitajad / eurodes	2013	2012	arvutusvalem
Müügitulu	4 281 437	4 077 793	
Müügitulu kasv	4,99%	12,31%	(müügitulu 2013 - müügitulu 2012) / müügitulu 2012
Ärikasum	142 955	23 062	
Ärikasumi määr	3,34%	0,57%	ärikasum / müügitulu
Aruandeaasta kasum	142 981	23 110	
Puhasrentaabilus	3,34%	0,57%	puhaskasum / müügitulu
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,29	0,94	käibevara / lühiajalised kohustused
Tegevuskulud	252 850	215 466	
Tegevuskulude muutus	17,35%	3,66%	(tegevuskulud 2013 - tegevuskulud 2012) / tegevuskulud 2012

Investeeringud

2013. aastal soetati põhivara väärtuses 9 tuhat eurot, mis on seotud eelkõige kohvimasinade rendi projektiga ning soetati kontori- ja laoinventari. 2012. aastal investeeriti kontori- ja laoinventari 22 tuhat eurot.

Töötajad

Ettevõtte keskmine töötajate arv aruandeaastal oli 25 (2012: 25). Tööjõukulud kokku olid 466 tuhat eurot (2012: 451 tuhat eurot). Juhatusel liikmele töötasu aruandeperioodil ei makstud.

Plaanid järgmiseks majandusaastaks

2014 prioriteetideks on endiselt tegutseda samal tegevusalal, laiendada kliendibaasi läbi aktiivsema müügitegevuse, müügipersonali suurendamine, müügitulumaaringi hoidmine, igapäevaste tööprotsesside efektiivsuse tõhustamine ja keskendumine suurima kasvupotentsiaaliga toodete müügile.

Martins Cakste

Juhatusel liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	61 428	99 445	2
Nõuded ja ettemaksud	388 254	315 050	3
Varud	115 565	105 518	5
Kokku käibevara	565 247	520 013	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	20 263	28 896	7
Immateriaalne põhivara	81 372	91 025	8
Kokku põhivara	101 635	119 921	
Kokku varad	666 882	639 934	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksud	437 606	553 639	10
Kokku lühiajalised kohustused	437 606	553 639	
Kokku kohustused	437 606	553 639	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	7 000	7 000	11
Ülekurs	393 601	393 601	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-314 562	-337 672	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	142 981	23 110	
Kokku omakapital	229 276	86 295	
Kokku kohustused ja omakapital	666 882	639 934	

Initialed for identification purposes only
 Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 20.03.2014

Signature/allkiri 

Baker Tilly Baltics, Tallinn

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	4 281 437	4 077 793	12
Muud äritulud	50 570	1 013	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 401 573	-3 362 415	
Mitmesugused tegevuskulud	-252 850	-215 466	13
Tööjõukulud	-466 072	-451 278	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-21 385	-14 602	7,8
Muud ärikulud	-47 172	-11 983	
Kokku ärikasum (-kahjum)	142 955	23 062	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	24	48	
Muud finantstulud ja -kulud	2	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	142 981	23 110	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	142 981	23 110	

initialled for identification purposes only
 Alikirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 20.03.2014
 Signature/allkiri 
 Baker Tilly Baltics, Tallinn

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	142 955	23 062	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	21 385	14 602	7,8
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-51	-932	7
Kokku korrigeerimised	21 334	13 670	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-73 204	43 773	
Varude muutus	-10 047	32 681	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-116 033	-84 609	
Kokku rahavood äritegevusest	-34 995	28 577	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-8 980	-21 839	7
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	5 932	5 467	7
Laekunud intressid	24	48	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 024	-16 324	
Kokku rahavood	-38 019	12 253	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	99 445	87 192	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-38 019	12 253	
Valuutakursside muutuste mõju	2	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	61 428	99 445	2

Initialed for identification purposes only
 Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 20.03.2014

Signature/allkiri 

Baker Tilly Baltics, Tallinn

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	7 000	393 601	256	-337 672	63 185
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	23 110	23 110
31.12.2012	7 000	393 601	256	-314 562	86 295
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	142 981	142 981
31.12.2013	7 000	393 601	256	-171 581	229 276

Intended for identification purposes only
 Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 20.03.2014

Signature/allkiri 

Baker Tilly Baltics, Tallinn

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Officeday Estonia OÜ (edaspidi ka "Ettevõtte") raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Bilansikirje "Raha" sisaldab kassa, pangakontode ja lühiajaliste pangadepositiide (kuni kolmekuulise tähtajaga) saldosid.

Äritegevuse rahavood on koostatud kasutades kaudset meetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood on esitatud aruandeperioodi brutolaekumiste ja -väljamaksetena.

Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, st. nende nüüdisväärtuses, millest arvatakse maha ebatõenäoliselt laekuvad summad. Kui ostjatelt laekumata arvete laekumine loetakse osaliselt või täielikult ebatõenäoliseks, kajastatakse allahindlust kasumiaruande real "Mitmesugused tegevuskulud". Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ning kantakse bilansist välja.

Varud

Ostetud kaubad müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo- ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid.

Varud on hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Neto realiseerimisväärtus on hinnanguline müügihind, millest on maha arvatud hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügilõivimise viimiseks ja müügi sooritamiseks. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivarak loetakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel Ettevõtte poolt enam kui ühe aasta jooksul kasutatavaid varasid. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ning soetamisega otseselt seotud kulutustest.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale materiaalse põhivara objektile või igale selle olulisele eristatavale komponendile eraldi sõltuvalt kasulikust elueast.

Materiaalse põhivara parendused kuuluvad kapitaliseerimise juhul, kui need vastavad materiaalse põhivara mõistele ning vara bilansis kajastamise kriteeriumitele, sealhulgas nende kulutuste osalemine tulevikus majandusliku kasu tekitamisel. Jooksvad remonditööd on kajastatud perioodikuluna.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara on immateriaalne vara, mida Ettevõtte kavatseb kasutada pikema perioodi jooksul kui üks aasta ning mis on Ettevõtte poolt kontrollitav, mille soetusmaksumus on usaldusväärselt hinnatav ja mis tõenäoliselt loob tulevikus Ettevõttele majanduslikku kasu. Immateriaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest.

Firmaväärtus on positiivne vahe äriühenduse käigus omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahel, peegeldades seda osa soetusmaksumusest, mis tasuti omandatud ettevõtte selliste varade eest, mida ei ole võimalik eristada ja eraldi arvele võtta. Omandamise kuupäeval kajastatakse firmaväärtus bilansis selle soetusmaksumuses immateriaalse varana.

Initialled for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks 8
Date/kuupäev 20.03.2014
Signature/allkiri
Baker Tilly Baltics, Tallinn

Edasisel kajastamisel mõeldetakse firmaväärtust tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Firmaväärtust amortiseeritakse alates 01.01.2013 edasiulatuvalt lähtudes jõustunud muudatustest Eesti hea raamatupidamise tava nõuetes.

Varade väärtuse langus

Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid, mis viitavad materiaalse ja immateriaalse põhivara väärtuse langusele. Juhul, kui Ettevõtte juhatusel on kahtlusi mõne varaobjekti väärtuse langemise suhtes alla selle bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara väärtuse test. Materiaalse ja immateriaalse põhivara vara väärtuse testi käigus leitakse vara kaetav väärtus. Juhul, kui väärtuse test ei ole teostatav üksiku varaobjekti osas, viiakse väärtuse test läbi väikseima varade grupi, kuhu see vara kuulub, ehk raha teeniva üksuse kohta.

Kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga vara neto müügihinnast ja kasutusväärtusest. Kasutusväärtus on vara kasutamisest ja kasutusjärgsest müügist eeldatavalt saadavate rahavoogude nüüdiseväärtus, kasutades diskontomäärana sarnase riskitasemega investeringute oodatavat tulusust.

Vara hinnatakse alla kaetavale väärtusele juhul, kui vara kaetav väärtus on väiksem selle vara bilansilisest jääkmaksumusest. Allahindlus kajastatakse tekkepõhiselt aruandeperioodi kuluna kasumiaruande kirjel "Põhivara kulum ja väärtuse langus".

Alla hinnatud varade osas hinnatakse igal bilansipäeval, kas vara kaetav väärtus on tõusnud ja selleks viiakse läbi vara väärtuse test. Kui vara väärtuse testi tulemusel ilmneb, et vara kaetav väärtus on tõusnud ja varasema allahindluse kajastamine ei ole enam põhjendatud, siis suurendatakse vara bilansilist maksumust, välja arvatud firmaväärtus, mille allahindlust ei tühistata. Bilansilise maksumuse ülempiiriks on vara jääkmaksumus, mis oleks kujunenud, arvestades vahepealsel perioodil normaalset amortisatsiooni.

Allahindluse tühistamist kajastatakse aruandeaasta kasumiaruande kirjel "Põhivara kulum ja väärtuse langus" kulu vähendamisena.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5 aastat
Arvutid- ja arvutisüsteemid	3 aastat
Muud masinad ja seadmed	3-5 aastat
Arvutitarkvara	5 aastat
Firmaväärtus	10 aastat

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud renditehinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte rentnikuna

Kasutusrendi tingimustel renditud vara bilansis ei kajastata. Vara kasutamise eest tehtavad kasutusrendimaksud kajastatakse kuluna ühtlaselt kogu rendiperioodi jooksul, sõltumata sellest, millistel perioodidel ja kui suured maksed tegelikult aset leiavad.

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Pikaajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva. Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena.

Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustuseks, avalikustatakse raamatupidamise aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, st. müüdü kaupade ja osutatud teenuste eest saadavates summades, millest on maha arvestatud hinnaalandid ja tagastatud kaubad. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised kauba omamisega seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, müügist saadava tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil, kui teenuse osutamise eest saadava tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja teenuse osutamise seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Initialed for identification purposes only

Altkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 20.03.2016

Signature/alkiri 

Baker Tilly Baltics, Tallinn

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriotsustele, sealhulgas emaettevõtjat, teisi samasse kontserni kuuluvaid ettevõtteid, juhatuse liikmeid, nende pereliikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpool loetletud isikud omavad kontrolli või olulist mõju.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	1 477	1 287
Arvelduskontod	59 951	3 257
Tähtajalised hoiused	0	94 901
Kokku raha	61 428	99 445

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	360 862	360 862	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	367 811	367 811			4
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-6 949	-6 949	0	0	4
Nõuded seotud osapoolte vastu	142	142	0	0	15
Muud nõuded	5 684	5 684	0	0	
Viitlaekumised	5 684	5 684	0	0	
Ettemaksed	21 566	21 566	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	21 566	21 566	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	388 254	388 254	0	0	

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	300 499	300 499	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	311 009	311 009	0	0	4
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-10 510	-10 510	0	0	4
Muud nõuded	2 501	2 501	0	0	
Viitlaekumised	2 501	2 501	0	0	
Ettemaksed	12 050	12 050	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	12 050	12 050	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	315 050	315 050	0	0	

intended for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 20.03.2014

Signature/allkirin 

Baker Tilly Baltics, Tallinn

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Ostjatelte laekumata arved	367 811	311 009	
Ostjatelte laekumata arved	367 811	311 009	3
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-6 949	-10 510	3
Kokku nõuded ostjate vastu	360 862	300 499	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded			
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-10 510	-6 431	
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	4 413	67	
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-4 703	-5 673	
Lootusetuks tunnistatud nõuded	3 851	1 527	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	-6 949	-10 510	3

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Müügiks ostetud kaubad	103 768	105 518
Ettemaksed varude eest	11 797	0
Kokku varud	115 565	105 518

Varusid on aruandeaasta jooksul alla hinnatud kogusummas 3 075 eurot tulenevalt nende neto realiseerimisväärtuse langemisest alla soetusmaksumuse (2012.aastal 2 500 eurot).

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	46 469	0	39 332
Üksikisiku tulumaks	0	10 442	0	9 111
Erisoodustuse tulumaks	0	331	0	301
Sotsiaalmaks	0	19 725	0	17 177
Kohustuslik kogumispension	0	1 149	0	930
Töötuskindlustusmaksed	0	1 770	0	1 880
Intress	0	2	0	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	79 888	0	68 731

Initialed for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 20.03.2014

Signature/allkiri 

Baker Tilly Baltics, Tallinn

Lisa 7 Materiaalne põhivara (eurodes)

							Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2011							
Soetusmaksumus	2 883	0	60 428	63 311	1 462	1 462	64 773
Akumuleeritud kulum	-284	0	-40 519	-40 803	0	0	-40 803
Jääkmaksumus	2 599	0	19 909	22 508	1 462	1 462	23 970
Ostud ja parendused	1 438	6 350	14 549	22 337	0	0	22 337
Muud ostud ja parendused	1 438	6 350	14 549	22 337	0	0	22 337
Amortisatsioonikulu	-1 049	-4 680	-5 900	-11 629	0	0	-11 629
Müügid	0	0	-4 535	-4 535	0	0	-4 535
Ümberklassifitseerimised	1 462	8 449	-8 449	1 462	-1 462	-1 462	0
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest	1 462	0	0	1 462	-1 462	-1 462	0
Muud ümberklassifitseerimised	0	8 449	-8 449	0	0	0	0
Muud muutused	0	0	-1 247	-1 247	0	0	-1 247
31.12.2012							
Soetusmaksumus	5 783	25 297	33 487	64 567	0	0	64 567
Akumuleeritud kulum	-1 333	-15 178	-19 160	-35 671	0	0	-35 671
Jääkmaksumus	4 450	10 119	14 327	28 896	0	0	28 896
Ostud ja parendused	1 373	1 322	6 285	8 980	0	0	8 980
Amortisatsioonikulu	-339	-5 570	-5 823	-11 732	0	0	-11 732
Müügid	-5 484	0	-397	-5 881	0	0	-5 881
31.12.2013							
Soetusmaksumus	0	26 619	39 247	65 866	0	0	65 866
Akumuleeritud kulum	0	-20 748	-24 855	-45 603	0	0	-45 603
Jääkmaksumus	0	5 871	14 392	20 263	0	0	20 263

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2013	2012
Masinad ja seadmed	5 932	5 467
Transpordivahendid	5 125	0
Arvutid ja arvutisüsteemid	50	17
Muud masinad ja seadmed	757	5 450
Kokku	5 932	5 467

Initiated for identification purposes only
 Allkirjastatud identifitseerimiseks
 Date/kuupäev 20.03.2019
 Signature/allkiri
 Baker Tilly Baltics, Tallinn

Aruandeaastal kajastatakse muudes masinates ja seadmetes ka rendile antud põhivara jääkmaksumuses 4 075 eurot, renditulu saadi 961 eurot (2012.aastal 0 eurot).

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Firmaväärtus	Arvutitarkvara	
31.12.2011			
Soetusmaksumus	90 247	9 414	99 661
Akumuleeritud kulum	0	-6 910	-6 910
Jääkmaksumus	90 247	2 504	92 751
Amortisatsioonikulu	0	-1 726	-1 726
31.12.2012			
Soetusmaksumus	90 247	9 066	99 313
Akumuleeritud kulum	0	-8 288	-8 288
Jääkmaksumus	90 247	778	91 025
Amortisatsioonikulu	-9 025	-628	-9 653
31.12.2013			
Soetusmaksumus	90 247	9 066	99 313
Akumuleeritud kulum	-9 025	-8 916	-17 941
Jääkmaksumus	81 222	150	81 372

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013	2012
Kasutusrendikulu	71 950	61 154
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2013	31.12.2012
12 kuu jooksul	66 864	71 146
1-5 aasta jooksul	73 101	123 654

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel sõiduautosid, kahte kaubikut ja kontori- ning laoruumi. Vastavalt sõlmitud autode lepingutele on Ettevõttel autode väljaostu eelisõigus. Juhtkonnal ei ole kavatsust autosid välja osta.

Initialed for identification purposes only
 Allkirjastatud identifitseerimiseks 13
 Date/kuupäev 20.03.2014
 Signature/allkin
 Baker Tilly Baltics, Tallinn

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	201 197	201 197	0	0	
Võlad töövõtjatele	35 938	35 938	0	0	
Maksuvõlad	79 888	79 888	0	0	6
Muud võlad	6 633	6 633	0	0	
Muud viitvõlad	6 633	6 633	0	0	
Saadud ettemaksed	113 950	113 950	0	0	
Muud saadud ettemaksed	113 950	113 950	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	437 606	437 606	0	0	

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	339 992	339 992	0	0	
Võlad töövõtjatele	30 724	30 724	0	0	
Maksuvõlad	68 731	68 731	0	0	6
Muud võlad	5 425	5 425	0	0	
Muud viitvõlad	5 425	5 425	0	0	
Saadud ettemaksed	108 767	108 767	0	0	
Muud saadud ettemaksed	108 767	108 767	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	553 639	553 639	0	0	

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	7 000	7 000
Osade arv (tk)	1	1

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 20.03.2014

Signature/allkiri 

Baker Tilly Baltics, Tallinn

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 713 255	3 505 581
Läti	567 889	569 782
Soome	293	2 180
Taani	0	250
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 281 437	4 077 793
Kokku müügitulu	4 281 437	4 077 793
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kontoritarbed, kontoritehnika	4 203 324	4 020 653
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	78 113	57 140
Kokku müügitulu	4 281 437	4 077 793

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	-89 312	-78 690
Energia	-29 786	-31 486
Elektrienergia	-5 766	-4 819
Soojusenergia	-3 390	-6 312
Kütus	-20 630	-20 355
Mitmesugused bürookulud	-24 773	-23 444
Lähetuskulud	-2 348	-8 044
Koolituskulud	-402	-3 823
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-754	-7 130
Kindlustuskulud	-7 001	-5 566
Müügi-ja turunduskulud	-16 415	-10 684
Muud	-82 059	-46 599
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-252 850	-215 466

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	-348 317	-335 812
Sotsiaalmaksud	-117 755	-115 466
Kokku tööjõukulud	-466 072	-451 278
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	25	25

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev ... 20.03.2014

Signature/allkiri ...

Baker Tilly Baltics, Tallinn

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Officeday Latvia SIA
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Läti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Aigas Holding SIA
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Läti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	127 368	0	242 563
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	142	1 789	0	2 211

2013	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	2 022 381	573 552
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	21 123	512
2012	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	1 947 294	569 387
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	30 419	0

Initialed for identification purposes only
 Alk kirjastatud identifitseerimiseks
 Date/kuupäev 20.03.2014
 Signaturo/alkiri
 Baker Tilly Baltics, Tallinn

Juhatuse allkirjad

Officeday Estonia OÜ juhatus on koostanud 2013 majandusaasta aruande. Officeday Estonia OÜ juhatus kinnitab oma parimas teadmises, et:

- majandusaasta aruandes esitatud andmed on õiged ja täielikud;
- raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Officeday Estonia OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.



.....
Martins Čakste
Juhataja

20.03.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Officeday Estonia OÜ osanikule

Oleme auditeerinud Officeday Estonia OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilansi seisuga 31. detsember 2013, ning kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on toodud lehekülgedel 4 kuni 16.

Juhtkonna kohustus raamatupidamise aastaaruande osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeauditori kohustus


Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeauditori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeauditor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistest osades õiglaselt Officeday Estonia OÜ finantsseisundit seisuga 31. detsember 2013 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega.



Sander Kallasmaa
Vandeauditori number 447

Baker Tilly Baltics OÜ
Audiitorettevõtja tegevusloa number 84
Pärnu mnt 21, Tallinn 10141
20. märts 2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-314 562
Aruandeaasta kasum (kahjum)	142 981
Kokku	-171 581
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	444
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	171 137
Kokku	171 581

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Paberi, kirjatarvete, raamatute ja ajakirjandusväljaannete hulgimüük	46491	4203324	98.18%	Jah
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	78113	1.82%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Officeday Latvia SIA	40003249449	Riia, LV-2111, Läti	7000 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6580900
Telefon	+371 29265422
Faks	+372 6580901
E-posti aadress	martins.cakste@officeday.com
E-posti aadress	info@officeday.ee
Veebilehe aadress	www.officeday.ee