

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Päeva Kodu OÜ

registrikood: 11908041

tänavatalu nimi, L. Koidula tn 2-6
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10125

e-posti aadress: sten@tikk.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 4 Laenukohustised	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Päeva Kodu OÜ on kinnisvara valdusettevõte.

Juhatus on üheliikmeline. Juhatusel liikmele tasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	97 700	98 031	
Nõuded ja ettemaksed	71 636	71 629	2
Kokku käibevarad	169 336	169 660	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	379 582	452 882	2
Kinnisvarainvesteeringud	12 250	12 250	3
Kokku põhivarad	391 832	465 132	
Kokku varad	561 168	634 792	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	60 605	87 239	5
Kokku lühiajalised kohustised	60 605	87 239	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	94 082	168 382	4
Kokku pikaajalised kohustised	94 082	168 382	
Kokku kohustised	154 687	255 621	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	376 615	415 234	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 310	-38 619	
Kokku omakapital	406 481	379 171	
Kokku kohustised ja omakapital	561 168	634 792	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	12 163	4 235	
Muud äritulud	3 248	2 830	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 041	-1 853	
Mitmesugused tegevuskulud	-6 219	-9 969	
Muud ärikulud	0	-38 921	
Ärikasum (kahjum)	6 151	-43 678	
Intressitulud	28 330	12 102	
Intressikulud	-7 171	-7 043	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	27 310	-38 619	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 310	-38 619	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Päeva Kodu OÜ 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud).

Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid õiglasel väärtusel, mis baseerub iga-aastaselt sõltumatu hindaja poolt määratud turuhinnal.

Õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumiaruandes eraldi kirjel "Kasum/kahjum kinnisvarainvesteeringute ümberhindlusest" [kirjetel "Muud ärikulud" / "Muud äritulud"].

Kinnisvarainvesteeringuobjekte, mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on kajastatud analoogiliselt materiaalse põhivaraga (soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest).]

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) 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 maksamisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 124	2 124	0
Ostjatelt laekumata arved	2 124	2 124	0
Laenunõuded	379 582	0	379 582
Muud nõuded	50 364	50 364	0
Intressinõuded	50 364	50 364	0
Ettemaksed	33	33	0
Tulevaste perioodide kulud	33	33	0
Muud laekumata nõuded	19 115	19 115	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	451 218	71 636	379 582

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	21	21	0
Ostjatelt laekumata arved	21	21	0
Laenunõuded	452 882	0	452 882
Muud nõuded	52 478	52 478	0
Intressinõuded	52 478	52 478	0
Ettemaksed	9	9	0
Tulevaste perioodide kulud	9	9	0
Muud laekumata nõuded	19 121	19 121	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	524 511	71 629	452 882

Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Maa	Kokku
31.12.2020		
Soetusmaksumus	12 250	12 250
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	12 250	12 250
31.12.2021		
Soetusmaksumus	12 250	12 250
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	12 250	12 250
31.12.2022		
Soetusmaksumus	12 250	12 250
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	12 250	12 250

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laenukohustused	94 082		94 082	
Pikaajalised laenud kokku	94 082		94 082	
Laenukohustised kokku	94 082		94 082	
	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laenukohustused	168 382		168 382	
Pikaajalised laenud kokku	168 382		168 382	
Laenukohustised kokku	168 382		168 382	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	16 337	16 337
Muud võlad	44 268	44 268
Intressivõlad	44 268	44 268
Kokku võlad ja ettemaksed	60 605	60 605
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	23 814	23 814
Muud võlad	63 425	63 425
Intressivõlad	63 425	63 425
Kokku võlad ja ettemaksed	87 239	87 239

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.07.2023

Päeva Kodu OÜ (registrikood: 11908041) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REET TIKK	Juhatuse liige	04.07.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	376 615
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 310
Kokku	403 925

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	376 615
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 310
Kokku	403 925

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektrienergia tootmine	3511	12163	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Reet Tikk	45906072778	Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	sten@tikk.ee