

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Päeva Kodu OÜ

registrikood: 11908041

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10125

e-posti aadress: sten@tikk.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Päeva Kodu OÜ on kinnisvara valdusettevõte.

Juhatus on üheliikmeline. Juhatusel liikmele tasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	738	180	
Nõuded ja ettemaksed	56 945	56 524	2
Kokku käibevara	57 683	56 704	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	12 500	12 500	2
Kinnisvarainvesteeringud	238 348	165 339	3
Kokku põhivara	250 848	177 839	
Kokku varad	308 531	234 543	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	8 350	74 762	4
Võlad ja ettemaksed	46 145	6 852	5
Kokku lühiajalised kohustused	54 495	81 614	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	241 153	127 891	4
Kokku pikaajalised kohustused	241 153	127 891	
Kokku kohustused	295 648	209 505	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 482	-5 909	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 155	28 391	
Kokku omakapital	12 883	25 038	
Kokku kohustused ja omakapital	308 531	234 543	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	711	1 096	7
Muud äritulud	0	38 636	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 876	-2 703	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 033	-3 282	
Muud ärikulud	-1 003	-271	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-6 201	33 476	
Intressikulud	-5 954	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-12 155	33 476	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 155	33 476	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-6 201	33 476
Korrigeerimised		
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-38 636
Kokku korrigeerimised	0	-38 636
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-421	-383
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	39 293	3 160
Laekunud intressid	1 050	464
Makstud intressid	-7 005	-5 549
Kokku rahavood äritegevusest	26 716	-7 468
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-73 008	-92 187
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	0	173 400
Antud laenud	0	-12 500
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-73 008	68 713
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	65 350	90 000
Saadud laenude tagasimaksed	-18 500	-151 900
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	46 850	-61 900
Kokku rahavood	558	-655
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	180	835
Raha ja raha ekvivalentide muutus	558	-655
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	738	180

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	-5 909	-3 353
Aruandeaasta kasum (kahjum)		28 391	28 391
31.12.2012	2 556	22 482	25 038
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-12 155	-12 155
31.12.2013	2 556	10 327	12 883

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Päeva Kodu OÜ 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna 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 väärtuses, 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 akumulieeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest).]

Finantskohustused

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 maksmisele 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.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividendide maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades

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)

	31.12.2013	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud nõuded	14 013	1 513	12 500
Laenunõuded	12 500		12 500
Intressinõuded	1 513	1 513	
Ettemaksed	432	432	
Tulevaste perioodide kulud	432	432	
Muud laekumata nõuded	55 000	55 000	
Kokku nõuded ja ettemaksed	69 445	56 945	12 500
	31.12.2012	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 061	1 061	
Ostjatelt laekumata arved	1 061	1 061	
Muud nõuded	12 963	463	12 500
Laenunõuded	12 500		12 500
Intressinõuded	463	463	
Muud laekumata nõuded	55 000	55 000	
Kokku nõuded ja ettemaksed	69 024	56 524	12 500

Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud (eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2011	262 916
Ostud ja parendused	92 187
Müügid	-189 764
31.12.2012	165 339
Ostud ja parendused	73 009
31.12.2013	238 348

	2013	2012
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	711	281
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	2 876	2 703
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	0	228 400

Lisa 4 Laenukohustused (eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laenukohustused	8 350	8 350		
Lühiajalised laenud kokku	8 350	8 350		
Pikaajalised laenud				
Laenukohustused	241 153		241 153	
Pikaajalised laenud kokku	241 153		241 153	
Laenukohustused kokku	249 503	8 350	241 153	
	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laenukohustused	74 762	74 762		
Lühiajalised laenud kokku	74 762	74 762		
Pikaajalised laenud				
Laenukohustused	127 891		127 891	
Pikaajalised laenud kokku	127 891		127 891	
Laenukohustused kokku	202 653	74 762	127 891	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 684	7 684
Muud võlad	13 461	13 461
Intressivõlad	13 461	13 461
Saadud ettemaksed	25 000	25 000
Tulevaste perioodide tulud	25 000	25 000
Kokku võlad ja ettemaksed	46 145	46 145
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	395	395
Muud võlad	6 457	6 457
Intressivõlad	6 457	6 457
Kokku võlad ja ettemaksed	6 852	6 852

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	711	1 096
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	711	1 096
Kokku müügitulu	711	1 096
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvara üürileandmine	711	1 096
Kokku müügitulu	711	1 096

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 988	262 964	5 088	209 110

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.12.2015

Päeva Kodu OÜ (registrikood: 11908041) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REET TIKK	Juhatuse liige	30.12.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 482
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 155
Kokku	10 327

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 482
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 155
Kokku	10 327

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	711	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Reet Tikk	45906072778	Pirita linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	sten@tikk.ee