

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 15.02.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Argipäev OÜ

registrikood: 12235843

tänava/talu nimi, Linnamäe tee 5-18

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13912

telefon: +372 5083245, +372 56954428

e-posti aadress: moonika.maire@gmail.com, tiit.maire@gmail.com

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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Argipäev OÜ on asutatud perefirma asutajate kompetentside realiseerimiseks ja arendamiseks ühise tegevuse läbi teenuste valdkondades:

- ärinõustamine õigusabi, rahvusvahelise kaubanduse ja energiaspektori T&A tegevuste osas ning arendusprojektide käivitamisel.
- Graafiline disain ja kirjastustegevus.

2012.a. Oli äriühingu esimene ja mittetäielik tegevusaasta. Püsiklientuuri leidmiseks ja sidumiseks hakati ette valmistama oma turunišše ja arendusprojekte. Majandustegevus toimus vastavalt ad hoc põhimõttel piiritletud ülesannete täitmiseks. Neis suurim oli Bankend Management OÜ nõustamine Bankend Restaurants OÜ majandustegevuse restruktureerimisel ja kaubamärgi McMurphy's rakendamisel endise publi Molly Malones rendilepingute ülevõtmisega.

Energiasektoris moodustas majandusühing uue energiakandja kui toote kasutuselevõtuks konsortsiumi Ashtree Eesti OÜ ja BiotaP OÜ-ga gaasi tootmiseks BLG tehnoloogial, viies koos läbi vajalikud uuringud ja testid ning asus projekti seemnefaasist edasi arendama. Kaasnevalt toimus vajaliku kontaktvõrgustiku loomine ja toimimise kindlustamine asjaomaste ettevõtete, teadusasutuste, riigiasutuste ja mittetulundusühingutega ning vajalike eeluringute läbiviimine.

Disaini ja kirjastustegevuse valdkonnas osaleti näitustel, töötubades ja raamatute kujundamisel koos vajalike materjalide ettevalmistamisega ja intellektuaalse omandi kasutuse õiguste omandamisega. Selleks tehti ka materjalide ja transpordi kindlustamiseks vajalikke kulutusi.

Töötajaid ühingul ei olnud. Juhatuse liikmete kohustusi täitsid asutajad. Osakapital maksti sisse osaliselt kuna alaline majandustegevus veel puudus. Ka juhatuse liikmed olid veel seotud teiste töövõtulepingutega ja töötasid mitte täistööajaga, vaid vastavalt vajadusele. Tasu maksti seetõttu mitte alaliselt, vaid vastavuses täidetud lepingutest tekkinud laekumistele. Kokku juhatuse liikme tasu 2012 aasta jooksul moodustas 1682 EUR. Osakapitali soovivad asutajad täielikult sisse maksta alalise majandustegevuse tekkimisel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	15.02.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 984	0	2
Nõuded ja ettemaksed	2 926	2 500	3
Kokku käibevara	8 910	2 500	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	167	0	4
Kokku põhivara	167	0	
Kokku varad	9 077	2 500	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	200	0	
Võlad ja ettemaksed	13	0	
Kokku lühiajalised kohustused	213	0	
Kokku kohustused	213	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 364	0	
Kokku omakapital	8 864	2 500	
Kokku kohustused ja omakapital	9 077	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	15.02.2012 - 31.12.2012	15.02.2012 - 15.02.2012	Lisa nr
Müügitulu	10 548	0	5
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-225	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 702	0	6
Tööjõukulud	-2 237	0	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-20	0	4
Ärikasum (kahjum)	6 364	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 364	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 364	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	15.02.2012 - 31.12.2012	15.02.2012 - 15.02.2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	6 364	0	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	20	0	4
Kokku korrigeerimised	20	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-426	-2 500	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	13	0	
Kokku rahavood äritegevusest	5 971	-2 500	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-187	0	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-187	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	200	0	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	2 500	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	200	2 500	
Kokku rahavood	5 984	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 984	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 984	0	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
Emiteeritud osakapital	2 500	0	2 500
15.02.2012	2 500	0	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	6 364	6 364
31.12.2012	2 500	6 364	8 864

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Argipäev OÜ 2012. 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.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete ja ettemaksete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalitud allahindlused). Nõuete ja ettemaksete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded ja ettemaksed, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 150 EUR ning kasutusaega üle 1 aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast.

Immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 150 EUR krooni ning kasutusaega üle 1 aasta. Immateriaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast.

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 kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Seotud osapooled

Ettevõtte seotud osapoolteks loetakse järgmisi isikuid:

1. Tegev ja kõrgem juhtkond ja nimetatud isikute lähedased pereliikmed (abikaasa, elukaaslane, laps) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.
2. Emaettevõtte (ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud)
3. Olulise osalusega eraisikust omanikud (v.a. juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele) ja nimetatud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted
4. Tütarettevõtted
5. Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (nt emaettevõtte ülejäänud tütarettevõtted)
6. Sidusettevõtted.

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.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse

kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Osutatava teenuse valmidusaste määratakse kasutades teenuse osutamisega seotud tegelike kulude suhet võrreldes eelarveliste kogukuludega. Kui teenuse osutamist hõlmava tehingu lõpptulemust ei ole võimalik usaldusväärselt prognoosida, kuid on tõenäoline, et ettevõtte suudab katta vähemalt teenusega seotud kulud, on tulu kajastatud ainult tegelike lepingu täitmisega seotud kulude ulatuses. Juhul kui ei ole tõenäoline, et ettevõtte suudab tagasi teenida vähemalt teenusega seotud kulud, tulu teenuse osutamisest ei kajastata. Kui on tõenäoline, et teenuse osutamisega kaasnevad kogukulud ületavad teenuse osutamisest saadava tulu, siis kajastatakse oodatav kahjum täies ulatuses kohe.

Juhul kui bilansipäeval ületab ostjale esitatud vahearvete summa projektile tehtud kulutused ja sellele vastava tuluosa, kajastatakse vahe bilansis lühiajalise kohustuse real "Ettemakstud pikaajaliste teenustööde tulud". Juhul kui ostjale esitatud vahearvete summa on väiksem kui projektile.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	15.02.2012
Sularaha kassas	5 802	0
Arvelduskontod	182	0
Kokku raha	5 984	0

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	700	700		
Ostjatelt laekumata arved	700	700		
Nõue osaniku vastu	2 224	2 224		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	2		
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 926	2 926		
	15.02.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõue osaniku vastu	2 500	2 500		
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 500	2 500		

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	187	187	187
Amortisatsioonikulu	-20	-20	-20
31.12.2012			
Soetusmaksumus	187	187	187
Akumuleeritud kulum	-20	-20	-20
Jääkmaksumus	167	167	167

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	15.02.2012 - 31.12.2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	10 548
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	10 548
Kokku müügitulu	10 548
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Kirjastusteenused	351
Juriidilised teenused	9 700
Turundusteenused	497
Kokku müügitulu	10 548

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	15.02.2012 - 31.12.2012
Mitmesugused bürookulud	-116
Lähetuskulud	-64
Koolituskulud	-280
Muud	-1 242
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 702

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	15.02.2012 - 31.12.2012
Palgakulu	-1 682
Sotsiaalmaksud	-555
Kokku tööjõukulud	-2 237
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

15.02.2012 - 31.12.2012	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	200
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	
	15.02.2012 - 31.12.2012
Arvestatud tasu	1 682

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.11.2013

Argipäev OÜ (registrikood: 12235843) 15.02.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIT MAIDRE	Juhatuse liige	04.11.2013
MOONIKA MAIDRE	Juhatuse liige	04.11.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 364
Kokku	6 364
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	6 364
Kokku	6 364

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Õigusnõustajate ja õigusbüroode tegevus	69102	9700	91.96%	Jah
Reklaamiagentuurid	73111	497	4.71%	Ei
Kataloogide ja aadressiraamatute kirjastamine	58121	351	3.33%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Moonika Maidre	48604250311		1250 EUR
Tiit Maidre	35605130235		1250 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5083245
Mobiiltelefon	+372 56954428
E-posti aadress	moonika.maidre@gmail.com
E-posti aadress	tiit.maidre@gmail.com