

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

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	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Argipäev OÜ 2013.a. majandustegevus kandis lepingust lepingusse ad hoc iseloomu. Osaleti mitmete raamatute kirjastamisel, näitustel ja konverentsidel. Konsulteriti koos Eesti Biokütuste Ühinguga mitmeid energiaprojekte.

Edaspidise kliendibaasi loomiseks alustati koostööd BiotaP OÜ laboratooriumi ja EAS-ga Eesti argilliidist metaangaasi tootmise võimaluste väljaselgitamiseks. Konkreetset projekti aasta jooksul käivitada veel ei õnnestunud ja see lükkus 2014 aastasse.

Jätkuvalt koguti ja süstematiseeriti energiaturgude prognooside ja õigusinseneeria alast infot väljakujunenud kanalite kaudu igapäevaselt. Kokkuvõtvalt oli see arendustegevus tulevaste perioodide tarbeks. Püsikliente 2013 aastal veel leida ei õnnestunud. Konsultatsiooniteenustes klientuuri loomine aga nõuabki tavapäraselt pikka eeltööd.

Tiit Maidre

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 544	5 984	2
Nõuded ja ettemaksed	1 492	2 926	3
Kokku käibevara	9 036	8 910	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	129	167	4
Kokku põhivara	129	167	
Kokku varad	9 165	9 077	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	200	200	
Võlad ja ettemaksed	1 053	13	
Kokku lühiajalised kohustused	1 253	213	
Kokku kohustused	1 253	213	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 364	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-952	6 364	
Kokku omakapital	7 912	8 864	
Kokku kohustused ja omakapital	9 165	9 077	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	15.02.2012 - 31.12.2012	Lisa nr
Müügitulu	4 105	10 548	5
Muud äritulud	10	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 340	-225	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 452	-1 702	6
Tööjõukulud	-2 208	-2 237	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-38	-20	
Muud ärikulud	-29	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-952	6 364	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-952	6 364	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-952	6 364	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	15.02.2012 - 31.12.2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-952	6 364	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	38	20	4
Kokku korrigeerimised	38	20	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 434	-426	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 040	13	
Kokku rahavood äritegevusest	1 560	5 971	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-187	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-187	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	200	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	200	
Kokku rahavood	1 560	5 984	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 984	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 560	5 984	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 544	5 984	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-952	-952
31.12.2013	2 500	5 412	7 912

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Argipäev 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.

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 tööeest.

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 tööeest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 150

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5

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.

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 oodatah 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.

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 äriiliste 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	6 992	5 802
Arvelduskontod	552	182
Kokku raha	7 544	5 984

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	640	640
Ostjatelt laekumata arved	640	640
Nõuded seotud osapoolte vastu	228	228
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	2
Ettemaksed	48	48
Muud makstud ettemaksed	48	48
Nõue osaniku vastu	574	574
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 492	1 492
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	700	700
Ostjatelt laekumata arved	700	700
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	2
Nõue osaniku vastu	2 224	2 224
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 926	2 926

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
Amortisatsioonikulu	-38	-38	-38
31.12.2013			
Soetusmaksumus	187	187	187
Akumuleeritud kulum	-58	-58	-58
Jääkmaksumus	129	129	129

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2013	15.02.2012 - 31.12.2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 105	10 548
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 105	10 548
Kokku müügitulu	4 105	10 548
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kirjastusteenused	0	351
Juriidilised teenused	0	9 700
Turundusteenused	4 105	497
Kokku müügitulu	4 105	10 548

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	15.02.2012 - 31.12.2012
Mitmesugused bürookulud	-301	-116
Lähetuskulud	-90	-64
Koolituskulud	0	-280
Muud	-1 061	-1 242
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 452	-1 702

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	15.02.2012 - 31.12.2012
Palgakulu	-1 657	-1 682
Sotsiaalmaksud	-551	-555
Kokku tööjõukulud	-2 208	-2 237
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	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			
	2013	15.02.2012 - 31.12.2012	
Arvestatud tasu	1 657	1 682	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.12.2014

Argipäev OÜ (registrikood: 12235843) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MOONIKA MAIDRE	Juhatuse liige	24.12.2014
TIIT MAIDRE	Juhatuse liige	24.12.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 364
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-952
Kokku	5 412

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reklaamiagentuurid	73111	4105	100.00%	Jah

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.maidrele@gmail.com