

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

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
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Argipäev OÜ 2014.a. majandustegevus kandis lepingust lepingusse ad hoc iseloomu.

Osaleti edukalt riigihankel, ülemaailmsel disaini bienaalil ja loodi tutvusi välismaiste disainiagentuuridega. Lisaks konsulteerib Argipäev OÜ jätkuvalt taastuvenergia projekte.

Argipäev OÜ jätkab järgmisel aastal riigihangetel osalemist ja ekspositsioonide kujundamist muuseumitele. Lisaks pakub graafilise disaini teenust ja arendab edasi raamatute kirjastamist.

Moonika Maidre
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 036	7 544	2
Nõuded ja ettemaksed	37	1 492	3
Kokku käibevara	9 073	9 036	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	461	129	4
Kokku põhivara	461	129	
Kokku varad	9 534	9 165	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	200	
Võlad ja ettemaksed	83	1 053	
Kokku lühiajalised kohustused	83	1 253	
Kokku kohustused	83	1 253	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 412	6 364	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 539	-952	
Kokku omakapital	9 451	7 912	
Kokku kohustused ja omakapital	9 534	9 165	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	13 959	4 105	5
Muud äritulud	0	10	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 130	-1 340	
Mitmesugused tegevuskulud	-4 844	-1 452	6
Tööjõukulud	-4 324	-2 208	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-123	-38	
Muud ärikulud	0	-29	
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 538	-952	
Muud finantstulud ja -kulud	1	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 539	-952	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 539	-952	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 538	-952	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	123	38	4
Muud korrigeerimised	1	0	
Kokku korrigeerimised	124	38	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 455	1 434	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-972	1 040	
Kokku rahavood äritegevusest	2 145	1 560	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-453	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-453	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-200	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-200	0	
Kokku rahavood	1 492	1 560	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 544	5 984	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 492	1 560	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 036	7 544	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 500	6 364	8 864
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-952	-952
31.12.2013	2 500	5 412	7 912
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	1 539	1 539
31.12.2014	2 500	6 951	9 451

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Argipäev OÜ 2014. 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

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 valmidusaste 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.

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	7 522	6 992
Arvelduskontod	1 514	552
Kokku raha	9 036	7 544

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	13	13
Nõuded osanike vastu	24	24
Kokku nõuded ja ettemaksed	37	37
	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 osanike vastu	574	574
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 492	1 492

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid		
31.12.2012				
Soetusmaksumus	187	0	187	187
Akumuleeritud kulum	-20	0	-20	-20
Jääkmaksumus	167	0	167	167
Amortisatsioonikulu	-38	0	-38	-38
31.12.2013				
Soetusmaksumus	187	0	187	187
Akumuleeritud kulum	-58	0	-58	-58
Jääkmaksumus	129	0	129	129
Ostud ja parendused	0	453	453	453
Amortisatsioonikulu	-37	-84	-121	-121
31.12.2014				
Soetusmaksumus	187	453	640	640
Akumuleeritud kulum	-95	-84	-179	-179
Jääkmaksumus	92	369	461	461

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	13 959	4 105
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	13 959	4 105
Kokku müügitulu	13 959	4 105
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Juriidilised teenused	7 900	0
Turundusteenused	6 059	4 105
Kokku müügitulu	13 959	4 105

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Energia	-373	0
Kütus	-373	0
Mitmesugused bürookulud	-326	-301
Lähetuskulud	-790	-90
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-700	0
Muud	-2 655	-1 061
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-4 844	-1 452

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	-3 250	-1 657
Sotsiaalmaksud	-1 073	-551
Kokku tööjõukulud	-4 323	-2 208
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	200

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	3 250	1 657

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.01.2017

Argipäev OÜ (registrikood: 12235843) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MOONIKA MAIDRE	Juhatuse liige	04.01.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 412
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 539
Kokku	6 951
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	348
puudub	
Kokku	348

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud juriidilised toimingud	69109	7900	56.59%	Jah
Reklaamiagentuurid	73111	6059	43.41%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marko Maidre	39103080269	Lasnamäe linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1250 EUR
Moonika Maidre	48604250311	Põhja-Tallinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1250 EUR
Riin Saks	47904030255	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1250 EUR
Tiit Maidre	35605130235	Lasnamäe linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1250 EUR
Moonika Maidre	48604250311		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