

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Argipäev OÜ

registrikood: 12235843

tänava/talu nimi, Linnamäe tee 5-18

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13912

telefon: +372 5083245, +372 56954428

e-posti aadress: moonika.maidre@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 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Argipäev OÜ 2015 a. majandustegevus kandis lepingust lepingusse ad hoc iseloomu.

Osaleti ülemaailmsel disaini bienaalil ja loodi tutvusi välismaiste disainiagentuuridega. Lisaks konsulteerib Argipäev OÜ jätkuvalt taastuenergia 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)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	10 357	9 036	2
Nõuded ja ettemaksed	24	37	3
Kokku käibevarad	10 381	9 073	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 320	461	4
Kokku põhivarad	1 320	461	
Kokku varad	11 701	9 534	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	0	83	
Kokku lühiajalised kohustised	0	83	
Kokku kohustised	0	83	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	348	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 603	5 412	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 250	1 539	
Kokku omakapital	11 701	9 451	
Kokku kohustised ja omakapital	11 701	9 534	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	4 973	13 959	5
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 350	-3 130	
Mitmesugused tegevuskulud	-684	-4 844	6
Tööjõukulud	0	-4 324	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-690	-123	4
Ärikasum (kahjum)	2 249	1 538	
Muud finantstulud ja -kulud	1	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 250	1 539	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 250	1 539	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	2 249	1 538	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	690	123	4
Muud korrigeerimised	57	1	
Kokku korrigeerimised	747	124	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-126	1 455	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	0	-972	
Kokku rahavood äritegevusest	2 870	2 145	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-1 549	-453	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 549	-453	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-200	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-200	
Kokku rahavood	1 321	1 492	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 036	7 544	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 321	1 492	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 357	9 036	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	2 500	0	6 951	9 451
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	2 250	2 250
Muutused reservides		348	-348	0
31.12.2015	2 500	348	8 853	11 701

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Argipäev OÜ 2015. 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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 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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 150

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (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)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	7 706	7 522
Arvelduskontod	2 651	1 514
Kokku raha	10 357	9 036

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	24	24
Nõuded osanike vastu	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	24	24
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	13	13
Nõuded osanike vastu	24	24
Kokku nõuded ja ettemaksed	37	37

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid		
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
Ostud ja parendused	0	1 549	1 549	1 549
Amortisatsioonikulu	-48	-642	-690	-690
31.12.2015				
Soetusmaksumus	187	2 002	2 189	2 189
Akumuleeritud kulum	-143	-726	-869	-869
Jääkmaksumus	44	1 276	1 320	1 320

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 973	13 959
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 973	13 959
Kokku müügitulu	4 973	13 959
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Juriidilised teenused	0	7 900
Turundusteenused	4 973	6 059
Kokku müügitulu	4 973	13 959

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Energia	-116	-373
Kütus	-116	-373
Mitmesugused bürookulud	-31	-326
Lähetuskulud	-537	-790
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	-700
Muud	0	-2 655
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-684	-4 844

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	0	-3 250
Sotsiaalmaksud	0	-1 073
Kokku tööjõukulud	0	-4 323
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Raamatupidamiskohuslasel ei ole olnud 2015. aastal töötajaid

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	0	3 250

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.01.2017

Argipäev OÜ (registrikood: 12235843) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MOONIKA MAIDRE	Juhatuse liige	19.01.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 603
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 250
Kokku	8 853
Jaotamine	
puudub	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	8 853
Kokku	8 853

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reklaamiagentuurid	73111	4973	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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