

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: day24 OÜ

registrikood: 12927268

tänava/talu nimi, Julius Kuperjanovi tänav T1
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn, Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 50409

e-posti aadress: pmatlik@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	7
Lisa 6 Laenukohustised	8
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 8 Osakapital	8
Lisa 9 Muud äritulud	8
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 11 Muud finantstulud ja -kulud	9
Lisa 12 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Jätkuvalt tegutsev

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	4 207	4 930
Nõuded ja ettemaksed	1 921	0
Kokku käibevarad	6 128	4 930
Põhivarad		
Kinnisvarainvesteeringud	128 000	0
Kokku põhivarad	128 000	0
Kokku varad	134 128	4 930
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	125 000	0
Võlad ja ettemaksed	3 171	0
Kokku lühiajalised kohustised	128 171	0
Pikaajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	740	0
Kokku pikaajalised kohustised	740	1 090
Kokku kohustised	128 911	1 090
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 340	1 037
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 377	303
Kokku omakapital	5 217	3 840
Kokku kohustised ja omakapital	134 128	4 930

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Muud äritulud	11 029	10 048
Mitmesugused tegevuskulud	-9 690	-9 745
Ärikasum (kahjum)	1 339	303
Muud finantstulud ja -kulud	38	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 377	303
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 377	303

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ day24 2021.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne koostatakse järjepidevuse ja võrreldavuse põhimõtete alusel, mis tähendab, et ettevõtte järgib alati samu arvestuspõhimõtteid ja esitusviisi.

2021.a raamatupidamise aastaaruanne koostatakse eesti keeles ja esitatakse eurodes.

Raamatupidamise aruannete koostamisel on lähtutud olulisuse printsiibist. Ümberarvestamisest ja ümardamisest tekkinud väheolulisi vahesid on arvestatud ja aruannetes kajastatud lihtsustatud viisil. Raamatupidamissaldod on ümardatud kaks kohta pärast koma.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena on kajastatud raha panga arveldusarvel.

Nõuded ja ettemaksed

Kõik muud nõuded (viitlaekumised) on kajastatud bilansis tõenäoliselt laekavas summas.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna võetakse arvele kinnisvaraobjekt, mida hoitakse investeerimise eesmärgil, mitte kasutamiseks tavapärase äritegevuse käigus.

Kinnisvarainvesteeringut kajastatakse õiglasel väärtusel (turuhinnas).

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) võetakse 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. Intressikulud kajastatakse kasumiaruandes finantstulude- ja kulude koosseisus.

Tulud

Rendi-või üüritulu kajastatakse bilansis real „Muud äritulud“.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurrust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse real „Finantstulud ja -kulud“.

Kulud

Kulud kajastatakse vastavalt kulu tekkimise perioodis.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Pangakonto	4 207	4 930
Kokku raha	4 207	4 930

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 921	1 921
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 921	1 921

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021
	Ettemaks
Üksikisiku tulumaks	1 921
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 921

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
Ostud ja parendused	128 000
31.12.2021	128 000

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Eraisik	83 000	83 000			0	eur
Ettevõttelt	42 000	42 000			2,5	eur
Lühiajalised laenud kokku	125 000	125 000				
Laenukohustised kokku	125 000	125 000				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	3 171	3 171	
Muud viitvõlad	3 171	3 171	
Saadud ettemaksed	740		740
Muud saadud ettemaksed	740		740
Kokku võlad ja ettemaksed	3 911	3 171	740

Ettemaksena kajastatakse üürnike tagatisraha.

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020
Rendi- ja üüritulu	11 029	10 048
Kokku muud äritulud	11 029	10 048

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	4 518	6 950
Energia	304	309
Elektrienergia	304	309
sõiduauto kompensatsioon	786	863
Muud	4 082	1 623
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 690	9 745

Lisa 11 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2021	2020
Intressitulu	38	0
Kokku muud finantstulud ja -kulud	38	0

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	86 171	0
Kokku võlad ja ettemaksed	86 171	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.06.2022

day24 OÜ (registrikood: 12927268) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEEP MÄTLIK	Juhatuse liige	16.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 340
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 377
Kokku	2 717

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Peep Mätlik	37102260247	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	pmatlik@gmail.com