

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2021

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2021

**ärinimi:** Daily Real Estate OÜ

**registrikood:** 14795782

**tänava/talu nimi,** Värsi tn 28a

**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihtnumber:** 10919

**e-posti aadress:** [deili@dailyrealestate.eu](mailto:deili@dailyrealestate.eu)

## Sisukord

|                                    |   |
|------------------------------------|---|
| Tegevusaruanne                     | 3 |
| Raamatupidamise aastaaruanne       | 4 |
| Bilanss                            | 4 |
| Kasumiaruanne                      | 5 |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad | 6 |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted          | 6 |
| Lisa 2 Tööjõukulud                 | 7 |
| Lisa 3 Seotud osapooled            | 7 |
| Aruande allkirjad                  | 8 |

## Tegevusaruanne

Daily Real Estate OÜ loodi 03.09.2019.a. ja tegutseb eluruumide rendileandmisega.

Müügitulu aruandeaastal oli 138830 € mille juures jäädi suurte püsikulude tõttu kahjumisse 2475 €

Järgmisel aastal on plaanis jätkata samal alal ja jõuda kasumisse..

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2021    | 31.12.2020    |
|----------------------------------------------|---------------|---------------|
| Varad                                        |               |               |
| Käibevarad                                   |               |               |
| Raha                                         | 8 279         | 25 595        |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 18 601        | 9 421         |
| <b>Kokku käibevarad</b>                      | <b>26 880</b> | <b>35 016</b> |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>26 880</b> | <b>35 016</b> |
| Kohustised ja omakapital                     |               |               |
| Kohustised                                   |               |               |
| Lühiajalised kohustised                      |               |               |
| Laenukohustised                              | 4 488         | 4 155         |
| Võlad ja ettemaksed                          | 5 990         | 9 939         |
| <b>Kokku lühiajalised kohustised</b>         | <b>10 478</b> | <b>14 094</b> |
| Pikaajalised kohustised                      |               |               |
| Laenukohustised                              | 16 356        | 20 844        |
| <b>Kokku pikaajalised kohustised</b>         | <b>16 356</b> | <b>20 844</b> |
| <b>Kokku kohustised</b>                      | <b>26 834</b> | <b>34 938</b> |
| Omakapital                                   |               |               |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 500         | 2 500         |
| Sissemaksmata osakapital                     | -2 500        | -2 500        |
| Kohustuslik reservkapital                    | 2 443         | 0             |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 78            | 0             |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | -2 475        | 78            |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>46</b>     | <b>78</b>     |
| <b>Kokku kohustised ja omakapital</b>        | <b>26 880</b> | <b>35 016</b> |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2021          | 2020      |
|---------------------------------------------|---------------|-----------|
| Müügitulu                                   | 138 830       | 106 258   |
| Muud äritulud                               | 2 551         | 191       |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -133 470      | -102 688  |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -8 241        | -3 683    |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>-330</b>   | <b>78</b> |
| Intressikulud                               | -2 145        | 0         |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>-2 475</b> | <b>78</b> |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>-2 475</b> | <b>78</b> |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

Daily Real Estate OÜ 2021. aasta kohta on koostatud lühendatud raamatupidamise aastaaruanne, mis on kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Daily Real Estate OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

### Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

### Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kuludesse kandmine toimub peale kolme meeldetuletuskirja saatmist ostjale, millele ei ole saadud vastust, samuti kui on esitatud ostja vastu hagi või kuulutatud välja pankrot või likvideerimine. Lootusetuks tunnistatakse nõue, kui ettevõtte ei suuda oma nõudeõigust kaitsta võlgniku pankroti või likvideerimise korral või kui võlgnikku ei leita. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

### Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 650 € ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp Amortisatsiooninorm  
Inventar 20%

### Finantskohustised

Finantskohustusi (näit. võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused; välja arvatud tuletisinstrumendid) kajastatakse bilansis üldjuhul korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas (mis on kajastatud näiteks arvel, lepingus või muul alusdokumendil)

### Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale

### Maksustamine

Maksukohustus võetakse üles maksustatava tehingu toimumise perioodil. Palkadelt ja muudelt lepingulistelt tasudelt kinnipeetud või arvestatud maksud võetakse üles kohustusena perioodil, mille eest tasud või palgad arvestatakse

### Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriliste otsustele.

Daily Real Estate OÜ käsitleb seotud osapooltena:

- tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda
- eelmises punktis kirjeldatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid
- ettevõtte töötajaid

## **Lisa 2 Tööjõukulud**

(eurodes)

Raamatupidamiskohustasel ei ole töötajaid.

## **Lisa 3 Seotud osapooled**

(eurodes)

Raamatupidamiskohustlane ei ole tegev-ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid-ja muid olulisi soodustusi.

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.07.2022

**Daily Real Estate OÜ (registrikood: 14795782) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| OLARI RIKAS        | Juhatuse liige     | 01.07.2022           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                              | 31.12.2021    |
|----------------------------------------------|---------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 78            |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | -2 475        |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>-2 397</b> |

## Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

|                                              | 31.12.2021    |
|----------------------------------------------|---------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 78            |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | -2 475        |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>-2 397</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                           | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|------------------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus | 68201      | 138830          | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|----------------|-------------------------------------------|-------------------|------------------------------|
| Olari Rikas    | 37808282730                               | Eesti             | 2250 EUR<br>(Lihtomand)      |
| Deili Plumberg | 49307150313                               | Eesti             | 250 EUR<br>(Lihtomand)       |

## Sidevahendid

|                 |                          |
|-----------------|--------------------------|
| Liik            | Sisu                     |
| E-posti aadress | deili@dailyrealestate.eu |