

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Daily Apartments OÜ

registrikood: 14207147

tänava/talu nimi, Värssi tn 28a

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10919

e-posti aadress: olari@dailyapartments.eu

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksud	7
Lisa 3 Võlad ja ettemaksud	8
Lisa 4 Müügitulu	8
Lisa 5 Tööjõukulud	8
Lisa 6 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Daily Apartments OÜ LOODI 20.02.2017.a. ja tegeleb eluruumide rendileandmisega.
Müügitulu saadi aruandeaastal 197092 € , mille juures saadi kasumit 33826 €
Järgmisel aastal on plaanis jätkata samal tegevusalal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 019	1 743	
Nõuded ja ettemaksud	44 477	16 525	2,6
Kokku käibevarad	49 496	18 268	
Kokku varad	49 496	18 268	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	10 449	10 922	
Võlad ja ettemaksud	27 547	4 846	3,6
Kokku lühiajalised kohustised	37 996	15 768	
Kokku kohustised	37 996	15 768	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Registreerimata osakapital	2 000	2 000	
Muud reservid	0	24 826	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-26 826	-14 187	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 826	-12 639	
Kokku omakapital	11 500	2 500	
Kokku kohustised ja omakapital	49 496	18 268	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	197 092	146 898	4
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-109 068	-110 162	
Mitmesugused tegevuskulud	-19 921	-24 541	
Tööjõukulud	-34 274	-24 568	5
Muud ärikulud	-3	-266	
Ärikasum (kahjum)	33 826	-12 639	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	33 826	-12 639	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 826	-12 639	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Daily Apartments OÜ 2019 aasta kohta on koostatud lühendatud raamatupidamise aastaaruanne, mis on kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Daily Apartments 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 ettemaksud

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 soetusmaksumuselt maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni 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 osapoolle üle või oluline mõju teise osapoolle äriiliste otsustele.

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoolle üle või oluline mõju teise osapoolle äriiliste otsustele.

Daily Apartments OÜ käsitleb seotud osapooltena:

- tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda

- eelmises punktis kirjeldatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid

- ettevõtte töötajaid OÜ käsitleb seotud osapooltena:

- tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda

- eelmises punktis kirjeldatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid

- ettevõtte töötajaid

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 628	10 628
Ostjatelt laekumata arved	10 628	10 628
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	957	957
Muud nõuded	29 526	29 526
Viitlaekumised	29 526	29 526
Ettemaksed	3 366	3 366
Muud makstud ettemaksed	3 366	3 366
Kokku nõuded ja ettemaksed	44 477	44 477
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 487	7 487
Ostjatelt laekumata arved	7 487	7 487
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	382	382
Muud nõuded	5 916	5 916
Viitlaekumised	5 916	5 916
Ettemaksed	2 740	2 740
Muud makstud ettemaksed	2 740	2 740
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 525	16 525

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	932	932
Võlad töövõtjatele	1 160	1 160
Maksuvõlad	1 117	1 117
Muud võlad	19 879	19 879
Muud viitvõlad	19 879	19 879
Saadud ettemaksed	4 459	4 459
Tulevaste perioodide tulud	184	184
Muud saadud ettemaksed	4 275	4 275
Kokku võlad ja ettemaksed	27 547	27 547
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 606	2 606
Võlad töövõtjatele	1 222	1 222
Maksuvõlad	1 018	1 018
Kokku võlad ja ettemaksed	4 846	4 846

Lisa 4 Müügitulu (eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	197 092	146 898
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	197 092	146 898
Kokku müügitulu	197 092	146 898
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Külaliskorterid	197 092	146 898
Kokku müügitulu	197 092	146 898

Lisa 5 Tööjõukulud (eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	26 862	19 969
Sotsiaalmaksud	7 412	4 599
Kokku tööjõukulud	34 274	24 568
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Juriidiline isik	19 310		418	
Juriidiline isik		10 449		6 647
Eraisik			5 497	

Laenud

2019	Antud laenud	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Juriidiline isik	18 892	
Juriidiline isik		3 802

2018	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Juriidiline isik			6 187
Juriidiline isik		1 200	
Eraisik	5 497		

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.09.2020

Daily Apartments OÜ (registrikood: 14207147) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DEILI PLUMBERG	Juhatuse liige	03.09.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-26 826
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 826
Kokku	7 000
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	7 000
Kokku	7 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-26 826
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 826
Kokku	7 000
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	7 000
Kokku	7 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Külaliskorter	55204	197092	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Olari Rikas	37808282730	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	olari@dailyapartments.eu