

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: OÜ TIRITAMM

registrikood: 10017881

tänavatalu nimi, Endla 3
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10122

telefon: +372 6563570, +372 53412918

e-posti aadress: tiritamm@tiritamm.ee, sirje@tiritamm.ee

veebilehe aadress: www.tiritamm.ee

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 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Muud finantstulud ja -kulud	13
Lisa 16 Seotud osapooled	13
Lisa 17 Sündmused pärast bilansipäeva	13

Tegevusaruanne

SISSEJUHATUS

OÜ Tiritamm põhitegevuseks on laste- ja noorsookirjanduse kirjastamine ning müük.

2013.a. ilmus 9 raamatut kogutiraažiga 7085 eksemplari (2012.a. vastavalt 8 raamatut kogutiraažiga 6 767 eksemplari).

Raamatumüügi vähenemisega otsustati vähendada raamatute ilmumist ning nende trükiarvu, et vähendada trükikulude kasvu ning laoseisu.

2013. aastal ei elavnenud raamatute müük ning seetõttu jätkasime 2012. aasta taktikat.

MAJANDUSNÄITAJAD

	2013	2012
Müük	63127	43701
Suhe eelmisse aastasse	144,5	73
Müügitulu	57899	40093
Suhe eelmisse aastasse	144,4	72,4
Kasum/kahjum	1885	-2 495
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,88	1,77
Puhas käibekapital	55327	52977
Maksevõime kordaja	14,9	9,0

SOTSIAALSED MÕJUD

Keskkond mõjutab raamatute müüki otseselt kujul. Sotsiaalsed mõjud olenevad ühiskonna üldistest hoiakutest. Kuna ühiskond on väga tugevalt orienteeritud intrnetile, siis mõjutab see ka laste ja noorte suhtumist raamatutesse. Samuti on lastekirjanduse kirjastajaid Eesti väikesel raamatuturul väga palju, raamatute pakkumine ületab vajaduse. Majanduslangus vähendas veelgi raamatute müüki. Riigieelarve kärped on vähendanud suuresti raamatukogude, lasteaedade ja kooliraamatukogude ostuvõimet.

PERSONAL

OÜ Tiritammes oli 2013 aastal 4 töötajat. Ettevõtte tööjõukulud 11136 EUR (2012. a vastavalt 4 töötajat ja tööjõukulud 12801 EUR)

INVESTEERINGUD

2013. a. investeeritud põhivarasse 519 EUR. Arendus- ja uurimistegevuse projekte ei ole rahastatud.

EESMÄRGID JÄRGMISEKS MAJANDUSAASTAKS

Põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma turupositsiooni säilitamine ja majanduse elavnemise korral käibe suurendamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 175	744	2
Nõuded ja ettemaksed	8 183	5 418	3
Varud	108 843	115 658	4
Kokku käibevara	118 201	121 820	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 008	1 134	
Kokku põhivara	1 008	1 134	
Kokku varad	119 209	122 954	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 307	729	6
Võlad ja ettemaksed	61 567	68 114	7
Kokku lühiajalised kohustused	62 874	68 843	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	339	0	
Kokku pikaajalised kohustused	339	0	
Kokku kohustused	63 213	68 843	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 000	5 000	10
Kohustuslik reservkapital	500	500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	48 611	51 106	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 885	-2 495	
Kokku omakapital	55 996	54 111	
Kokku kohustused ja omakapital	119 209	122 954	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	57 899	40 093	11
Muud äritulud	2 772	7 121	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-6 815	7 074	5
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-28 696	-33 354	12
Mitmesugused tegevuskulud	-11 478	-8 504	13
Tööjõukulud	-11 136	-12 801	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-558	-1 013	
Muud ärikulud	-241	-796	
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 747	-2 180	
Muud finantstulud ja -kulud	138	-315	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 885	-2 495	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 885	-2 495	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 747	-2 180
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	558	1 013
Kokku korrigeerimised	558	1 013
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 765	60
Varude muutus	6 815	-7 074
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-6 101	11 410
Makstud intressid	-221	-148
Kokku rahavood äritegevusest	33	3 081
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	960	0
Saadud laenude tagasimaksed	-190	-2 189
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-372	-532
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	398	-2 721
Kokku rahavood	431	360
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	744	384
Raha ja raha ekvivalentide muutus	431	360
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 175	744

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	5 000	500	51 106	56 606
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 495	-2 495
31.12.2012	5 000	500	48 611	54 111
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 885	1 885
31.12.2013	5 000	500	50 496	55 996

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tiritamm 2013. aasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ja Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Tiritamm kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kuludest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse seisundisse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara kajastatakse bilansis jääkmaksumuses.

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurost.

Madalama soetusmaksumusega või lühema elueaga varaobjektid kantakse kasutusele võtmisel kuluks.

Amortisatsiooni arvestuse aluseks on lineaarne meetod. Amortisatsiooninorm on 20%.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000 eurot

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kapitalirendi summa on bilansis kajastatud vara ja kohustusena renditud vara väärtuses.

Finantskohustused

Finantsvaraks loetakse raha, nõudeid ostjate vastu ning muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, võetud laene, viitvõlgasid ning muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis lühiajaliste kohustuste korral on võrdne maksmisele kuuluva summaga.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	4	92
Arvelduskontod	1 171	652
Kokku raha	1 175	744

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 183	8 183
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 183	8 183
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 418	5 418
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 418	5 418

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Lõpetamata toodang	24 612	23 520
Valmistoodang	84 231	92 138
Kokku varud	108 843	115 658

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	1
Käibemaks	600	11
Üksikisiku tulumaks	549	617
Sotsiaalmaks	538	729
Kohustuslik kogumispension	20	36
Töötuskindlustusmaksed	39	76
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 746	1 473

Lisa 6 Laenukohustused (eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
eraisikutelt	770	770		
Lühiajalised laenud kokku	770	770		
Kapitalirendikohustused kokku	876	537	339	
Laenukohustused kokku	1 646	1 307	339	
	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	729	729		
Laenukohustused kokku	729	729		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	51 792	51 792		
Võlad töövõtjatele	1 244	1 244		
Maksuvõlad	1 746	1 746		
Muud võlad	465	465		
Saadud ettemaksed	6 320	6 320		
Kokku võlad ja ettemaksed	61 567	61 567		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	64 062	64 062		
Võlad töövõtjatele	2 557	2 557		
Maksuvõlad	1 473	1 473		
Saadud ettemaksed	22	22		
Kokku võlad ja ettemaksed	68 114	68 114		

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Trükikulud	24 840	27 924
Muud	26 952	36 138
Kokku võlad tarnijatele	51 792	64 062

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Palgavõlad	983	1 919
Puhkusereserv	261	638
Kokku võlad töövõtjatele	1 244	2 557

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	5 000	5 000
Osade arv (tk)	5	5

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	57 899	40 093
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	57 899	40 093
Kokku müügitulu	57 899	40 093
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kokku müügitulu	57 899	40 093

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	28 696	33 354
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	28 696	33 354

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	2 212	2 733
Mitmesugused bürookulud	3 545	2 005
Reklaam	1 043	1 348
Muud	4 678	2 418
Kokku mitmesugused tegevuskulud	11 478	8 504

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	8 714	10 335
Sotsiaalmaksud	2 422	2 466
Kokku tööjõukulud	11 136	12 801
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 15 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2013	2012
intressikulu	-221	-148
muu	359	-167
Kokku muud finantstulud ja -kulud	138	-315

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Tiritamm OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	585	0	300

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	3 185	886
Sotsiaalmaks ja töötuskindlustus	1 051	305

Lisa 17 Sündmused pärast bilansipäeva

Raamatupidamise aruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesisid bilansi kuupäeva 31.12.2013 a ja aastaaruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruande perioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.06.2014

OÜ TIRITAMM (registrikood: 10017881) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIRJE SAIMRE	Juhatuseliige	06.06.2014
Resolutsioon:	Juhatuseliige kinnitab OÜ Tiritamm raamatupidamise 2013. aastaaruande õigsust ja täielikkust. Juhatuseliige kinnitab, et 1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamise alused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega. 2. raamatupidamise aastaaruannekajastab ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt. 3. kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud. 4. OÜ Tiritamm on jätkuvalt tegutsev ettevõte.	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	48 611
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 885
Kokku	50 496

Liita 2013 aasta majandusaasta kasum summas 1885.00 eurot eelmiste perioodide jaotamata kasumi hulka.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	48 611
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 885
Kokku	50 496

Liita 2013 aasta majandusaasta kasum summas 1885.00 eurot eelmiste perioodide jaotamata kasumi hulka.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatukirjastamine	5811	57899	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andres Jaaksoo	34505240210	Tallinn, Harju maakond, Eesti	135 EUR
Eha Onton	45704030363	Saku alevik, Saku vald, Harju maakond, Eesti	135 EUR
Milvi Sein	44210080219	Mustamäe tee 84-118, Tallinn, Harju maakond, Eesti	790 EUR
Peeter Sarevet	34308150253	Tallinn, Harju maakond, Eesti	385 EUR
Sirje Saimre	44908040215	Jõelähtme küla, Jõelähtme vald, Harju maakond, 74202, Eesti	3555 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6563570
Mobiiltelefon	+372 53412918
E-posti aadress	tiritamm@tiritamm.ee
E-posti aadress	sirje@tiritamm.ee
Veebilehe aadress	www.tiritamm.ee