

Folio Kirjastuse OÜ

304571

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30-06-2008

Imbi Hunt

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus:

01.jaanuar 2007.a.

Majandusaasta lõpp:

31.detsember 2007.a.

Ärinimi:

Folio Kirjastuse OÜ

Aadress:

Endla 15, Tallinn (Liivaoja 6 äripind 2 10155 Tallinn)

Äriregistrikood:

10203106

Telefon:

5 054.703

E-mail:

luimir@mail.ru

Dokumendide loetelu, mis lisatakse
Majandusaasta aruandele

1. Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek
2. Osanike nimikiri

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....	4
Bilanss	5-6
Kasumiaruanne.....	7
Rahavoogude aruanne.....	8
Omakapitali muutuste aruanne.....	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10-14
Lisa 1 RAHA	
Lisa 2 Maksud ja maksuviivised	
Lisa 3 Muud lühiajalised nõuded	
Lisa 4 Varud	
Lisa 5 Materiaalne põhivara	
Lisa 6 Müügitulu	
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused (kasumiaruanne)	
Lisa 8 Muud tegevuskulud (kasumiaruanne)	
Lisa 9 Rahavoogude aruande oluliste kirjete selgitus	
Lisa 10 Müüd äritulud	
Lisa 11 Müüd ärikulud	
Majandusaasta aruande allkirjad	

TEGEVUSARUANNE

Folio Kirjastuse OÜ tegeles trükitoodete tootmisega ja realiseerimisega, ning kantseleitarvete ja blanketide müügiga, annab välja ajakirja Raamatupidamisuudised ja Бухгалтерские новости

2008 aastal jääb kirjastustegevus.

2007. aastal realiseerimine netokäive moodustas 2 473 048 krooni.

Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku 688 028 krooni, sealhulgas tegevjuhile 115 179 krooni.

Väljamakseid juhatuse liikmetele ei ole tehtud.

Seoses töö vähenemisega oli läbiviidud reorganiseerimine. 5 inimest oli koondatud.

Ostatud äripind

Folio Kirjastuse OÜ juhatuse liikmed

V. Morozov

(allkiri)

12.06.2008

(kuupäev)

N. Morozova

(allkiri)

25.05.08

(kuupäev)

T. Kondaurova

(allkiri)

30.06.08

(kuupäev)

JUHATUSE DEKLARATSIOON

Juhatus deklareerib oma vastutust 2007. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab majandusüksuse finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- Folio Kirjastuse OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Folio Kirjastuse OÜ juhatuse liikmed:

V. Morozov

(allkiri)

12.06.08

(kuupäev)

N. Morozova

(allkiri)

25.05.08

(kuupäev)

T. Kondaurova

(allkiri)

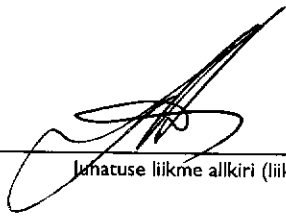
30.06.08

(kuupäev)

RAAMATUPIDAMISBILANSS

Eesti kroonides

Aktiva (varad)	31.12.07. (kuupäev)	31.12.06. (kuupäev)	Lisa nr.
Käibevara			
Raha	969 575	17 024 283	1
Nõuded ja ettemaksed			
Nõuded ostjate vastu	0	38 909	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	344 885	149 793	2
Muud lühiajalised nõuded	38 235	3 512	
Ettemaksed teenuste eest	102 915	96 719	
Kokku	486 035	288 933	
Varud			
Valmistoodang	86 612	443 275	
Müügiks ostetud kaubad	0	127 592	
Kokku	86 612	570 867	
Käibevara kokku	1 542 222	17 884 083	
Põhivara			
Muud aktsiad ja väärtpaberit	5 000	5 000	
Kokku	5 000	5 000	
Materiaalne põhivara			
Äripind (jääkmaksumuses)	2 366 298		5
Kokku	2 366 298		
Põhivara kokku	2 371 298	5 000	
Aktiva (varad) kokku	3 913 520	17 889 083	


Juhatuse liikme allkiri (liikmete allkirjad)

Folio Kirjastuse OÜ
10203106

Majandusaasta aruanne 2007

RAAMATUPIDAMISBILANSS

Eesti kroonides

Passiva (kohustused ja omakapital) Kohustused	31.12.07. (kuupäev)	31.12.06. (kuupäev)	Lisa nr.
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele	58 291	80 038	
Võlad töövõtjatele	133 390	169 951	
Maksuvõlad	38 269	210 268	2
Muud võlad	13 344	16 649	
Saadud ettemaksed	1 287 001	1 467 340	
Kokku	1 530 295	1 944 246	
Lühiajalised kohustused kokku	1 530 295	1 944 246	
Omakapital			
Aktsiakapital või osakapital ¹	120 000	120 000	
Kohustuslik reservkapital	13 875	13 875	
Jaotamata kasum (kahjum)	5 312 012	189 313	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 062 662	15 621 649	
Omakapital kokku	2 383 225	15 944 837	
Passiva (kohustused ja omakapital) kokku	3 913 520	17 889 083	

Juhatuses liikme allkiri (liikmete allkirjad)

KASUMIARUANNE

Eesti kroonides

SKEEM I

	Aruande majandusaasta	Eelmisel majandusaasta	Lisa nr.
	2007. a	2006. a	
Müügitulu	+2 473 048	+3 145 653	
Muud äritulud	0	+16 382 603	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	+484 255	- 25 849	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	- 775 407	- 426 418	7
Muud tegevuskulud	- 1 533 255	- 957 212	8
Tööjõu kulud	- 917 050	- 1 391 313	
<i>Palgakulu</i>	688 028	1 043 993	
<i>Sotsiaalmaksud</i>	229 022	347 320	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-15 881	- 24 822	
Muud ärikulud	0	- 907 250	
Ärikasum (-kahjum)	- 284 290	+15 798 392	
<i>Finantstulud ja kulud</i>			
<i>Intressikulud</i>	+182 870	+2 478	
Kokku finantstulud ja -kulud	+182 870	+ 2 478	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	- 101 420	+ 15 800 870	
Tulumaks	- 2 961 242	- 179 221	
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	- 3 062 662	+ 15 621 649	

RAHAVOOGUDE ARUANNE

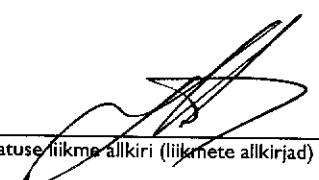
Eesti kroonides

	Aruande majandusaasta 2007. a	Eelmisel majandusaasta 2006. a	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum	- 284 290	+15 798 392	
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	+ 15 881	-24 822	
Kasum(kahjum)põhivara müügist ja mahakandmisest	0	+1 368 389	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	- 197 102	-147 449	9
Varude muutus	+ 484 255	-25 849	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	- 413 951	-16 398	9
Tulumaks dividendidelt	- 2 961 242	-179 221	9
Kokku rahavood äritegevusest	- 3 356 449	+16 773 042	
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse,immateriaalse põhivara ja kinnisvarainvesteeringu soetus	- 2 382 179		
Saadud intressid	+ 182 870	+2 478	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	- 2 199 309	+2 478	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	- 10 498 950	-600 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	- 10 498 950	-600 000	
Rahavood kokku	- 16 054 708	+16 175 520	
Raha ja raha ekvivalendid perioodil alguses	+17 024 283	848 763	
Raha ja raha ekvivalendid muutus	-16 054 708	+16 175 520	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	969 575	+17 024 283	

OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE

Eesti kroonides

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotama kasum	Kokku
Saldo 31.detsembril 2005	120 000	13 875	789 313	923 188
Aruandeperioodi puhaskahjum 2006	0	0	15 621 649	15 621 649
Makstud dividendid	0	0	- 600 000	- 600 000
Saldo 31.detsembril 2006	120 000	13 875	15 810 962	15 944 837
Aruandeperioodi puhaskahjum 2007	0	0	- 3 062 662	- 3 062 662
Makstud dividendid			- 10 498 950	- 10 498 950
Saldo 31.detsembril 2007	120 000	13 875	2 249 350	2 383 225


Juhatuse liikme allkiri (liikmete allkirjad)

Folio Kirjastuse OÜ

10203106

Majandusaasta aruanne 2007

Folio Kirjastuse OÜ 2007. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mida täiendavad väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Folio Kirjastuse OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

RAHA

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades.

Lisa 1.

	31.12.2007	31.12.2006
Sularaha kassas	36 618	9 338
Pangakontod	932 957	17 014 945
Kokku	969 575	17 024 283

NOUDED OSTJATE VASTU

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

MAKSUD JA MAKSUVIIVISED

Lisa 2

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal tegelikult välja makstakse.

Maksuliik	31. detsember 2007		31. detsember 2006	
	ettemaks	võlg	ettemaks	võlg
Ettevõtte tulumaks		0	0	179 450
Käibemaks	344 885		149 793	0
Kinnipeetud tulumaks	0	13 615	0	9 880
Kinnipeetud tulumaksu viivis	0	0	0	0
Sotsiaalmaks	0	23 901	0	20 313
Töötuskindlustusmaks	0	526	0	440
Kogumispensionimaks	0	227	0	185
Kokku	344 885	38 269	149 793	210 268

Juhatuses liikme allkiri (liikmete allkirjad)

MUUD LÜHIAJALISED NOUDED

Lisa 3

	31.12.2007	31.12.2006
Tulevaste perioodide kulud	38235	3512
Kokku	38235	3512

VARUD

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses.

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Lisa 4

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses.

	2007	2006
Valmistoodang	86 612	443 275
Müügiks ostetud kaubad		127 592
Kokku maha kantud, alla hinnatud	86 612	570 867

MATERIAALNE POHIVARA

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 35 000 kroonist. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 35 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivaragruppidele järgmised:

- + Äripind 4%
- + Muu 20%

Lisa 5

			äripind	KOKKU
Seisuga 31.12.2006			0	0
- soetusmaksumus			2 382 179	2 382 179
- akumulieeritud kulum			15 881	15 881
- jääkmaksumus			2 366 298	2 366 298
Seisuga 31.12.2007	0	0	2 366 298	2 366 298

MUUGITULU

Lisa 6

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 aja jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

a) Folio Kirjastuse OÜ müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2007	2006
Eesti	2 473 048	3 145 653

b) ning tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2007	2006
Ajakiri:Raamatupidamisuudised /e.k.v.k./	1695 687	1 766 294
Reklaam	0	1 487
Blanketid ja kantseleikaubad	764 987	1 353 797
Muu	12 374	24 075
Kokku	2 473 048	3 145 653

KAUBAD, TOORE, MATERJAL JA TEENUSED (KASUMIARUANNE)

Lisa 7

	2007	2006
Tooraine ja materjal	372 958	170 750
Kaubad realiseerimiseks	402 449	255 668
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	775 407	426 418

MUUD TEGEVUSKULUD (KASUMIARUANNE)

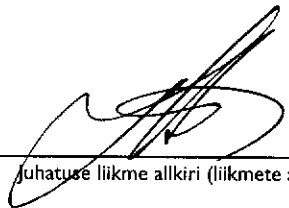
Lisa 8

	2007	2006
Ajakirja kulud	517 032	407 570
Autokulud	79 802	64 378
Ruumide rent	150 338	80 662
Maamaks	3 515	7 031
Telefonikulu	40 024	36 714
Kütus (bensiin)	21 280	26 960
Muud	555 321	92 129
E/energia	4 552	37 053
Valve	10 103	22 432
Vesi	389	4 713
Gaas	16 608	35 608
Auto liising	79 419	141 962
komandeeringud	54 872	
Kokku	1 533 255	957 212

RAHAYOOGUDE ARUANDE OLULISTE KIRJETE SELGITUS

Lisa 9

	Olulised kirjed	Summa	Selgitus
1	Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-197 102	Lühiajalised finantsinvesteeringud Nõuded ostjate vastu + 38 909 Maksude ettemaksed - 195 092 Muud lühiajalised nõuded - 34 723 Ettemaks teenuse eest - 6 196 Kokku - 197 102 Saamata intressid
2	Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-413 951	Võlad tarnijatele - 21 747 Võlad töövõtjatele - 36 561 Maksude võlad - 171 999 Saadud ettemaksed - 180 339 Muud võlad - 3 305 kokku - 413 951
3	Makstud tulumaks dividendidelt	- 2961242	Tulumaks arvestatud dividendidelt - 2 961 242


Juhatusel liikme allkiri (liikmete allkirjad)

MUUD ARITULUD

Lisa 10

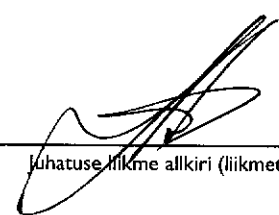
	2007	2006
Hoone müügist saadud tulud	0	15 802 632
Seadmete müügist saadud tulud	0	582 971
kokku	0	16 385 603

MUUD ARIKULUD

Lisa 11

	2007	2006
Hoone müügiga seotud kulud	0	906 012
Maksede intressid	0	1 238
kokku	0	907 250

juhatuse liikme allkiri (liikmete allkirjad)



19²

Folio Kirjastuse OÜ

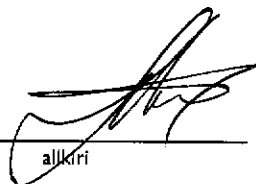
I0203106

Majandusaasta aruanne 2007

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

Folio Kirjastuse OÜ juhatuse liikmed:

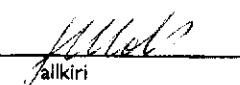
V. Morozov


allkiri

12.06.08

kuupäev

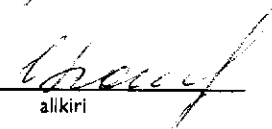
N. Morozova


allkiri

25.05.08

kuupäev

T. Kondaurova


allkiri

30.06.08

kuupäev

FOLIO KIRJASTUSE OÜ

Reg.nr.10203106

Majandusaasta aruanne 2007a.

OSANIKE NIMIKIRE

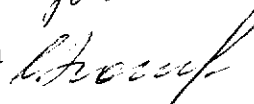
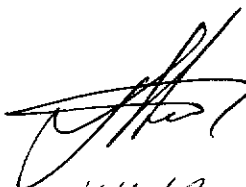
Vladimir Morozov	35308040362	Kesk-Amerika 14-10	83000
Natalja Morozova	455403220296	Kesk-Amerika 14-10	1000
Tatjana Kondaurova	45207130245	Tuulemaa 10 - 36	1000
OÜ M & Paleus	10194465	Ao 2	35000

Juhatuses liikmed:

V. Morozov

N .Morozova

T.Kondaurova



12.06.08

Folio Kirjastuse OÜ

10203106

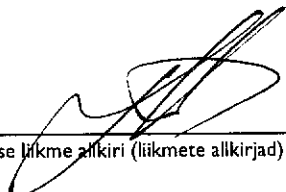
Majandusaasta aruanne 2007

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Folio Kirjastuse OÜ juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2007. aasta kahjum summas – 3 062 662 alljärgnevalt:

1) jaotamata kahjum - 3 062 662 krooni.

Ühtlasi teeb juhatus ettepaneku maksta juhatuse liikmetele kuni 31 detsembrini 2007 kogunenud jaotamata kasumist dividende summas 10 498 950 krooni


Juhatusel liikme allkiri (liikmete allkirjad)