

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Presshouse

registrikood: 10489195

tänava/talu nimi, Jõe tn 9

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10151

telefon: +372 6616186

faks: +372 6616185

e-posti aadress: janis.kaal@presshouse.ee

veebilehe aadress: www.presshouse.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	9
Lisa 8 Kasutusrent	9
Lisa 9 Laenukohustised	10
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 12 Osakapital	12
Lisa 13 Müügitulu	12
Lisa 14 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	13
Lisa 15 Turustuskulud	13
Lisa 16 Üldhalduskulud	13
Lisa 17 Tööjõukulud	13
Lisa 18 Intressikulud	14
Lisa 19 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

2015. aastal väljus OÜ Presshouse konkurentsitihedast naisteajakirjade sektorist müües Eesti edukaimad naistele suunatud ajakirjad Naisteleht ja Nipiraamat suurimale konkurendile AS Ajakirjade Kirjastus. Ühtlasi otsis Ajakirjade Kirjastus ka ajakirja Müstline Ajalugu ja ühes sellega lõppes OÜ-u Presshouse jaoks 2015. aastal alanud kohtuvaidlus. Nimetatud tehingu tulemusena osutus möödapääsmatuks ettevõtte üldhalduskulude ulatuslik kärpimine, mistõttu vähenes drastiliselt ka töötajate arv. Tõusis organisatsiooni efektiivsus ja kinnitusena ettevõtte sooritusvõime säilimisest toodi turule uus väljaanne, globaalselt menuka briti pop-sci ajakirja How It Works eestindatud versioon Miks ja Kuidas.

Finantssuhtarvud	2016	2015
Müügitulu (eur)	1 239 540	1 886 182
Müügitulu kasv (%)	-34%	-0,2%
Brutokasumi määr (%)	33%	32%
Puhaskasum (tuh eur)	346 672	-132 735
Kasumi kasv (%)	361%	-171%
Puhasrentaablus (%)	28%	-7%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,45	0,46
ROA (%)	40%	-13%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- a. Müügitulu kasv (%) = (müügitulu 2016 – müügitulu 2015)/ müügitulu 2015 * 100
- b. Brutokasumimäär (%) = Brutokasum/müügitulu * 100
- c. Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2016 – puhaskasum 2015)/ puhaskasum 2015* 100
- d. Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100
- e. Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused
- f. ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100

Ettevõttes töötas 2016. aastal keskmiselt 23 põhikohaga töötajat ning kogu 2016. aasta palgakulu oli 458 tuhat eurot (brutopalgafond), kahanedes 1,54 korda. Ettevõtte igapäevast tegevust juhtivatele isikutele ja nende üle järelevalvet teostavatele isikutele maksti töötasu 47 tuhat eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	60 677	51 727	2
Nõuded ja ettemaksed	82 315	176 212	3
Kokku käibevarad	142 992	227 939	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	384 720	383 470	3
Immateriaalsed põhivarad	330 077	379 589	7
Kokku põhivarad	714 797	763 059	
Kokku varad	857 789	990 998	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	95 867	95 867	9
Võlad ja ettemaksed	219 245	399 126	10
Kokku lühiajalised kohustised	315 112	494 993	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	193 249	493 249	9
Kokku pikaajalised kohustised	193 249	493 249	
Kokku kohustised	508 361	988 242	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	12
Kohustuslik reservkapital	29 975	29 975	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-29 719	103 016	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	346 672	-132 735	
Kokku omakapital	349 428	2 756	
Kokku kohustised ja omakapital	857 789	990 998	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	1 239 540	1 886 182	13
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-831 417	-1 289 601	14
Brutokasum (-kahjum)	408 123	596 581	
Turustuskulud	-202 816	-314 191	15
Üldhalduskulud	-326 524	-385 961	16
Muud äritulud	485 881	4	
Muud ärikulud	-1 360	-839	
Äri kasum (kahjum)	363 304	-104 406	
Intressitulud	2	0	
Intressikulud	-16 634	-28 346	18
Muud finantstulud ja -kulud	0	17	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	346 672	-132 735	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	346 672	-132 735	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Presshouse 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Kasumiaruande skeemina kasutatakse skeem nr.2.

Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on hinnatud individuaalselt, lähtudes tõenäoliselt laekuvatest arvetest. Arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning näidatud bilansis miinusemärgiga. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 600 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 600 euro kantakse 100%-liselt kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad aastast on põhivara gruppidele järgmised:

* muu inventar, tööriistad, sisseseade jms 33% aastast;

* ostetud kontsessioonid, litsentsid, kaubamärgid jne 10% aastast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 600 eur

Rendid

Renditehingute eristamisel kasutus- ja kapitalirendiks on lähtutud tehingu reaalsest majanduslikust sisust. Renditehingud, mille eesmärgiks on renditavate varade omandamine rendiperioodi lõppedes või omandiõiguse muutumine on tõenäoline või mille puhul renditud varade eeldatav kasulik kasutusiga piirub rendiperioodiga, on loetud kapitalirenditehinguteks. Kõiki muid renditehinguid on käsitletud kasutusrendina.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Ettemaks tellitud ajakirjandusväljaannete eest kajastatakse bilansis real "ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest" ning tulu tellitud ajakirjandusväljaannetest kajastatakse lineaarselt tellimisperioodi jooksul.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	281	558
Arvelduskontod	60 396	51 169
Kokku raha	60 677	51 727

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	67 002	67 002	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	67 002	67 002	0	0	4
Muud nõuded	384 720	0	384 720	0	
Viitlaekumised	384 720	0	384 720	0	
Ettemaksed	15 313	15 313	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	16 157	16 157	0	0	
Muud makstud ettemaksed	-844	-844	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	467 035	82 315	384 720	0	

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	147 036	147 036	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	147 036	147 036	0	0	4
Muud nõuded	383 470	0	383 470	0	
Viitlaekumised	383 470	0	383 470	0	
Ettemaksed	29 176	29 176	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	30 859	30 859	0	0	
Muud makstud ettemaksed	-1 683	-1 683	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	559 682	176 212	383 470	0	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	67 002	147 036
Kokku nõuded ostjate vastu	67 002	147 036

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	-7 330	-5 057
Üksikisiku tulumaks	6 576	18 101
Erisoodustuse tulumaks	0	12
Sotsiaalmaks	10 194	32 598
Kohustuslik kogumispension	451	1 697
Töötuskindlustusmaksed	738	2 105
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 629	49 456

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	3 897	3 897	16 019	19 916
Akumuleeritud kulum	-3 897	-3 897	-16 019	-19 916
Jääkmaksumus	0	0	0	0
Amortisatsioonikulu	0	0	0	0
31.12.2015				
Soetusmaksumus	3 897	3 897	16 019	19 916
Akumuleeritud kulum	-3 897	-3 897	-16 019	-19 916
Jääkmaksumus	0	0	0	0
Amortisatsioonikulu	0	0	0	0
31.12.2016				
Soetusmaksumus	3 897	3 897	16 019	19 916
Akumuleeritud kulum	-3 897	-3 897	-16 019	-19 916
Jääkmaksumus	0	0	0	0

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2014		
Soetusmaksumus	495 116	495 116
Akumuleeritud kulum	-66 016	-66 016
Jääkmaksumus	429 100	429 100
Amortisatsioonikulu	-49 511	-49 511
31.12.2015		
Soetusmaksumus	495 116	495 116
Akumuleeritud kulum	-115 527	-115 527
Jääkmaksumus	379 589	379 589
Amortisatsioonikulu	-49 512	-49 512
31.12.2016		
Soetusmaksumus	495 116	495 116
Akumuleeritud kulum	-165 039	-165 039
Jääkmaksumus	330 077	330 077

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015
Kasutusrendikulu	-26 826	-42 498
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2016	31.12.2015
12 kuu jooksul	-13 758	-28 988
1-5 aasta jooksul	-8 418	-5 827

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Omanike laenud	95 867	95 867			0%	eur	31.12.2017	19
Lühiajalised laenud kokku	95 867	95 867						
Pikaajalised laenud								
Omanike laenud	193 249	0	193 249	0	5,2%	eur	29.12.2018	19
Pikaajalised laenud kokku	193 249	0	193 249	0				
Laenukohustised kokku	289 116	95 867	193 249	0				
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Omanike laenud	95 867	95 867			0%	eur	31.03.2016	19
Lühiajalised laenud kokku	95 867	95 867						
Pikaajalised laenud								
Omanike laenud	493 249	0	493 249	0	5,2%	eur	29.12.2018	19
Pikaajalised laenud kokku	493 249	0	493 249	0				
Laenukohustised kokku	589 116	95 867	493 249	0				

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	85 881	85 881	0	0	
Võlad töövõtjatele	18 859	18 859	0	0	11
Maksuvõlad	10 629	10 629	0	0	5
Saadud ettemaksed	103 876	103 876	0	0	
Tulevaste perioodide tulud	103 876	103 876	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	219 245	219 245	0	0	

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	177 160	177 160	0	0	
Võlad töövõtjatele	46 467	46 467	0	0	11
Maksuvõlad	49 456	49 456	0	0	5
Saadud ettemaksed	126 043	126 043	0	0	
Tulevaste perioodide tulud	126 043	126 043	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	399 126	399 126	0	0	

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	11 574	37 086
Puhkusetasude kohustis	7 285	9 381
Kokku võlad töövõtjatele	18 859	46 467

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	5	5
Osade nimiväärtused:		
31.12.2016	31.12.2015	
1 osa 44eur	44 eur	
1 osa 166eur	166 eur	
1 osa 290eur	290 eur	
1 osa 500 eur	500 eur	
1 osa 1500 eur	1500 eur	
Osaühing Presshouse jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2015 moodustas 316 953 eurot. Dividendide väljamaksmisel omanikele kaasneb tulumaksukulu 20/80 netodividendina väljamakstavalt summa. Juhul, kui välja makstaks kogu jaotamata kasum bilansipäeva seisuga, kaasneks dividendide tulumaks summas 63 390 eurot. Aruandeperioodil ei ole omanikele dividendide välja makstud.		

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	2 320	4 070
Holland	1 674	0
Leedu	7 301	13 800
Läti	0	1 085
Saksamaa	5 056	4 087
Rootsi	1 500	0
Eesti	1 221 689	1 862 240
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 239 540	1 885 282
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Taiwan	0	900
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	900
Kokku müügitulu	1 239 540	1 886 182
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reklaamimüük	292 215	434 190
Ajakirjade- ja raamatutemüük	933 218	1 438 234
Muu müük	14 107	13 758
Kokku müügitulu	1 239 540	1 886 182

Lisa 14 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tooraine ja materjal	-518 635	-767 049	
Lähetuskulud	-1 398	-1 295	
Tööjõukulud	-311 384	-521 257	17
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-831 417	-1 289 601	

Lisa 15 Turustuskulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tööjõukulud	-40 464	-49 037	17
Marketingikulud	-162 352	-265 154	
Kokku turustuskulud	-202 816	-314 191	

Lisa 16 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Üür ja rent	-26 826	-42 497	
Energia	-14 311	-16 194	
Elektrienergia	-5 982	-6 397	
Kütus	-8 329	-9 797	
Mitmesugused bürookulud	-1 145	-2 771	
Tööjõukulud	-106 611	-137 276	17
Amortisatsioonikulu	-49 512	-49 512	7
Muud	-128 119	-137 711	
Kokku üldhalduskulud	-326 524	-385 961	

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-341 200	-529 258
Sotsiaalmaksud	-117 259	-178 312
Kokku tööjõukulud	-458 459	-707 570
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	23	35

Lisa 18 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu laenudelt	-16 634	-28 346
Kokku intressikulud	-16 634	-28 346

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	98 417	96 367
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	193 249	493 249

2016	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	
Omanike laenud	-300 000

Ostud ja müügid

	2016	2015
	Müügid	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	38 747	46 616

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	46 975	53 579

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2017

Osaühing Presshouse (registrikood: 10489195) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANIS KAAL	Juhatuse liige	30.06.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-29 719
Aruandeaasta kasum (kahjum)	346 672
Kokku	316 953
Katmine	
Tulevaste perioodide kasum	
Kokku	316 953

Jätta kasum jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ajakirjade jm perioodika kirjastamine	58141	1225432	98.86%	Jah
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	14108	1.14%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Gert Rohtla	37806290308		44 EUR (Lihtomand)
Janis Kaal	37312220011		290 EUR (Lihtomand)
Markko Märtin	37511102727		1500 EUR (Lihtomand)
aktsiaselts MÄRTIN	10171665		500 EUR (Lihtomand)
OÜ ENSKILDA GRUPP	10772927		166 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6616186
Faks	+372 6616185
E-posti aadress	janis.kaal@presshouse.ee
Veebilehe aadress	www.presshouse.ee