

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ Teataja Kirjastus

registrikood: 10542297

tänavanimi: Nõmmerga tee 9

majanimi:

alevik: Kõrgessaare alevik

vald: Hiiu vald

maakond: Hiiu maakond

postisihthumber: 92201

telefon: +372 666000

faks: +372 666000

e-posti aadress: peep.lillemagi@gmail.com

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	8
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Teataja Kirjastus põhitegevuson ajakirja Eesti Majanduse teataja väljaandmine.

2015.aastal moodustas OÜ Teataja Kirjastus müügitulu 37377 eurot , kahjum -4766 eurot.

Juhatus koosneb 1 liikmest. Väljamakseid juhatuse liikmetele ei ole tehtud ja erisoodustusi ei osutatud.

2015. majandusaasta raamatupidamisaruande koostamisel olulisi sündmusi polnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	19 055	25 593	2
Nõuded ja ettemaksed	34 839	40 222	4
Kokku käibevara	53 894	65 815	
Kokku varad	53 894	65 815	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	24 653	31 808	6
Kokku lühiajalised kohustused	24 653	31 808	
Kokku kohustused	24 653	31 808	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 195	47 074	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 766	-15 879	
Kokku omakapital	29 241	34 007	
Kokku kohustused ja omakapital	53 894	65 815	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	37 377	51 305	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-32 093	-54 856	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 813	-2 556	
Tööjõukulud	-7 519	-8 808	7
Kokku ärikasum (-kahjum)	-5 048	-14 915	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	0	-964	
Muud finantstulud ja -kulud	282	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 766	-15 879	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 766	-15 879	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-5 048	-14 915	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-237	-34 669	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-7 155	7 906	
Kokku rahavood äritegevusest	-12 440	-41 678	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	7 618	
Antud laenude tagasimaksed	5 620	0	
Laekunud intressid	282	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	5 902	7 618	
Kokku rahavood	-6 538	-34 060	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	25 593	59 653	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 538	-34 060	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 055	25 593	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	47 074	49 886
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-15 879	-15 879
31.12.2014	2 556	256	31 195	34 007
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-4 766	-4 766
31.12.2015	2 556	256	26 429	29 241

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Teataja Kirjastus 31.12.2015.aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud (täis)eurodes.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud I skeemi.

Rahavoogude aruandes kajastatakse raamatupidamiskohustuslase aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudmeetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil

Raha

Raha näidatakse sularaha, pangakontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadanud iga nõuet eraldi.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/ tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 639 eurodest ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 eurodeni, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Immateriaalne põhivara kajastatakse bilansis jääkväärtuses.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Tulud

Tulud kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Pank	14 725	25 398
Kassa	4 330	195
Kokku raha	19 055	25 593

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku
	Aksiad ja osad	
31.12.2013	8 583	8 583
Müük müügihinnas või lunastamine	-7 619	-7 619
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	-964	-964
31.12.2014	0	0

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 039	7 039
Ostjatelt laekumata arved	7 039	7 039
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 720	5 720
Muud nõuded	22 080	22 080
Laenunõuded	22 080	22 080
Kokku nõuded ja ettemaksed	34 839	34 839
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 106	7 106
Ostjatelt laekumata arved	7 106	7 106
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 416	5 416
Muud nõuded	27 700	27 700
Laenunõuded	27 700	27 700
Kokku nõuded ja ettemaksed	40 222	40 222

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		688		743
Üksikisiku tulumaks		130		106
Sotsiaalmaks		218		171
Töötuskindlustusmaksed		16		16
Ettemaksukonto jääk	5 720		5 416	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 720	1 052	5 416	1 036

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 221	1 221
Võlad töövõtjatele	400	400
Maksuvõlad	1 052	1 052
Muud võlad	280	280
Muud viitvõlad	280	280
Saadud ettemaksed	21 700	21 700
Tulevaste perioodide tulud	21 700	21 700
Kokku võlad ja ettemaksed	24 653	24 653
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	637	637
Võlad töövõtjatele	400	400
Maksuvõlad	1 036	1 036
Muud võlad	280	280
Muud viitvõlad	280	280
Saadud ettemaksed	29 455	29 455
Tulevaste perioodide tulud	29 455	29 455
Kokku võlad ja ettemaksed	31 808	31 808

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	5 620	6 574
Sotsiaalmaksud	1 899	2 234
Kokku tööjõukulud	7 519	8 808

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015
	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	22 080

2015	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 695

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.06.2016

OÜ Teataja Kirjastus (registrikood: 10542297) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEEP LILLEMÄGI	Juhatuse liige	30.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 195
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 766
Kokku	26 429

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ajakirjade jm perioodika kirjastamine	58141	37377	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing Hold	11411539	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR
OÜ Heaks	10864997	Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6660000
Faks	+372 666000
E-posti aadress	peep.lillemagi@gmail.com