

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Argo TTP

registrikood: 10634487

tänava/talu nimi, Rävala 8-C114

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10143

telefon: +372 6888680

faks: +372 6888681

e-posti aadress: argokirjastus@argokirjastus.ee

veebilehe aadress: www.argokirjastus.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	11
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 4 Materiaalne põhivara	12
Lisa 5 Kasutusrent	12
Lisa 6 Laenukohustused	13
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Osakapital	14
Lisa 9 Müügitulu	14
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 12 Tööjõukulud	15
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 14 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

2011. aasta tegevus seisnes õpikute, muu õppekirjanduse, teadusliku, aime- ja ilukirjanduse ning haridusalaste rakendustrükiste koostamises ja väljaandmises, organiseerimistöös tulevaste trükiste väljaandmiseks ning ettevalmistustöodes muude võimalike, ettevõtte põhitegevuste hulka kuuluvate tegevuste jätkamiseks ja alustamiseks 2012. aastal. Ettevõtte käive vähenes võrreldes 2010.aastaga 10% võrra, käibe puhasrentaablus oli 8%.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks:

Eesmärgiks on 2012. aasta müügikäibe jäämine vähemalt 2011. aasta tasemele ja käibe puhasrentaablus vähemalt 15% tasemel. Prognoosime ettevõtte poolt avaldatavate trükiste nimetuste arvu mõningast kasvu võrreldes eelnenud aastaga.

Tulud, kulud ja kasum

2011.a. oli ettevõtte müügitulu 335 611 eurot (2010 : 371 023), vähenedes võrreldes eelmise majandusaastaga 35 412 eurot.

OÜ Argo TTP ärikulud olid 306 833 eurot (2010 : 300 892). 2011. aastal oli finantskulu 1 571 eurot (2010: 2 342).

Ettevõtte 2011. aasta põhivarade kulum ja väärtuse langus moodustas 811 eurot (2010 : 1 055).

Ettevõtte 2011. aasta puhaskasum moodustas 27 207 eurot (2010 : - 67 789).

Personal

2011. aastal on juhatuse liikmetele makstud tasu 23 871 eurot (2010 : 19 652), millele lisandusid ka sotsiaalmaksukulud. Töötajate tasu üldsumma oli 53 893 eurot (2010 : 46 559) ja töötajate keskmine arv aruandeaastal oli kaheksa (2010 : kaheksa töötajat).

Tähtsamad majandusnäitajad

Majandustegevuse iseloomustamiseks on välja toodud klassikalised suhtarvud:

	2011	2010
Müügitulu	335 611	371 023
Ärikasum	28 778	70 131
Perioodi puhaskasum	27 207	67 789
Käiberentaablus (ärikasum/netokäive *100)	9%	19%
Käibe puhasrentaablus (puhaskasum/netokäive *100)	8%	18%
Kapitali rentaablus ROA (puhaskasum/varad kokku *100)	5%	14%
Omakapitali puhasrentaablus ROE (puhaskasum/omakapital *100)	7%	19%
Omakapitali osatähtsus (omakapital/varad kokku *100)	78%	77%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	8 495	18 210
Nõuded ja ettemaksed	15 302	11 555
Varud	461 872	426 532
Kokku käibevara	485 669	456 297
Põhivara		
Materiaalne põhivara	12 488	12 674
Kokku põhivara	12 488	12 674
Kokku varad	498 157	468 971
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	411	6 738
Võlad ja ettemaksed	109 081	100 775
Kokku lühiajalised kohustused	109 492	107 513
Kokku kohustused	109 492	107 513
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	3 004	3 004
Kohustuslik reservkapital	1 278	1 278
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	357 176	289 387
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 207	67 789
Kokku omakapital	388 665	361 458
Kokku kohustused ja omakapital	498 157	468 971

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	335 611	371 023
Muud äritulud	17 700	10 610
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-177 687	-167 347
Mitmesugused tegevuskulud	-39 521	-51 836
Tööjõukulud	-104 259	-89 089
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-811	-1 055
Muud ärikulud	-2 255	-2 175
Ärikasum (kahjum)	28 778	70 131
Finantstulud ja -kulud	-1 571	-2 342
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	27 207	67 789
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 207	67 789

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	28 778	70 131
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	811	1 055
Kokku korrigeerimised	811	1 055
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 747	24 397
Varude muutus	-35 340	-61 753
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8 306	-185
Makstud intressid	-1 571	-2 352
Kokku rahavood äritegevusest	-2 763	31 293
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-625	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-625	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	9 052	14 365
Saadud laenude tagasimaksed	-15 379	-8 443
Arvelduskrediidi saldo muutus	0	-20 065
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 327	-14 143
Kokku rahavood	-9 715	17 150
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 210	1 050
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-9 715	17 150
Valuutakursside muutuste mõju	0	10
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 495	18 210

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	3 004	1 278	289 387	293 669
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	67 789	67 789
31.12.2010	3 004	1 278	357 176	361 458
Aruandeaasta kasum (kahjum)			27 207	27 207
31.12.2011	3 004	1 278	384 383	388 665

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Argo TTP 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Argo TTP kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel, välja arvatud varude jääkide muutuse kajastamine.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas arvelduskontodel (välja arvatud arvelduskrediit), nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a. nõuded teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (on vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina., arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse need algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

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

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Materjale ja lõpetamata toodangut hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoote hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoote neto realiseerimismaksumuse.

Varude hindamisel neto realiseerimismaksumusse kajastatakse allahindlusest tulenevad kulud allahindluse perioodil kasumiaruande kirjel „Kaubad, materjal ja teenused“.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 eurot 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.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasuliku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumise.

Varade väärtuse langus

Piiramatult kasuliku elueaga vara (nii materiaalne põhivara (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid, raamatud) kui immateriaalne põhivara (firmaväärtus)) ei amortiseerita vaid kontrollitakse kord aastas vara väärtuse langust, võrreldes vara bilansilist maksumust kaetava väärtusega.

Amortiseeritavate varade puhul hinnatakse vara väärtuse võimalikule langusele viitavate asjaolude esinemist. Selliste asjaolude esinemise korral hinnatakse vara kaetavat väärtust ning võrreldakse seda bilansilise maksumusega.

Väärtuse langusest tekkinud kahjum kajastatakse summas mille võrra vara bilansiline maksumus ületab selle kaetava väärtuse. Vara kaetav väärtus on vara õiglane väärtus, millest on maha lahutatud müügikulutused, või selle kasutusväärtus, vastavalt sellele, kumb on kõrgem.

Vara väärtuse languse hindamise eesmärgil hinnatakse kaetavat väärtust kas üksiku varaobjekti või väikseima võimaliku varade grupi kohta, mille jaoks on võimalik rahavoogusid eristada.

Varade allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Kord alla hinnatud varade puhul hinnatakse igal järgmisel bilansikuupäeval, kas võib olla tõenäoline, et vara kaetav väärtus on vahepeal tõusnud (v.a. firmaväärtus, mille allahindlusi ei tühistata). Allahindluse tühistamist kajastatakse aruandeaasta kasumiaruandes põhivara allahindluse kulu vähendamisena.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Rendid

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

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a. edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg

on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte moodustab eraldisi nende kohustuste osas, mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldise suuruse ja realiseerumisaaja määramisel tuginetakse juhtkonna või vastava ala ekspertide hinnangutele.

Eraldis kajastatakse juhul kui ettevõttel on enne bilansipäeva tekkinud juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, eraldise realiseerumine ressursside väljamineku näol on tõenäoline (üle 50%) ning eraldise suurus on usaldusväärselt määratav.

Eraldise realiseerumisega kaasnevaid kulutusi hinnatakse bilansipäeva seisuga ning eraldise suurust hinnatakse uuesti igal bilansipäeval. Juhul kui eraldis realiseerub tõenäoliselt rohkem kui ühe aasta pärast, kajastatakse seda diskonteeritud nüüdisväärtuses.

Diskonteerimisel võetakse aluseks sarnaste kohustuste suhtes turul valitsev intressimäär.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või tingimuslike kohustustena.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31. detsember 2011 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	7 885	5 473
Arvelduskontod	610	12 737
Kokku raha	8 495	18 210

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 000		4 653
Üksikisiku tulumaks	4 814		3 011
Erisoodustuse tulumaks	61		381
Sotsiaalmaks	5 168		5 290
Kohustuslik kogumispension	131		23
Töötuskindlustusmaksed	426		466
Intress	32		9
Ettemaksukonto jääk		1 480	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12 632	1 480	13 833

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	16 561	16 561	11 025	27 586
Akumuleeritud kulum	-13 857	-13 857	0	-13 857
Jääkmaksumus	2 704	2 704	11 025	13 729
Ostud ja parendused	-6 662	-6 662	0	-6 662
Amortisatsioonikulu	-1 055	-1 055	0	-1 055
Varasemate allahindluste tühistamised	6 662	6 662	0	6 662
31.12.2010				
Soetusmaksumus	9 899	9 899	11 025	20 924
Akumuleeritud kulum	-8 250	-8 250	0	-8 250
Jääkmaksumus	1 649	1 649	11 025	12 674
Ostud ja parendused	625	625		625
Amortisatsioonikulu	-811	-811		-811
31.12.2011				
Soetusmaksumus	10 524	10 524	11 025	21 549
Akumuleeritud kulum	-9 061	-9 061		-9 061
Jääkmaksumus	1 463	1 463	11 025	12 488

Lisa 5 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	10 179	17 096
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	10 180	10 183
1-5 aasta jooksul	10 180	10 226

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Krediitkaart EUR	411	411					
Lühiajalised laenud kokku	411	411					
Laenukohustused kokku	411	411					
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Krediitkaart EUR	816	816			0	EUR	31.12.2011
Laen osanikelt	5 922	5 922			9	EUR	31.12.2011
Lühiajalised laenud kokku	6 738	6 738					
Laenukohustused kokku	6 738	6 738	0	0			

Arvelduskrediidi lepingu lõpeb aprillis 2012. Arvelduskrediidi limiit 2011 aastal oli 15 350 eurot, intressimäär aastas 9,75%. Arvelduskrediit on käendatud juhatuse liikme poolt ning tagatud OÜ Argo TTP kommertspandiga summas 22 369 eurot.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	88 753	78 482
Võlad töövõtjatele	7 696	6 263
Maksuvõlad	12 632	13 833
Muud võlad	0	543
Intressivõlad	0	543
Saadud ettemaksed	0	1 654
Kokku võlad ja ettemaksed	109 081	100 775

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	3 004	3 004
Osade arv (tk)	2	2
Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2011 on 357 176 eurot (31.12.2010 : 289 387 eurot). Dividendide väljamaksmisel omanikele alates 01.01.2012 kaasneb sellega tulumaksukulu 21/79 netodividendidena väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 262 230 eurot (2010 : 212 461). Dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 94 946 eurot (2010 : 76 926). 2011. aastal omanikele dividende tasutud ei ole.		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	335 573	364 805
Soome	38	6 218
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	335 611	371 023
Kokku müügitulu	335 611	371 023
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kirjastamine 58111	335 611	371 023
Kokku müügitulu	335 611	371 023

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	0	34 161
Varude allahindlus ja mahakandmine	0	-22 320
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-157 891	-168 092
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-13 786	-6 043
Üür ja rent	-6 010	-5 053
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-177 687	-167 347

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	-7 880	0
Mitmesugused bürookulud	-10 693	-17 268
Lähetuskulud	-3 650	-3 937
Kulud transpordivahenditele	-6 263	-6 731
Sisseostetud teenused	-8 474	-23 900
Muud	-2 561	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-39 521	-51 836

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	53 893	46 559
Sotsiaalmaksud	26 417	22 789
Juhatuse liikme tasud	23 871	19 652
Muud	78	89
Kokku tööjõukulud	104 259	89 089
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	8

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressikulud	-1 571	-2 352
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	10
Kokku finantstulud ja -kulud	-1 571	-2 342

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	6 465

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010

Arvestatud tasu	23 871	19 652
-----------------	--------	--------

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Argo TTP (registrikood: 10634487) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LEA ADAMSON	Juhatuse liige	29.05.2012
ANDRES ADAMSON	Juhatuse liige	29.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	357 176
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 207
Kokku	384 383
Jaotamine	
Dividendideks	
Kokku	

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	357 176
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 207
Kokku	384 383
Jaotamine	
Dividendideks	25 000
Kokku	25 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatukirjastamine	58111	335611	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andres Adamson	36403040320	Tallinn, Harju maakond, Eesti	23500 EEK
Lea Adamson	46603315233	Tallinn, Harju maakond, Eesti	23500 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6888680
Faks	+372 6888681
E-posti aadress	argokirjastus@argokirjastus.ee
Veebilehe aadress	www.argokirjastus.ee