

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: OÜ Pelagis

registrikood: 10687506

tänava/talu nimi, Vabrikuväljak 1
maja ja korteri number:

linn: Kärdla linn

maakond: Hiiu maakond

postisihtnumber: 92411

telefon: +372 5023075

e-posti aadress: info@pelagis.eu

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Muud nõuded	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Sihtfinantseerimine	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13

OÜ Pelagis tegevusaruanne 2013

2013. aastal olid OÜ Pelagis põhitegevusteks fotograafia, kirjastamine ja konsultatsioonid (loengud).

Koostati fotoreportaaže, videoklippe ja e-raamatuid mitmesuguste projektide kajastamiseks.

Mahukaks tööks oli foto-ja luuleraamatu „Vaid ühel hetkel“ kirjastamine koostöös Ave Alavainuga. Raamat on müügil Apollo ja Rahva Raamatu kettides.

Aasta jooksul tehtud fotograafiliste tööde tellijate hulgas on Hiiumaa Turismiliit, Hiidlaste Koostöökogu, SA Theatrum, Eestimaa Looduse Fond, Saaremaa ja Hiiumaa ajalehed.

Konsultatsioonide ja loengute poole pealt tuleks nimetada ettekandeid Keskkonnaameti korraldatud keskkonnahariduse konverentside sarjas. Konsulteriti asutusi (näiteks Hiiumaa Haigla) riigihangete korraldamises. Tehti tõlketöid.

Töötajaid 2013. aastal ei olnud.

Juhatuse liikmele maksti 2013. aastal juhatuse liikme tasu 3990 eurot. Dividende ei makstud.

Toomas Kokovkin
juhataja

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	13 160	18 256	2
Nõuded ja ettemaksed	6 048	6 262	3
Kokku käibevara	19 208	24 518	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	4 474	4 474	
Materiaalne põhivara	0	1 221	6
Kokku põhivara	4 474	5 695	
Kokku varad	23 682	30 213	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 898	1 137	7
Kokku lühiajalised kohustused	1 898	1 137	
Kokku kohustused	1 898	1 137	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Muud reservid	26 520	39 481	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0	-9 574	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 292	-3 387	
Kokku omakapital	21 784	29 076	
Kokku kohustused ja omakapital	23 682	30 213	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	7 696	8 586	9
Muud äritulud	0	3 000	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 634	-2 350	
Mitmesugused tegevuskulud	-6 160	-5 233	10
Tööjõukulud	-5 308	-4 469	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 221	-3 549	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-7 627	-4 015	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-7 627	-4 015	
Tulumaks	335	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 292	-4 015	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-7 627	-4 015	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 221	3 549	
Kokku korrigeerimised	1 221	3 549	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	214	-90	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	761	831	
Laekunud intressid	335	628	
Kokku rahavood äritegevusest	-5 096	903	
Kokku rahavood	-5 096	903	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 256	17 353	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 096	903	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 160	18 256	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	39 481	-9 574	32 463
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-3 387	-3 387
31.12.2012	2 556	39 481	-12 961	29 076
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-7 292	-7 292
Muutused reservides		-12 961	12 961	0
31.12.2013	2 556	26 520	-7 292	21 784

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

Osaühing PELAGIS 2013.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestusprintsipidele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Osaühing PELAGIS 2013.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud asutuse tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud täiseurodes

Arvestusprintsibid ja hindamisalused

Nõuded ostjate vastu

Nõuded bilansis on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 448 eurotja kasuliku tööeaga üle ühe aasta..

Varad, mille kasulik tööiga on üle aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 448 euro kajastatakse kasutusele võtmise hetkel kantakse 100 %-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse sõltuvalt kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas põhivarade gruppidele järgmised:

- Arvutid ja lisaseadmed 25%
- Transpordivahendid 20 %
- Muu inventar 20 - 25 %
- Tarkvara 20 –30 %

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimiste arvestamisel kasutatakse brutomeetodit..

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Sihtfinantseerimisena kajastatakse sihtotstarbeliselt antud ja teatud tingimustega seotud toetusi, mille korral sihtfinantseerimise andja kontrollib toetuste sihipärast kasutamist

Põhivarade sihtfinantseerimise korral võetakse sihtfinantseerimise abil soetatud vara arvele tema soetusmaksumuses ja varade soetamise toetuseks saadud sihtfiantseerimise summa kajastatakse tuluna sihtfinantseerimisest.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

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

Tulude arvestus

Põhilised tulud lepingulised suhted teenuste osutamiseks ja fotode kasutamise õiguse müügist.

Rahavoo aruanne

Rahavoo aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Arvelduskontod SWEDBANGAS	13 160	18 256
Kokku raha	13 160	18 256

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	752	752
Ostjatelt laekumata arved	752	752
Muud nõuded	5 296	5 296
Laenunõuded	5 118	5 118
Intressinõuded	178	178
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 048	6 048
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	204	204
Ostjatelt laekumata arved	204	204
Muud nõuded	6 058	6 058
Laenunõuded	5 752	5 752
Intressinõuded	306	306
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 262	6 262

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	273		78
Üksikisiku tulumaks	0		346
Sotsiaalmaks	0		554
Kohustuslik kogumispension	0		34
Ettemaksukonto jääk		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	273	0	1 012

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	5 118	5 118		
Intressinõuded	178	178		
Kokku muud nõuded	5 296	5 296		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	5 752	5 752		
Intressinõuded	306	306		
Kokku muud nõuded	6 058	6 058		

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2011					
Soetusmaksumus	14 993	3 035	11 036	29 064	29 064
Akumuleeritud kulum	-11 401	-3 035	-9 858	-24 294	-24 294
Jääkmaksumus	3 592	0	1 178	4 770	4 770
Amortisatsioonikulu	-2 371		-1 178	-3 549	-3 549
31.12.2012					
Soetusmaksumus	14 993	3 035	11 036	29 064	29 064
Akumuleeritud kulum	-13 772	-3 035	-11 036	-27 843	-27 843
Jääkmaksumus	1 221	0	0	1 221	1 221
Amortisatsioonikulu	-1 221	0	0	-1 221	-1 221
31.12.2013					
Soetusmaksumus	14 993	3 035	11 036	29 064	29 064
Akumuleeritud kulum	-14 993	-3 035	-11 036	-29 064	-29 064
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	348	348		
Võlad töövõtjatele	1 277	1 277		
Maksuvõlad	273	273		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 898	1 898		
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	125	125		
Maksuvõlad	1 012	1 012		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 137	1 137		

Lisa 8 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2011	Saadud	Tulu	31.12.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Regional Municipality of Bornholm	0	3 000	-3 000	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		3 000	-3 000	0
Kokku sihtfinantseerimine		3 000	-3 000	0
	31.12.2012	Saadud	Tulu	31.12.2013
Kokku sihtfinantseerimine		0	0	0

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	7 696	8 586
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	7 696	8 586
Kokku müügitulu	7 696	8 586
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Fotograafia	5 291	5 525
Trükiste koostamine, müük	1 143	450
Konsultatsioonid/loengud	1 262	2 611
Kokku müügitulu	7 696	8 586

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Mitmesugused bürookulud	2 639	842
Lähetuskulud	3 521	4 391
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 160	5 233

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	3 990	3 360
Sotsiaalmaksud	1 318	1 109
Kokku tööjõukulud	5 308	4 469
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 990	4 474

2013	Müügid	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	892	634
2012	Saadud laenud	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 800	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	3 990	3 360

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2014

OÜ Pelagis (registrikood: 10687506) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS KOKOVKIN	Juhatuse liige	30.06.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 292
Kokku	-7 292
Katmine	
muude reservide vähendamise arvelt	7 292
Kokku	7 292

Ettepanek katta kahjum varasemate aastate jaotamata kasumi arvelt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Fotograafia	74201	5291	68.75%	Jah
Kunstialane loometegevus	90031	2405	31.25%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toomas Kokovkin	36007100306	Kärdla linn, Hiiu maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5023075
E-posti aadress	info@pelagis.eu