

29 -06- 2006

15

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Äriühing	Osaühing PERIOODIKA REPRO
Registrikood	11026209
Aadress	Toompuiestee 30, TALLINN 10149
Telefon	662 1895
Faks	662 1926
Elektronpost	<u>repro@perrepro.ee</u>
Põhitegevusala	Trükiettevalmistus
Aruandeaasta algus	01.01.2005.a
Aruandeaasta lõpp	31.12.2005.a
Tegevjuht	Ulla Säre, tegevdirektor

29-06-2006

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9 - 10
Lisa 1 Raha ja pangakontod	10
Lisa 2 Materiaalne põhivara	11
Lisa 3 Müügitulu	11
Lisa 4 Maksuvõlad ning maksude ettemaksed ja tagasinõuded	12
Lisa 5 Kasumiaruandes muud ärikulud	13
Lisa 6 Eraldised	13
Lisa 7 Ruumide rent	13

JUHATUSE ALLKIRJAD 2004.a MAJANDUSAASTA ARUANDELE



29-06-2006

TEGEVUSARUANNE

OÜ Perioodika Repro põhitegevus on trükiettevalmistus.

Firma tegevus on suunatud Eesti siseturule. Meie peamised kliendid 2005. a olid Infotrükk OÜ, K-Print OÜ, Meverdon Trade OÜ, Rebellis AS, Urjala OÜ jpt.

Vajaliku materjali ostime sisse aktsiaseltsist Graphic Systems.

Müügitulu oli 2005.a 1 716 941 krooni.

2005.a plaanime suurendada tööde mahtu ja saavutada müügituluks 1,8 miljonit krooni.

Tootmisruumide rendileping on sõlmitud tähtajatult.

Juhatuse töö ei ole tasustatud.

2005.a keskmine töötajate arv (koos juhatajaga) oli 5 inimest.

2005.a lõpu seisuga oli töötajate arv 5 inimest.

2005.a arvestati töötasu kokku 433 946 krooni, millele lisandusid sotsiaalmaksud 143 206 krooni ja töötuskindlustusmaksed 2 093 krooni.

Juhataja töötasu oli 2005.a 150 0640 krooni ja sotsiaalmaks 49 521 krooni ja töötuskindlustusmaksed 724 krooni.



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Harja Mäe Kõue
Registreeritud
SISSE LUGAMINE

29-06-2006

Juhatuse deklaratsioon

OÜ Perioodika Repro juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi, omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varad ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2005 ja aruande koostamise kuupäeva 01.06.2006 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamise hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsusest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval hetkel antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Perioodika Repro jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Ulla Säre
Juhatuse liige
01.06.2006

Katrin Mürk
Juhatuse liige
01.06.2006



OSAÜHING PERIOODIKA REPRO AKTIVA (VARAD)	Lisa nr	31.12.2005 29.12.2005	31.12.2004 16.12.2004
		kroonides	kroonides
1. Käibevara kokku		337 085	152 533
1.1. Raha ja pangakontod	1	164 282	83 950
1.2. Nõuded ostjate vastu		172 365	68 517
1.2.1. Ostjatelt laekumata arved		177 493	69 083
1.2.2. Ebatõenäoliselt laekuvad arved		-5 128	-566
1.3. Muud lühiajal. nõuded (aruandv. isik.)		-1 756	
1.4. Viitlaekumised (aruandeperioodi laekumata tulud)		194	66
1.4.1. Intressid		194	66
1.5. Ettemaks tarnijatele		2 000	
2. Põhivara kokku		299 920	332 072
2.2. Materiaalne põhivara (jääkväärt.)	2	299 920	332 072
AKTIVA (VARAD) KOKKU		637 005	484 605

PASSIVA (KOHUSTUSED ja OMAKAPITAL)	Lisa nr	31.12.2005	31.12.2004
		kroonides	kroonides
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
3. Lühiajalised kohustused kokku		156 181	174 012
3.1. Võlad tarnijatele		44 407	18 678
3.2. Mitmesugused võlad			47 200
3.2.1. Muud lühiajalised võlad			47 200
3.4. Maksuvõlad	4	38 586	48 227
3.5. Viitvõlad		73 188	59 907
3.5.1. Võlad töövõtjatele	6	73 188	59 907
KOHUSTUSED KOKKU		156 181	174 012
5. Omakapital kokku		480 824	310 593
5.1. Osakapital nimiväärtuses (osade arv)		57 000 2	57 000 2
5.2. Kohustuslik reservkapital		5 700	
5.3. Eelmiste perioodide jaotamata kasum		247 893	
5.5. Aruandeaasta kasum (kahjum)		170 231	253 593
PASSIVA (KOHUSTUSED ja OMAKAPITAL) KOKKU		637 005	484 605

OSAÜHING PERIOODIKA REPRO KASUMIARUANNE		Lisa nr	2005.a	2004.a
			kroonides	kroonides
1. Müügitulu		3	1 716 941	1 304 920
2. Kaubad, toore, materjal ja teenused			510 512	351 200
3. Mitmesugused tegevuskulud			374 786	214 592
4. Tööjõukulud			587 409	454 662
4.1. Palgakulu			440 110	340 567
4.2. Sotsiaalmaksud			147 299	114 095
5. Põhivara kulum ja väärtuse langus		2	72 152	28 690
6. Muud ärikulud		5	1 983	2 249
ÄRIKASUM (-KAHJUM)			170 099	253 527
FINANTSTULUD JA -KULUD				
9. Finantstulud ja -kulud kokku			132	66
9.1. Muud finantstulud ja -kulud (pangaintress)			132	66
KASUM (KAHJUM) ENNE TULUMAKSUSTAMIST			170 231	253 593
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)			170 231	253 593

H

Minu

OSAÜHING PERIOODIKA REPRO RAHAVOOGUDE ARUANNE		2005.a	2004.a
		kroonides	kroonides
Kaudne meetod			
1. RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		-173 261	387 646
1. 1. Ärikasum (kahjum)		-83362	253 527
1. 2. Korrigeerimine kulumiga		32152	28 690
1.3. Nõuded ostjate vastu saldo vähenemine		-103848	-68 517
1. 4. Viitlaekumiste (aruandeper.laekumata tulud) saldo vähenemine		-128	-66
1.5. Võlad tarnijatele saldo suurenemine		23729	18 678
1.6. Mitmesuguste võlgade saldo suurenemine		-47200	47 200
1.7. Maksuvõlgade saldo suurenemine		-9641	48 227
1.8. Viitvõlgade saldo suurenemine		13281	59 907
1.9. Aruandeaasta väljamaksmata kulud		1756	
2. RAHAVOOD FINANTSTEGEVUSEST		0	66
2. 1. Saadud pangaintressid			66
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		-173 261	387 712
3. KOKKU RAHAVOOD INVESTEERIMISEST		253 593	-360 762
3. 1. Väljamaksmata dividendid		253593	-360 762
4. KOKKU RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST			57 000
4.1. Sissemaks osakapitali			57 000
RAHAVOOD KOKKU		80 332	83 950
RAHA JA PANGAKONTOD AASTA ALGUSEKS		83950	0
RAHA JA PANGAKONTOD AASTA LÕPUKS		164282	83 950

kontrollsumma

0

0

Handwritten signature

29-06-2006

OSAÜHING PERIOODIKA REPRO

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

kroonides

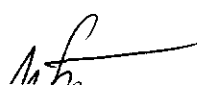
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	KOKKU
Saldo 01.01.2005.a.	57 000	5 700	247 893		310 593
2005.a kasum				170 231	170 231
Saldo 31.12.2005.a	57 000	5 700	247 893	170 231	480 824

Perioodika Repro Osaühing asutati ja põhikiri kinnitati 26.03.2004

2 osa nimiväärtusega 37 700 krooni ja 19 300 krooni, kokku 57 000 krooni.

Osade eest tasuti rahas pangaarvele 31.märtsil 2004.a 37 700 krooni ja 01.aprillil 2004. a 19 300 krooni, kokku 57 000 krooni.

Äriregistris registreeriti Perioodika Repro Osaühing 12. aprillil 2004.a.



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD 29-06-2006

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Perioodika Repro 2005. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

OÜ Perioodika Repro kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ostjate vastu

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

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Muud nõuded

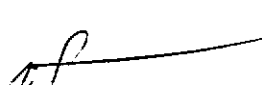
Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5 000 krooni, kantakse 100%-liselt kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.



Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivarale eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsiooninorm on 20% aastas.

29-06-2005

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, viitvõlad ning muud lühiajalised ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Eraldised ja potentsiaalsed kohustused

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi (puhkusekohustus), mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad.

Tulude arvestus

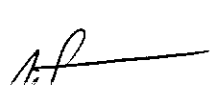
Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustikule moodustatakse kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist.

Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.



29-06-2006 Lisa 1

Raha ja pangakontod

	2005.a	2004.a
	kroonides	kroonides
Kassa	99	2 390
Arvelduskonto pangas EEK	164 183	81 560
Kokku	164 282	83 950

Lisa 2

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara liikumine 2005. aastal			(kroonides)
	MASINAD ja SEADMED	KOKKU	
Saldo 01.01.2005			
Põhivara	360 762	360 762	
Põhivara ost	40 000	40 000	
Majandusaasta kulum	72 152	72 152	
Saldo 31.12.2005.a			
algväärtuses	400 762	400 762	
kulum	100 842	100 842	
jääkväärtuses	299 920	299 920	

Lisa 3

Müügitulu

	2005.a	2004.a
	kroonides	kroonides
Trüki ettevalmistuse teenused Eesti Vabariigis	1 716 941	1 304 920

SUDE LIIKUMISE TABEL 2005.a

29-06-2006

Mh

Min

29.12.2005 **Lisa 5**

Kasumiaruandes toodud muud ärikulud

		2005.a	2004.a
		kroonides	kroonides
MUUD ÄRIKULUD			
Arvestatud maksuviivised		196	1
Reklamatsioon			2 242
Kahjum valuutakursi muutustest		20	3
Kindlustus		1 767	
Umardamisvahed			3
Kokku muud ärikulud		1 983	2 249

Lisa 6

Eraldised

Puhkusekohustus 31.12.2005.a seisuga oli 42929 krooni.

Lisa 7

Ruumide rent

Ruumide rendileping AS ERI Kinnisvaraga sõlmiti 01.aprillil 2004.a ja on tähtjatu.
 Ruumide rendipind on 78,4 m2 ja kuu renditasu 11 760 krooni.




JUHATUSE ALLKIRJAD 2005. a MAJANDUSAASTA ARUANDELE

29 -06- 2006

OÜ PERIOODIKA REPRO juhatuse liikmed:

ULLA SÄRE	Isikukood	46009170333
-----------	-----------	-------------

KATRIN MÜRK	Isikukood	46309230342
-------------	-----------	-------------

Ulla Säre
Juhatus liige



Tallinnas, 08.juunil 2006.a

Katrin Mürk
Juhatus liige

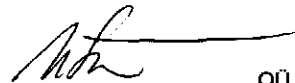


Tallinnas, 08.juunil 2006.a

OSAÜHING PERIOODIKA REPRO (11026209) osanike nimekiri

seisuga 05. jaanuar 2006

Nr	Osaniku nimi	Isikukood	Osaniku aadress	Osade arv	Osa omandamise aeg	Osa nimiväärtus (kroonides)	Häälte arv
1.	Ulla Säre	46 009 170 333	Raba 35-2 Tallinn HARJUMAA 10917	1	15.07.05	28500	285
2.	Katrin Mürk	46 309 230 342	Seljaku 13 Tallinn HARJUMAA 11611	1	15.07.05	28500	285
KOKKU		X	X	2	X	57000	570



OÜ PERIOODIKA REPRO
juhatuse liige Ulla Säre



29-05-2006

SEKRETÄRIKORD
29.05.2006