

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ Publicon

registrikood: 11077247

tänavanimi: Väike-Turu 8

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 51013

telefon: +372 7404095, +372 5106882

faks: +372 7404094

e-posti aadress: publicon@publicon.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Tingimuslikud kohustised ja varad	8
Lisa 5 Osakapital	9
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ Publicon tegutseb peamiselt kahes valdkonnas: turundusteenuse ja konverentside korraldusteenuse pakkumine. Mõlemas valdkonnas pakub ettevõtte täisteenust.

OÜ Publicon tegeleb turundusjuhtimise ja turunduskommunikatsiooni teenuse pakkumisega nii ettevõtetele kui ka esimese ja kolmanda sektori institutsioonidele. Kitsamalt on peamiseks turundusteenuste valdkondadeks turunduse strateegiline planeerimine, uuringud, tegevuskavad, turundusürituste korraldamine, messiturundus, reklaami- kampaaniate läbiviimine ning erinevate edustusmaterjalide valmistamine.

Alates 2006. aastast pakub OÜ Publicon konverentside ja ürituste korraldusteenust. Publicon Konverentsid pakub konverentsikorralduse täisteenust või selle üksikosasid vastavalt kliendi vajadustele, sh: PCO täisteenus, konverentsi eelarvestus, sponsorsuhted, sotsiaalprogrammid, meediasuhtlus, DMC-teenus. Alates 2012. aasta oktoobrist on ürituste korraldamise teenus sertifitseeritud kvaliteedijuhtimise standardi ISO 9001:2008 alusel (Bureau Veritas sertifikaat).

Ettevõtte on 10 tegutsemisaasta jooksul välja kujunenud hankijate võrgustik erinevate tööde teostamiseks.

2016. aastal tegutses ettevõtte turunduse ja konverentside korraldusteenuse pakkumise valdkondades. 2017. aastal plaanib ettevõtte nimetatud valdkondades teenust edasi pakkuda. Ettevõtte ärinimeks ja teenusmärgiks on aastast 2014 Publicon.

2016. aasta müügitulu oli 881 781 eurot (2015. aastal 659 562 eurot).

Ettevõttes töötas põhikohaga keskmiselt 7 inimest. Lisaks palgati vastavalt vajadusele töötajaid ka töövõtulepingutega.

Töötasu arvestati 81 610 eurot.

Ettevõtte juhatusse kuulub kolm liiget. Juhatusel liikmetele arvestati aruandeaastal töötasu 14 310 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	92 548	106 452	
Nõuded ja ettemaksed	69 574	89 084	
Nõuded ostjate vastu	68 290	84 775	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	100	2 630	2
Muud nõuded	859	0	
Ettemaksed	325	1 679	
Kokku varud	60 132	207 911	
Lõpetamata toodang	60 132	207 911	
Kokku käibevarad	222 254	403 447	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	4 982	7 194	3
Kokku põhivarad	4 982	7 194	
Kokku varad	227 236	410 641	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	1 353	
Võlad ja ettemaksed	118 677	328 617	
Võlad tarnijatele	29 837	11 821	
Võlad töövõtjatele	7 361	7 963	
Maksuvõlad	11 510	12 465	2
Muud võlad	121	2 891	
Tulevaste perioodide tulud	69 848	293 477	
Kokku lühiajalised kohustised	118 677	329 970	
Kokku kohustised	118 677	329 970	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 800	2 800	
Kohustuslik reservkapital	280	280	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 533	30 364	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	75 946	47 227	
Kokku omakapital	108 559	80 671	
Kokku kohustised ja omakapital	227 236	410 641	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	881 781	659 562	6
Muud äritulud	56	11	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-622 071	-445 658	
Mitmesugused tegevuskulud	-59 132	-52 174	7
Tööjõukulud	-106 866	-97 786	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 312	-3 829	3
Muud ärikulud	-1 434	-1 123	
Ärikasum (kahjum)	88 022	59 003	
Intressikulud	-18	-128	
Muud finantstulud ja -kulud	-43	367	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	87 961	59 242	
Tulumaks	-12 015	-12 015	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	75 946	47 227	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Publicon OÜ aruandeaasta 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 eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, hoiuseid pankades.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Kõik nõuded ja ettemaksed võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega üle 639 eurot.

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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Masinad ja seadmed 5

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele ja muud lühiajalised kohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapooled on:

osaühingu juhatus, olulise osalusega eraisikutest omanikud ning nendega seotud ettevõtted

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		1 001		1 226
Käibemaks		2 182		2 617
Üksikisiku tulumaks		1 775		2 217
Erisoodustuse tulumaks		24		19
Sotsiaalmaks		5 991		5 798
Kohustuslik kogumispension		211		263
Töötuskindlustusmaksed		326		325
Ettemaksukonto jääk	100		2 630	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	100	11 510	2 630	12 465

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	15 100	3 674	18 774		18 774
Akumuleeritud kulum	-7 802	-2 162	-9 964		-9 964
Jääkmaksumus	7 298	1 512	8 810		8 810
Ostud ja parendused		2 213	2 213		2 213
Amortisatsioonikulu	-3 020	-809	-3 829		-3 829
31.12.2015					
Soetusmaksumus	15 100	5 887	20 987		20 987
Akumuleeritud kulum	-10 822	-2 971	-13 793		-13 793
Jääkmaksumus	4 278	2 916	7 194		7 194
Ostud ja parendused		750	750	1 350	2 100
Amortisatsioonikulu	-3 020	-1 090	-4 110	-202	-4 312
31.12.2016					
Soetusmaksumus	15 100	6 637	21 737	1 350	23 087
Akumuleeritud kulum	-13 842	-4 061	-17 903	-202	-18 105
Jääkmaksumus	1 258	2 576	3 834	1 148	4 982

Lisa 4 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	84 383	62 073
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	21 096	15 518
Kokku tingimuslikud kohustised	105 479	77 591

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 800	2 800
Osade arv (tk)	2	2
1 osa nimiväärtusega 1869 eurot 1 osa nimiväärtusega 931 eurot		

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	807 553	469 766
Leedu	27 555	12 483
Läti	26 827	9 490
Soome	9 231	39 270
Saksamaa	2 615	19 719
Poola	1 166	5 254
Holland	1 098	7 565
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	4 342	62 058
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	880 387	625 605
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	0	6 050
Venemaa	679	5 460
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	715	22 447
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	1 394	33 957
Kokku müügitulu	881 781	659 562
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Konverentsiteenus	731 704	627 619
Reklaamiagentuur	150 077	31 943
Kokku müügitulu	881 781	659 562

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	7 979	7 979
Mitmesugused bürookulud	36 806	37 467
Lähetuskulud	1 227	300
Koolituskulud	1 520	920
Transpordikulud	8 516	2 785
Kommunaalkulud, hooldus	3 084	2 723
Kokku mitmesugused tegevuskulud	59 132	52 174

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	79 952	73 084
Sotsiaalmaksud	26 914	24 702
Kokku tööjõukulud	106 866	97 786
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	7

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 353

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	14 310	12 482

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.04.2017

OÜ Publicon (registrikood: 11077247) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIIS KÄOSAAR-SASI	Juhatuse liige	03.04.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 533
Aruandeaasta kasum (kahjum)	75 946
Kokku	105 479

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 533
Aruandeaasta kasum (kahjum)	75 946
Kokku	105 479

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Nõupidamise ja messide korraldamine	82301	731704	82.98%	Jah
Reklaamiagentuurid	73111	150077	17.02%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Liis Käosaar-Sasi	47505282729	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1869 EUR (Ühisomand)
Priit Sasi	37507162730	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1869 EUR (Ühisomand)
Mereli Kivi	47812025719	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	931 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7404095
Faks	+372 7404094
Mobiiltelefon	+372 5106882
E-posti aadress	publicon@publicon.ee