

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad	12
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

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

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 konverentside ja ürituste korraldusteenus sertifitseeritud kvaliteedijuhtimise standardi ISO 9001:2008 alusel (Bureau Veritas sertifikaat).

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, reklaamikampaaniate läbiviimine ning erinevate edustusmaterjalide valmistamine. Ettevõtte on 10 tegutsemisaasta jooksul välja kujunenud hankijate võrgustik erinevate tööde teostamiseks.

2015. aastal tegutses ettevõtte turunduse ja konverentside korraldusteenuse pakkumise valdkondades. 2016. aastal plaanib ettevõtte nimetatud valdkondades teenust edasi pakkuda. Ettevõtte ärinimeks ja teenusmärgiks on aastast 2014 Publicon.

2015. aasta müügitulu oli 659 562 eurot (2014. aastal 662 615 eurot).

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

Töötasu arvestati 72 427 eurot.

Ettevõtte juhatusse kuulub kolm liiget. Juhatuse liikmetele arvestati aruandeaastal töötasu 12 482 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	106 452	68 339	
Nõuded ja ettemaksed	296 995	145 995	2
Kokku käibevara	403 447	214 334	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	7 194	8 810	4
Kokku põhivara	7 194	8 810	
Kokku varad	410 641	223 144	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 353	2 614	5
Võlad ja ettemaksed	328 617	137 676	6
Kokku lühiajalised kohustused	329 970	140 290	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	1 353	5
Kokku pikaajalised kohustused	0	1 353	
Kokku kohustused	329 970	141 643	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 800	2 800	8
Kohustuslik reservkapital	280	280	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	30 364	35 330	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 227	43 091	
Kokku omakapital	80 671	81 501	
Kokku kohustused ja omakapital	410 641	223 144	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	659 562	662 615	9
Muud äritulud	11	9	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-445 658	-476 061	10
Mitmesugused tegevuskulud	-52 174	-41 478	11
Tööjõukulud	-97 786	-87 287	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 829	-3 887	
Muud ärikulud	-1 123	-671	
Kokku ärikasum (-kahjum)	59 003	53 240	
Intressikulud	-128	-245	
Muud finantstulud ja -kulud	367	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	59 242	52 995	
Tulumaks	-12 015	-9 904	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 227	43 091	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	59 003	53 240
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 829	3 887
Kokku korrigeerimised	3 829	3 887
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-152 700	-11 438
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	190 941	10 631
Makstud intressid	-128	-245
Kokku rahavood äritegevusest	100 945	56 075
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 213	-825
Antud laenud	0	-1 700
Antud laenude tagasimaksed	1 700	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-513	-2 525
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-2 614	-2 497
Makstud dividendid	-48 057	-37 258
Makstud ettevõtte tulumaks	-12 015	-9 904
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-62 686	-49 659
Kokku rahavood	37 746	3 891
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	68 339	64 448
Raha ja raha ekvivalentide muutus	37 746	3 891
Valuutakursside muutuste mõju	367	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	106 452	68 339

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 800	280	72 588	75 668
Aruandeaasta kasum (kahjum)			43 091	43 091
Makstud dividendid			-37 258	-37 258
31.12.2014	2 800	280	78 421	81 501
Aruandeaasta kasum (kahjum)			47 227	47 227
Makstud dividendid			-48 057	-48 057
31.12.2015	2 800	280	77 591	80 671

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 -kohustused

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Masinad ja seadmed 5

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (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 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	84 775	84 775
Ostjatelt laekumata arved	84 775	84 775
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 630	2 630
Ettemaksed	209 590	209 590
Tulevaste perioodide kulud	209 590	209 590
Kokku nõuded ja ettemaksed	296 995	296 995
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	67 361	67 361
Ostjatelt laekumata arved	67 361	67 361
Muud nõuded	1 700	1 700
Laenu nõuded	1 700	1 700
Ettemaksed	76 934	76 934
Tulevaste perioodide kulud	76 934	76 934
Kokku nõuded ja ettemaksed	145 995	145 995

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			825
Käibemaks		2 617	3 213
Üksikisiku tulumaks		2 217	707
Erisoodustuse tulumaks		19	17
Sotsiaalmaks		5 798	2 707
Kohustuslik kogumispension		263	89
Töötuskindlustusmaksed		325	158
Ettemaksukonto jääk	2 630		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 630	11 239	7 716

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2013				
Soetusmaksumus	15 100	2 849	17 949	17 949
Akumuleeritud kulum	-4 782	-1 295	-6 077	-6 077
Jääkmaksumus	10 318	1 554	11 872	11 872
Ostud ja parendused		825	825	825
Muud ostud ja parendused		825	825	825
Amortisatsioonikulu	-3 020	-867	-3 887	-3 887
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

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
eraisik	1 353	1 353	0		Euribor+3,654%	EUR	23.06.2016
Pikaajalised laenud kokku	1 353	1 353	0				
Laenukohustused kokku	1 353	1 353	0				

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
eraisik	3 967	2 614	1 353		Euribor+3,654%	EUR	23.06.2016
Pikaajalised laenud kokku	3 967	2 614	1 353				
Laenukohustused kokku	3 967	2 614	1 353				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	11 821	11 821
Võlad töövõtjatele	7 963	7 963
Maksuvõlad	11 239	11 239
Saadud ettemaksed	297 594	297 594
Tulevaste perioodide tulud	297 594	297 594
Kokku võlad ja ettemaksed	328 617	328 617

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	12 812	12 812
Võlad töövõtjatele	5 915	5 915
Maksuvõlad	7 716	7 716
Muud võlad	2 393	2 393
Muud viitvõlad	2 393	2 393
Saadud ettemaksed	108 840	108 840
Tulevaste perioodide tulud	108 840	108 840
Kokku võlad ja ettemaksed	137 676	137 676

Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	62 073	62 737
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	15 518	15 684
Kokku tingimuslikud kohustused	77 591	78 421

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 800	2 800
Osade arv (tk)	2	2
1 osa nimiväärtusega 1869 eurot 1 osa nimiväärtusega 931 eurot		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	469 766	574 348
Soome	39 270	21 211
Saksamaa	19 719	1 210
Suurbritannia	16 761	240
Leedu	12 483	3 165
Rootsi	12 029	15 581
Läti	9 490	1 040
Holland	7 565	0
Belgia	5 695	15 980
Poola	5 254	0
Itaalia	4 483	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	23 090	18 959
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	625 605	651 734
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	6 050	1 485
Venemaa	5 460	0
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	22 447	9 396
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	33 957	10 881
Kokku müügitulu	659 562	662 615
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Konverentsiteenus	627 619	558 130
Reklaamiagentuur	31 943	104 485
Kokku müügitulu	659 562	662 615

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	445 658	476 061
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	445 658	476 061

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	7 979	7 979
Mitmesugused bürookulud	37 467	27 117
Lähetuskulud	300	416
Koolituskulud	920	2 068
Transpordikulud	2 785	1 047
Kommunaalkulud, hooldus	2 723	2 851
Kokku mitmesugused tegevuskulud	52 174	41 478

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	73 084	65 148
Sotsiaalmaksud	24 702	22 139
Kokku tööjõukulud	97 786	87 287
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	7

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 353	3 967

2015	Saadud laenude tagasimaksud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 614

2014	Saadud laenude tagasimaksed	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 497	
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	12 482	22 846

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2016

OÜ Publicon (registrikood: 11077247) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MERELI KIVI	Juhatuse liige	02.07.2016
Resolutsioon:	Kinnitan Publicon OÜ majandusaasta aruande.	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	30 364
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 227
Kokku	77 591

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	30 364
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 227
Kokku	77 591

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Nõupidamise ja messide korraldamine	82301	627619	95.16%	Jah
Reklaamiagentuurid	73111	31943	4.84%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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