

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OÜ Originaalne Keskus

registrikood: 11145776

tänava nimi ja maja number: Pikk tn 39

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10133

telefon: +372 6828760

faks: +372 6828761

e-posti aadress: kairi.keso@kes-kus.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Laenukohustised	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Osakapital	9
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Intressikulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Originaalne Keskus asutati juunis 2005. aastal, eesmärgiga jätkata ajalehe KesKus väljaandmist.

2017. aasta eesmärkideks võeti:

- mitmekesistada nii lehe autorite kui ka levikohtade ringi;

Võetud eesmärgid ka täideti. KesKus'is saavad sõna inimesed väga erinevatest eluvaldkondadest. Kultuuritegelaste kõrval ka poliitikud, teadlased, äriinimesed - kõik, kellele elu meie ümber korda läheb. Täna jagatakse KesKus'i juba tasuta meie koostööpartnerite juures Tallinnas, Tartus, Narvas, Võrus, Viljandis, Rakveres, Pärnus, Haapsalus ja Kuressaares. Meie sooviks on teha kultuur inimestele mõistetavamaks.

2017. aastal oli OÜ Originaalne Keskus netokäive 62,52 tuhat eurot.

2016. aastal oli OÜ Originaalne Keskus netokäive 89,35 tuhat eurot.

2017. aastal, nagu ka 2016. aastal, investeeringuid ei tehtud.

Osaühingu juhatus on kolmeliikmeline ning esindab ettevõtet ja juhib selle tegevust.

Ettevõtte põhitegevusala on kirjastustegevus, kuu ajalehe "KesKus" väljaandmine ning printreklaami müük. Ülejäänud osa moodustasid kuukirja üksikmüük, tellimused ning muud tulud.

Peamine toode, ajaleht „KesKus“, ei vastanda ennast teistele kultuuriväljaannetele, küll aga pakub erinevat võimalust ja vaatenurka kultuuri ja maailmaga suhestumiseks. KesKus-is on ajakirjanike asemel püsikirjutajad ja kaasamõtlejad, kellega koostöös leht valmib. KesKus-i eesmärgiks on pakkuda infot kõigi kultuurivaldkondade kohta - alates jooksva kuu kultuurisündmuste ülevaadetest ja lõpetades pikemate analüüsivate lugudega. Lisaks jätkab leht senist rolli julge ja otsekohese ühiskondliku arvamuse avaldajana. KesKus-i sooviks on saada kultuuri ja mõtet kasutavale inimesele elementaarseks kaaslaseks.

Ettevõtte suuremateks koostööpartneriteks on:

Reusner AS – toote trükkimine;

Lehepunkt AS – toote levitamine ja müük;

Erinevad kultuuriasutused - sisualane koostöö ja toote levitamine kindlale sihtgrupile.

Juku-Kalle Raid

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 081	2 567	
Nõuded ja ettemaksed	3 589	4 392	2
Kokku käibevarad	7 670	6 959	
Kokku varad	7 670	6 959	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	14 242	8 291	5
Kokku lühiajalised kohustised	14 242	8 291	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	33 275	33 275	4
Võlad ja ettemaksed	4 150	3 475	5
Kokku pikaajalised kohustised	37 425	36 750	
Kokku kohustised	51 667	45 041	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	4 480	4 480	6
Ülekurss	144 506	144 506	
Kohustuslik reservkapital	64	64	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-187 132	-191 846	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 915	4 714	
Kokku omakapital	-43 997	-38 082	
Kokku kohustised ja omakapital	7 670	6 959	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	62 519	89 347	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-29 496	-58 246	
Mitmesugused tegevuskulud	-6 348	-8 097	
Tööjõukulud	-31 720	-17 551	8
Muud ärikulud	-195	-92	
Ärikasum (kahjum)	-5 240	5 361	
Intressikulud	-675	-647	9
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-5 915	4 714	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 915	4 714	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Originaalne Keskus kvalifitseerub Raamatupidamise seaduse § 3 lõike 15 alusel väikeettevõtjaks. Tulenevalt eeltoodust on Originaalne Keskus OÜ 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne koostatud lühendatud aastaaruandena, mis on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Originaalne Keskus kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisa 2 esitatud kasumiaruande skeemi 1. Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude olemusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke ja kuni 3 - kuulisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuseks on saadaoleva summa nominaalväärtus. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuseks on saadaoleva summa nüüdisväärtus. Pikaajaliste nõuete nominaalväärtuse ja nüüdisväärtuse vahet kajastatakse nõude laekumise perioodi jooksul intressituluna.

Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta.

Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on vara, mida kasutatakse teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 650 eurot. Soetusmaksumus koosneb vara omahinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 650 euro, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeast järgnevalt:

Finantskohustised

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 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 arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtusest (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 kontsernil 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.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastmele bilansipäeval. Valmidusaste on kindlaks määratud lähtudes bilansipäevaks tehtud lepingu tegelike kulude ja lepingu eeldatud kulude suhtest. Intressi- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa juriidilised isikud teenitud kasumilt tulumaksu. Tulumaksuga maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstavad dividendid maksumääraga 20/80 netodividendidena väljamakstud summalt. Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Aruandeaasta finantsaruanded kajastavad olulisi vara ja kohustuste hindamist mõjutavaid asjaolusid, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul ning on seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega. Olulisi bilansipäevajärgseid sündmusi, mis ei ole seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega, ei kajastata bilansis, nende olemasolul on nende sisu avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	3 532	3 532	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	3 532	3 532	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7	7	0	0	3
Ettemaksed	50	50	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	50	50	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 589	3 589	0	0	

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	4 359	4 359	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	4 359	4 359	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5	5	0	0	3
Ettemaksed	28	28	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	28	28	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 392	4 392	0	0	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		386		128
Üksikisiku tulumaks		808		591
Erisoodustuse tulumaks		1		
Sotsiaalmaks		1 439		927
Kohustuslik kogumispension		117		84
Töötuskindlustusmaksed		105		67
Intress		3		19
Ettemaksukonto jääk	7		5	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7	2 859	5	1 816

Lisa 4 Laenukohustised (eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Pikaajaline laen - seotud osapool	33 275	0	33 275	0	turutingimustel	EUR	2020	10
Pikaajalised laenud kokku	33 275	0	33 275	0				
Laenukohustised kokku	33 275	0	33 275	0				

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Pikaajaline laen - seotud osapool	33 275	0	33 275	0	turutingimustel	EUR	2018	10
Pikaajalised laenud kokku	33 275	0	33 275	0				
Laenukohustised kokku	33 275	0	33 275	0				

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	7 205	7 205	0	0	
Võlad töövõtjatele	4 066	4 066	0	0	
Maksuvõlad	2 859	2 859	0	0	3
Muud võlad	4 262	112	4 150	0	
Intressivõlad	4 150	0	4 150	0	10
Muud viitvõlad	112	112	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	18 392	14 242	4 150	0	

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	4 978	4 978	0	0	
Võlad töövõtjatele	1 209	1 209	0	0	
Maksuvõlad	1 816	1 816	0	0	3
Muud võlad	3 763	288	3 475	0	
Intressivõlad	3 475	0	3 475	0	10
Muud viitvõlad	288	288	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	11 766	8 291	3 475	0	

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	4 480	4 480
Osade arv (tk)	3	3

Osade nimiväärtused on 2 112 eurot, 1472 eurot ja 896 eurot. Juhatus otsustas suurendada osakapitali 6 euro võrra. Osakapitali suurendamine registreeriti Äriregistris 2012. aasta jaanuaris. Ettevõtte teenis majandusaastal kahjumit -5 915 eurot (2016: 4 714 eurot kasumit). Omakapital on seisuga 31.12.2017 - 43 997 eurot (31.12.2016: -38 082 eurot), mis ei vasta Äriseadustiku nõuetele. Ettevõtte juhtkonna ja omanike kohustus on viia omakapital vastavusse Äriseadustiku nõuetega. Ettevõttel puudub jaotuskõlbulik kasum dividendide jaotamiseks.

Ettevõtte juhatus on seisukohal, et OÜ-l Originaalne Keskus likviidsusprobleeme ei ole ja ettevõtte kavatses viia omakapitali vastavusse Äriseadustikuga järgnevatel perioodides teenitava kasumiga.

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	62 519	89 347
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	62 519	89 347
Kokku müügitulu	62 519	89 347
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reklaami müük	55 837	53 029
Ajalehe müük	6 682	7 318
Muu müük	0	29 000
Kokku müügitulu	62 519	89 347

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	26 017	12 148
Sotsiaalmaksud	5 703	5 403
Kokku tööjõukulud	31 720	17 551
Töötajate keskmine arv taandatusena täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1

Lisa 9 Intressikulud

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Intressikulu seotud osapoolelt saadud laenult	675	647	10
Kokku intressikulud	675	647	

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	37 425	0	36 751

Laenukohustus seisuga 31.12.2017 on 33 275 eurot (31.12.2016: 33 275 eurot) lisa 4.
Intressikohustus seisuga 31.12.2017 on 4 150 eurot (31.12.2016: 3 476 eurot) lisa 5.
Intressikulu 2017. aastal 675 eurot (2016:647) lisa 9.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.03.2018

OÜ Originaalne Keskus (registrikood: 11145776) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JUKU-KALLE RAID	Juhatuse liige	09.03.2018
MAREK REINAAS	Juhatuse liige	29.03.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-187 132
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 915
Kokku	-193 047
Katmine	
Järgnevate majandusaastate kasumite arvelt	193 047
Kokku	193 047

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Perioodikaväljaannete, ärikataloogide, reklaammaterjalide, äriblankettide jm kontoritarvete trükkimine	18122	55837	89.31%	Jah
Ajakirjade jm perioodika kirjastamine	58141	6682	10.69%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
SKYMOON TRADING S.A.		Panama	1472 EUR (Lihtomand)
Juku-Kalle Raid	37407280262		896 EUR (Lihtomand)
Osaühing Möbius Turundusinvesteeringud	10811018		2112 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6828760
Faks	+372 6828761
E-posti aadress	kairi.keso@kes-kus.ee