

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ Originaalne Keskus

registrikood: 11145776

tänava nimi ja maja number: Pikk 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
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 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Intressikulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ Originaalne Keskus asutati juunis 2005. aastal, eesmärgiga säilitada ajaleht KesKus.

2015. aasta eesmärkideks võeti:

- jätkata lehe uuendamisega;
- laiendada nii lehe autorite kui ka levikohtade ringi.

Võetud eesmärgid ka täideti. KesKus'is saavad sõna 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. Meie sooviks on teha kultuur inimestele mõistetavamaks ja heas mõttes lihtsamaks.

2015. aastal oli OÜ Originaalne Keskus netokäive 65,06 tuhat eurot.

2014. aastal oli OÜ Originaalne Keskus netokäive 55,44 tuhat eurot.

2015. aastal, nagu ka 2014. 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 - toote levitamine kindlale sihtgrupile.

Tiina Ilsen

Juhatuses liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 406	24	
Nõuded ja ettemaksed	4 671	7 809	2
Kokku käibevara	7 077	7 833	
Kokku varad	7 077	7 833	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	13 769	14 518	5
Kokku lühiajalised kohustused	13 769	14 518	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	33 275	33 275	4
Võlad ja ettemaksed	2 829	2 182	5
Kokku pikaajalised kohustused	36 104	35 457	
Kokku kohustused	49 873	49 975	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	4 480	4 480	6
Ülekurss	144 506	144 506	
Kohustuslik reservkapital	64	64	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-191 192	-180 925	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-654	-10 267	
Kokku omakapital	-42 796	-42 142	
Kokku kohustused ja omakapital	7 077	7 833	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	65 062	55 445	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-35 723	-37 838	
Mitmesugused tegevuskulud	-7 950	-7 770	
Tööjõukulud	-21 396	-19 457	8
Kokku ärikasum (-kahjum)	-7	-9 620	
Intressikulud	-647	-647	9
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-654	-10 267	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-654	-10 267	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-7	-9 620
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 138	2 418
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-749	3 328
Kokku rahavood äritegevusest	2 382	-3 874
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	2 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	2 000
Kokku rahavood	2 382	-1 874
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	24	1 898
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 382	-1 874
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 406	24

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	4 480	144 506	64	-180 925	-31 875
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-10 267	-10 267
31.12.2014	4 480	144 506	64	-191 192	-42 142
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-654	-654
31.12.2015	4 480	144 506	64	-191 846	-42 796

Täpsem informatsioon osakapitali kohta on lisas 6.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Originaalne Keskus raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeast järgnevalt:

Finantskohustused

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 kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksamise kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasel väärtusel (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 õiglates väärtuses. 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)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	4 666	4 666	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	4 666	4 666	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5	5	0	0	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 671	4 671	0	0	
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	7 809	7 809	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	7 809	7 809	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 809	7 809	0	0	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		596	1 189
Üksikisiku tulumaks		702	1 088
Sotsiaalmaks		941	1 605
Kohustuslik kogumispension		86	78
Töötuskindlustusmaksed		68	70
Intress		6	17
Ettemaksukonto jääk	5		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5	2 399	4 047

Lisa 4 Laenukohustused (eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Pikaajaline laen	33 275	0	33 275	0	turutingimustel	EUR	2018	10
Pikaajalised laenud kokku	33 275	0	33 275	0				
Laenukohustused kokku	33 275	0	33 275	0				

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Pikaajaline laen	33 275	0	33 275	0	turutingimustel	EUR	2018	10
Pikaajalised laenud kokku	33 275	0	33 275	0				
Laenukohustused kokku	33 275	0	33 275	0				

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	9 743	9 743	0	0	
Võlad töövõtjatele	1 093	1 093	0	0	
Maksuvõlad	2 399	2 399	0	0	3
Muud võlad	3 363	534	2 829	0	
Intressivõlad	2 829	0	2 829	0	10
Muud viitvõlad	534	534	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	16 598	13 769	2 829	0	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	8 826	8 826	0	0	
Võlad töövõtjatele	1 341	1 341	0	0	
Maksuvõlad	4 047	4 047	0	0	3
Muud võlad	2 486	304	2 182	0	
Intressivõlad	2 182	0	2 182	0	10
Muud viitvõlad	304	304	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	16 700	14 518	2 182	0	

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
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 - 654 eurot (2014:-10 267 eurot). Omakapital on seisuga 31.12.2015 -42 796 eurot (31.12.2014: -42 142 eurot), mis ei vasta Äriseadustiku nõuetele. Ettevõtte juhtkonna ja omanike kohustus on viia omakapital vastavusse Äriseadustiku nõuetega. Ettevõtte puudub jaotuskõlbulik kasum dividendide jaotamiseks.		

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	65 062	55 445
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	65 062	55 445
Kokku müügitulu	65 062	55 445
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reklaami müük	57 144	46 921
Ajalehe müük	7 918	8 524
Kokku müügitulu	65 062	55 445

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	15 994	14 158
Sotsiaalmaksud	5 402	5 299
Kokku tööjõukulud	21 396	19 457
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 9 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu seotud osapoolelt saadud laenult	647	647
Kokku intressikulud	647	647

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	0	36 104	0	35 457

--

2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0	2 000	0

Laenukohustus seisuga 31.12.2015 on 33 275 eurot (31.12.2014: 33 275 eurot) lisa 4.

Intressikohustus seisuga 31.12.2015 on 2 829 eurot (31.12.2014: 1 535 eurot) lisa 5.

Intressikulu 2015. aastal 647 eurot (2014:647) lisa 9.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.06.2016

OÜ Originaalne Keskus (registrikood: 11145776) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAREK REINAAS	Juhatuse liige	07.06.2016
TIINA ILSÉN	Juhatuse liige	27.06.2016
JUKU-KALLE RAID	Juhatuse liige	27.06.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-191 192
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-654
Kokku	-191 846
Katmine	
Järgnevate majandusaastate kasumite arvelt	191 846
Kokku	191 846

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Perioodikaväljaannete, ärikataloogide, reklaammaterjalide, äriblankettide jm kontoritarvete trükkimine	18122	57144	87.83%	Jah
Ajakirjade jm perioodika kirjastamine	58141	7918	12.17%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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