

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Originaalne Keskus

registrikood: 11145776

tänavaga nimi ja maja number: Pikk 39

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 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	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Äriühing Originaalne Keskus alustas oma tegevust 2005. aastal sooviga kaardistada täpselt ajalehe Kultuuri KesKus positsioon ning avastada potentsiaalsed võimalused edukaks äriks ajakirjandusmaastikul.

2012 aasta eesmärkideks võeti:

- lõpetada aasta positiivsete tulemustega
- muuta lehe kujundust värskemaks ja liigendust lugejale lihtsamaks
- laiendada lehe autorite ringi.

Võetud eesmärgid ka täideti. Saadi juurde uusi reklaamkliente ja langetati tegevuskulusid. Alustati lehe uuendamisega, millega jätkatakse ka aastal 2013.

Kultuuri KesKus'is said 2012 aastal sõna inimesed väga erinevatelt elualadelt, alates kirjanikest ja muusikategelastest, lõpetades poliitikute ja meelelahutustegelastega.

2012.aastal oli OÜ Originaalne Keskus netokäive 65,53 tuhat eurot

2011.aastal oli OÜ Originaalne Keskus netokäive 75,87 tuhat eurot.

Suurim tuluallikas oli reklaami müük. Ülejäänud osa moodustasid kuukirja üksikmüük, ajalehe tellimused ning muud tulud.

2012. aastal investeringuid ei tehtud.

OÜ Originaalne Keskus asutati juunis 2005. aastal. Osaühingu juhatus on kolmeliikmeline, ning esindab ettevõtet ja juhib selle tegevust.

Ettevõtte põhitegevusala on kirjastustegevus, ajalehe "Kultuuri KesKus" väljaandmine ning printreklaami müük.

Peamine toode, ajaleht „Kultuuri KesKus“, hoiab silma peal Eesti kultuuri- ja avalikul elul. Tegemist on üldhuvilehega selle sõna kõige kirevamas tähenduses, kus on lugemist ja mõtlemist paljudele maitsetele. Igas numbris käsitletakse kirjandust, filmi, teatrit, kunsti, aga ka värskeid kultuurisündmusi. Lisaks leiab lugeja KesKus'ist poliitilisi esseesid, ajalugu, rohelist mõtteviisi, moodi ja disaini ning suurel hulgal haruldast fotomaterjali. Lehes kirjutavad oma ala asjatundjad väga erinevatelt elualadelt.

Ettevõtte suuremateks koostööpartneriteks on:

- Reusner AS – toote trükkimine;
- Lehepunkt AS – toote levitamine ja müük;
- Erinevad kultuuriasutused - toote levitamine kindlale sihtgrupile.

Tiina Ilsen
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	358	244	
Nõuded ja ettemaksed	9 729	5 435	2
Kokku käibevara	10 087	5 679	
Kokku varad	10 087	5 679	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	12 421	20 552	5
Kokku lühiajalised kohustused	12 421	20 552	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	31 275	23 775	4
Kokku pikaajalised kohustused	31 275	23 775	
Kokku kohustused	43 696	44 327	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	4 480	4 474	6
Ülekurss	144 506	144 506	
Kohustuslik reservkapital	64	64	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-187 692	-169 810	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 033	-17 882	
Kokku omakapital	-33 609	-38 648	
Kokku kohustused ja omakapital	10 087	5 679	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	65 528	75 871	7
Muud äritulud	1 267	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-30 782	-44 297	
Mitmesugused tegevuskulud	-7 387	-8 698	
Tööjõukulud	-22 817	-40 036	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-90	
Muud ärikulud	-187	-158	
Ärikasum (kahjum)	5 622	-17 408	
Finantstulud ja -kulud	-589	-474	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 033	-17 882	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 033	-17 882	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	5 622	-17 408	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	90	
Kokku korrigeerimised	0	90	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 294	-429	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-8 720	1 224	
Makstud intressid	0	-243	
Kokku rahavood äritegevusest	-7 392	-16 766	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-90	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-90	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	7 500	17 000	9
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	6	0	6
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	7 506	17 000	
Kokku rahavood	114	144	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	244	100	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	114	144	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	358	244	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	4 474	144 506	64	-169 810	-20 766
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-17 882	-17 882
31.12.2011	4 474	144 506	64	-187 692	-38 648
Aruandeaasta kasum (kahjum)				5 033	5 033
Emiteeritud osakapital	6	0	0	0	6
31.12.2012	4 480	144 506	64	-182 659	-33 609

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.

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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeast järgnevalt:

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa juriidilised isikud teenitud kasumilt tulumaksu. Tulumaksuga maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstavad dividendid maksumääraga 21/79 netodividendidena väljamakstud summalt. Dividendide maksimisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

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.

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)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	9 729	9 729		
Ostjatelt laekumata arved	9 729	9 729		
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 729	9 729		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	5 435	5 435		
Ostjatelt laekumata arved	5 435	5 435		
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 435	5 435		

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 269	580
Üksikisiku tulumaks	811	1 204
Erisoodustuse tulumaks	1	11
Sotsiaalmaks	889	1 377
Kohustuslik kogumispension	53	68
Töötuskindlustusmaksed	98	175
Intress	0	117
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 121	3 532

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	31 275	0	0	31 275	2%	EUR	2018
Pikaajalised laenud kokku	31 275	0	0	31 275			
Laenukohustused kokku	31 275	0		31 275			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	23 775	0	0	23 775	2 %	EUR	2018
Pikaajalised laenud kokku	23 775	0	0	23 775			
Laenukohustused kokku	23 775	0	0	23 775			

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	6 485	6 485			
Võlad töövõtjatele	1 857	1 857			
Maksuvõlad	3 121	3 121			3
Muud võlad	958	958			
Intressivõlad	901	901			
Muud viitvõlad	57	57			
Kokku võlad ja ettemaksed	12 421	12 421			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	14 592	14 592			
Võlad töövõtjatele	1 240	1 240			
Maksuvõlad	3 532	3 532			3
Muud võlad	1 188	1 188			
Intressivõlad	312	312			
Muud viitvõlad	876	876			
Kokku võlad ja ettemaksed	20 552	20 552			

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	4 480	4 474
Osade arv (tk)	3	3
Osade nimiväärtused on 2 106 eurot, 1472 eurot ja 896 eurot. Juhatus otsustas suurendada osakapitali 6 euro võrra. Osakapitali suurendamine registreeriti Äriregistris 2012. aasta jaanuaris. Ettevõtte teenis majandusaastal kasumit 5 033 eurot (2011:-17 882 eurot). Omakapital on seisuga 31.12.2012 -33 609 eurot (31.12.2011: -38 648 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)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	65 528	75 871
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	65 528	75 871
Kokku müügitulu	65 528	75 871
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reklaami müük	54 110	67 827
Ajalehe müük	11 418	8 044
Kokku müügitulu	65 528	75 871

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	17 979	31 282
Sotsiaalmaksud	4 838	8 754
Kokku tööjõukulud	22 817	40 036
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	31 275	0	23 775

2012	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	7 500	0

2011	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 743	0	0	0	17 000	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	0	11 077

Saadud laenudelt arvestati intresse 589 eurot (2011: 231 eurot). Saadud laenude tagastamise tähtaeg on 2018.aasta.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.04.2013

OÜ Originaalne Keskus (registrikood: 11145776) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAREK REINAAS	Juhatuse liige	23.04.2013
TIINA ILSÉN	Juhatuse liige	25.04.2013
JUKU-KALLE RAID	Juhatuse liige	22.05.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-187 692
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 033
Kokku	-182 659

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Perioodikaväljaannete, ärikataloogide, reklaammaterjalide, äriblankettide jm kontoritarvete trükkimine	18122	54110	82.58%	Jah
Ajakirjade jm perioodika kirjastamine	58141	11418	17.42%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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