

Majandusaasta aruanne

MATKAAJAKIRI OÜ

Majandusaasta algus: 01. oktoober 2005

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2006

Äriregistri kood	11167467
Aadress:	Toompuiestee 37, Tallinn 10133
Telefon:	6 310 158
Faks:	6 310 159
Elektronpost	godiscover@godiscover.ee
Interneti kodulehekülg	www.godiscover.ee
Põhitegevusala	Ajakirjade kirjastamine

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne (skeem 1)	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Maksud	12
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 6 Müügitulu	12
JUHATUSE ALLKIRJAD 2006. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE	13

TEGEVUSARUANNE

Matkaajakiri OÜ on selle asutamisest alates tegelenud ühel tegevusalal – reisiajakirja GoDiscover kirjastamisega. Ajakiri GoDiscover ilmub 4 korda aastas, tiraažiga 5000 eksemplari ning seda levitatakse läbi Lehepunkti müügikohtade.

Esimesel tegevusaastal seondusid peamised investeeringud ettevõtte alustamisega seotud kulutustega (riigilõivud, notaritasud jmt.) ja ajakirja GoDiscover visuaalse kontseptsiooni loomisega (tunnusgraafika, layout jmt.). Tegevuskulud moodustuvad peamiselt honoraritasudest ja ajakirja trüki- ja küljendamise kuludest. Peamine tegevustulu tuleneb ajakirjade läbimüügist ja ajakirjas reklaampindade läbimüügist.

Ajakiri GoDiscover kliendibaas on perioodil märkimisväärselt suurenenud, samuti reklaamiklientidelt saadav tulu.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Matkaajakiri OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2006 ja aastaaruande koostamispäeva 16.06.2007 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on Matkaajakiri OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2006.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 16. juunil 2007.a

Juhatuse liige
Tiit Riisalo, isikukood 36702172715

Juhatuse liige
Villu Zirnask, isikukood 36608052722

Juhatuse liige
Kristjan-Erik Suurväli, isikukood 37407150224

Bilanss

(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2006	1.10.2005
AKTIVA (VARAD)			
Käibevara			
Raha	2	57 319	200 000
Nõuded ja ettemaksed	3,4	240 459	0
Käibevara kokku		297 778	200 000
AKTIVA (VARAD) KOKKU		297 778	200 000
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	4,5	100 907	0
Lühiajalised kohustused kokku		100 907	0
KOHUSTUSED KOKKU		100 907	0
OMAKAPITAL			
Aktiikapital		200 000	200 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-3 129	0
OMAKAPITAL KOKKU		196 871	200 000
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU		297 778	200 000

Kasumiaruanne (skeem 1)
(kroonides)

	Lisa nr	01.10.2005 - 31.12.2006
Müügitulu	6	583 777
Kaubad, toore, materjal ja teenused		-457 018
Mitmesugused tegevuskulud		-52 358
Tööjõu kulud		
Palgakulu		-57 644
Sotsiaalmaksud		-19 219
Tööjõu kulud kokku		-76 863
Muud ärikulud		-775
Ärikasum (-kahjum)		-3 237
Finantstulud ja -kulud		
Intressitulud		108
Finantstulud ja -kulud kokku		108
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		-3 129

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	Lisa nr	01.10.2005 - 31.12.2006
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum		-3 237
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-240 459
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		100 907
Kokku rahavood äritegevusest		-142 789
Rahavood investeerimistegevusest		
Saadud intressid		108
Kokku rahavood investeerimistegevusest		108
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		0
Rahavood kokku		-142 681
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2	200 000
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-142 681
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	57 319

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Aksia- kapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 01.10.2005	200 000	0	200 000
Aruandeperioodi puhaskasum	0	-3 129	-3 129
Saldo seisuga 31.12.2006	200 000	-3 129	196 871

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Matkaajakiri OÜ 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava 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 Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

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 maksmisele kuuluv summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil,

hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Tulude arvestus

Ettevõtte müügitulu moodustuvad ajakirja GoDiscover jaemüügist, tellimise kaudu müügist ja reklaami müügist ajakirja. Müügist saadav kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides kui teenuse osutamisega kaasnevad kulud.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt

Lisa 2 Raha

	31.12.2006	01.10.2005
Pangakontod	57 319	200 000
Raha kokku	57 319	200 000

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2006	01.10.2005
Nõuded ostjate vastu	240 351	0
Maksude ettemaksed	108	0
Nõuded ja ettemaksed kokku	240 459	0

Lisa 4 Maksud

	31.12.2006		01.10.2005	
	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
Käibemaks	0	1 403	0	0
Ettevõtte tulumaks	0	179	0	0
Üksikisiku tulumaks	108	0	0	0
Sotsiaalmaks	0	170	0	0
Kohustuslik kogumispension	0	344	0	0
Töötuskindlustusmaks	0	195	0	0
	108	2 291	0	0

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

	31.12.2006	01.10.2005
Võlad tarnijatele	98 116	0
Maksuvõlad (lisa 4)	2 291	0
Muud viitvõlad	500	0
Võlad ja ettemaksed kokku	100 907	0

Lisa 6 Müügitulu

MATKAAJAKIRI OÜ müügitulu 2006. aastal jaguneb järgmiselt:

Tegevusalad/ tooted	
Ajakirja müük	290 385
Reklaami müük	293 392
Kokku	583 777

JUHATUSE ALLKIRJAD 2006. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE

MATKAAJAKIRI OÜ 2006. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 28.06.2007, kinnitamine

Juhatuse liige

Tiit Riisalo, isikukood 36702172715

Juhatuse liige

Villu Zirnask, isikukood 36608052722

Juhatuse liige

Kristjan-Erik Suurväli, isikukood 37407150224

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

MATKAAJAKIRI OÜ juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku vähendada 2006. aasta kahjumi võrra jaotamata kasumit.

Majandusaasta aruande allkirjad

Osaühing Matkaajakiri (registrikood: 11167467) 01.01.2006 - 31.12.2006 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

TIIT RIISALO (juhatuse liige)

Kinnitanud

12.12.2007