

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ Hea Lugu

registrikood: 12171391

tänava/talu nimi, Parda tn 6
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10151

telefon: +372 6613399

e-posti aadress: info@healugu.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	11
Lisa 7 Kasutusrent	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Müüdüd toodangu (kaupade, teenuste) kulu	13
Lisa 13 Turustuskulud	13
Lisa 14 Üldhalduskulud	14
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Seotud osapooled	14
Lisa 17 Tingimuslikud kohustised ja varad	15
Lisa 18 Panditud varad ja antud garantiid	16
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

OÜ Hea Lugu loodi 04.10.2011 aastal AS Eesti Ajalehed ja Eesti Päevalehe AS raamatukirjastamise üksuste baasilt.

Olulisemad tegevused 2016. aastal:

Raamatukirjastuse põhieesmärgiks 2016. aastal oli käibe ja kasumi kasvatamine, sealjuures tiitlite arvu samaks jättes või isegi vähendades, et mitte toota raamatuid lattu. Vähendasime tiitlite arvu 9 nimetuse võrra, kuna raamatuturg aeglustub ja aasta lõpus ei olnud mõtet toota raamatuid, mis jääksid tähelepanuta. Samas täitsime eesmärgi saada kontrolli alla laovarud, kuna suutsime müüa palju vanu seisma jäänud raamatuid. Laovaru on seisuga 2017 veebruar täpselt sama suur kui aasta tagasi ehk siis samas hulgas raamatuid, mis oleme aastaga tootnud, oleme ka maha müünud. Käivet ja kasumit 2016. aastal kasvatada ei õnnestunud.

Ülisuuri hitte 2016. aastal ei olnud, küll aga mitu tugevat tiitlit, mis püsisid pikalt edetabelite eesotsas.

Uusi nimetusi ilmus 56, lisaks 13 kordustrükki varasematest menukitest, kokku tootsime seega 69 nimetust raamatuid. Aastal 2016 ilmus kolm suuremat bestsellerit, mis püsisid pikalt edetabelites, need oli „Marjustin“, „THI. President Ilvese Kadrioru aastad 2006-2016“ ja „Šokolaadist prints“, tugeval keskmisel tasemel oli veel ligikaudu 15 tiitlit, mille müügi tippaeg oli lühem.

Jätkasime ka 2016 koostööd AS-iga Ekspress Grupp seotud ettevõtetes töötavate ajakirjanike, fotograafide ja turundusosakondadega. Edukas oli ühiskataloog AS Ajakirjade Kirjastusega, mis tõstis detsembri ja novembri käibe eelarves planeeritud tasemele ja ka üle selle.

Tervikuna lõpetas kirjastus 2016. majandusaasta 43,1 tuhat eurose kasumiga.

2016. aasta toodang jagunes järgmiselt:

- Ilukirjandus/mitteilukirjandus 24/32
- Ilukirjandus tõlge/algupärand 10/14
- Lasteraamatuid 14
- Mitteilukirjandus (32) jagunes omakorda:
 - Aiandusalased raamatud 7
 - Käsiraamatud (v.a. aiakirjandus) 10
 - Ajalugu, biograafiad ja memuaarid 9
 - Ühiskond 2
 - Eneseabi 4

Suutsime hoida oma positsiooni eesti kirjanduse kirjastajana 6/6 ja saime mitu konkurentsivõimelist käsikirja (Kaints, Hvostov, Laur). Jätkuvalt on meie keskses huviorbiidis ajalooramatud, aiaraamatud ja ilukirjandus (nii tõlked kui algupärandid). Naasime ka lastekirjanduse turule, seda põhiliselt tõlgete (Savipoti Tobi, Põõrane Robot) kaudu. Samuti pakume praktilisi käsiraamatuid, nii kohalike autorite omi kui tõlgitud.

Raamatutoodangust 57% oli 2016. aastal aime- ja tarberaamatud, mis on samas suurusjärgus kui aasta varem (2015. aastal oli osakaal 61%). Selle arvelt on tõusnud ilukirjanduse, just tõlke ilukirjanduse osakaal. Ilukirjandust on portfelist 43%.

Jätkasime ka aiaraamatute sarjadega, nii Maalehe monokultuuride sarja kui nn Maalehe väikese sarjaga. Hästi müüs ka suure riskiga Piet Oudolfi Moodne maastik, mille litsentsi omandasime Timber Pressilt.

Investeeringud:

2016. aastal investeeringuid ei tehtud.

Hetkel suuremaid investeeringuid 2017. aastaks plaanis teha ei ole, otsime võimalust siseneda suuremasse veebimüügikeskkonda. Vajadusel tuleb selleks keskkonnaks kujundada Hea Lugu olemasolev veeb, mis võib endaga kaasa tuua investeerimisvajaduse.

Personal ja juhtimisorganid:

Hea Lugu OÜ aruandeaasta keskmine töötajate arv oli 5 töötajat (2015: 5 töötajat). Nõukogu liikmetele tasu ei makstud. Aruandeperioodi eest arvestatud töötasude kogusumma koos maksudega moodustas 129 tuhat eurot (2015: 143 tuhat eurot).

Eeldatavad arengusuunad 2017. aastal:

Eesmärk on jätkata kvaliteetset kirjastustegevust. Turg on muutumas, suurimad muutujad on mõlemad kirjastamisse sisenenud suured raamatuketid, mis oluliselt tihendab konkurentsi. Eesmärk on leida nii maailmast kui Eestist menuraamatuid. Eesmärk on kirjastada vähemalt 60 uut tiitlit.

Suhtarvud:

	2016	2015
käibe kasv (kahanemine) (%)	-17,44%	-17,74%
brutokasumimäär (%)	32,57%	36,07%
puhaskasumi kasv (kahanemine) (%)	-56,87%	-4,72%
puhasrentaablus (%)	8,01%	15,33%
lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	13,22	9,03
varade rentaablus ROA (%)	4,75%	11,16%
omakapitali rentaablus ROE (%)	5,14%	12,55%

Finantsnäitajate leidmisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu 2016} - \text{müügitulu 2015}) / \text{müügitulu 2015} * 100$

Brutokasumimäär (%) = $\text{brutokasum} / \text{müügitulu} * 100$

Puhaskasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum 2016} - \text{puhaskasum 2015}) / \text{puhaskasum 2015} * 100$

Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$

ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	38 511	26 413	2
Nõuded ja ettemaksud	625 279	607 802	3
Varud	243 092	258 362	4
Kokku käibevarad	906 882	892 577	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	131	591	5
Immateriaalsed põhivarad	353	1 327	6
Kokku põhivarad	484	1 918	
Kokku varad	907 366	894 495	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksud	68 602	98 803	8
Kokku lühiajalised kohustised	68 602	98 803	
Kokku kohustised	68 602	98 803	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 000	10 000	10
Ülekurss	452 830	452 830	
Kohustuslik reservkapital	1 000	1 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	331 862	232 005	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 072	99 857	
Kokku omakapital	838 764	795 692	
Kokku kohustised ja omakapital	907 366	894 495	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	537 768	651 402	11
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-362 595	-416 410	12
Brutokasum (-kahjum)	175 173	234 992	
Turustuskulud	-23 491	-17 199	13
Üldhalduskulud	-120 134	-129 316	14
Muud äritulud	1 334	1 910	
Muud ärikulud	-1 335	-1 226	
Äriksaum (kahjum)	31 547	89 161	
Muud finantstulud ja -kulud	11 525	10 696	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	43 072	99 857	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 072	99 857	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Hea Lugu OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Tegemist on väikeettevõtte lühendatud majandusaasta aruandega.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumusest, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Hea Lugu OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeem 2 alusel.

Majandusaasta algas 01. jaanuaril 2016 ja lõppes 31. detsembril 2016. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoivuseid ja lühiajalisi pangadeposiite (v.a. arvelduskrediite). Hea Lugu OÜ kuulub tütarettevõttena kontserni, mille emaettevõtteks on AS Ekspress Grupp. Kontsern on sõlminud kontsernikonto lepinguid. Hea Lugu OÜ rahalised vahendid (pangakontod) on kontsernikontodel. AS Ekspress Grupp poolt kasutuses olev raha on kajastatud nõudena AS Ekspress Grupp vastu.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale arvestusvaluuta euro (emaettevõtte ja Eestis asuvate tütarettevõtete arvestusvaluuta on euro). Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustised (rahas tasutavad nõuded ja laenud), hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa keskpanga valuutakurside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõudeid ostjate vastu on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuetena ostjate vastu, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning näidatud bilansis miinusemärgiga. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuetena ostjate vastu, mille sissenõudmine ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühiajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulud sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulud, millest on maha arvatud hinnaalandid. Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest mis on madalam, kas kaetav väärtus või neto realiseerimisväärtus. Neto realiseerimisväärtus leitakse, arvates tavapärasest äritegevuses kasutatavast hinnangulisest müügihinnast maha hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmisolekusse viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Maad ei amortiseerita.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu materiaalne vara	3-5
Muu immateriaalne vara	3

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõiki olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik kajastab kasutusrendimaksed rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, saadud ettemaksud, viitvõlad ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumus, 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 kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansikuupäevast või ettevõtetel 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.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Võimalikud või eksisteerivad kohustused, mille realiseerumine on vähemtõenäoline kui mitterealiseerumine või millega kaasnevate kulutuste suurust ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt põhikirjale on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõiki olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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.

Tellimuste müügil kajastatakse tulu tellimuste (raamatud, kalendrid jms) ilmumise hetkel. Kuni ilmumise hetkeni kajastatakse tellimustega seotud saadud ettemakseid bilansis kohustusena real „Tulevaste perioodide tulud“. Jaemüügil kajastatakse jaemüügi tulu nende müügi hetkel.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Dividentitulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 01.01.2015 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 väljamakstavalt netosummalt. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	3 082	159
Pangakontod	35 429	26 254
Kokku raha	38 511	26 413

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	97 403	97 403	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	97 464	97 464	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-61	-61	0	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	498 648	498 648	0	0	16
Muud nõuded	558	558	0	0	
Viitlaekumised	558	558	0	0	
Ettemaksed	28 670	28 670	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	28 670	28 670	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	625 279	625 279	0	0	
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	160 542	160 542	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	160 603	160 603	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-61	-61	0	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	417 724	417 724	0	0	16
Muud nõuded	116	116	0	0	
Viitlaekumised	116	116	0	0	
Ettemaksed	29 420	29 420	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	29 420	29 420	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	607 802	607 802	0	0	

Nõuded seotud osapoolte vastu sisaldab muuhulgas kontsernikonto nõuet Ekspress Grupp AS vastu summas 490 243 eurot (2015: 411 664 eurot).

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Lõpetamata toodang	10 324	4 386
Valmistoodang	232 768	253 976
Kokku varud	243 092	258 362

Ettevõtte varusid on kolmandate osapoolte käes vastutaval hoiul bilansilise maksumusega 226 977 eurot (2015: 248 866 eurot).

Seoses varude realiseerimismaksumuse langemisega alla soetusmaksumuse on varusid alla hinnatud summas 54 611 eurot (2015: 43 517 eurot). Varasematel perioodidel teostatud varude allahindlusi 2016.aastal ega ka 2015.aastal tühistatud ei ole.

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015		
Soetusmaksumus	4 107	4 107
Akumuleeritud kulum	-3 516	-3 516
Jääkmaksumus	591	591
Amortisatsioonikulu	-413	-413
Muud muutused	-47	-47
31.12.2016		
Soetusmaksumus	3 025	3 025
Akumuleeritud kulum	-2 894	-2 894
Jääkmaksumus	131	131

Amortisatsioonikulu vaata ka lisa 14.

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Muud immateriaalsed põhivarad	
31.12.2015		
Soetusmaksumus	2 950	2 950
Akumuleeritud kulum	-1 623	-1 623
Jääkmaksumus	1 327	1 327
Amortisatsioonikulu	-974	-974
31.12.2016		
Soetusmaksumus	2 950	2 950
Akumuleeritud kulum	-2 597	-2 597
Jääkmaksumus	353	353

Amortisatsioonikulu vaata ka lisa 14.

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015	Lisa nr
Kasutusrendikulu	47 787	47 671	14

Ettevõtte on võtnud kasutusrendile sõiduauto, kontoriruumid ja tarkvara.

Kontoriruumide rendileping on võimalik lõpetada 4-kuulise etteteatamistähtajaga, teised rendilepingud 1-kuulise etteteatamistähtajaga.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	16 087	16 087	0	0	
Võlad töövõtjatele	15 879	15 879	0	0	
Maksuvõlad	15 110	15 110	0	0	9
Muud võlad	17 181	17 181	0	0	
Muud viitvõlad	17 181	17 181	0	0	
Võlad seotud osapoolte ees	4 345	4 345	0	0	16
Kokku võlad ja ettemaksed	68 602	68 602	0	0	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	4 545	4 545	0	0	
Võlad töövõtjatele	23 694	23 694	0	0	
Maksuvõlad	21 243	21 243	0	0	9
Muud võlad	43 384	43 384	0	0	
Muud viitvõlad	43 384	43 384	0	0	
Võlad seotud osapoolte ees	5 937	5 937	0	0	16
Kokku võlad ja ettemaksed	98 803	98 803	0	0	

Lisa 9 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	4 573	9 596
Üksikisiku tulumaks	3 856	5 401
Erisoodustuse tulumaks	18	23
Sotsiaalmaks	5 962	5 577
Kohustuslik kogumispension	428	402
Töötuskindlustusmaksed	273	244
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15 110	21 243

Vaata ka lisa 8.

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	10 000	10 000
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtus seisuga 31.12.2016 on 10 000 eurot (seisuga 31.12.2015 10 000 eurot).		

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2016 moodustas 374 934 eurot (31.12.2015: 331 862 eurot), vaata ka lisa 17.

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	535 605	651 145
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	2 163	257
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	537 768	651 402
Kokku müügitulu	537 768	651 402
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Raamatute müük	529 982	638 455
Muu müük	7 786	12 947
Kokku müügitulu	537 768	651 402

Lisa 12 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Varude allahindlus ja mahakandmine	54 611	43 517	4
Tööjõukulud	75 614	84 101	15
Müügi eesmärgil kirjastatud kaubad	180 319	192 485	
Ostetud teenused	52 051	96 307	
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	362 595	416 410	

Lisa 13 Turustuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Marketingikulud	23 491	17 199
Kokku turustuskulud	23 491	17 199

Lisa 14 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Üür ja rent	47 787	47 671	7
Tööjõukulud	53 663	59 348	15
Amortisatsioonikulu	1 387	1 539	5,6
Väikevahendid ja materjalid	483	1 215	
Remondi- ja hoolduskulud	3 694	3 665	
Sidekulud	2 322	2 311	
Muud ostetud teenused	10 798	13 567	
Kokku üldhalduskulud	120 134	129 316	

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Palgakulu	96 871	107 449	
Sotsiaalmaksud	32 406	36 000	
Kokku tööjõukulud	129 277	143 449	12,14
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5	

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	AS Ekspress Grupp
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	491 263	3 503	412 620	3 541
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	7 385	842	5 104	2 396
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	285	0	339

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	35 335	11 709	32 723	10 894
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	19 581	13 926	16 994	12 367
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13 815	0	13 897	0

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriilistele otsustele. Hea Lugu OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Hea Lugu OÜ arvelduskonto SEB pangas kuulub AS Ekspress Grupp grupi kontsernikonto koosseisu. Raha ja ekvivalentidena on kajastatud reaalne raha pangas bilansipäeva seisuga. AS Ekspress Grupp poolt kasutuses olev raha on kajastatud nõudena AS Ekspress Grupp vastu. Kontsernikonto intressi arvestuse aluseks on iga poolaasta esimesel tööpäeval (so jaanuaris ja juulis) fikseeritud 6 kuu Euribor, millele lisandub marginaal (mis kehtib emaettevõtte AS Ekspress Grupp laenukohustuste pangas).

Tehingud seotud osapooltega on teostatud ettevõtte juhtkonna hinnangul turutingimustel. Seotud osapoolte vastu olevate nõuete osas ei ole 2016.aastal, nii nagu ka 2015.aastal moodustatud allahindluseid.

Seotud osapoolte ostud jagunevad tehingu liikide lõikes järgmiselt:

Emaettevõtte: teenuste ost 35 335 eur (2015: 32 723).

Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted: teenuste ost 19 581 eur (2015: 16 994).

Tegev- ja kõrgem juhtkond: teenuste ost 13 815 eur (2015: 13 897).

Seotud osapoolte müügid jagunevad tehingu liikide lõikes järgmiselt:

Emaettevõtte: kaupade müük 58 eur (2015: 198), teenuste müük 126 eur (2015: 0), intressid 11 525 eur (2015: 10 696).

Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted: kaupade müük 13 926 eur (2015: 12 367).

Tegev- ja kõrgem juhtkond: teenuste müük 0 eur (2015: 0).

Seotud osapoolte nõudeid vaata lisas 3 ja seotud osapoolte kohustusi vaata lisas 8.

Lisa 17 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	299 947	265 490
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	74 987	66 372
Kokku tingimuslikud kohustised	374 934	331 862

Pooleliolevaid kohtuvaidluseid bilansipäeva seisuga ettevõttel ei ole.

Vaata ka lisa 10.

Lisa 18 Panditud varad ja antud garantiid

Hea Lugu OÜ on sõlminud AS-ga SEB Pank garantiilepingu (12.07.2012) summas kuni 500 tuhat eurot seoses AS Ekspress Grupp sündikaatlaenulepinguga 12.07.2012 summas 29,3 milj eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.04.2017

OÜ Hea Lugu (registrikood: 12171391) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIINA KAALEP	Juhatuse liige	24.04.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	331 862
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 072
Kokku	374 934

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatukirjastamine	58111	529982	98.55%	Jah
Muu kirjastamine	58191	7786	1.45%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6613399
E-posti aadress	info@healugu.ee