

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 07.08.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Tallinna Raamatukirjastus OÜ

registrikood: 12891352

tänavu/talu nimi, Kakumäe tee 37
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13516

e-posti aadress: info@raamatukirjastus.ee

veebilehe aadress: www.raamatukirjastus.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 Varud	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Laenukohustised	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Tallinna Raamatukirjastus OÜ kanti äriregistrisse 07.augustil 2015. aastal koodiga nr.12891352.

Tallinna Raamatukirjastus OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 2015-2016. aasta raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

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 koostamiskuupäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

2015-2016 a. oli Tallinna Raamatukirjastus OÜ põhiliseks tegevusalaks raamatute kirjastamine.

Juhatuse hinnangul on Tallinna Raamatukirjastus OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	07.08.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	828	2 500	
Nõuded ja ettemaksed	3 901	0	2,3
Varud	31 240	0	4
Kokku käibevarad	35 969	2 500	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	122	0	5
Kokku põhivarad	122	0	
Kokku varad	36 091	2 500	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	25 100	0	6
Võlad ja ettemaksed	5 106	0	7
Kokku lühiajalised kohustised	30 206	0	
Kokku kohustised	30 206	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 385	0	
Kokku omakapital	5 885	2 500	
Kokku kohustised ja omakapital	36 091	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	07.08.2015 - 31.12.2016	07.08.2015 - 07.08.2015	Lisa nr
Müügitulu	13 599	0	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 545	0	9
Mitmesugused tegevuskulud	-2 619	0	10
Tööjõukulud	-986	0	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-64	0	5
Ärikasum (kahjum)	3 385	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 385	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 385	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	07.08.2015 - 31.12.2016	07.08.2015 - 07.08.2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	3 385	0	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	64	0	5
Kokku korrigeerimised	64	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 901	0	2
Varude muutus	-31 240	0	4
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	5 106	0	7
Kokku rahavood äritegevusest	-26 586	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-186	0	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-186	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	25 100	0	6
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	25 100	0	
Kokku rahavood	-1 672	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 500	2 500	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 672	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	828	2 500	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
07.08.2015	2 500	0	2 500
07.08.2015	2 500	0	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		3 385	3 385
31.12.2016	2 500	3 385	5 885

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tallinna Raamatukirjastus OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning arvestuse ja aruandluse rahvusvaheliselt tunnustatud põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes Tallinna Raamatukirjastus OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeem1.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivarana võetakse arvele varad soetusmaksumusega alates 100 eurot ja üle üheaastase eeldatava kasuliku kasutuseaga varad. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast. Objektid, mida kasutatakse majandustegevuses pikemalt kui 1 aasta, kuid mille väärtus on väheoluline, kantakse otse kuludesse.

Finantskohustised

Finantskohustusteks loetakse võlgu hankijatele, viitvõlgu, võetud laene ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Nõuded ja kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna alla ühe aasta, on bilansis esitatud lühiajalistena ja üle ühe aasta on esitatud pikaajalistena. Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis.

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kaupade müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toote omandiõigus on üle läinud ostjale ja OÜ-l on tekkinud summale nõudeõigus. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Seotud osapooled

Tallinna Raamatukirjastus OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

1. omanikke;
2. juhtkonna ning juhatuse liikmeid ja nendega seotud ettevõtteid;
3. eelpool loetletud isikute lähikondlasi ning nendega seotud ettevõtteid.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudmeetodil, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade, lühiajaliste kohustuste saldode ning investeerimistegevusega seotud kulude muutused.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 283	3 283	
Ostjatelt laekumata arved	3 283	3 283	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	618	618	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 901	3 901	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		250
Üksikisiku tulumaks		350
Sotsiaalmaks		599
Kohustuslik kogumispension		36
Töötuskindlustusmaksed		44
Ettemaksukonto jääk	618	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	618	1 279

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016
Müügiks ostetud kaubad	31 240
Kokku varud	31 240

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud materiaalsed põhivarad	
07.08.2015		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	186	186
Amortisatsioonikulu	-64	-64
31.12.2016		
Soetusmaksumus	186	186
Akumuleeritud kulum	-64	-64
Jääkmaksumus	122	122

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Juriidilistelt isikutelt	25 100	25 100		
Lühiajalised laenud kokku	25 100	25 100		
Laenukohustised kokku	25 100	25 100		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 827	3 827	
Maksuvõlad	1 279	1 279	3
Kokku võlad ja ettemaksed	5 106	5 106	

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	07.08.2015 - 31.12.2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	13 599
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	13 599
Kokku müügitulu	13 599
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Raamatukirjastamine	13 599
Kokku müügitulu	13 599

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	07.08.2015 - 31.12.2016
Kaubad, materjal, teenused	6 545
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	6 545

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	07.08.2015 - 31.12.2016
Mitmesugused bürookulud	1 379
Reklaam	1 240
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 619

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	07.08.2015 - 31.12.2016
Sotsiaalmaksud	986
Kokku tööjõukulud	986
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	JN & JN Invest OÜ
--	-------------------

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016
	Kohustised
Emaettevõtja	25 100
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	30

Ostud ja müügid

	07.08.2015 - 31.12.2016	
	Ostud	Müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	300	1 738

Aruandeperioodil juhatuse tasu ei määratud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2017

Tallinna Raamatukirjastus OÜ (registrikood: 12891352) 07.08.2015 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROMEO SMIRNOV	Juhatuse liige	28.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 385
Kokku	3 385

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 385
Kokku	3 385

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatukirjastamine	58111	13599	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ JN & JN Invest	11198896	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56234500
E-posti aadress	info@raamatukirjastus.ee
Veebilehe aadress	www.raamatukirjastus.ee