

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Kiri-Mari Kirjastus OÜ

registrikood: 12032005

tänava/talu nimi, Võidu 56-45

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11213

e-posti aadress: pestim@yahoo.com

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 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Tingimuslikud kohustused ja varad	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Kiri-Mari Kirjastus OÜ põhitegevusalaks on (58111) Raamatukirjastamine, (85591) Keeleõpe ja (79901) Muu reisimisega seotud reserveerimine, sh giidide, piletiagentuuride ja turismiinfopunktide tegevus.

Tulud, kulud ja kasum

Aruandeaastal moodustas Kiri-Mari Kirjastus OÜ müügitulu 14 158 eurot ja aruandeaasta puhaskasumiks kujunes 3 054 eurot.

Investeeringud

Aruandeperioodil ei ole investeeritud põhivarasse.

Personal

Aruandeaastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 554 eurot. Ettevõtte juhatuse liikmetele majandusaastal juhatuse tasu makstud ei ole.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2013.aastal jätkab ettevõtte majandustegevust põhitegevusalal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 054	910	
Nõuded ja ettemaksed	5 133	4 855	2,3
Varud	14 233	17 040	4
Kokku käibevara	24 420	22 805	
Kokku varad	24 420	22 805	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 562	3 001	3,5,9
Kokku lühiajalised kohustused	1 562	3 001	
Kokku kohustused	1 562	3 001	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Ülekurss	56	56	
Kohustuslik reservkapital	250	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 998	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 054	17 248	
Kokku omakapital	22 858	19 804	
Kokku kohustused ja omakapital	24 420	22 805	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	14 158	20 570	7
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-2 807	17 040	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 618	-14 610	
Mitmesugused tegevuskulud	-4 125	-3 668	
Tööjõukulud	-554	-1 346	8
Muud ärikulud	-4	-740	
Ärikasum (kahjum)	3 050	17 246	
Finantstulud ja -kulud	4	2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 054	17 248	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 054	17 248	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	3 050	17 246	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-278	-4 855	2,3
Varude muutus	2 807	-17 040	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 439	3 001	3,5
Laekunud intressid	4	2	
Kokku rahavood äritegevusest	4 144	-1 646	
Kokku rahavood	4 144	-1 646	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	910	2 556	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 144	-1 646	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 054	910	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 500	56			2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)				17 248	17 248
31.12.2011	2 500	56		17 248	19 804
Aruandeaasta kasum (kahjum)				3 054	3 054
Muutused reservides			250	-250	0
31.12.2012	2 500	56	250	20 052	22 858

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kiri-Mari Kirjastus OÜ 2012a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on ehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Aruandeperioodil ei ole ostjate võlgnevusi hinnatud ebatõenäolisteks.

Varud

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või netto realiseerimismaksumus.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustusteks, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades potentsiaalsete kohustustena.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooled on:

Osaühingu juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

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	3 971	3 971		
Ostjatelt laekumata arved	3 971	3 971		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	50	50		
Ettemaksed	1 112	1 112		
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 133	5 133		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	4 784	4 784		
Ostjatelt laekumata arved	4 784	4 784		
Ettemaksed	71	71		
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 855	4 855		

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		4	362
Üksikisiku tulumaks			322
Sotsiaalmaks		20	92
Ettemaksukonto jääk	50		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	50	24	776

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Valmistoodang	14 233	17 040
Kokku varud	14 233	17 040

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	300	300		
Maksuvõlad	24	24		
Muud võlad	599	599		
Saadud ettemaksed	639	639		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 562	1 562		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Maksuvõlad	776	776		
Muud võlad	1 586	1 586		
Saadud ettemaksed	639	639		
Kokku võlad ja ettemaksed	3 001	3 001		

Lisa 6 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	15 841	13 626
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	4 211	3 622
Kokku tingimuslikud kohustused	20 052	17 248

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	14 158	20 570
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	14 158	20 570
Kokku müügitulu	14 158	20 570
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Raamatukirjastamine	8 667	12 060
Keeleõpe	4 781	5 004
Muu reisimisega seotud reserveerimine, sh giidide, piletiagentuuride ja turismiinfopunktide tegevus	710	3 506
Kokku müügitulu	14 158	20 570

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	0	283
Sotsiaalmaksud	554	1 063
Kokku tööjõukulud	554	1 346
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	639	639

2011	Ostud
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	639

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2013

Kiri-Mari Kirjastus OÜ (registrikood: 12032005) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MALL PESTI	Juhatuse liige	01.07.2013
Resolutsioon:	Kinnitada aastaaruanne.	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 998
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 054
Kokku	20 052

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatukirjastamine	58111	8667	61.22%	Jah
Keeleõpe	85591	4781	33.77%	Ei
Muu reisimisega seotud reserveerimine, sh giidide, piletiagentuuride ja turismiinfopunktide tegevus	79901	710	5.01%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mall Pesti	46008270236		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	pestim@yahoo.com