

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Telereklaami OÜ

registrikood: 10921468

tänava/talu nimi, Suur-Karja 21
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10148

telefon: +372 5067201

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 Raha	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Telereklaami OÜ annab välja Narvas ilmuvat nädalalehte „Gorod” ning korraldab reklaamipindade müüki nimetatud väljaandesse. Ajaleht „Gorod” oli Narva regioonis liidripositsioonil nii lugejate arvu osas kui ka reklaamimüügis.

Personal

Aruandeaastal töötas ettevõtte heaks 7 oma ala spetsialisti. Töötajate töötasud moodustasid 51448 eurot. Kõrgema juhtorgani liikmele aruandeaastal tasu ei makstud, soodustusi neile ei kohaldatud.

Tulud

Telereklaami OÜ 2013.a. käive oli 237749 eurot.

Kogu käibe moodustab müük Eestis ja kulude sisseost toimub eurosoonest. Sellega seonuvalt puuduvad majandusaastal ja aruande koostamise perioodil ilmnenu valuutakursside, intressimäärade ja börsikursside muutumisega seonduvad riskid.

Peamised finantssuhtarvud

Peamised suhtarvud majandusaasta kohta ja nende arvutamise metoodika.

Puhasrentaablus (%) 18,79

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) 1,55

ROA (%) 38,06

ROE (%) 94,08

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 626	12 601	2
Nõuded ja ettemaksed	104 468	136 767	
Kokku käibevara	108 094	149 368	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	3 199	3 199	
Materiaalne põhivara	6 063	17 188	
Kokku põhivara	9 262	20 387	
Kokku varad	117 356	169 755	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	69 879	106 212	5
Kokku lühiajalised kohustused	69 879	106 212	
Kokku kohustused	69 879	106 212	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	60 731	64 561	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 066	-3 830	
Kokku omakapital	47 477	63 543	
Kokku kohustused ja omakapital	117 356	169 755	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	237 749	268 842	7
Muud äritulud	5	15	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-174 647	-200 971	
Tööjõukulud	-68 941	-72 520	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 042	0	
Muud ärikulud	-6 190	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-16 066	-4 634	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-16 066	-4 634	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 066	-4 634	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-16 066	-4 634	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 042	8 090	
Kokku korrigeerimised	4 042	8 090	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-32 298	933	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	35 347	-3 454	
Kokku rahavood äritegevusest	-8 975	935	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenude tagasimaksed	0	5 146	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	5 146	
Kokku rahavood	-8 975	6 081	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 601	6 520	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-8 975	6 081	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 626	12 601	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	64 561	67 373
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-3 830	-3 830
31.12.2012	2 556	256	60 731	63 543
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-16 066	-16 066
31.12.2013	2 556	256	44 665	47 477

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Telereklaami OÜ 2013. 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 aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtte loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütar-ettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütar-ettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat. Tütarettevõtete tegevus kajastub raamatupidamise aastaaruandes alates kontrolli tekkimisest kuni selle katkemiseni. Tütarettevõtte soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused). Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütar-ettevõtte varad ja kohustused arvele nende õiglases väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse firmaväärtusena.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

Rendid

Rent on kokkulepe, mille kohaselt rendileandja annab ühe makse või maksete eest rentnikule õiguse kasutada vara kokkulepitud perioodi jooksul.

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluv summas.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõttel lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus, kohustuse realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud võimalikud või eksisteerivad kohustused, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik 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, lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

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.

Seotud osapooled

Seotud osapoolte vahelised tehingud toimuvad tavapärase äritegevuse käigus ja turutingimustel. Tehingud ei erine mitteseotud osapooltega tehtud tehingutest ei sisult ega vormilt.

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- * omanikke
- * tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- * eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid

Bilansikuupäevajärgsed sündmused.

Aruandeaasta finantsaruanded kajastavad olulisi vara ja kohustuste hindamist mõjutavaid asjaolusid, mis ilmsid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikus ning on seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega. Olulisi bilansipäevajärgseid sündmusi, mis ei ole seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega, ei kajastata finantsseisundi aruandes, nende olemasolul on nende sisu avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	3 626	12 601

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 833	1 976
Üksikisiku tulumaks	1 416	1 586
Sotsiaalmaks	2 680	2 965
Kohustuslik kogumispension	67	64
Töötuskindlustusmaksed	244	325
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 240	6 916

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2012	31.12.2013
11158483	Avrora Communications OÜ	Eesti	reklaam	100	100

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	20 533	20 533			
Võlad töövõtjatele	3 106	3 106			
Maksuvõlad	6 240	6 240			3
Muud võlad	40 000	40 000			
Muud viitvõlad	40 000	40 000			
Kokku võlad ja ettemaksed	69 879	69 879			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	54 952	54 952			
Võlad töövõtjatele	3 485	3 485			
Maksuvõlad	6 916	6 916			3
Muud võlad	40 000	40 000			
Muud viitvõlad	40 000	40 000			
Saadud ettemaksed	859	859			
Tulevaste perioodide tulud	859	859			
Kokku võlad ja ettemaksed	106 212	106 212			

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
2014. aastal on osanikele võimalik välja kuulutada ja välja maksta dividende summas 35285 eurot. Dividendide väljakuulutamise kaasneks tulumaksukulu summas 9380 eurot.		

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	237 749	268 842
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	237 749	268 842
Kokku müügitulu	237 749	268 842
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reklaami vahendamine meedias	218 949	250 110
Muu müük	17 600	7 532
Renditulu	1 200	11 200
Kokku müügitulu	237 749	268 842

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	51 449	53 972
Sotsiaalmaksud	17 492	18 548
Kokku tööjõukulud	68 941	72 520
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	7

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2013	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 200
2012	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 200

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	3 840	3 480

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2014

Telereklaami OÜ (registrikood: 10921468) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS MERIMA	Juhatuse liige	02.07.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	60 731
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 066
Kokku	44 665
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	44 665
Kokku	44 665

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reklaami vahendamine meedias	73121	235619	99.10%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	1200	0.50%	Ei
Kunstialane loometegevus	90031	930	0.39%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Globus Valley Ltd		Trust Company Complex, Ajeltake Road, Ajeltake Island, Majuro, Marshall Islands MH96960, Island	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5067201
E-posti aadress	anneli@1tv.ee