

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: osäühing Trak Pen

registrikood: 10654263

tänavatalu nimi: Kressi tee 53

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11913

telefon: +372 5651116, +372 6514452

e-posti aadress: info@trakpen.ee, tiiahelendi@hotmail.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Äriühing Trak Pen tegutseb alates 1999.aasta juunikuust, selle põhitegevusalaks on raamatute hulgikaubandus ning uute raamatute tõlkimine ja kirjastamine.

Osaühingu toimetamisel on möödunud aastate jooksul ilmunud raamatusari "100", millest senini on trükivalgust näinud "100 maailma linna", "100 muuseumi", "100 rahvusparki", "100 kuulsat katedraali" ja "100 vaatamisväärsust", neist viimane on täielikult läbi müüdud.

Entsüklopeediliste teatmeteoste sarjast on eelnevate aastate jooksul ilmunud "Laevad", "Kaktused", "Käsitulirelvad", "Lennukid", "Klassikalised autod" ja "Ikoonid". 2007. aastal lisandus neile suureformaadiline "Maailma atlas". "Laevad" on praeguseks läbi müüdud, plaanis on täiesti uus raamat samal teemal.

2007.aastal ilmus rikkaliku pildimaterjaliga illustreeritud anatoomia-alane "Inimkeha atlas", mis osutus ülipopulaarseks, sellest ilmus 2012.a. juba kolmas tiraaž, millest on suurem osa samuti praeguseks müüdud.

Raamatupoodides on siiani müügil osaühingu kirjastamisel ilmunud kunstiraamatud kahest renessansiajastu kunsti ja teaduse suurkujust ning mõtlejast Michelangelost ja Leonardo da Vincist sarjast "Kogutud teosed - Maalikunst".

2009.a. ilmus koostöös kirjastusega Parkstone-Sirrocco lisaks 544-lk'ne kunstiraamatule "1000 geniaalset maali" ka samas formaadis "1000 geniaalset skulptuuri", mille müük ei vastanud prognoositud nõudlusele, kuid müügikäivet aitasid veidi suurendada mitmed supermarketites toimunud kampaanid. Sedalaadi ürituste jätkamine on plaanis ka 2016. aastal.

Raamatute kirjastamine ja hulgimüük jääb ka edaspidi firma põhitegevuseks ning ainuomanik tegevusala vahetamist ei planeeri, suunates ka edaspidi vaba kapitali äriühingu laiendamisse ja eelkõige kirjastustegevusele. Planeeritavate raamatute hulgast võiks esile tõsta raamatut eesti taimedest, jalgrattamatkajatele mõeldud käsiraamatust ja Eesti vaatamisväärsusi tutvustavast pildiraamatust, mille fotode tegemist 2015. aasta suvel ei õnnestunud ebasoodsate ilmastikuolude tõttu piisavas mahus teostada, kuid 2016. aasta suvel jätkatakse.

Aastal 2015. uudisteoseid ei trükitud. Jätkus töö planeeritava eesti taimeatlase koostamisel, s.h. taimede pildistamine nende looduslikes kasvukohtades ja raamatu tekstimaterjalide koostamine ja redigeerimine. 2016. aasta suveks on planeeritud puuduoleva fotomaterjali pildistamine.

Oktoobris 2014 sõlmis oü TRAK PEN lepingu Hispaania kirjastusega Asklepios uue anatoomiaatlase väljaandmiseks, mis pidi esialgsete plaanide kohaselt ilmuma 2015. aasta lõpus või 2016. aasta alguses, kuid on tõlketöös esilekerkinud eestikeelse terminoloogia leidmise raskuste tõttu lükkunud edasi 2016. aasta lõppu. Raamat on kavas trükkida Eestis ja läheb (sõltuvalt tiraazist) maksma ligikaudu 5000-8000 eurot. 2016. aastal ei planeeri ettevõtte suuri väljaminekuid ega kapitaalmahutusi.

Juhatuse hinnangul on OÜ TRAK PEN jätkuvalt tegutsev äriühing.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	58 728	61 976
Nõuded ja ettemaksed	9 755	11 294
Varud	5 553	12 780
Kokku käibevara	74 036	86 050
Põhivara		
Materiaalne põhivara	15 564	1 128
Kokku põhivara	15 564	1 128
Kokku varad	89 600	87 178
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	7 561	0
Võlad ja ettemaksed	2 579	1 305
Kokku lühiajalised kohustused	10 140	1 305
Kokku kohustused	10 140	1 305
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684
Kohustuslik reservkapital	268	268
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	82 921	82 383
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 413	538
Kokku omakapital	79 460	85 873
Kokku kohustused ja omakapital	89 600	87 178

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	16 627	26 583
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 227	-11 599
Mitmesugused tegevuskulud	-7 604	-8 246
Tööjõukulud	-6 262	-5 708
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 544	-859
Kokku ärikasum (-kahjum)	-7 010	171
Muud finantstulud ja -kulud	597	367
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-6 413	538
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 413	538

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-7 010	171
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 544	859
Kokku korrigeerimised	2 544	859
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 539	-9 493
Varude muutus	7 227	11 599
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8 835	-24 660
Kokku rahavood äritegevusest	13 135	-21 524
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-16 980	0
Laekunud intressid	597	367
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-16 383	367
Kokku rahavood	-3 248	-21 157
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	61 976	83 133
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 248	-21 157
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	58 728	61 976

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 684	268	82 383	85 335
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	2 684	268	82 383	85 335
Aruandeaasta kasum (kahjum)			538	538
31.12.2014	2 684	268	82 921	85 873
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-6 413	-6 413
31.12.2015	2 684	268	76 508	79 460

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise 2015.a aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava, IFRS standardite ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetega ning mille nõuded on kehtestatud raamatupidamisseaduste alusel ja mida täiendavad RP Toimkonna juhendid.

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamisskeemi nr. 1 järgi

Käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel ei ole muudetud eelmisel aastal kehtinud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ega info edastamise viisi.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raha

Raha ja raha ekvivalendid-rahakäibe aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena on kassas olev sularaha, hoiused ja nõudmiseni tähtajalised hoiused pankades

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on hinnatud lähtuvalt laekumise tõenäolisusest, arvestades infot kliendi maksevõime kohta. Iga nõuet vadatakse eraldi. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja. Aruandeperioodil laekunud, ent eelnevatel perioodidel kuluks kantud nõudeid kajastatakse ebatõenäoliste nõuete korrigeerimisena ja aruandeperioodil kasumiaruandes kulu vähendamisena.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses s.t. ostukulud pluss impordi tollimaksud pluss kulutused transpordile. Kasutatakse põhiliselt individuaalmaksumuse meetodit, sest osaühingu müügiks soetatud kaupadele (raamatud ja reisijuhid) saab arvestada konkreetsete objektigruppidele tehtud kulutusi konkreetselt.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Osaühingu materiaalne põhivara on vara, mille soetusmaksumus on üle 500 euro ja kasulik tööiga rohkem kui üks aasta. Varad, soetusmaksumusega alla 500 euro ja/või kasulik tööiga alla ühe aasta, loetakse väheväärtuslikuks ja kiireltkuluvaks inventariks ning kantakse kohe kuluks

2015.a ostetud 16980.- euro eest põhivara

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500 eurot

majandusinventar - 5 aastat

Finantskohustused

S.o. lepingulised kohustused tasuda teisele osapoolle raha või muude finantsvaradega osutatud tööde, teenuste, kaupade eest.

Tulud

Tulud kaupade ja teenuste müügist kajastatakse kui kõik olulised omandiga seotud riskid on osjatele üle läinud. Müügitulu ja tehingutega seotud kulud on usaldusväärselt hinnatud ning on tõenäoline, et tulu tehingutest on reaalne.

Intressitulu kajastatakse kui tulu laekumine on kindel ja võimalik usaldusväärselt määrata.

Kulud

kulutused, mis on tehtud tulu teenimise eesmärgil edasise majandustegevuse käigus.

Maksustamine

Maksustatakse residendist ja mitteresidendist füüsilistele isikutele tehtud väljamakseid, dividendide kehtiva TMS alusel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
arvelduskonto, tähtajalised hoiused	58 728	61 976
Kokku raha	58 728	61 976

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	3 755	5 294
Kokku nõuded ostjate vastu	3 755	5 294

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	5 553	12 780
Kokku varud	5 553	12 780

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	132	423
Üksikisiku tulumaks	89	82
Sotsiaalmaks	257	234
Töötuskindlustusmaksed	19	19
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	497	758

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	23 292	23 292
Akumuleeritud kulum	-21 305	-21 305
Jääkmaksumus	1 987	1 987
Amortisatsioonikulu	-859	-859
31.12.2014		
Soetusmaksumus	23 292	23 292
Akumuleeritud kulum	-22 164	-22 164
Jääkmaksumus	1 128	1 128
Ostud ja parendused	16 980	16 980
Muud ostud ja parendused	16 980	16 980
Amortisatsioonikulu	-2 544	-2 544
31.12.2015		
Soetusmaksumus	40 272	40 272
Akumuleeritud kulum	-24 708	-24 708
Jääkmaksumus	15 564	15 564

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
telefoniarved	88	47
Kokku võlad tarnijatele	88	47

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	341	310
Kokku võlad töövõtjatele	341	310

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	16 627	26 583
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	16 627	26 583
Kokku müügitulu	16 627	26 583
Müügitulu tegevusalade lõikes		
raamatu hulgukaubandus	16 627	26 583
Kokku müügitulu	16 627	26 583

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	7 227	11 599
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	7 227	11 599

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	4 680	4 292
Sotsiaalmaksud	1 582	1 416
Kokku tööjõukulud	6 262	5 708
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	4 680	4 292

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.06.2016

osaühing Trak Pen (registrikood: 10654263) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAK MEITERN	Juhatuse liige	10.06.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	82 921
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 413
Kokku	76 508

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Paberi, kirjatarvete, raamatute ja ajakirjandusväljaannete hulgimüük	46491	16627	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaak Meitern	35707210273		2684 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6514452
Mobiiltelefon	+372 5651116
E-posti aadress	tiiahelendi@hotmail.ee
E-posti aadress	info@trakpen.ee