

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing HAAPSALU TRÜKIKODA

registrikood: 10277837

tänava/talu nimi, Posti 30
maja ja korteri number:

linn: Haapsalu linn

maakond: Lääne maakond

postisihtnumber: 90504

telefon: +372 4733036, +372 5019850

e-posti aadress: info@htrk.ee

veebilehe aadress: www.htrk.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 ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Haapsalu Trükikoda põhitegevusalaks on trükiteenuse osutamine.

Tulud, kulud, kasum

2015.a müügitulu oli 104 045 EUR. Majandusaasta tulemiks kujunes kasum 17 500 EUR.

Investeeringud

Soetati põhivara summas 9 999 EUR.

Personal

Keskmine töötajate arv majandusaastal oli 2 inimest taandatuna täistööajale. Tööjõukulud kokku moodustasid 17 748 EUR. Palgakulu ettevõtte juhatajale, juhatuse liikmele oli koos sotsiaalmaksuga kokku 7 182 EUR.

Juhatus

Juhatus koosneb ühest liikmest, ettevõtte omanikust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	56 047	51 691	2
Nõuded ja ettemaksed	2 147	3 557	3
Varud	0	159	
Kokku käibevara	58 194	55 407	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	18 250	13 226	5
Kokku põhivara	18 250	13 226	
Kokku varad	76 444	68 633	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	12 151	6 840	6
Kokku lühiajalised kohustused	12 151	6 840	
Kokku kohustused	12 151	6 840	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	19 173	19 173	
Kohustuslik reservkapital	1 917	1 917	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 703	22 910	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 500	17 793	
Kokku omakapital	64 293	61 793	
Kokku kohustused ja omakapital	76 444	68 633	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	104 046	96 840	7
Muud äritulud	215	225	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-45 973	-42 192	
Mitmesugused tegevuskulud	-14 026	-13 121	
Tööjõukulud	-17 748	-16 933	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 975	-4 262	5
Muud ärikulud	-5	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	21 534	20 557	
Muud finantstulud ja -kulud	4	3	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	21 538	20 560	
Tulumaks	-4 038	-2 767	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 500	17 793	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	21 534	20 557
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 975	4 262
Kokku korrigeerimised	4 975	4 262
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 410	519
Varude muutus	159	326
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 311	176
Laekunud intressid	4	3
Makstud ettevõtte tulumaks	-4 038	-2 767
Kokku rahavood äritegevusest	29 355	23 076
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-9 999	-4 750
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-9 999	-4 750
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-15 000	-11 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-15 000	-11 000
Kokku rahavood	4 356	7 326
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	51 691	44 365
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 356	7 326
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	56 047	51 691

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	19 173	1 917	33 910	55 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)			17 793	17 793
Makstud dividendid			-11 000	-11 000
31.12.2014	19 173	1 917	40 703	61 793
Aruandeaasta kasum (kahjum)			17 500	17 500
Makstud dividendid			-15 000	-15 000
31.12.2015	19 173	1 917	43 203	64 293

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.

OÜ Haapsalu Trükikoda 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamise tavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Haapsalu Trükikoda kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne koostamisel kasutatud rahaühikuks on EUR.

Puhkusetasu reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil, s.t. siis kui töötajal tekib nõudeõigus. Väljateenitud puhkusetasu on kasumiaruandes kajastatud kuludena ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Raha

Raha ja ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse bilansis ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude soetamisega seotud otsestest ja kaudsetest kuludest, millela varud ei oleks praeguses seisukorras ja koguses, sealhulgas mittetagastatavad maksud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 320 EUR ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Põhivara amortisatsiooninormiks masinate ja seadmete ja muu materiaalse põhivara puhul on 15-35% aastas.

Finantskohustused

Finantskohustuseks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskonto	55 655	51 240
Kassa	392	451
Kokku raha	56 047	51 691

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 550	1 550
Ostjatelt laekumata arved	1 550	1 550
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	469	469
Ettemaksed	128	128
Muud makstud ettemaksed	128	128
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 147	2 147
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 429	3 429
Ettemaksed	128	128
Muud makstud ettemaksed	128	128
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 557	3 557

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		1 225	306
Käibemaks	114		800
Üksikisiku tulumaks		140	152
Sotsiaalmaks		343	368
Kohustuslik kogumispension		21	22
Töötuskindlustusmaksed		18	25
Ettemaksukonto jääk	355		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	469	1 747	1 673

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013						
Soetusmaksumus	11 717	2 756	110 391	124 864	1 055	125 919
Akumuleeritud kulum	-4 882	-2 393	-104 851	-112 126	-1 055	-113 181
Jääkmaksumus	6 835	363	5 540	12 738	0	12 738
Ostud ja parendused			4 750	4 750		4 750
Amortisatsioonikulu	-1 464	-134	-2 664	-4 262		-4 262
31.12.2014						
Soetusmaksumus	11 717	2 756	115 141	129 614	1 055	130 669
Akumuleeritud kulum	-6 346	-2 527	-107 515	-116 388	-1 055	-117 443
Jääkmaksumus	5 371	229	7 626	13 226	0	13 226
Ostud ja parendused			9 999	9 999		9 999
Amortisatsioonikulu	-1 465	-134	-3 376	-4 975	0	-4 975
31.12.2015						
Soetusmaksumus	11 717	2 756	125 140	139 613	1 055	140 668
Akumuleeritud kulum	-7 811	-2 661	-110 891	-121 363	-1 055	-122 418
Jääkmaksumus	3 906	95	14 249	18 250	0	18 250

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 412	8 412
Võlad töövõtjatele	1 459	1 459
Maksuvõlad	1 747	1 747
Muud võlad	533	533
Muud viitvõlad	533	533
Kokku võlad ja ettemaksed	12 151	12 151
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 076	2 076
Võlad töövõtjatele	1 431	1 431
Maksuvõlad	1 673	1 673
Muud võlad	1 660	1 660
Muud viitvõlad	1 660	1 660
Kokku võlad ja ettemaksed	6 840	6 840

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	104 046	96 840
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	104 046	96 840
Kokku müügitulu	104 046	96 840
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Trükiteenuse osutamine	104 046	96 639
Muu	0	201
Kokku müügitulu	104 046	96 840

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	13 343	12 685
Sotsiaalmaksud	4 405	4 248
Kokku tööjõukulud	17 748	16 933
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	5 400	5 400

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.04.2016

Osaühing HAAPSALU TRÜKIKODA (registrikood: 10277837) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VAIKE LINAMÄE	Juhatuse liige	30.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 703
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 500
Kokku	43 203
Jaotamine	
Dividendideks	12 000
Kokku	12 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Perioodikaväljaannete, ärikataloogide, reklaammaterjalide, äriblankettide jm kontoritarvete trükkimine	18122	104045	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vaike Linamäe	45010054716	Haapsalu linn, Lääne maakond, Eesti	300000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4733036
Mobiiltelefon	+372 5019850
E-posti aadress	info@htrk.ee
Veebilehe aadress	www.htrk.ee