

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Matkaajakiri

registrikood: 11167467

tänav a nimi, Toompuiestee 37

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10133

telefon: +372 6310122

faks: +372 6310159

e-posti aadress: tellimine@go.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	8
Lisa 3 Müügitulu	9
Lisa 4 Tööjõukulud	9
Lisa 5 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Matkaajakiri OÜ on selle asutamisest alates tegelenud ühel tegevusalal - ajakirja Go Reisiajakiri (kuni 2008. detsembrini nimega GoDiscover) kirjastamisega. Go Reisiajakiri ilmub 6 korda aastas, tiraažiga kuni 5000 eksemplari ning seda levitatakse läbi Lehepunkti müügikohtade ning Eesti Posti jaotusvõrgu.

Tegevuskulud moodustuvad peamiselt honoraritasudest ning ajakirja trükiga ja kujundamisega seotud kuludest.

OÜ Matkaajakiri peamine tegevustulu tuleneb ajakirja ning selle reklaamipindade müügist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevarad		
Raha	183	5 697
Nõuded ja ettemaksed	28 329	24 019
Kokku käibevarad	28 512	29 716
Põhivarad		
Immateriaalsed põhivarad	5 159	5 159
Kokku põhivarad	5 159	5 159
Kokku varad	33 671	34 875
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	15 600	11 600
Võlad ja ettemaksed	10 566	16 213
Kokku lühiajalised kohustised	26 166	27 813
Kokku kohustised	26 166	27 813
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	12 782	12 782
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-5 720	-5 064
Aruandeaasta kasum (kahjum)	443	-656
Kokku omakapital	7 505	7 062
Kokku kohustised ja omakapital	33 671	34 875

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	46 378	48 204
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-38 445	-36 255
Mitmesugused tegevuskulud	-5 716	-5 920
Tööjõukulud	-1 774	-6 367
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	-318
Ärikasum (kahjum)	443	-656
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	443	-656
Aruandeaasta kasum (kahjum)	443	-656

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	443	-656
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	318
Kokku korrigeerimised	0	318
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 309	-6 081
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-5 648	7 350
Kokku rahavood äritegevusest	-9 514	931
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	0	-4 002
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-4 002
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	4 000	7 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	4 000	7 500
Kokku rahavood	-5 514	4 429
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 697	1 268
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 514	4 429
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	183	5 697

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	12 782	-5 064	7 718
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-656	-656
31.12.2014	12 782	-5 720	7 062
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	443	443
31.12.2015	12 782	-5 277	7 505

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Matkaajakiri OÜ 2015. 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 aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Tulud

Ettevõtte müügitulu moodustuvad ajakirja GoReisiajakiri jaemüügist, tellimise kaudu müügist ja reklaami müügist ajakirja. Müügist saadav kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides kui teenuse osutamisega kaasnevad kulud.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	183	5 697

Lisa 3 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	46 378	48 204
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	46 378	48 204
Kokku müügitulu	46 378	48 204
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ajakirjade kirjastamine	46 378	48 204
Kokku müügitulu	46 378	48 204

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	1 323	4 749
Sotsiaalmaksud	451	1 618
Kokku tööjõukulud	1 774	6 367

Ettevõtte ei ole palgalist tööjõudu. Aruandes on kajastatud käsunduslepingu alusel makstud tasud.

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	15 600	11 600

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

Osaühing Matkaajakiri (registrikood: 11167467) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIT RIISALO	Juhatuse liige	23.09.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-5 720
Aruandeaasta kasum (kahjum)	443
Kokku	-5 277

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-5 720
Aruandeaasta kasum (kahjum)	443
Kokku	-5 277

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ajakirjade jm perioodika kirjastamine	58141	46378	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Villu Zirnask	36608052722	Tallinn, Harju maakond, Eesti	24500 EEK (Lihtomand)
Nurmus OÜ	10904145	Eesti	25000 EEK (Lihtomand)
Osaühing Adastra Tours	10782877	Tallinn, Harju maakond, Eesti	102000 EEK (Lihtomand)
Jaanus Tamme	37305060234	Tallinn, Harju maakond, Eesti	24500 EEK (Lihtomand)
Sirli Pildre	47603160011	Tallinn, Harju maakond, Eesti	24000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6310122
Faks	+372 6310159
E-posti aadress	tellimine@go.ee