

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Usaldusühing PROSPEKT-MEDIA

registrikood: 10579314

tänava/talu nimi, Puškini 20-46

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 20307

telefon: +372 3560532, +372 3560530, +372 3560885, +372 56910699

e-posti aadress: redaktor@prospekt.ee, raamatupidaja@prospekt.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

UÜ Prospekt Media asustati 1999.a. Firma põhitegevusalaks oli ja jääb ajakirjade ja perioodikaväljaannete kirjastamine.

UÜ Prospekt Media neto realiseerimiskäive 2011.a. oli 119254 euro, tulu üüri korterid olid 20584 euro.

Aruandekasum oli 14830 euro.

2011.a. tähtsamad sündmused

Ajalehe maine ülalhoidmiseks ja lugejaskonna arvu suurendamiseks on läbi viidud juba traditsioonilisteks kujunenud "Lugejate päeva".

2011.a. jätkas firma põhitegevuse kõrval ka kinnisvaraga seotud tegevussuundade väljaarendamist.

Arenduse ja uurimiste kulud

Töötajate arv, tööjõukulud ja juhatuse tasud ning soodustused

2011 aasta jooksul töötas UÜ Prospekt Media 10 inimest, kelle töötasu koos

puhkusetasudega moodustas 70127 euro.

T. Zavjalova on tegevdirektor. Tema palgad, kuna direktor 138 tuhat krooni.

Ettevõtte omab 3 inimest. 2010 a. väljamaksud dividendid 25000 krooni.

Järgmise aasta kavad

2011.a. on ühingul kavas kõiki oma tegevusvaldkondi edasi arendada.

Firma planeerib avada maakonnas filiaali, ajalehete tiraazi suuremist, reklaamikampania läbiviimist ajalehe populäriserimise jaoks.

Raamatupidamise aastaaruandes on oluliselt äratoodud aruande koostamise käigus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	21 498	16 931	2
Nõuded ja ettemaksed	4 812	6 071	3
Kokku käibevara	26 310	23 002	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	211 867	211 962	5
Materiaalne põhivara	0	16 587	6
Kokku põhivara	211 867	228 549	
Kokku varad	238 177	251 551	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	15 525	
Võlad ja ettemaksed	21 191	16 110	7
Eraldised	11 245	983	
Kokku lühiajalised kohustused	32 436	32 618	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	15 909	
Võlad ja ettemaksed	10 864	11 824	7
Eraldised	0	11 153	
Kokku pikaajalised kohustused	10 864	38 886	
Kokku kohustused	43 300	71 504	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	192	192	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	179 855	199 328	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 830	-19 473	
Kokku omakapital	194 877	180 047	
Kokku kohustused ja omakapital	238 177	251 551	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	139 838	155 924	8
Mitmesugused tegevuskulud	-35 623	-67 548	
Tööjõukulud	-70 127	-80 022	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-16 587	-18 071	
Muud ärikulud	0	-8 948	
Ärikasum (kahjum)	17 501	-18 665	
Finantstulud ja -kulud	217	2 421	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	17 718	-16 244	
Tulumaks	-2 888	-3 228	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 830	-19 472	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	17 501	-18 665
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	16 587	18 073
Kokku korrigeerimised	16 587	18 073
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 304	655
Makstud intressid	0	-1 195
Muud rahavood äritegevusest	-4 391	-1 622
Kokku rahavood äritegevusest	36 001	-2 754
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	0	19 173
Laekunud intressid	0	-3 228
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	15 945
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-31 434	-9 125
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-31 434	-9 125
Kokku rahavood	4 567	4 066
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 931	12 865
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 567	4 066
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	21 498	16 931

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	192	199 328	199 520
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-19 473	-19 473
31.12.2010	192	179 855	180 047
Aruandeaasta kasum (kahjum)		14 830	14 830
31.12.2011	192	194 685	194 877

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

UÜ Prospekt Media 2011.aasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele, ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja Rahandusministri vastavasisulistes määrustest, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. UÜ Prospekt Media 2011. aasta raamatupidamise aruanne on koostatud lähtudes ettevõtte tegevuse jätkuvusest. UÜ Prospekt Media on kasutusel kasumiaruande skeem nr.1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Raha ja selle ekvivalentidena näitakse sularaha ja pangakontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teodaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuva nõudeid on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvata nõuete kuli vähendamisenä (muude tegevuskulude seas).

Maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksutata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende. Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse selle perioodi kuluna, millal dividendid välja kulutatakse.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuteks loetakse kinnisvaraobjekte, mida hoitakse eelkõige renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteeringud kajastatakse soetusmaksumus meetodil. Selleks tasakkalu investeeringud kinnisvarasse on kajastatud õigluses väärtuses. Kinnisvarainvesteeringud ei amortiseeru.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 640 eurost ja kasuliku tööaega üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööaeg on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulatsioonid kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsioonini arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Amortisatsiooninorm:

ehitused ja rajatised – 25%, muu põhivara – 40%.

Usaldusühing PROSPEKT-MEDIA 2011. a. majandusaasta aruanne

Ettevõtte tulu maksutamine

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	1 551	290
Arvelduskontod	19 947	16 641
Kokku raha	21 498	16 931

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjate laekumata arved	4 812	4 375
Kokku nõuded ostjate vastu	4 812	4 375

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	2 888	3 228
Käibemaks	1 452	1 680
Üksikisiku tulumaks	553	1 298
Sotsiaalmaks	1 189	2 929
Kohustuslik kogumispension	59	123
Töötuskindlustusmaksed	151	393
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 292	9 651

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2009	231 135
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	-19 173
31.12.2010	211 962
Muud muutused	-95
31.12.2011	211 867

	2011	2010
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	17 776	26 222
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud		7 511
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas		-19 173

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2009			
Jääkmaksumus	31 610	1 909	33 519
Amortisatsioonikulu	-15 272	-1 660	-16 932
31.12.2010			
Jääkmaksumus	16 338	249	16 587
Amortisatsioonikulu	-16 587		-16 587
31.12.2011			
Jääkmaksumus	-249	249	0

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	3 654	983
Võlad töövõtjatele	0	6 459
Maksuvõlad	6 292	9 651
Muud võlad	10 864	11 824
Dividendivõlad	10 864	11 824
Saadud ettemaksed	11 245	11 153
Kokku võlad ja ettemaksed	32 055	40 070

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	139 838	155 924
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	139 838	155 924
Kokku müügitulu	139 838	155 924
Müügitulu tegevusalade lõikes		
58141	119 254	129 702
68201	20 584	26 222
Kokku müügitulu	139 838	155 924

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	52 324	61 077
Sotsiaalmaksud	17 078	18 096
Töötuskindlustusmaksed	725	849
Kokku tööjõukulud	70 127	80 022
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	12

Aruande digitaalallkirjad

Usaldusühing PROSPEKT-MEDIA (registrikood: 10579314) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TATJANA ZAVJALOVA	Täisosanik	22.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	179 855
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 830
Kokku	194 685

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ajakirjade jm perioodika kirjastamine	58141	119254	85.28%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	20584	14.72%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3560532
Telefon	+372 3560530
Telefon	+372 3560885
Mobiiltelefon	+372 56910699
E-posti aadress	redaktor@prospekt.ee
E-posti aadress	raamatupidaja@prospekt.ee