

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: MTÜ DUO Kirjastus ja Koolitused

registrikood: 80377411

tänava/talu nimi, Salme tn 22-4

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10413

telefon: +372 5201800

e-posti aadress: katrin.grunberg@gmail.com, linnuann76@gmail.com,
duokirjastus@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Tulemiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Netovara muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksud	8
Lisa 3 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksud	9
Lisa 5 Tulu ettevõtlusest	9
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

PUUDU TEGEVUSRAUANNE!!!

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 408	897	
Nõuded ja ettemaksud	1 494	289	2
Varud	3 644	5 044	
Kokku käibevarad	6 546	6 230	
Kokku varad	6 546	6 230	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksud	387	1 488	3; 4
Kokku lühiajalised kohustised	387	1 488	
Kokku kohustised	387	1 488	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	4 742	0	
Aruandeaasta tulem	1 417	4 742	
Kokku netovara	6 159	4 742	
Kokku kohustised ja netovara	6 546	6 230	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Tulu ettevõtlusest	8 165	21 616	5
Muud tulud	1 161	2 392	
Kokku tulud	9 326	24 008	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-3 293	-8 657	
Tööjõukulud	-4 602	-10 610	6
Muud kulud	-14	-4	
Kokku kulud	-7 909	-19 271	
Põhitegevuse tulem	1 417	4 737	
Muud finantstulud ja -kulud	0	5	
Aruandeaasta tulem	1 417	4 742	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 417	4 737
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 205	-289
Varude muutus	1 400	-5 044
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-1 101	1 488
Laekunud intressid	0	5
Kokku rahavood põhitegevusest	511	897
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	1 769
Saadud laenude tagasimaksud	0	-1 769
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	0
Kokku rahavood	511	897
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	897	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	511	897
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 408	897

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
Aruandeaasta tulem	4 742	4 742
31.12.2015	4 742	4 742
Aruandeaasta tulem	1 417	1 417
31.12.2016	6 159	6 159

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ DUO kirjastus 2016.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 pangakontodena kajastatakse raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiipi lähtudes.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatuse liikmed, nendega seotud ettevõtted ja nende lähisugulased.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 392	1 392
Ostjatelt laekumata arved	1 392	1 392
Muud nõuded	102	102
Viitlaekumised	102	102
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 494	1 494
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	223	223
Ostjatelt laekumata arved	223	223
Muud nõuded	59	59
Viitlaekumised	59	59
Ettemaksed	7	7
Tulevaste perioodide kulud	7	7
Kokku nõuded ja ettemaksed	289	289

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	27	213
Sotsiaalmaks	0	139
Kohustuslik kogumispension	9	45
Töötuskindlustusmaksed	10	28
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	46	425

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	11	11
Võlad töövõtjatele	273	273
Maksuvõlad	46	46
Muud võlad	57	57
Muud viitvõlad	57	57
Kokku võlad ja ettemaksed	387	387
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad töövõtjatele	956	956
Maksuvõlad	425	425
Muud võlad	107	107
Muud viitvõlad	107	107
Kokku võlad ja ettemaksed	1 488	1 488

Lisa 5 Tulu ettevõtlusest (eurodes)

	2016	2015
Raamatute müük	6 468	7 604
Koolituste müük	0	9 155
Muude teenuste müük	1 697	4 857
Kokku tulu ettevõtlusest	8 165	21 616

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	4 565	8 995
Sotsiaalmaksud	37	1 452
Haigusrahad	0	163
Kokku tööjõukulud	4 602	10 610
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	0	5

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2015	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksud
Asutajad ja liikmed	1 611	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	3 801	1 769	1 769

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2016	2015
Arvestatud tasu	1 669	4 033