

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Powerhouse OÜ

registrikood: 10701732

tänava/talu nimi, Uus tn 2/Vana-Viru 11-7
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10111

telefon: +372 6998045, +372 6998046

faks: +372 6998440

e-posti aadress: powerhouse@powerhouse.ee

veebilehe aadress: www.powerhouse.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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad	12
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Tulumaks	14

Tegevusaruanne

Powerhouse OÜ alustas tegevust 4. septembril 2000 a. Ettevõtte põhitegevusalad on suhtekorraldus- ja turunduskommunikatsiooniteenuste osutamine. EMTAK 2008 aluse kuuluvad tegevusalad gruppi 70211.

Ettevõtte peamised tooted on avalikkusele suunatud tekstide koostamine, pressiüritused, maineuuringud (kommunikatsiooniauditid).

Powerhouse OÜ on rahvusvahelise kommunikatsiooniagentuuride keti Media Consulta liige, kellega koos viiakse läbi piiriüleseid projekte.

2012 majandusaasta müügitulud kujunesid võrreldes eelnenud majandusaastaga mõnevõrra väiksemaks (-8,2 %), Olulisi investeeringuid 2012. aasta jooksul ei tehtud. 2013 aastal samuti olulisi investeeringuid planeeritud ei ole.

Ettevõtte juhataja on Janek Mäggi. Juhatajale juhatusel liikme tasu ei ole makstud ning olulisi soodustusi antud ei ole, samuti puuduvad juhatusel liikmega seotud potentsiaalsed kohustused.

Keskmine töötajate arv majandusaasta jooksul oli 7. Palgakulu kokku oli 111 835 eurot, sellest moodustas põhitöökohaga töötajate töötasu 111 199 eurot. Juhatusel liikme kui tegevjuhi töötasu moodustas 21 600 eurot.

Juhatusel liige

Janek Mäggi

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	31 185	30 113	
Nõuded ja ettemaksed	82 227	130 843	2
Kokku käibevara	113 412	160 956	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	26 091	37 393	4
Kokku põhivara	26 091	37 393	
Kokku varad	139 503	198 349	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 738	1 364	
Võlad ja ettemaksed	69 034	47 571	5
Kokku lühiajalised kohustused	71 772	48 935	
Kokku kohustused	71 772	48 935	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391	
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	42 385	98 072	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 316	44 312	
Kokku omakapital	67 731	149 414	
Kokku kohustused ja omakapital	139 503	198 349	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	359 019	391 027	8
Muud äritulud	5 204	2 010	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-40 922	-63 561	
Mitmesugused tegevuskulud	-108 206	-101 333	9
Tööjõukulud	-156 938	-169 615	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-13 285	-13 483	
Muud ärikulud	-2	-754	
Ärikasum (kahjum)	44 870	44 291	
Finantstulud ja -kulud	28	21	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	44 898	44 312	
Tulumaks	-26 582	0	11
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 316	44 312	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	44 870	44 291
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	13 285	13 483
Muud korrigeerimised	-2	0
Kokku korrigeerimised	13 283	13 483
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	48 618	7
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 479	-5 501
Makstud ettevõtte tulumaks	-21 266	-16 989
Kokku rahavood äritegevusest	83 026	35 291
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 982	-2 594
Antud laenud	-3 000	-31 000
Antud laenude tagasimaksed	3 000	1 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 982	-32 594
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-80 000	-63 912
Muud laekumised finantseerimistegevusest	28	21
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-79 972	-63 891
Kokku rahavood	1 072	-61 194
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	30 113	91 307
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 072	-61 194
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	31 185	30 113

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	6 391	639	98 073	105 103
Aruandeaasta kasum (kahjum)			44 312	44 312
Muud muutused omakapitalis			-1	-1
31.12.2011	6 391	639	142 384	149 414
Aruandeaasta kasum (kahjum)			18 316	18 316
Makstud dividendid			-100 000	-100 000
Muud muutused omakapitalis			1	1
31.12.2012	6 391	639	60 701	67 731

2011 majandusaasta "Kasumi jaotamise otsuses" määratud dividendidest (100 000 eurot) maksti 2012 majandusaasta jooksul välja 80 000 eurot.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Powerhouse OÜ 2012. 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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne ja lisad on koostatud eurodes, täpsusastmega 1 euro.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt

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 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. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Ostjatelt laekumata arvete hindamisel bilansis on lähtutud tõenäoliselt laekuvatest arvetest.

Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega alates 639-st eurost ning kasutusajaga üle ühe aasta. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Kehtestatud on järgmised amortisatsiooninormid:

- arvutustehnika 25% aastas
- kontorimööbel 25% aastas
- muu inventar 25-30% aastas

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka

kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 (kuni 31.12.2006 kehtis maksumäär 23/77 ning kuni 31.12.2007 maksumäär 22/78) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukorrale. Seotud osapooled on Powerhouse OÜ juhatuse liige ja tema lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks. Tulu pikema perioodi jooksul osutatavate ühekordsete teenuste müügist kajastatakse lähtuvalt osutatava teenuse valmidusastmest bilansipäeval, eeldusel, et teenuse osutamist hõlmava tehingu lõpptulemust s.o tehinguga seotud tulusid ja kulusid) on võimalik usaldusväärselt prognoosida ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulud.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist.

Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Rahavood

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

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu kajastatakse kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas bilansipäeval. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis kohustusena töövõtjate ees.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsember 2012.a. ja aruande koostamise kuupäeva 6. juuni 2013.a. vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	47 657	47 657		
Ostjatelt laekumata arved	47 657	47 657		
Muud nõuded	30 059	30 059		
Laenunõuded	30 059	30 059		
Ettemaksed	4 511	4 511		
Muud makstud ettemaksed	4 511	4 511		
Kokku nõuded ja ettemaksed	82 227	82 227		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	96 275	96 275		
Ostjatelt laekumata arved	96 275	96 275		
Muud nõuded	30 000	30 000		
Laenunõuded	30 000	30 000		
Ettemaksed	4 568	4 568		
Kokku nõuded ja ettemaksed	130 843	130 843		

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 743	6 980
Üksikisiku tulumaks	1 864	1 986
Erisoodustuse tulumaks	1 795	614
Sotsiaalmaks	3 872	4 120
Kohustuslik kogumispension	204	140
Töötuskindlustusmaksed	429	458
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 907	14 298

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	47 956	12 899	60 855	2 860	63 715
Akumuleeritud kulum	-7 738	-7 194	-14 932	-501	-15 433
Jääkmaksumus	40 218	5 705	45 923	2 359	48 282
Ostud ja parendused		2 594	2 594		2 594
Amortisatsioonikulu	-9 591	-3 034	-12 625	-858	-13 483
31.12.2011					
Soetusmaksumus	47 956	9 734	57 690	2 860	60 550
Akumuleeritud kulum	-17 329	-4 469	-21 798	-1 359	-23 157
Jääkmaksumus	30 627	5 265	35 892	1 501	37 393
Ostud ja parendused				1 982	1 982
Amortisatsioonikulu	-9 591	-2 836	-12 427	-858	-13 285
Muud muutused				1	1
31.12.2012					
Soetusmaksumus	47 956	8 174	56 130	4 843	60 973
Akumuleeritud kulum	-26 920	-5 745	-32 665	-2 217	-34 882
Jääkmaksumus	21 036	2 429	23 465	2 626	26 091

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	17 095	17 095		
Võlad töövõtjatele	14 087	14 087		
Maksuvõlad	9 907	9 907		
Muud võlad	27 945	27 945		
Dividendivõlad	25 316	25 316		
Muud viitvõlad	2 629	2 629		
Kokku võlad ja ettemaksed	69 034	69 034		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	14 506	14 506		
Võlad töövõtjatele	15 276	15 276		
Maksuvõlad	14 298	14 298		
Muud võlad	3 491	3 491		
Muud viitvõlad	3 491	3 491		
Kokku võlad ja ettemaksed	47 571	47 571		

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	7 730	10 435
Puhkusetasude kohustus	5 603	4 841
Võlad aruandvatele isikutele	754	0
Kokku võlad töövõtjatele	14 087	15 276

Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	47 954	112 455
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	12 747	29 893
Kokku tingimuslikud kohustused	60 701	142 348

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	321 964	344 463
Saksamaa	32 255	33 889
Läti	4 800	5 050
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	0	7 625
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	359 019	391 027
Kokku müügitulu	359 019	391 027
Müügitulu tegevusalade lõikes		
suhtekorraldusteenus	357 786	390 896
muud	1 233	131
Kokku müügitulu	359 019	391 027

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	19 261	19 162
Mitmesugused bürookulud	9 853	16 648
Lähetuskulud	3 632	10 404
Muud	75 460	55 119
Kokku mitmesugused tegevuskulud	108 206	101 333

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	111 835	122 103
Sotsiaalmaksud	43 190	46 356
Puhkusereservikulu	761	-964
Töölähetuse päevarahad	1 152	2 120
Kokku tööjõukulud	156 938	169 615
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	8

Lisa 11 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2012	
	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	100 000	26 582
Eesti	100 000	26 582
Kokku	100 000	26 582

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.06.2013

Powerhouse OÜ (registrikood: 10701732) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANEK MÄGGI	Juhatuse liige	11.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	42 385
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 316
Kokku	60 701
Jaotamine	
Dividendideks	45 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	15 701
Kokku	60 701

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	42 385
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 316
Kokku	60 701
Jaotamine	
Dividendideks	45 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	15 701
Kokku	60 701

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Suhtekorraldus ja teabevahetus	70211	357787	99.66%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Janek Mäggi	37309050214	Põdrakanepi 13, Tallinn, Harju maakond, Eesti	6391 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6998045
Telefon	+372 6998046
Faks	+372 6998440
E-posti aadress	powerhouse@powerhouse.ee
Veebilehe aadress	www.powerhouse.ee