

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 04.11.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Prognosis OÜ

registrikood: 12564311

tänava/talu nimi, Metsaveere tee 11

maja ja korteri number:

küla: Pringi küla

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 74011

telefon: +372 5072774

e-posti aadress: tiina.pajusalu@prognosis.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	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Müügitulu	9
Lisa 6 Üldhalduskulud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Prognosis OÜ on asutatud novembris 2013 ja põhitegevuseks on finantskonsultatsioonid ning raamatupidamisteenus.

Tulud, kulud ja kasum

2013 - 2014 aastal netokäive oli 52 422 eurot. Aruandeaasta puhaskasum oli 3 534 eurot.

2014 tegevusaastal osutas ettevõtte controllingu ja raamatupidamisteenust ning finantskonsultatsioone.

Peamised finantssuhtarvud 2014

Müügitulu (eurodes) 52 422

Käibekasv (%) 100%

Ärikasum (eurodes) 3 522

Brutokasum (%) 6,72%

Puhaskasum/kahjum (eurodes) 3 534

Puhaskasum/kahjum (%) 6,74%

ROA 35,7%

ROE 58,5%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu 2014} - \text{müügitulu 2013}) / \text{müügitulu 2013} * 100$

Brutokasumi määr (%) = $\text{brutokasum} / \text{müügitulu} * 100$

ROA (%) = $\text{puhaskasum (kahjum)} / \text{varad kokku} * 100$

ROE (%) = $\text{puhaskasum (kahjum)} / \text{omakapital kokku} * 100$

Juhatus ja personal

Juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatuse liikmele maksti tasu 2014 aastal 31 tuhat eurot. 2014 tegevusaastal palgalisi töötajaid ei olnud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Prognosis OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on uute klientide leidmine ja firma uute projektide käivitamine ning investeerimine nendes.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	Lisa nr
Varad		
Käibevara		
Raha	5 266	
Nõuded ja ettemaksed	4 628	2
Kokku käibevara	9 894	
Kokku varad	9 894	
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	3 860	4
Kokku lühiajalised kohustused	3 860	
Kokku kohustused	3 860	
Omakapital		
Registreerimata osakapital	2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 534	
Kokku omakapital	6 034	
Kokku kohustused ja omakapital	9 894	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	04.11.2013 - 31.12.2014	Lisa nr
Müügitulu	52 442	5
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-45 547	
Brutokasum (-kahjum)	6 895	
Üldhalduskulud	-3 373	6
Ärikasum (kahjum)	3 522	
Muud finantstulud ja -kulud	12	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 534	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 534	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	04.11.2013 - 31.12.2014
Rahavood äritegevusest	
Ärikasum (kahjum)	3 522
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 128
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 860
Kokku rahavood äritegevusest	5 254
Rahavood investeerimistegevusest	
Antud laenud	-600
Antud laenude tagasimaksed	600
Laekunud intressid	12
Kokku rahavood investeerimistegevusest	12
Kokku rahavood	5 266
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 266
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 266

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Registreerimata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
04.11.2013	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		3 534	3 534
31.12.2014	2 500	3 534	6 034

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Prognosis OÜ 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti 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 raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 560	1 560
Ostjatelt laekumata arved	1 560	1 560
Ettemaksed	568	568
Muud makstud ettemaksed	568	568
osakapital	2 500	2 500
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 628	4 628

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014
	Maksuvõlg
Käibemaks	252
Üksikisiku tulumaks	662
Sotsiaalmaks	1 386
Kohustuslik kogumispension	72
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 372

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	46	46
Võlad töövõtjatele	1 442	1 442
Maksuvõlad	2 372	2 372
Kokku võlad ja ettemaksed	3 860	3 860

Lisa 5 Müügitulu (eurodes)

	04.11.2013 - 31.12.2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	52 442
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	52 442
Kokku müügitulu	52 442
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Finantskonsultatsioonid	47 532
Raamatupidamisteenus	4 910
Kokku müügitulu	52 442

Lisa 6 Üldhalduskulud

(eurodes)

	04.11.2013 - 31.12.2014
Transpordikulud	2 156
Mitmesugused bürookulud	895
Koolituskulud	38
Muud	99
asutamiskulud	185
Kokku üldhalduskulud	3 373

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	04.11.2013 - 31.12.2014
Palgakulu	34 097
Sotsiaalmaksud	11 450
Kokku tööjõukulud	45 547
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

04.11.2013 - 31.12.2014	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	600	600
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
		04.11.2013 - 31.12.2014
Arvestatud tasu		34 097

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2015

Prognosis OÜ (registrikood: 12564311) 04.11.2013 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIINA PAJUSALU	Juhatuse liige	28.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 534
Kokku	3 534
Jaotamine	
tulevaste perioodide kasumiks	3 534
Kokku	3 534

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 534
Kokku	3 534
Jaotamine	
tulevaste perioodide kasumiks	3 534
Kokku	3 534

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	52422	99.96%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tiina Pajusalu	46206200282	Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5072774
E-posti aadress	tiina.pajusalu@gmail.com