

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Pocahontas OÜ

registrikood: 12560649

tänava/talu nimi, Koidu tn 92-12

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10139

telefon: +372 5089948

e-posti aadress: triintimmermann@gmail.com

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 ja ettemaksed	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Pocahontas OÜ on Eesti erakapitalil põhinev ettevõtte, mis asutati 28.10.2013.aastal.

Pocahontas OÜ põhitegevusalaks on aeroobika- ja jõusaali tegevus (93131).

2015.aastal kujunes käibeks 5953 eurot.

2015.aasta majandustulemuseks oli ettevõttel kasum 577 eurot.

Võrrelduna 2014.a. majandusaastaga vähenes käive 6% võrra.

Pocahontas OÜ juhatus koosneb ühest juhatuse liikmest. Aruandeaastal juhatuse liikmele juhatuse liikme tasu ei makstud. Juhatuse liikmega ei ole sõlmitud kokkuleppeid erisoodustuste ega lahkumistasude kohta. Juhatuse liikmele hüvitiste maksmist ja ametist lahkumisel või tagasi kutsumisel ettenähtud ei ole. Juhatuse liikmetasusid ei makstud.

2015.aastal ei olnud äriühingus palgalisi töötajaid.

Põhilised majandusnäitajad	Valem	2015.a
Müügitulu (eurodes)		65953
Puhaskasum (eurodes)		577
Puhasrentaablus (%)	$\text{Puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$	9,69%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	$\text{Käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$	
ROA (%) ehk Varade rentaablus (%)	$\text{Puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$	11,28%
ROE (%) ehk Omakapitali rentaablus (%)	$\text{Puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$	11,28%

2016.a. majandusaastal ettevõtte tegevuses muudatusi ette näha ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 877	1 015	2
Nõuded ja ettemaksed	734	3 169	3
Kokku käibevara	4 611	4 184	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	501	667	4
Kokku põhivara	501	667	
Kokku varad	5 112	4 851	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	0	316	
Kokku lühiajalised kohustused	0	316	
Kokku kohustused	0	316	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	6
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 035	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	577	2 035	
Kokku omakapital	5 112	4 535	
Kokku kohustused ja omakapital	5 112	4 851	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	5 953	6 336	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 397	-2 126	8
Mitmesugused tegevuskulud	-3 813	-2 009	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-166	-166	
Kokku ärikasum (-kahjum)	577	2 035	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	577	2 035	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	577	2 035	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	577	2 035
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	166	166
Kokku korrigeerimised	166	166
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 435	-669
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-316	316
Kokku rahavood äritegevusest	2 862	1 848
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-833
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-833
Kokku rahavood	2 862	1 015
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 015	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 862	1 015
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 877	1 015

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	0	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	2 035	2 035
31.12.2014	2 500	2 035	4 535
Aruandeaasta kasum (kahjum)		577	577
31.12.2015	2 500	2 612	5 112

OÜ majandusaasta on 01.01-31.12.
OÜ osa nimiväärtus on 2500.00 EUR.
OÜ ei ole reservkapitali.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Pocahontas OÜ raamatupidamise aastaaruanne 2015.aasta on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Pocahontas OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühiajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku varana ja kasutuselevõtmise hetkel kantakse täielikult kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile sõltuvalt selle kasulikust elueast.

Amortisatsioonimäärad on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Muu materiaalne põhivara 20%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised laenukohustused) 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. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatu tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuujooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Tulud

Müügitulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses ning siis kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline.

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 netodividendina

väljamakstud summal. 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.

Seotud osapooled

Pocahontas OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks omanikke ja samas isikus olevaid ettevõtte juhatuse liikmeid; eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulist mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Raha pangas	1 377	1 015
Raha kassas	2 500	0
Kokku raha	3 877	1 015

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	734	734
Ostjatelt laekumata arved	734	734
Kokku nõuded ja ettemaksed	734	734
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	669	669
Ostjatelt laekumata arved	669	669
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500	2 500
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 169	3 169

Nõuded ostjate vastu: väljastatud arved mille maksetähtaeg ei ole majandusaasta lõpul veel saabunud.

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
Ostud ja parendused	833	833
Amortisatsioonikulu	-166	-166
31.12.2014		
Soetusmaksumus	833	833
Akumuleeritud kulum	-166	-166
Jääkmaksumus	667	667
Amortisatsioonikulu	-166	-166
31.12.2015		
Soetusmaksumus	833	833
Akumuleeritud kulum	-332	-332
Jääkmaksumus	501	501

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud võlad	316	316
Muud viitvõlad	316	316
Kokku võlad ja ettemaksed	316	316

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtusega 2500.- EURO.		

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	5 953	6 336
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	5 953	6 336
Kokku müügitulu	5 953	6 336
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Aeroobika- ja jõusaalide tegevus (93131)	5 953	6 336
Kokku müügitulu	5 953	6 336

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Väikevahendid	0	690
Mitmesuguste teenuste kulud	1 397	1 436
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 397	2 126

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Lähetuskulud	232	0
Koolituskulud	533	938
Autokulud	1 849	1 071
Muud kulud	1 199	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 813	2 009

Muud kulud: panga teenustasud, raamatupidamiskulud, internet, telefon, töökaitse ja tervishoid.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 500	316

Pocahontas OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks omanikke ja samas isikus olevaid ettevõtte juhatuse liikmeid; eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulist mõju all olevaid ettevõtteid.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

Pocahontas OÜ (registrikood: 12560649) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TRIIN TIMMERMAN	Juhatuse liige	29.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 035
Aruandeaasta kasum (kahjum)	577
Kokku	2 612
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 612
Kokku	2 612

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 035
Aruandeaasta kasum (kahjum)	577
Kokku	2 612
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 612
Kokku	2 612

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Aeroobika- ja jõusaalide tegevus	93131	5953	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Triin Timmermann	47801180247	Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5089948
E-posti aadress	triintimmermann@gmail.com