

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2012

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2012

**ärinimi:** OÜ Werk

**registrikood:** 11416519

**tänavatalu nimi,** Õismäe tee 114-38  
**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihtnumber:** 13513

**telefon:** +372 5542968

**e-posti aadress:** indrek@werk.ee

## Sisukord

|                                           |    |
|-------------------------------------------|----|
| Tegevusaruanne                            | 3  |
| Raamatupidamise aastaaruanne              | 4  |
| Tegevjuhtkonna deklaratsioon              | 4  |
| Bilanss                                   | 5  |
| Kasumiaruanne                             | 6  |
| Rahavoogude aruanne                       | 7  |
| Omakapitali muutuste aruanne              | 8  |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad        | 9  |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted                 | 9  |
| Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud | 10 |
| Lisa 3 Laenukohustused                    | 10 |
| Lisa 4 Võlad tarnijatele                  | 10 |
| Lisa 5 Osakapital                         | 11 |
| Lisa 6 Müügitulu                          | 11 |
| Lisa 7 Tööjõukulud                        | 11 |
| Lisa 8 Seotud osapooled                   | 11 |

## Tegevusaruanne

OÜ WERK kanti Äriregistrisse 24.08.2007.a., põhitegevusalaks on juhtimiselane tegevus.

Töötajaid 2012.a majandusaastal oli 2. OÜ WERK juhatuse liikmed on üheliikmelised. Juhatuse liikmele aruandeaastal juhatuse liikme töö eest tasu ei makstud.

2012.a. arengu- ega uurimusväljaminekuid ei tehtud.

2013.a. jätkatakse sama tegevusalaga.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ WERK juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohtustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2011 ja aastaaruande koostamispäeva 01.07.2013 vahemikul.

Juhatus hinnangul on OÜ WERK jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2012.a. aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

## Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2012    | 31.12.2011    |
|----------------------------------------------|---------------|---------------|
| Varad                                        |               |               |
| Käibevara                                    |               |               |
| Raha                                         | 17 002        | 29 899        |
| Finantsinvesteeringud                        | 7 042         | 6 838         |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 68 532        | 7 354         |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>92 576</b> | <b>44 091</b> |
| Põhivara                                     |               |               |
| Materiaalne põhivara                         | 2 813         | 3 246         |
| <b>Kokku põhivara</b>                        | <b>2 813</b>  | <b>3 246</b>  |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>95 389</b> | <b>47 337</b> |
| Kohustused ja omakapital                     |               |               |
| Kohustused                                   |               |               |
| Lühiajalised kohustused                      |               |               |
| Laenukohustused                              | 14 943        | 0             |
| Võlad ja ettemaksed                          | 5 296         | 1 380         |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>20 239</b> | <b>1 380</b>  |
| Pikaajalised kohustused                      |               |               |
| Laenukohustused                              | 35 587        | 9 587         |
| <b>Kokku pikaajalised kohustused</b>         | <b>35 587</b> | <b>9 587</b>  |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>55 826</b> | <b>10 967</b> |
| Omakapital                                   |               |               |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 560         | 2 560         |
| Kohustuslik reservkapital                    | 256           | 256           |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 23 554        | -2 313        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 13 193        | 35 867        |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>39 563</b> | <b>36 370</b> |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>95 389</b> | <b>47 337</b> |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2012          | 2011          |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|
| Müügitulu                                   | 73 460        | 45 137        |
| Muud äritulud                               | 587           | 0             |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -35 640       | -2 135        |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -13 250       | -6 557        |
| Tööjõukulud                                 | -8 225        | 0             |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus           | -1 091        | -733          |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>15 841</b> | <b>35 712</b> |
| Finantstulud ja -kulud                      | 10            | 155           |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>15 851</b> | <b>35 867</b> |
| Tulumaks                                    | -2 658        | 0             |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>13 193</b> | <b>35 867</b> |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                          | 2012           | 2011          |
|----------------------------------------------------------|----------------|---------------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                            |                |               |
| Ärikasum (kahjum)                                        | 15 841         | 35 712        |
| <b>Korrigeerimised</b>                                   |                |               |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                        | 1 091          | 733           |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                             | <b>1 091</b>   | <b>733</b>    |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus        | -998           | -11 071       |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus    | 6 211          | 1 484         |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                      | <b>22 145</b>  | <b>26 858</b> |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>                  |                |               |
| Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel | -658           | -1 108        |
| Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel          | -204           | 0             |
| Antud laenud                                             | -73 300        | -120          |
| Antud laenude tagasimaksed                               | 13 120         | 0             |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>            | <b>-61 042</b> | <b>-1 228</b> |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>                 |                |               |
| Saadud laenud                                            | 30 000         | 0             |
| Saadud laenude tagasimaksed                              | -4 000         | 0             |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>           | <b>26 000</b>  | <b>0</b>      |
| <b>Kokku rahavood</b>                                    | <b>-12 897</b> | <b>25 630</b> |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>        | <b>29 899</b>  | <b>4 269</b>  |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                 | <b>-12 897</b> | <b>25 630</b> |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>          | <b>17 002</b>  | <b>29 899</b> |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                                       |                             |                              |                             | Kokku   |
|---------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|---------|
|                                       | Osakapital<br>nimiväärtuses | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata<br>kasum (kahjum) |         |
| <b>31.12.2010</b>                     | 2 556                       | 256                          | -2 313                      | 499     |
| <b>Korrigeeritud saldo 31.12.2010</b> | 2 556                       | 256                          | -2 312                      | 500     |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)           |                             |                              | 35 867                      | 35 867  |
| Emiteeritud osakapital                | 4                           |                              |                             | 4       |
| <b>31.12.2011</b>                     | 2 560                       | 256                          | 33 554                      | 36 370  |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)           |                             |                              | 13 193                      | 13 193  |
| Makstud dividendid                    |                             |                              | -10 000                     | -10 000 |
| <b>31.12.2012</b>                     | 2 560                       | 256                          | 36 747                      | 39 563  |



## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

OÜ WERK 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

#### Finantsinvesteeringud

Lühiajaliste finantsinvesteeringute kajastamine

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena arvestatud väärtpaperid, aktsiad ja osad on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil.

#### Nõuded ja ettemaksed

Nõuete hindamine

Nõuete ostjate vastu kajastatakse tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. Nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

#### Finantskohustused

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

#### Tulud

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibile, s.o. teenuse osutamisel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

## Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

|                   |                | Kokku        |
|-------------------|----------------|--------------|
|                   | Aksiad ja osad |              |
| <b>31.12.2010</b> | 3 001          | 3 001        |
| Soetamine         | 3 837          | 3 837        |
| <b>31.12.2011</b> | <b>6 838</b>   | <b>6 838</b> |
| Soetamine         | 204            | 204          |
| <b>31.12.2012</b> | <b>7 042</b>   | <b>7 042</b> |

## Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

|                                  | 31.12.2012    | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             |
|----------------------------------|---------------|----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                  |               | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Pikaajalised laenud              |               |                                  |                     |             |
| Eraisikulaen                     | 35 587        |                                  | 35 587              |             |
| <b>Pikaajalised laenud kokku</b> | <b>35 587</b> |                                  | <b>35 587</b>       |             |
| <b>Laenukohustused kokku</b>     | <b>35 587</b> |                                  | <b>35 587</b>       |             |

  

|                                  | 31.12.2011   | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             |
|----------------------------------|--------------|----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                  |              | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Pikaajalised laenud              |              |                                  |                     |             |
| Eraisiku laen                    | 9 587        |                                  | 9 587               |             |
| <b>Pikaajalised laenud kokku</b> | <b>9 587</b> |                                  | <b>9 587</b>        |             |
| <b>Laenukohustused kokku</b>     | <b>9 587</b> |                                  | <b>9 587</b>        |             |

## Lisa 4 Võlad tarnijatele

(eurodes)

|                                | 31.12.2012   | 31.12.2011   |
|--------------------------------|--------------|--------------|
| Hankijatele tasumata arved     | 5 296        | 1 311        |
| <b>Kokku võlad tarnijatele</b> | <b>5 296</b> | <b>1 311</b> |

## Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

|                | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
|----------------|------------|------------|
| Osakapital     | 2 560      | 2 560      |
| Osade arv (tk) | 1          | 1          |

## Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

|                                             | 2012   | 2011   |
|---------------------------------------------|--------|--------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes |        |        |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                |        |        |
| Eesti                                       | 73 460 | 45 137 |
| Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku         | 73 460 | 45 137 |
| Kokku müügitulu                             | 73 460 | 45 137 |
| Müügitulu tegevusalade lõikes               |        |        |
| Projektijuhtimine                           | 73 460 | 45 137 |
| Kokku müügitulu                             | 73 460 | 45 137 |

## Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                               | 2012  | 2011 |
|-----------------------------------------------|-------|------|
| Palgakulu                                     | 6 121 | 0    |
| Sotsiaalmaksud                                | 2 104 | 0    |
| Kokku tööjõukulud                             | 8 225 | 0    |
| Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale | 2     | 0    |

## Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

| 2012                                                                                                                             | Saadud laenud |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 30 000        |

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2013

**OÜ Werk (registrikood: 11416519) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| INDREK KAUKSI      | Juhatuse liige     | 02.07.2013           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2012    |
|------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 23 554        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 13 193        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>36 747</b> |
| Jaotamine                                                              |               |
| Dividendideks                                                          |               |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 36 747        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>36 747</b> |

## Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2012    |
|------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 23 554        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 13 193        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>36 747</b> |
| Jaotamine                                                              |               |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 36 747        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>36 747</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                           | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|--------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Muud mujal liigitamata eriehitustööd | 4399       | 73460           | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|----------------|-------------------------------------------|-------------------|------------------------------|
| Indrek Kauksi  | 37610026514                               |                   | 2560 EUR                     |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu           |
|-----------------|----------------|
| Mobiiltelefon   | +372 5542968   |
| E-posti aadress | indrek@werk.ee |