

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: EXTech Design OÜ

registrikood: 11967596

tänava/talu nimi, Marja tn 7

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10617

e-posti aadress: erki@ext.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

2014 aasta käive oli 217 139.- eurot ja aasta lõpetati kasumiga 16 277.- eurot.

2014 aasta üheks eesmärgiks on tegevuse alustamine projekteerimise valdkonnas ning vastava pädevuse taotlemine. Teiseks põhiliseks eesmärgiks on ettevõtte Johnson Controls volitatud edasimüüa lepingu sõlmimine. Oluliseks suunaks on ka ettevõtte Ideal Works OÜ tegevuse laialdasem reklaamimine ning seeläbi uute kliendisuhete sõlmimine.

2015 aasta eesmärgiks seati ettevõtte tegevuse arendamine projekteerimise valdkonnas. See hõlmab lisa tööjõu kaasamist ning vajalike seadmete soetamist. Teiseks eesmärgiks on seatud Johnson Controls-ile kuuluva kaubamärgi York müügiõiguse taotlemine. Seoses ettevõtte tegevuse laiendamisega on vajalik uue kodulehe valmistamine ning teha esimesed sammud e-poe avamiseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	26 336	13 286
Nõuded ja ettemaksed	25 705	10 245
Varud	724	237
Kokku käibevara	52 765	23 768
Põhivara		
Materiaalne põhivara	5 958	9 083
Kokku põhivara	5 958	9 083
Kokku varad	58 723	32 851
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	21 779	12 184
Kokku lühiajalised kohustused	21 779	12 184
Kokku kohustused	21 779	12 184
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684
Kohustuslik reservkapital	268	268
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 715	23 834
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 277	-6 119
Kokku omakapital	36 944	20 667
Kokku kohustused ja omakapital	58 723	32 851

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	217 139	128 389
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-116 187	-64 355
Mitmesugused tegevuskulud	-28 989	-23 593
Tööjõukulud	-52 562	-44 144
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 125	-2 417
Kokku ärikasum (-kahjum)	16 276	-6 120
Muud finantstulud ja -kulud	1	1
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	16 277	-6 119
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 277	-6 119

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	242 553	142 803
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-176 707	-106 796
Väljamaksed töötajatele	-52 797	-43 346
Laekunud intressid	1	1
Kokku rahavood äritegevusest	13 050	-7 338
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-8 500
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-8 500
Kokku rahavood	13 050	-15 838
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 286	29 124
Raha ja raha ekvivalentide muutus	13 050	-15 838
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	26 336	13 286

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 684	268	23 834	26 786
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-6 119	-6 119
31.12.2013	2 684	268	17 715	20 667
Aruandeaasta kasum (kahjum)			16 277	16 277
31.12.2014	2 684	268	33 992	36 944

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ideal Works OÜ 2013 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. Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Ostjate poolt tasumata summade hindamisel lähtutakse tõenäoliselt laekuvatest summadest. Hinnatakse iga konkreetse ostja tasumata arveid individuaalselt. Ebatõenäoliselt laekuvad summad kantakse kuludesse ja kajastatakse bilansis miinus märgiga. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Nõuded, millede sissenõudmine ei ole võimalik, hinnatakse lootusetuteks ja kantakse bilansist maha.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varud on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kulukskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Põhivaradeks loetakse varasid alates 700 eurost ja kasutusajaga üle ühe aasta. Kõik muu on väheväärtuslik inventar, mis kantakse soetamisel kuludesse. 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 jääkmaksumuses.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt tema kasulikust tööeest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 700

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	4

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, va. juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu arvestatakse hetkest, kui ettevõtte tekib dividendi võlg.

Seotud osapooled

Ideal Works OÜ seotud osapoolteks on loetud juhatuse liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	2 452	2 661
Arvelduskonto	23 884	10 625
Kokku raha	26 336	13 286

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	23 787	23 787
Ostjatelt laekumata arved	23 787	23 787
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 918	1 918
Kokku nõuded ja ettemaksed	25 705	25 705
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 066	10 066
Ostjatelt laekumata arved	10 066	10 066
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	179	179
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 245	10 245

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		3 509	5	913
Üksikisiku tulumaks		482	0	578
Sotsiaalmaks		993	0	1 094
Kohustuslik kogumispension		53	0	66
Töötuskindlustusmaksed		81	0	99
Ettemaksukonto jääk	1 918		174	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 918	5 118	179	2 750

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2012			
Soetusmaksumus	4 000	4 000	4 000
Akumuleeritud kulum	-1 000	-1 000	-1 000
Jääkmaksumus	3 000	3 000	3 000
Ostud ja parendused	8 500	8 500	8 500
Amortisatsioonikulu	-2 417	-2 417	-2 417
31.12.2013			
Soetusmaksumus	12 500	12 500	12 500
Akumuleeritud kulum	-3 417	-3 417	-3 417
Jääkmaksumus	9 083	9 083	9 083
Amortisatsioonikulu	-3 125	-3 125	-3 125
31.12.2014			
Soetusmaksumus	12 500	12 500	12 500
Akumuleeritud kulum	-6 542	-6 542	-6 542
Jääkmaksumus	5 958	5 958	5 958

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	12 224	12 224
Võlad töövõtjatele	2 650	2 650
Maksuvõlad	5 118	5 118
Muud võlad	1 787	1 787
Muud viitvõlad	1 787	1 787
Kokku võlad ja ettemaksed	21 779	21 779
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 990	4 990
Võlad töövõtjatele	2 606	2 606
Maksuvõlad	2 750	2 750
Muud võlad	1 838	1 838
Muud viitvõlad	1 838	1 838
Kokku võlad ja ettemaksed	12 184	12 184

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	-39 151	-32 872
Sotsiaalmaksud	-13 411	-11 272
Kokku tööjõukulud	-52 562	-44 144
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	27 630	24 687

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2015

Ideal Works OÜ (registrikood: 11967596) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERKI RANNAK	Juhatuse liige	29.06.2015
JANNO JÄMSÄ	Juhatuse liige	29.06.2015

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 715
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 277
Kokku	33 992
Katmine	
Dividendideks	12 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	21 992
Kokku	33 992

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 715
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 277
Kokku	33 992
Jaotamine	
Dividendideks	12 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	21 992
Kokku	33 992

EXTech Design OÜ lõpetas 2014aasta kasumiga summas 16 277€. Osanikud otsustasid kasumist 12 000€ maksta välja dividendidena. Sellega tekib ettevõtte tulumaksu kohustus summas 3000€.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	217139	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Erki Rannak	38710276010		1342 EUR
Janno Jämsä	38106290377		1342 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	erki@ext.ee