

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: AgileWorks OÜ

registrikood: 12018637

tänava/talu nimi, Niine tn 11

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10414

telefon: +372 51985638

e-posti address: info@agileworks.eu

veebilehe address: www.agileworks.eu

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	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Müügitulu	12
Lisa 7 Tööjõukulud	12
Lisa 8 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

AgileWorks OÜ on 2010. aastal loodud tarkvaraettevõtte. Ettevõtte müügitulu oli aruandeaastal 527 746 eurot (2014. aastal 352 814 eurot), sealhulgas eksporditulu 0 eurot. Kõik tulud koosnesid tarkvaraarendus- ja konsultatsioonitöödest. AgileWorks OÜ kliendid on keskmised ja suured Eesti eraettevõtted ning avalik sektor.

Ettevõttes oli 2015. aasta lõpu seisuga 13 töötajat, 2016. aastal on plaanis töötajaid juurde võtta. Töötajatele maksti kokku 294 456 eurot koos sotsiaalmaksudega.

AgileWorks juhatus koosneb kahest liikmest, kellele aruandeperioodil maksti töötasu töölepingu alusel.

AgileWorks OÜ jätkab järgmisel majandusaastal samal tegevusalal. Plaanis on jätkata tarkvaraarendusteenuse pakkumisega, sealhulgas eksporditurgudele. Samuti on plaanis hakata välja arendama oma tarkvaratooteid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	152 047	83 026	2
Nõuded ja ettemaksed	14 821	48 157	3
Kokku käibevara	166 868	131 183	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	21 855	14 340	4
Immateriaalne põhivara	27	823	
Kokku põhivara	21 882	15 163	
Kokku varad	188 750	146 346	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	66 351	46 254	5
Kokku lühiajalised kohustused	66 351	46 254	
Kokku kohustused	66 351	46 254	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 580	2 580	
Kohustuslik reservkapital	258	258	
Muu omakapital	22 612	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	34 254	-8 969	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	62 695	106 223	
Kokku omakapital	122 399	100 092	
Kokku kohustused ja omakapital	188 750	146 346	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	527 746	352 814	6
Muud äritulud	36 649	13 571	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-4 125	
Mitmesugused tegevuskulud	-173 662	-66 120	
Tööjõukulud	-294 456	-165 556	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-17 257	-9 419	4
Muud ärikulud	-604	-641	
Kokku ärikasum (-kahjum)	78 416	120 524	
Muud finantstulud ja -kulud	29	53	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	78 445	120 577	
Tulumaks	-15 750	-14 354	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	62 695	106 223	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	78 416	120 524	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	17 257	9 419	4
Kokku korrigeerimised	17 257	9 419	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	33 337	-21 724	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	20 097	19 269	
Kokku rahavood äritegevusest	149 107	127 488	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-23 975	-15 718	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-23 975	-15 718	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	22 612	0	
Makstud dividendid	-63 000	-54 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	-15 750	-14 354	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-56 138	-68 354	
Kokku rahavood	68 994	43 416	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	83 026	39 557	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	68 994	43 416	
Valutakursside muutuste mõju	27	53	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	152 047	83 026	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muu omakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 580	258	0	45 031	47 869
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	106 223	106 223
Makstud dividendid	0	0	0	-54 000	-54 000
31.12.2014	2 580	258	0	97 254	100 092
Aruandeaasta kasum (kahjum)			0	62 695	62 695
Muutused muudest omanike sisse maksetest	0	0	22 612	0	22 612
Makstud dividendid	0	0	0	-63 000	-63 000
31.12.2015	2 580	258	22 612	96 949	122 399

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AgileWorks OÜ 2015. 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 printsibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

AgileWorks OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning nõudmiseni hoiuseid pankades.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2015 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (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 vähendamisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Olulisuse printsibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 400 euro ja mille kasulik eluiga on üle aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud ajaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 400

Finantskohustused

Pikaajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva. Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Kulud

Kulud kajastatakse kui Agileworks OÜ-l on tekkinud kohustus vastava kulu osas ja/või kui Agileworks OÜ on saanud kaupu või teenuseid.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotavat kasumit määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest on need välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks: tegev- ja kõrgemat juhtkonda; eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused. Investeeringisja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Raha pangakontodel	152 047	83 026
Kokku raha	152 047	83 026

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 532	10 532
Ostjatelt laekumata arved	46 580	46 580
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-36 048	-36 048
Ettemaksed	4 289	4 289
Tulevaste perioodide kulud	126	126
Muud makstud ettemaksed	4 163	4 163
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 821	14 821
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	41 742	41 742
Ostjatelt laekumata arved	41 742	41 742
Ettemaksed	6 415	6 415
Tulevaste perioodide kulud	2 251	2 251
Muud makstud ettemaksed	4 164	4 164
Kokku nõuded ja ettemaksed	48 157	48 157

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Kokku	
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	15 538	15 538
Akumuleeritud kulum	-8 139	-8 139
Jääkmaksumus	7 399	7 399
Ostud ja parendused	15 077	15 077
Amortisatsioonikulu	-8 136	-8 136
31.12.2014		
Soetusmaksumus	30 615	30 615
Akumuleeritud kulum	-16 275	-16 275
Jääkmaksumus	14 340	14 340
Ostud ja parendused	23 975	23 975
Amortisatsioonikulu	-16 460	-16 460
31.12.2015		
Soetusmaksumus	54 590	54 590
Akumuleeritud kulum	-32 735	-32 735
Jääkmaksumus	21 855	21 855

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 559	4 559
Võlad töövõtjatele	25 731	25 731
Maksuvõlad	36 061	36 061
Kokku võlad ja ettemaksed	66 351	66 351
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 784	1 784
Võlad töövõtjatele	15 216	15 216
Maksuvõlad	29 254	29 254
Kokku võlad ja ettemaksed	46 254	46 254

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	527 746	352 814
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	527 746	352 814
Kokku müügitulu	527 746	352 814
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tarkvaraarendus	527 746	352 814
Kokku müügitulu	527 746	352 814

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	220 109	123 624
Sotsiaalmaksud	74 347	41 932
Kokku tööjõukulud	294 456	165 556
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	13	9

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2015	2014
Arvestatud tasu	20 948	15 179

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.05.2016

AgileWorks OÜ (registrikood: 12018637) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARNI-SHOEL LEIBOVITŠ	Juhatuse liige	13.05.2016
KAREL GOLBERG	Juhatuse liige	13.05.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	34 254
Aruandeaasta kasum (kahjum)	62 695
Kokku	96 949
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	96 949
Kokku	96 949

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	34 254
Aruandeaasta kasum (kahjum)	62 695
Kokku	96 949
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	96 949
Kokku	96 949

Kasumit mitte jaotada.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	527505	99.95%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 51985638
E-posti aadress	info@agileworks.eu
Veebilehe aadress	www.agileworks.eu