

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: AgileWorks OÜ

registrikood: 12018637

tänavatänu nimi, Põhja pst 25
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10415

telefon: +372 6117776

e-posti aadress: info@agileworks.eu

veebilehe aadress: 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	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

AgileWorks OÜ on 2010. aastal loodud tarkvaraettevõte. Ettevõtte müügitulu oli aruandeaastal 173 551 eurot (2012. aastal 101 383 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 2013. aasta lõpu seisuga 6 töötajat, 2014. aastal on plaanis töötajaid juurde võtta. Töötajatele maksti kokku 63 534 eurot koos sotsiaalmaksudega.

AgileWorks juhatus koosneb kolmest 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)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	39 557	6 135
Nõuded ja ettemaksed	26 433	4 080
Kokku käibevara	65 990	10 215
Põhivara		
Materiaalne põhivara	7 398	5 943
Immateriaalne põhivara	1 466	1 476
Kokku põhivara	8 864	7 419
Kokku varad	74 854	17 634
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	26 985	4 512
Kokku lühiajalised kohustused	26 985	4 512
Kokku kohustused	26 985	4 512
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 580	2 580
Kohustuslik reservkapital	258	258
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-13 716	-41 650
Aruandeaasta kasum (kahjum)	58 747	51 934
Kokku omakapital	47 869	13 122
Kokku kohustused ja omakapital	74 854	17 634

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	173 551	101 383
Muud äritulud	1 831	6 227
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-11 291	-2 114
Mitmesugused tegevuskulud	-29 223	-15 632
Tööjõukulud	-63 535	-20 552
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 187	-3 570
Muud ärikulud	-20	-4
Kokku ärikasum (-kahjum)	65 126	65 738
Muud finantstulud ja -kulud	1	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	65 127	65 738
Tulumaks	-6 380	-13 822
Aruandeaasta kasum (kahjum)	58 747	51 916

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	65 126	65 738
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 187	3 570
Muud korrigeerimised	0	258
Kokku korrigeerimised	6 187	3 828
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-22 352	-484
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	22 472	-549
Laekunud intressid	0	18
Kokku rahavood äritegevusest	71 433	68 551
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-7 631	-6 670
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-7 631	-6 670
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-24 000	-52 257
Makstud ettevõtte tulumaks	-6 380	-13 822
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-30 380	-66 079
Kokku rahavood	33 422	-4 198
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 135	10 333
Raha ja raha ekvivalentide muutus	33 422	-4 198
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	39 557	6 135

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 580		10 607	13 187
Aruandeaasta kasum (kahjum)			51 934	51 934
Makstud dividendid			-52 257	-52 257
Muutused reservides		258		258
31.12.2012	2 580	258	10 284	13 122
Aruandeaasta kasum (kahjum)			58 747	58 747
Makstud dividendid			-24 000	-24 000
31.12.2013	2 580	258	45 031	47 869

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AgileWorks OÜ 2013. 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 printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates 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

Agileworks OÜ arvestus- ja esitusvaluutaks on euro.

Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused ning mitte-monetaarsed varad ja kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursside alusel. Kursimuutustest tekkinud kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes saldeerituna.

Nõuded ja ettemaksed

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 printsiibist 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 järgnevates 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.

Aruandeperioodi lõpul pikaajalisi kohustusi ei olnud.

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

Tulu kaupade müügist ja teenuse osutamisest kajastatakse tuluna, kui kaubad on ostjale üle antud või teenus osutatud.

Kulud

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

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 finantseerimistevõimusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	39 557	6 135

Bilansirida Raha kajastab panga arveldusarvel olevat summat.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	23 537	23 537
Ostjatelt laekumata arved	23 537	23 537
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 000	2 000
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	196	196
Ettemaksed	700	700
Tulevaste perioodide kulud	700	700
Kokku nõuded ja ettemaksed	26 433	26 433
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 080	4 080
Ostjatelt laekumata arved	4 080	4 080
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 080	4 080

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	675	675		
Võlad töövõtjatele	5 553	5 553		
Maksuvõlad	20 757	20 757		
Kokku võlad ja ettemaksed	26 985	26 985		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	698	698		
Võlad töövõtjatele	1 050	1 050		
Maksuvõlad	2 764	2 764		
Kokku võlad ja ettemaksed	4 512	4 512		

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	47 414	15 296
Sotsiaalmaksud	15 646	5 047
Pensionikulu	474	209
Kokku tööjõukulud	63 534	20 552
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	3

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 000	1 050

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	15 306	20 552

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.07.2014

AgileWorks OÜ (registrikood: 12018637) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARNI-SHOEL LEIBOVITŠ	Juhatuse liige	09.07.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-13 716
Aruandeaasta kasum (kahjum)	58 747
Kokku	45 031
Jaotamine	
Dividendideks	33 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	12 031
Kokku	45 031

Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2013: 45 031 eurot.

Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:

Dividendideks 33 000 eurot.

Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist 12 031 eurot.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	173551	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Arni-Shoel Leibovitš	38312060258	Eesti	860 EUR
Karel Golberg	38111196528	Eesti	860 EUR
Juri Annikov	38104080248		860 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6117776
E-posti aadress	info@agileworks.eu
Veebilehe aadress	www.agileworks.eu