

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: AgileWorks OÜ

registrikood: 12018637

tänavatalu nimi, Põhja pst 25
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10415

telefon: +372 53409850

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 101 383 eurot (2011. aastal 20 016 eurot), sealhulgas eksporditulu 2 875 eurot. Kõik tulud koosnesid tarkvaraarendus- ja konsultatsioonitöödest. AgileWorks OÜ kliendid on keskmised ja suured Eesti eraettevõtted ning avalik sektor.

Ettevõttes oli 2012. aasta lõpu seisuga 3 töötajat, 2013. aastal on plaanis töötajaid juurde võtta. Töötajatele maksti kokku 20 552 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)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	6 135	10 333
Nõuded ja ettemaksed	4 080	3 596
Kokku käibevara	10 215	13 929
Põhivara		
Materiaalne põhivara	5 943	3 854
Immateriaalne põhivara	1 476	465
Kokku põhivara	7 419	4 319
Kokku varad	17 634	18 248
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	4 512	5 061
Kokku lühiajalised kohustused	4 512	5 061
Kokku kohustused	4 512	5 061
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 580	2 580
Kohustuslik reservkapital	258	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-41 650	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 934	10 607
Kokku omakapital	13 122	13 187
Kokku kohustused ja omakapital	17 634	18 248

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	101 383	20 016
Muud äritulud	6 227	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 114	-1 224
Mitmesugused tegevuskulud	-15 632	-6 301
Tööjõukulud	-20 552	-1 714
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 570	-173
Muud ärikulud	-4	-2
Ärikasum (kahjum)	65 738	10 602
Finantstulud ja -kulud	18	5
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	65 756	10 607
Tulumaks	-13 822	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 934	10 607

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	65 738	10 602
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 570	173
Muud korrigeerimised	258	0
Kokku korrigeerimised	3 828	173
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-484	-3 596
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-549	5 061
Laekunud intressid	18	0
Kokku rahavood äritegevusest	68 551	12 240
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-6 670	0
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	-4 492
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 670	-4 492
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	0	5
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	24
Makstud dividendid	-52 257	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-13 822	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-66 079	29
Kokku rahavood	-4 198	7 777
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 333	2 556
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 198	7 777
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 135	10 333

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556			2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)			10 607	10 607
Emiteeritud osakapital	24			24
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AgileWorks OÜ 2012. 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 lisas 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 kasuliku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 400

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Immateriaalne põhivara	2a
Inventar	2-3a

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.

Seotud osapooled

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

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.

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)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	6 135	10 333
Kokku raha	6 135	10 333

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	4 080	4 080		
Ostjatelt laekumata arved	4 080	4 080		
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 080	4 080		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	3 689	3 689		
Ostjatelt laekumata arved	3 689	3 689		
Nõue osaniku vastu	-93	-93		
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 596	3 596		

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	329	329		
Võlad töövõtjatele	3 354	3 354		
Maksuvõlad	1 378	1 378		
Kokku võlad ja ettemaksed	5 061	5 061		

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	15 296	1 250
Sotsiaalmaksud	5 047	439
Pensionikulu	209	26
Kokku tööjõukulud	20 552	1 715
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	3

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 050	3 447

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	20 552	1 050

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.09.2013

AgileWorks OÜ (registrikood: 12018637) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARNI-SHOEL LEIBOVITŠ	Juhatuse liige	26.09.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-41 650
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 934
Kokku	10 284
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Dividendideks	3 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	7 284
Kokku	10 284

2012. aasta puhaskasum on 51 934 eurot.

2012. aastal maksti dividendideks 51 999 eurot.

Kokku jaotuskõlblik kasum seisuga 31.12.2012: 10 284 eurot.

Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:
Dividendideks 3 000

Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist 7 284 eurot.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-41 650
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 934
Kokku	10 284
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Dividendideks	3 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	7 284
Kokku	10 284

2012. aasta puhaskasum on 51 934 eurot.

2012. aastal maksti dividendideks 51 999 eurot.

Kokku jaotuskõlblik kasum seisuga 31.12.2012: 10 284 eurot.

Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:
Dividendideks 3 000

Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist 7 284 eurot.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	101383	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53409850
E-posti aadress	info@agileworks.eu
Veebilehe aadress	www.agileworks.eu