

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: CareWorks OÜ

registrikood: 12727842

tänava/talu nimi, Vana-Traguni
maja ja korteri number:

küla: Kause küla

vald: Lääneranna vald

maakond: Pärnu maakond

postisihtnumber: 90107

telefon: +372 59012092

e-posti aadress: careworksoy@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 4 Laenukohustised	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

CareWorks OÜ asutati 2014. aasta sügisel Läänemaal Hanila vallas. Põhilisteks tegevusaladeks on maastiku hooldus ja korrashoid ning ehitiste viimistlustööd ja abitegevused.

Tegevuse eesmärk on Hanila vallas ja kogu Lõuna-Läänemaal osutada heakorrateenust, mis hõlmab muru niitmist, trimmerdamist, võsa eelmaldamist, sügisel lehtede koristust, talvel lume koristust kergliiklusteedel, majade ümbruses jms.

Klientideks olid korteriühistud, eraisikud, mittetulundusühingud, äriühingud ja kohalik omavalitsus.

Ehitiste viimistlustööd jms osutati allhankena erinevatele äriühingutele aga ka kohalikele elanikele.

Maaelu Edendamise Sihtasutuselt saadud investeerimislaenuga rajati Virtsu alevikku mündipesula ja jätkati kinnistul asuva hoone renoveerimisega omatarbeks ja rendipinnaks. Toitlustusasutusega sõlmiti rendileping, kes rajas kinnistule kiirsöögikoha.

Ettevõtte lõpetas aasta kahjumiga (eelmise perioodi nõuete mahakandmine, töömasinate hävinemine, pesula rajamise täiendavad kulud). Järgmisel perioodil alustab pesula tööd. Kulusid tuleb optimeerida.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 077	5 209	
Nõuded ja ettemaksed	2 476	8 459	2
Kokku käibevarad	4 553	13 668	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	96 015	102 132	3
Kokku põhivarad	96 015	102 132	
Kokku varad	100 568	115 800	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	10 258	9 745	4
Võlad ja ettemaksed	13 033	9 240	5
Kokku lühiajalised kohustised	23 291	18 985	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	100 369	98 719	4
Kokku pikaajalised kohustised	100 369	98 719	
Kokku kohustised	123 660	117 704	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	0	-200	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-4 204	5 200	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21 388	-9 404	
Kokku omakapital	-23 092	-1 904	
Kokku kohustised ja omakapital	100 568	115 800	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	63 066	75 431	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-38 247	-50 138	
Mitmesugused tegevuskulud	-8 844	-3 004	7
Tööjõukulud	-25 154	-25 715	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 266	-2 665	
Muud ärikulud	-4 589	-315	
Ärikasum (kahjum)	-17 034	-6 406	
Intressikulud	-4 354	-2 998	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-21 388	-9 404	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21 388	-9 404	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

CareWorks OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna Juhendid.

Aruanne on koostatud eurodes.

Aruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Alates 01.01.2016 rakendusi Raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhendite muudatused. Vastavalt Raamatupidamise seaduses toodud ettevõtjate kategooriatele liigitub ettevõtte väikeettevõtjaks, kellel on lubatud koostada lühendatud mahus aastaaruanne.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid kajastatakse nõudeõiguse tekkimise momendil. Nõudeid hinnatakse lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga kliendi laekumata nõuet hinnatakse eraldi.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid hinnangulise kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja soetusmaksumusega üle 1000 euro. Varad mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro, kajastatakse perioodi kuluna. Põhivara soetusmaksumusse võetakse arvele kulutused, mis on vajalikud selle viimiseks tööseisukorda ja -asukohta. Põhivara remondi- ja hooldustööd, mis tehakse eesmärgiga säilitada vara esialgset taset, kajastatakse kulude tekkimisel perioodi kuluna. Parendustega seotud kulud lisatakse põhivara soetusmaksumusele juhul, kui need vastavad materiaalse põhivara mõistele ja vara bilansis kajastamise kriteeriumitele. Põhivarasid kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kulumi norm määratakse igale põhivaraobjektile eraldi sõltuvalt selle tööeast. Maad, mille väärtus aja jooksul ei vähene, ei amortiseerita. Kui ilmneb, et vara tegelik kasulik tööiga on erinev esialgu hinnatust, muudetakse amortisatsiooniperioodi. Selleks hinnatakse vara järelejäänud kasuliku eluiga aastainventuuri ajal. Olemasolevate varade eluiga vaadatakse üle ka parenduste lisamisel põhivara soetusmaksumusele.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

Finantskohustusteks on võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused. Finantskohustused võetakse arvele soetusmaksumuses ja eemaldatakse bilansist siis, kui need on rahuldatud, lõpetatud.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimisena kajastatakse sihtotstarbeliselt saadud ning teatud tingimustega seotud toetusi.

Tulud

Tulud kajastatakse nende tekkimise perioodis.

Kulud

Kulud kajastatakse nende tekkimise perioodis.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on asutuse omanik ja tema lähedased pereliikmed.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ostjatelt laekumata arved	2 476	8 459
Kokku nõuded ostjate vastu	2 476	8 459

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad			Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid	Ettemaksed		
31.12.2015										
Soetusmaksumus			7 000	3 931	10 931					10 931
Akumuleeritud kulum			-717	-349	-1 066					-1 066
Jääkmaksumus			6 283	3 582	9 865					9 865
Ostud ja parendused			5 000	5 899	10 899		36 273	47 760	84 033	94 932
Muud ostud ja parendused			5 000	5 899	10 899		36 273	47 760	84 033	94 932
Amortisatsioonikulu			-1 583	-1 082	-2 665					-2 665
31.12.2016										
Soetusmaksumus			12 000	9 830	21 830		36 273	47 760	84 033	105 863
Akumuleeritud kulum			-2 300	-1 431	-3 731					-3 731
Jääkmaksumus			9 700	8 399	18 099		36 273	47 760	84 033	102 132
Ostud ja parendused							2 850		2 850	2 850
Muud ostud ja parendused							2 850		2 850	2 850
Amortisatsioonikulu			-58	-1 383	-1 441					-1 441
Müügid				-2 026	-2 026					-2 026
Ümberliigitamised	18 000	21 123				47 760	-39 123	-47 760	-86 883	
Ümberliigitamised ettemaksetest						47 760		-47 760	-47 760	
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest	18 000	21 123					-39 123		-39 123	
Muud muutused			-5 500		-5 500					-5 500
31.12.2017										
Soetusmaksumus	18 000	21 123	6 500	7 298	13 798	47 760	0	0	0	100 681
Akumuleeritud kulum	0	0	-2 358	-2 308	-4 666	0				-4 666
Jääkmaksumus	18 000	21 123	4 142	4 990	9 132	47 760	0	0	0	96 015

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
laen omanikult	4 050	4 050		
MES laen	6 208	6 208		
Lühiajalised laenud kokku	10 258	10 258		
Pikaajalised laenud				
MES laen	90 719		90 719	
laen omanikult	9 650		9 650	
Pikaajalised laenud kokku	100 369		100 369	
Laenukohustised kokku	110 627	10 258	100 369	

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
kapitalirent	264	264		
laen omanikult	200	200		
Lühiajalised laenud kokku	464	464		
Pikaajalised laenud				
MES laen	100 000	9 281	90 719	
Laen omanikult	8 000		8 000	
Pikaajalised laenud kokku	108 000	9 281	98 719	
Laenukohustised kokku	108 464	9 745	98 719	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Muud materiaalsed põhivarad	47 760	0
Kokku	47 760	0

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 571	2 571
Võlad töövõtjatele	3 579	3 579
Maksuvõlad	2 322	2 322
Muud võlad	4 561	4 561
Muud viitvõlad	4 561	4 561
Kokku võlad ja ettemaksed	13 033	13 033
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 754	3 754
Võlad töövõtjatele	2 779	2 779
Maksuvõlad	1 842	1 842
Muud võlad	865	865
Muud viitvõlad	865	865
Kokku võlad ja ettemaksed	9 240	9 240

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	63 066	75 431
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	63 066	75 431
Kokku müügitulu	63 066	75 431
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Heakorratööd	29 183	38 443
Ehitiste viimistlustööd	30 798	36 988
Rent	3 085	0
Kokku müügitulu	63 066	75 431

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	0	100
Mitmesugused bürookulud	2 269	1 414
Riiklikud ja kohalikud maksud	18	597
Väikesaldode mahakandmine	4 224	0
Muud	2 333	893
Kokku mitmesugused tegevuskulud	8 844	3 004

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	17 693	18 780
Sotsiaalmaksud	7 461	6 935
Kokku tööjõukulud	25 154	25 715
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

2017	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Märt Männilaan	5 650	150

2016	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
Märt Männilaan	8 000

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi. Omanik töötab töölepingu alusel, mille kulud kajastuvad tööjõukulu lisas.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.05.2020

CareWorks OÜ (registrikood: 12727842) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MÄRT MÄNNILAN	Juhatuse liige	26.05.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-4 204
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21 388
Kokku	-25 592
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-25 592
Kokku	-25 592

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	43391	30798	48.83%	Jah
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	29183	46.27%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Märt Männilaan	39502034719	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 59012092
E-posti aadress	careworksoy@gmail.com