

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: CareWorks OÜ

registrikood: 12727842

tänavatalu nimi, Vana-Traguni
maja ja korteri number:

küla: Kause küla

vald: Hanila vald

maakond: Lääne maakond

postisihthumber: 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	8
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 8 Tööjõukulud	9
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

CareWorks OÜ asutati 2014. aasta sügisel Läänemaal Hanila vallas. Põhitegevusalaks on maastiku hooldus ja korrashoid.

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. Teist sarnase tegevusalaga firmat Lõuna-Läänemaa maapiirkonnas ei ole.

Klientideks olid korteriühistud, eraisikud, mittetulundusühingud, äriühingud ja kohalik omavalitsus. Lisaks põhitegevusalale osutati teenust ka ehitiste viimistlustöödel.

Maaelu Edendamise Sihtasutuselt saadi laenu investeerimistegevuseks. Virtsu alevikku soetati kinnistu. Alustati mündipesula rajamise ja kinnistul asuva hoone renoveerimisega omatarbeks ja rendipinnaks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 209	2 607	
Nõuded ja ettemaksed	8 459	530	2
Kokku käibevarad	13 668	3 137	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	102 132	9 865	3
Kokku põhivarad	102 132	9 865	
Kokku varad	115 800	13 002	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	9 745	0	4
Võlad ja ettemaksed	9 240	6 302	5
Kokku lühiajalised kohustised	18 985	6 302	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	98 719	0	4
Kokku pikaajalised kohustised	98 719	0	
Kokku kohustised	117 704	6 302	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-200	-1 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 200	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 404	5 200	
Kokku omakapital	-1 904	6 700	
Kokku kohustised ja omakapital	115 800	13 002	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	75 431	83 217	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-50 138	-41 932	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 004	-1 605	7
Tööjõukulud	-25 715	-33 292	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 665	-1 066	
Muud ärikulud	-315	-122	
Ärikasum (kahjum)	-6 406	5 200	
Intressikulud	-2 998	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-9 404	5 200	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 404	5 200	

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 rakendusid Raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhendite muudatused. Vastavalt Raamatupidamise seaduses toodud ettevõtjate kategooriatele liigitub ettevõtte väikeettevõtjaks, kellel on lubatud koostada lühendatud mahus aastaaruanne. Käesolev aruanne on koostatud lähtudes väikeettevõtja lühendatud aastaaruannetele kohaldatud nõuetest. Aruande esitusviisi on vastavalt muudetud tagasiulatuvalt. Tagasiulatuval muudatusel ei olnud mõju aruandeperioodi ega eelneva perioodi finantsandmetele.

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 kasulikkude eluiga aastainventuuri ajal. Olemasolevate varade eluiga vaadatakse üle ka parenduste lisamisel põhivara soetusmaksumusele.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustused

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)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjate laekumata arved	8 459	530
Kokku nõuded ostjate vastu	8 459	530

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
Ostud ja parendused	7 000	3 931	10 931				10 931
Amortisatsioonikulu	-717	-349	-1 066				-1 066
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

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud 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	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	70	70
Võlad töövõtjatele	3 297	3 297
Maksuvõlad	1 500	1 500
Muud võlad	1 435	1 435
Muud viitvõlad	1 435	1 435
Kokku võlad ja ettemaksed	6 302	6 302

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	75 431	76 239
Soome	0	6 978
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	75 431	83 217
Kokku müügitulu	75 431	83 217
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Heakorratööd	38 443	49 382
Ehitiste viimistlustööd	36 988	33 835
Kokku müügitulu	75 431	83 217

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	100	0
Mitmesugused bürookulud	1 414	1 037
Koolituskulud	0	89
Riiklikud ja kohalikud maksud	597	479
Muud	893	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 004	1 605

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	18 780	23 868
Sotsiaalmaksud	6 935	8 012
Puhkusekohustus maksudega	0	1 412
Kokku tööjõukulud	25 715	33 292
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

2016	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikud 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: 30.06.2017

CareWorks OÜ (registrikood: 12727842) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MÄRT MÄNNILAN	Juhatuse liige	30.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 200
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 404
Kokku	-4 204
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-4 204
Kokku	-4 204

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	38443	50.96%	Jah
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	43391	36988	49.04%	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