

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.10.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: CareWorks OÜ

registrikood: 12727842

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

küla: Kause küla

vald: Hanila vald

maakond: Lääne maakond

postisihthnumber: 90107

telefon: +372 59012092

e-posti aadress: careworksoy@gmail.com

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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

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.

Esimene tegevusaasta oli tegus, firma reklaamimine, klientide leidmine, tööde korraldamine ladusaks toimimiseks. Klientideks olid korteriühistud, eraisikud, mittetulundusühingud, äriühingud ja kohalik omavalitsus. Lisaks põhitegevusalale osutati teenust ka ehitiste viimistlustöödel väljaspool Läänemaad.

CareWorks OÜ alustas kahe täiskohaga töötajaga, aruandeperioodil (tööde teostamise kõrghooajal) lisandus nii täis- kui osalise tööajaga töötajaid. Aruandeperioodi lõpus oli kolm täis- ja üks osalise tööajaga töötajat.

2016 aastal plaanib firma teenuseid parendada ja laiendada. Põhitegevusala töövahendite soetamiseks esitatakse toetuse taotlus PRIA LEADER programmi. Soov on soetada leheimur, mootorsaag ja võsattrimmer.

Maaelu Edendamise Sihtasutusele esitatakse laenu taotlus investeerimistegevuseks. Eesmärk on kinnistu soetamine, sellele mündipesula rajamine ja kinnistul asuva hoone renoveerimine omatarbeks ja rendipinnaks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015
Varad	
Käibevara	
Raha	2 607
Nõuded ja ettemaksed	530
Kokku käibevara	3 137
Põhivara	
Materiaalne põhivara	9 865
Kokku põhivara	9 865
Kokku varad	13 002
Kohustused ja omakapital	
Kohustused	
Lühiajalised kohustused	
Võlad ja ettemaksed	6 302
Kokku lühiajalised kohustused	6 302
Kokku kohustused	6 302
Omakapital	
Osakapital nimiväärtuses	2 500
Sissemaksmata osakapital	-1 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 200
Kokku omakapital	6 700
Kokku kohustused ja omakapital	13 002

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.10.2014 - 31.12.2015
Müügitulu	83 217
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-41 932
Mitmesugused tegevuskulud	-1 605
Tööjõukulud	-33 292
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 066
Muud ärikulud	-122
Kokku ärikasum (-kahjum)	5 200
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 200
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 200

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.10.2014 - 31.12.2015
Rahavood äritegevusest	
Ärikasum (kahjum)	5 200
Korrigeerimised	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 066
Kokku korrigeerimised	1 066
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-530
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 302
Kokku rahavood äritegevusest	12 038
Rahavood investeerimistegevusest	
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-10 931
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-10 931
Rahavood finantseerimistegevusest	
Saadud laenud	2 500
Saadud laenude tagasimaksed	-2 500
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	1 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 500
Kokku rahavood	2 607
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 607
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 607

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.09.2014	2 500	-2 500		0
Korrigeeritud saldo 30.09.2014	2 500	-2 500		0
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 200	5 200
Emiteeritud osakapital		1 500		1 500
31.12.2015	2 500	-1 000	5 200	6 700

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.

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid hinnangulise kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja soetusmaksumusega üle 500 euro. Varad mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 500 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 akumulieeritud 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5
Masinad ja seadmed	5 - 10
Hooned ja rajatised	10-50

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)

	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	530
Kokku nõuded ostjate vastu	530

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
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

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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 5 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015
Töötasude kohustus	1 886
Puhkusetasude kohustus	1 411
Kokku võlad töövõtjatele	3 297

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	01.10.2014 - 31.12.2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	76 239
Soome	6 978
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	83 217
Kokku müügitulu	83 217
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Heakorratööd	49 382
Ehitiste viimistlustööd	33 835
Kokku müügitulu	83 217

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.10.2014 - 31.12.2015
Mitmesugused bürookulud	1 037
Koolituskulud	89
Riiklikud ja kohalikud maksud	479
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 605

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.10.2014 - 31.12.2015
Palgakulu	23 868
Sotsiaalmaksud	8 012
Puhkusekohustus maksudega	1 412
Kokku tööjõukulud	33 292
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.03.2016

CareWorks OÜ (registrikood: 12727842) 01.10.2014 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MÄRT MÄNNILAN	Juhatuse liige	17.03.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 200
Kokku	5 200
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 200
Kokku	5 200

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	49382	59.34%	Jah
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	43391	33835	40.66%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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