

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Workflows OÜ

registrikood: 14720695

tänavanimi ja maja number: Põhja pst 27a

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10415

telefon: +372 6177600

e-posti aadress: info@workflows.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Laenukohustised	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 9 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Workflows OÜ asutati 9.05.2019 ja aktiivset majandustegevust alustati sama aasta augustis. Ettevõtte põhitegevusalaks on Atlassiani toodete müük, juurutus ja majutus.

Osaühing teenis müügitulu aruandeperioodil 208 447 eurot (2019. aastal 79 596 eurot) ja puhaskasumit 8 432 eurot (2019. aastal 615 eurot).

Ettevõtte juhatus koosneb kolmest liikmest. Aruandeaastal ei makstud juhatuse liikmetele tasusid. Ettevõttes ei olnud aruandeaastal lepingulisi töötajaid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	910	4 066	2
Nõuded ja ettemaksed	74 460	27 159	3
Kokku käibevarad	75 370	31 225	
Kokku varad	75 370	31 225	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	60 213	25 050	4
Võlad ja ettemaksed	910	360	5
Kokku lühiajalised kohustised	61 123	25 410	
Kokku kohustised	61 123	25 410	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 200	5 200	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	615	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 432	615	
Kokku omakapital	14 247	5 815	
Kokku kohustised ja omakapital	75 370	31 225	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	09.05.2019 - 31.12.2019	Lisa nr
Müügitulu	208 447	79 596	6
Muud äritulud	361	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-193 675	-73 312	7
Mitmesugused tegevuskulud	-6 010	-4 832	8
Muud ärikulud	-230	-762	
Ärikasum (kahjum)	8 893	690	
Intressikulud	-461	-75	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 432	615	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 432	615	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Workflows OÜ 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.

Workflows OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruande on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse ülikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nimiväärtusega. Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Finantskohustised

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, maksuvõlgnevusi ning muid lühiajalisi võlakohustusi. Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustused eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdetulu korrigeerimistelt. Dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks on 20/80 väljamakstavalt netosummalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse:

- 1) tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukorrale;
- 2) eelmises punktis kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (s.o pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu; näiteks elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Arvelduskontod	910	4 066
Kokku raha	910	4 066

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	74 460	74 460	0	0
Ostjatelt laekumata arved	74 460	74 460	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	74 460	74 460	0	0
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	27 159	27 159	0	0
Ostjatelt laekumata arved	27 159	27 159	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 159	27 159	0	0

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Datanor OÜ	60 213	60 213			3,5	EUR	04.02.2021
Lühiajalised laenud kokku	60 213	60 213					
Laenukohustised kokku	60 213	60 213					
	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Datanor OÜ	25 050	25 050			3,5	EUR	28.02.2020
Lühiajalised laenud kokku	25 050	25 050					
Laenukohustised kokku	25 050	25 050					

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Maksuvõlad	910	910	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	910	910	0	0
	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Maksuvõlad	360	360	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	360	360	0	0

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2020	09.05.2019 - 31.12.2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	139 447	54 596
Hispaania	69 000	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	208 447	54 596
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	0	25 000
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	25 000
Kokku müügitulu	208 447	79 596
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Atlassiani toodete müük, juurutus ja majutus	208 447	79 596
Kokku müügitulu	208 447	79 596

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2020	09.05.2019 - 31.12.2019
Müügi eesmärgil ostetud teenused	193 675	73 312
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	193 675	73 312

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	09.05.2019 - 31.12.2019
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	18
IT teenused	0	4 810
Pangateenus	1 690	4
Konsultatsioonid	4 320	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 010	4 832

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020	31.12.2019
	Kohustised	Kohustised
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	60 213	25 050

Laenud

2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Makstud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad						
Holdco Investments OÜ	12 700	12 700	35	3,5	EUR	13.05.2020
Datanor OÜ	1 500	1 500	4	3,5	EUR	28.02.2020
Datanor OÜ	1 500	1 500	4	3,5	EUR	31.05.2020
Datanor OÜ	3 000	3 000	12	3,5	EUR	02.07.2020
Datanor OÜ	25 000	25 000	34	3,5	EUR	13.10.2020
Datanor OÜ	60 000	0	0	3,5	EUR	04.02.2021

09.05.2019 - 31.12.2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Makstud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad						
Datanor OÜ	40 000	15 000	25	3,5	EUR	28.02.2020

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.04.2021

Workflows OÜ (registrikood: 14720695) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIHO PIHELPUU	Juhatuse liige	15.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	615
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 432
Kokku	9 047
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	9 047
Kokku	9 047

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	208447	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Demicon GmbH		Eesti	2652 EUR (Lihtomand)
OÜ ADM Interactive	10474271	Põhja-Tallinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1274 EUR (Lihtomand)
Datanor OÜ	10101699	Kristiine linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1274 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6177600
E-posti aadress	info@workflows.ee