

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Ideal Works OÜ

registrikood: 11967596

tänavanimi: Spordi tee

maja ja korteri number: 4-10

alevik: Loo alevik

vald: Jõelähtme vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74201

telefon: +372 57494757

e-posti aadress: erki@idealworks.ee

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

2013 aasta käive oli 128 389.- eurot ja aasta lõpetati kahjumiga -6 119.- eurot.

2014 aastal jätkatakse samal tegevussuunal ja püütakse suurendada nii kasumit kui ka käivet.

2014 aasta üheks eesmärgiks on tegevuse alustamine projekteerimise valdkonnas ning vastava pädevuse taotlemine. Teiseks põhiliseks eesmärgiks on ettevõtte Johnson Controls volitatud edasimüüja lepingu sõlmimine. Oluliseks suunaks on ka ettevõtte Ideal Works OÜ tegevuse laialdasem reklaamimine ning seeläbi uute kliendisuhete sõlmimine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	13 286	29 124	2
Nõuded ja ettemaksed	10 245	5 294	3
Varud	237	237	
Kokku käibevara	23 768	34 655	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	9 083	3 000	5
Kokku põhivara	9 083	3 000	
Kokku varad	32 851	37 655	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	12 184	10 869	6
Kokku lühiajalised kohustused	12 184	10 869	
Kokku kohustused	12 184	10 869	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 834	13 760	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 119	10 074	
Kokku omakapital	20 667	26 786	
Kokku kohustused ja omakapital	32 851	37 655	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	128 389	207 117	
Muud äritulud	0	5	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-64 355	-134 617	
Mitmesugused tegevuskulud	-23 593	-19 147	
Tööjõukulud	-44 144	-37 406	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 417	-5 878	5
Kokku ärikasum (-kahjum)	-6 120	10 074	
Muud finantstulud ja -kulud	1	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-6 119	10 074	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 119	10 074	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	142 803	230 807	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-106 796	-171 418	
Väljamaksed töötajatele	-43 346	-31 906	
Laekunud intressid	1	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-7 338	27 483	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-8 500	0	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-8 500	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-4 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-4 000	
Kokku rahavood	-15 838	23 483	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	29 124	5 641	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-15 838	23 483	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 286	29 124	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 684	-884	14 913	16 713
Aruandeaasta kasum (kahjum)			10 074	10 074
Muutused reservides		1 152	-1 153	-1
31.12.2012	2 684	268	23 834	26 786
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-6 119	-6 119
31.12.2013	2 684	268	17 715	20 667

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ideal Works OÜ 2013 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Ostjate poolt tasumata summade hindamisel lähtutakse tõenäoliselt laekuvatest summadest. Hinnatakse iga konkreetse ostja tasumata arveid individuaalselt. Ebatõenäoliselt laekuvad summad kantakse kuludesse ja kajastatakse bilansis miinus märgiga. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Nõuded, millede sissenõudmine ei ole võimalik, hinnatakse lootusetuteks ja kantakse bilansist maha.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varud on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kulukskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Põhivaradeks loetakse varasid alates 700 eurost ja kasutusajaga üle ühe aasta. Kõik muu on väheväärtuslik inventar, mis kantakse soetamisel kuludesse. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis jääkmaksumuses.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt tema kasulikust tööeest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 700

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	4

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, va. juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu arvestatakse hetkest, kui ettevõtte tekib dividendi võlg.

Seotud osapooled

Ideal Works OÜ seotud osapoolteks on loetud juhatuse liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	2 661	2 680
Arvelduskonto	10 625	26 444
Kokku raha	13 286	29 124

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	10 066	10 066	
Ostjatelt laekumata arved	10 066	10 066	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	179	179	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 245	10 245	
	31.12.2012	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	4 621	4 621	
Ostjatelt laekumata arved	4 621	4 621	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	673	673	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 294	5 294	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	5	913	673	0
Üksikisiku tulumaks	0	578	0	772
Sotsiaalmaks	0	1 094	0	1 325
Kohustuslik kogumispension	0	66	0	80
Töötuskindlustusmaksed	0	99	0	169
Ettemaksukonto jääk	174		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	179	2 750	673	2 346

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2011			
Soetusmaksumus	8 961	8 961	8 961
Akumuleeritud kulum	-83	-83	-83
Jääkmaksumus	8 878	8 878	8 878
Amortisatsioonikulu	-5 878	-5 878	-5 878
31.12.2012			
Soetusmaksumus	4 000	4 000	4 000
Akumuleeritud kulum	-1 000	-1 000	-1 000
Jääkmaksumus	3 000	3 000	3 000
Ostud ja parendused	8 500	8 500	8 500
Amortisatsioonikulu	-2 417	-2 417	-2 417
31.12.2013			
Soetusmaksumus	12 500	12 500	12 500
Akumuleeritud kulum	-3 417	-3 417	-3 417
Jääkmaksumus	9 083	9 083	9 083

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	4 990	4 990			
Võlad töövõtjatele	2 606	2 606			
Maksuvõlad	2 750	2 750			4
Muud võlad	1 838	1 838			
Muud viitvõlad	1 838	1 838			
Kokku võlad ja ettemaksed	12 184	12 184			

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	5 369	5 369			
Võlad töövõtjatele	1 815	1 815			
Maksuvõlad	2 346	2 346			4
Muud võlad	1 339	1 339			
Muud viitvõlad	1 339	1 339			
Kokku võlad ja ettemaksed	10 869	10 869			

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	-32 872	-27 839
Sotsiaalmaksud	-11 272	-9 567
Kokku tööjõukulud	-44 144	-37 406
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	24 687	27 839

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2014

Ideal Works OÜ (registrikood: 11967596) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERKI RANNAK	Juhatuse liige	26.08.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 834
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 119
Kokku	17 715
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	17 715
Kokku	17 715

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	128389	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Erki Rannak	38710276010		1342 EUR
Janno Jämsä	38106290377		1342 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 57494757
E-posti aadress	erki@idealworks.ee