

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OÜ TeamWorks Management

registrikood: 11627707

tänav a nimi, Toompuiestee 11a-13

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10142

telefon: +372 58454456

e-posti aadress: hans@team75plus.com

veebilehe aadress: www.team75plus.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 Raha	9
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Müügitulu	10
Lisa 5 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

TeamWorks Management OÜ põhitegevuseks on muu infoteenuse osutamine. Oleme tegutsenud aastast 2009, kuid väikestes mahtudes. Eesmärk on alati kliendi rahuolul ja kvaliteedil.

TeamWork Management OÜ peab oma teenuseid osutades silmas kõikide osapoolte huve.

Juhatuse liikmele aruandeperioodil töötasu ei arvestatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	55 883	23 413	2
Nõuded ja ettemaksed	873	5 382	
Kokku käibevarad	56 756	28 795	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	602	1 330	
Kokku põhivarad	602	1 330	
Kokku varad	57 358	30 125	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	27 034	7 582	3
Kokku lühiajalised kohustised	27 034	7 582	
Kokku kohustised	27 034	7 582	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 555	2 555	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 733	20 829	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 780	-1 097	
Kokku omakapital	30 324	22 543	
Kokku kohustised ja omakapital	57 358	30 125	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	58 043	27 268	4
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 192	-1 895	5
Mitmesugused tegevuskulud	-13 220	-14 811	6
Tööjõukulud	-7 546	-8 986	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-728	-728	
Muud ärikulud	-56	-248	
Ärikasum (kahjum)	30 301	600	
Muud finantstulud ja -kulud	-2 521	-447	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	27 780	153	
Tulumaks	-4 000	-1 250	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 780	-1 097	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	30 301	600	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	728	728	
Kokku korrigeerimised	728	728	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 509	7 797	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	19 452	5 899	
Laekunud intressid	2	0	
Kokku rahavood äritegevusest	54 992	15 024	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-16 000	-5 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	-4 000	-1 250	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-20 000	-6 250	
Kokku rahavood	34 992	8 774	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	23 413	15 087	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	34 992	8 774	
Valuutakursside muutuste mõju	-2 522	-448	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	55 883	23 413	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2015	2 555	256	25 829	28 640
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-1 097	-1 097
Väljakuulutatud dividendid	0	0	-5 000	-5 000
31.12.2016	2 555	256	19 732	22 543
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	23 780	23 780
Väljakuulutatud dividendid	0	0	-16 000	-16 000
Muud muutused omakapitalis	0	0	1	1
31.12.2017	2 555	256	27 513	30 324

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TeamWorks Management OÜ 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti 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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustised ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustised, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse aruandekuupäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639. Euro (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 Euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Põhivara amortisatsiooninorm on 20%.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi aluse, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtuvalt osutatava teenuse valmidusastmest aruandekuupäeval, eeldusel, et teenuse osutamist hõlmava tehingu lõpptulemust on võimalik usaldusväärselt prognoosida. Nummerdatud meetodi kohaselt kajastatakse teenuste osutamisel saadud tulud ja kasum proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuste osutamisega kaasnevad kulud.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustisi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Seotud osapooleks loetakse neid tehingupartnereid, kelle üle omatakse valitsevat või olulist mõju.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Pangakonto	55 883	23 413
Kokku raha	55 883	23 413

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	0	0
Võlad töövõtjatele	402	402
Maksuvõlad	5 143	5 143
Muud võlad	21 489	21 489
Muud viitvõlad	21 489	21 489
Kokku võlad ja ettemaksed	27 034	27 034
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	98	98
Võlad töövõtjatele	368	368
Maksuvõlad	244	244
Muud võlad	207	207
Muud viitvõlad	207	207
Võlgnevus seotud osapooletele	6 665	6 665
Kokku võlad ja ettemaksed	7 582	7 582

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	14 614	7 925
Rootsi	1 499	12 275
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	20 939	3 104
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	37 052	23 304
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	20 991	3 964
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	20 991	3 964
Kokku müügitulu	58 043	27 268
Müügitulu tegevusalade lõikes		
infotehnoloogia teenus	58 043	27 268
Kokku müügitulu	58 043	27 268

Lisa 5 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	6 192	1 895
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	6 192	1 895

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Mitmesugused bürookulud	1 519	1 733
Lähetuskulud	3 761	7 847
reklaamikulud	724	464
Muud	7 216	4 767
Kokku mitmesugused tegevuskulud	13 220	14 811

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	5 640	6 716
Sotsiaalmaksud	1 906	2 270
Kokku tööjõukulud	7 546	8 986
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	402	6 665

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2018

OÜ TeamWorks Management (registrikood: 11627707) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HANS ÜÜRIKE	Juhatuse liige	25.06.2018
Resolutsioon:	Allkirjastan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 733
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 780
Kokku	27 513
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	27 513
Kokku	27 513

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	58043	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Hans Üürike	38512190323	Eesti	2555 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 58454456
E-posti aadress	hans@team75plus.com
Veebilehe aadress	www.team75plus.com