

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Shiftworks OÜ

registrikood: 10844006

tänav a nimi, maja number: Telliskivi tn 60a/1

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10412

telefon: +372 5142576, +372 6726608

e-posti aadress: helen@tmw.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad	10
Lisa 5 Laenukohustised	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Osakapital	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Muud äritulud	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Aastal 2020 haaras sündmussektorit COVID-19 kriis, mis puudutas otseselt ka ettevõtte Shiftworks OÜ tegevust.

Festivali Tallinn Music Week lükkasime edasi ning korraldasime augustis, samal nädalal koos Station Narvaga.

Ettevõtte õnnestus mõlemad festivalid arvestades olukorda edukalt ellu viia. Sündmused toimusid, suurem osa partneritest ja sponsoritest jätkasid koostööd ning augusti lõpus sai festivalidele sõita ka arvestatav hulk väliskülalisi. Ettevõtte müügitulud küll langesid, kuid Kultuuriministeeriumi kriisiabi toel saime katta festivali edasilükkamise kulud ning viirusest tingitud ettenägematud kulud. Ettevõtte töötas välja digitaalse strateegia ning tõi turule hübriidkonverentsi lahenduse, arendades välja uue ärisuuna digitaalse konverentsiteenuse näol.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 644	11 941	
Nõuded ja ettemaksed	208 264	303 815	2
Kokku käibevarad	216 908	315 756	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 246	1 810	3
Immateriaalsed põhivarad	234	313	4
Kokku põhivarad	1 480	2 123	
Kokku varad	218 388	317 879	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	50 000	19 750	5
Võlad ja ettemaksed	124 947	212 089	6
Kokku lühiajalised kohustised	174 947	231 839	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	39 931	83 331	5
Kokku pikaajalised kohustised	39 931	83 331	
Kokku kohustised	214 878	315 170	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Muud reservid	37 674	37 674	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-37 777	-37 986	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	801	209	
Kokku omakapital	3 510	2 709	
Kokku kohustised ja omakapital	218 388	317 879	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	212 242	294 558	8
Muud äritulud	514 962	445 549	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-529 954	-562 575	
Mitmesugused tegevuskulud	-58 254	-64 847	
Tööjõukulud	-116 569	-104 364	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-643	-550	3,4
Muud ärikulud	-8 534	-2 875	
Ärikasum (kahjum)	13 250	4 896	
Intressitulud	1	0	
Intressikulud	-12 763	-4 685	
Muud finantstulud ja -kulud	313	-2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	801	209	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	801	209	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Shiftworks OÜ (edaspidi ka "Ettevõtja") 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Eesti finantsaruandluse standard koosneb Raamatupidamise Toimkonna juhenditest, mis põhinevad Rahvusvaheliste Raamatupidamise Standardite Nõukogu väljaantud standardil väikeste ja keskmise suurusega ettevõtjatele.

Shiftworks OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2.lisas toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Tegemist on väikeettevõtja aruandega ning rahavoogude ja omakapitali aruanne ei ole nõutud.

Shiftworks OÜ 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Bilansikirje "Raha" sisaldab kassa ja pangakontode saldosisid.

Nõuded ja ettemaksed

Lühiajalisi nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Kui ostjatelt laekumata arvete laekumine loetakse osaliselt või täielikult ebatõenäoliseks, kajastatakse allahindlust kasumiaruande real "Mitmesugused tegevuskulud". Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ning kantakse bilansist välja.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 1000 eurot ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamise kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikkusest tööeast.

Immateriaalne vara on füüsilise substantsita, teistest varadest eristatav mittemonetaarne vara, mida ettevõtja kavatseb kasutada pikema perioodi jooksul kui üks aasta. Shiftworks OÜ kajastab immateriaalse põhivarana registreeritud kaubamärki TALLINN MUSIC WEEK. Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest. Ettevõtjal ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata immateriaalse vara kasulikkust eluiga, seetõttu amortiseeritakse see vara 10 aasta jooksul kasutades lineaarset meetodit.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu materiaalne põhivara	5
Immateriaalne põhivara	10

Finantskohustised

Pikaajaliste kohustistena on bilansis kajastatud kohustised, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva. Ülejäänud kohustised on kajastatud lühiajalistena.

Muud kohustised, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustiseks, avalikustatakse raamatupidamise aastaaruande lisades tingimuslike kohustistena.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, s.t müüdud kaupade ja osutatud teenuste eest saadavates summades, millest on maha arvestatud hinnaalandid. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised kauba omamisega seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, müügist saadava tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil, kui teenuse osutamise eest saadava tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja teenuse osutamisega seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt tulude tekkimise perioodis.

Maksustamine

Maksukohustis võetakse üles maksustatava tehingu toimumise perioodil. Palkadelt ja muudelt lepingulistelt tasudelt kinnipeetud või arvestatud maksud võetakse üles kohustisena perioodil, mille eest tasud või palgad arvestatakse.

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtja tulu, vaid ettevõtja poolt residendist füüsilistele isikutele ja mitteresidentidele välja makstavaid dividende. Seega ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustiste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustis.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustist ettevõtja vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustise summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtja dividende maksab ning kuidas on ettevõtja osad dividendide väljamaksmise kuupäeval jagunenud residendist äriühingute, residendist füüsiliste isikute ja mitteresidentide vahel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	71 219	71 219	
Ostjatelt laekumata arved	71 219	71 219	
Muud nõuded	62 000	62 000	
Viitlaekumised	62 000	62 000	
Ettemaksed	75 045	75 045	
Tulevaste perioodide kulud	1 193	1 193	
Muud makstud ettemaksed	73 852	73 852	
Kokku nõuded ja ettemaksed	208 264	208 264	
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	66 597	66 597	
Ostjatelt laekumata arved	66 597	66 597	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	14	14	11
Muud nõuded	138 020	138 020	
Viitlaekumised	138 020	138 020	
Ettemaksed	99 184	99 184	
Tulevaste perioodide kulud	7 343	7 343	
Muud makstud ettemaksed	91 841	91 841	
Kokku nõuded ja ettemaksed	303 815	303 815	

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Arvutid ja arvutisüsteemid	
31.12.2018		
Soetusmaksumus	1 416	1 416
Akumuleeritud kulum	-504	-504
Jääkmaksumus	912	912
Ostud ja parendused	1 370	1 370
Amortisatsioonikulu	-472	-472
31.12.2019		
Soetusmaksumus	2 786	2 786
Akumuleeritud kulum	-976	-976
Jääkmaksumus	1 810	1 810
Amortisatsioonikulu	-564	-564
31.12.2020		
Soetusmaksumus	2 786	2 786
Akumuleeritud kulum	-1 540	-1 540
Jääkmaksumus	1 246	1 246

Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2018		
Soetusmaksumus	781	781
Akumuleeritud kulum	-390	-390
Jääkmaksumus	391	391
Amortisatsioonikulu	-78	-78
31.12.2019		
Soetusmaksumus	781	781
Akumuleeritud kulum	-468	-468
Jääkmaksumus	313	313
Amortisatsioonikulu	-79	-79
31.12.2020		
Soetusmaksumus	781	781
Akumuleeritud kulum	-547	-547
Jääkmaksumus	234	234

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Juriidiline isik	50 000	50 000			16,0%	EUR	05.10.2021	
Lühiajalised laenud kokku	50 000	50 000						
Pikaajalised laenud								
Juhatuse liige	39 931	0	39 931	0	0%	EUR	31.12.2022	12
Pikaajalised laenud kokku	39 931	0	39 931	0				
Laenukohustised kokku	89 931	50 000	39 931	0				
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Juriidiline isik	19 750	19 750			0%	EUR	31.12.2020	
Lühiajalised laenud kokku	19 750	19 750						
Pikaajalised laenud								
Juhatuse liige	83 331	0	83 331	0	0%	EUR	31.12.2022	12
Pikaajalised laenud kokku	83 331	0	83 331	0				
Laenukohustised kokku	103 081	19 750	83 331	0				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	104 051	104 051	
Maksuvõlad	12 517	12 517	11
Muud võlad	6 667	6 667	
Intressivõlad	6 667	6 667	
Saadud ettemaksed	1 712	1 712	
Tulevaste perioodide tulud	1 712	1 712	
Kokku võlad ja ettemaksed	124 947	124 947	

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	167 821	167 821	
Maksuvõlad	22 135	22 135	11
Saadud ettemaksed	22 133	22 133	
Tulevaste perioodide tulud	22 133	22 133	
Kokku võlad ja ettemaksed	212 089	212 089	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	182 020	275 566
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	25 026	10 832
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	207 046	286 398
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	5 196	8 160
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	5 196	8 160
Kokku müügitulu	212 242	294 558
Müügitulu tegevusalade lõikes		
meelelahutusprojektide arendus	0	294 558
ruumide rent	500	0
kontsertide lavastamine ja esitamine	211 742	0
Kokku müügitulu	212 242	294 558

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019
Tulu sihtfinantseerimisest	514 882	434 763
Muud	80	10 786
Kokku muud äritulud	514 962	445 549

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	87 122	78 001
Sotsiaalmaksud	29 447	26 363
Kokku tööjõukulud	116 569	104 364
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	4

Lisa 11 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	1 458	0	8 001
Üksikisiku tulumaks	0	3 745	0	5 081
Erisoodustuse tulumaks	0	50	0	6
Sotsiaalmaks	0	6 410	0	7 742
Kohustuslik kogumispension	0	388	0	550
Töötuskindlustusmaksed	0	466	0	755
Ettemaksukonto jääk	0		14	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	12 517	14	22 135

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	39 931	0	83 331

Laenud

2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud intressid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Makstud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad									
Juhatuse liige	0	0	0	24 300	67 700	0	0	EUR	31.12.2022

2019	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud intressid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Makstud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad									
Juhatuse liige	0	0	0	95 200	44 950	0	0	EUR	31.12.2022

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	40 651	32 994

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.02.2021

Shiftworks OÜ (registrikood: 10844006) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELEN SILDNA	Juhatuse liige	26.02.2021

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-37 777
Aruandeaasta kasum (kahjum)	801
Kokku	-36 976
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-36 976
Kokku	-36 976

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-37 777
Aruandeaasta kasum (kahjum)	801
Kokku	-36 976
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-36 976
Kokku	-36 976

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kontsertide lavastamine ja esitamine, muusikaline loometegevus jms tegevus	90012	211742	99.76%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	500	0.24%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Helen Sildna	47811020272	Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6726608
Mobiiltelefon	+372 5142576
E-posti aadress	helen@tmw.ee