

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: OÜ TeamWorks Management

registrikood: 11627707

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Kesklinna linnaosa,
Staadioni tn 4-46

postisihthnumber: 10132

telefon: +372 58454456

e-posti aadress: hans.uurike@gmail.com

veebilehe aadress: www.team75plus.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	7
Lisa 4 Müügitulu	8
Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud	8
Lisa 6 Tööjõukulud	8
Aruande allkirjad	9

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)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	184 924	193 010	2
Finantsinvesteeringud	159 844	158 602	
Nõuded ja ettemaksed	60 540	20 053	
Kokku käibevarad	405 308	371 665	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	14 894	17 041	
Kokku põhivarad	14 894	17 041	
Kokku varad	420 202	388 706	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	1 407	
Võlad ja ettemaksed	78 847	45 265	3
Kokku lühiajalised kohustised	78 847	46 672	
Kokku kohustised	78 847	46 672	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 555	2 555	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	258 408	203 758	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	80 136	135 465	
Kokku omakapital	341 355	342 034	
Kokku kohustised ja omakapital	420 202	388 706	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	173 641	154 695	4
Muud äritulud	1 067	5 905	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 654	-16 246	
Mitmesugused tegevuskulud	-49 107	-31 573	5
Tööjõukulud	-10 596	-12 619	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 147	-2 741	
Muud ärikulud	-1 490	-304	
Ärikasum (kahjum)	103 714	97 117	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-3 418	43 013	
Intressikulud	-42	-99	
Muud finantstulud ja -kulud	-118	-4 566	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	100 136	135 465	
Tulumaks	-20 000	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	80 136	135 465	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TeamWorks Management OÜ 2023. 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 vähendamisenä.

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)

	31.12.2023	31.12.2022
Pangakonto	184 924	193 010
Kokku raha	184 924	193 010

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 450	2 450
Võlad töövõtjatele	559	559
Maksuvõlad	371	371
Muud võlad	75 467	75 467
Muud viitvõlad	75 467	75 467
Kokku võlad ja ettemaksed	78 847	78 847
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 450	2 450
Võlad töövõtjatele	490	490
Maksuvõlad	693	693
Muud võlad	41 632	41 632
Muud viitvõlad	41 632	41 632
Kokku võlad ja ettemaksed	45 265	45 265

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	42 859	46 592
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	33 107	68 540
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	75 966	115 132
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	97 675	39 563
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	97 675	39 563
Kokku müügitulu	173 641	154 695
Müügitulu tegevusalade lõikes		
sporditegevus	130 803	102 042
koolitused	22 825	27 850
programmeerimine	0	2 285
reisiteenus	20 013	22 518
Kokku müügitulu	173 641	154 695

Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Mitmesugused bürookulud	1 610	1 622
Lähetuskulud	10 759	6 067
reklaamikulud	150	17
Autoga seotud kulud	0	534
Muud	36 588	23 333
Kokku mitmesugused tegevuskulud	49 107	31 573

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	7 919	9 414
Sotsiaalmaksud	2 677	3 205
Kokku tööjõukulud	10 596	12 619
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	2

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.07.2024

OÜ TeamWorks Management (registrikood: 11627707) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HANS ÜÜRIKE	Juhatuse liige	02.07.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	258 408
Aruandeaasta kasum (kahjum)	80 136
Kokku	338 544

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu sporditegevus	9319	130756	75.30%	Jah
Mujal liigitamata koolitus	8559	22825	13.14%	Ei
Reisikorraldajate tegevus	79121	20013	11.53%	Ei