

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OSAÜHING ICOTROM - GRUPP

registrikood: 10519370

küla: Vahi küla

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76918

telefon: +372 5040919

faks: +372 6047747

e-posti aadress: kaja@igipleks.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Osakapital	11
Lisa 5 Müügitulu	11
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Icotrom Grupp 2012.a. majandusaasta käive võrrelduna 2011.a. majandusaasta käibega tõusis 34% võrra. Tulu teeniti ettevõttele kuuluva kinnisvara rendilt. Ettevõtte lõpetas majandusaasta kasumiga summas 9194.- eurot.

OÜ Icotrom Grupp ei töötanud 2012.a. majandusaastal ühtegi töötajat. Juhatuse liikmetele tasusid ei makstud. Omanikuletasuti dividende summas 5000.- eurot.

2013.a. majandusaastal ei ole ettevõttel kavas tegvusuunda muuta.

Peamised finantssuhtarvud	2012	2011
Müügitulu	11501	8247
Käibekasv	39,4%	14%
Brutokasumimäär	79,94%	45,9%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja		
ROA	4,96%	9,15%
ROE	4,96%	9,15%

Käibekasv: $(2012 \text{ müügitulu} - 2011 \text{ müügitulu}) / \text{müügitulu } 2011 * 100$

Brutokasumimäär: $\text{brutokasum} / \text{müügitulu} * 100$

Puhasrentaabilus: $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$

Lüh. Koh. Kattekordaja: $\text{käibevara} / \text{lüh. Kohustused}$

ROA: $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$

ROE: $\text{puhaskasum} / \text{omakapital} * 100$

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Icotrom Grupp juhatus on koostanud tegevusaruande ning raamatupidamise aastaaruande. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid ning see kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte vara, kohustusi, omakapitali ja majandustegevuse tulemust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Icotrom Grupp jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	35 143	1 759	
Nõuded ja ettemaksed	72 269	97 752	2
Kokku käibevara	107 412	99 511	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	77 844	81 551	3
Kokku põhivara	77 844	81 551	
Kokku varad	185 256	181 062	
Kohustused ja omakapital			
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	4
Kohustuslik reservkapital	250	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	173 312	161 983	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 194	16 579	
Kokku omakapital	185 256	181 062	
Kokku kohustused ja omakapital	185 256	181 062	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	11 501	8 247	5
Mitmesugused tegevuskulud	-60	-753	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 707	-3 707	
Muud ärikulud	-649	0	
Ärikasum (kahjum)	7 085	3 787	
Finantstulud ja -kulud	2 109	12 792	7
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 194	16 579	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 194	16 579	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	7 085	3 787
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 707	3 707
Kokku korrigeerimised	3 707	3 707
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	12 029	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	0	-60
Muud rahavood äritegevusest	0	-20 508
Kokku rahavood äritegevusest	22 821	-13 074
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenude tagasimaksed	16 892	4 200
Kokku rahavood investeerimistegevusest	16 892	4 200
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-5 000	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 329	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 329	0
Kokku rahavood	33 384	-8 874
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 759	10 633
Raha ja raha ekvivalentide muutus	33 384	-8 874
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	35 143	1 759

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	23 008		161 983	184 991
Aruandeaasta kasum (kahjum)			16 579	16 579
Muutused muudest väljamaksetest omanikele	-20 508			-20 508
31.12.2011	2 500		178 562	181 062
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 500		178 562	181 062
Aruandeaasta kasum (kahjum)		250	9 194	9 444
Makstud dividendid			-5 000	-5 000
Muud muutused omakapitalis			-250	-250
31.12.2012	2 500	250	182 506	185 256

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Icotrom Grupp 2012.a. majandusaasta aruanne on koostatud Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Icotrom Grupp kasumiaruanne on koostatud raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 järgi.

Raha

Raha ja selle ekvivalendid kajastavad rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääke, kuni kolme kuulise tähtajaga deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpabereid.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingute päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2012 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluuta tehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu või kuluna.

01.01.2011.a. võeti Eestis kasutusele valuuta EURO. Kõik OÜ Icotrom Grupp varad ja kohustused on ümber arvestatud kehtivasse valuutasse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivaradena need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000.- euro piiri ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema elueaga varaobjektid kantakse kasutusele võtmisel kuluks ja nende üle peetakse arvestust bilandiväliselt.

Juhul kui materiaalne põhivara koosneb erinevatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ja määratakse nendele eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või omab olulist mõju teise osapoolte ärilistele otsustele.

Kohustuslik reservkapital

Kohustuslik reservkapital moodustatakse majandusaasta kasumist, vastavalt kehtivale seadusandlusele.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	827	827		
Ostjatelt laekumata arved	827	827		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7	7		
Muud nõuded	71 435	71 435		
Laenunõuded	68 000	68 000		
Intressinõuded	3 435	3 435		
Kokku nõuded ja ettemaksed	72 269	72 269		

Laenunõuete all on OÜ Jaclynile väljastatud summa.

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised	Kokku
31.12.2010		
Soetusmaksumus	92 672	92 672
Akumuleeritud kulum	-7 414	-7 414
Jääkmaksumus	85 258	85 258
Amortisatsioonikulu	-3 707	-3 707
31.12.2011		
Soetusmaksumus	92 672	92 672
Akumuleeritud kulum	-11 121	-11 121
Jääkmaksumus	81 551	81 551
Amortisatsioonikulu	-3 707	-3 707
31.12.2012		
Soetusmaksumus	92 672	92 672
Akumuleeritud kulum	-14 828	-14 828
Jääkmaksumus	77 844	77 844

Kinnisvara kasulik eluiga on 40 aastat. Amortisatsiooninorm aastas 4%.

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
2011.a. majandusaasta oktoobris vähendati OÜ Icotrom Grupp osakapitali 23008.- eurolt 2500.- euron. Vähendatud osakapitali summa 20508.- tasuti osanikule.		

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	11 501	8 247
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	11 501	8 247
Kokku müügitulu	11 501	8 247
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvara rent	11 501	8 247
Kokku müügitulu	11 501	8 247

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

2012.a. majandusaastal OÜ Icotrom Gruppil töötajaid ei olnud.

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	71 435	84 892

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. OÜ Icotrom Grupp seotud osapoolteks on ettevõtte omanikule kuuluv jaekaubanduse ettevõtte OÜ Jaclyn.

OÜ Jaclynil on võlgnevus summas 71435.-, millest tagastamata lenusumma on 68 000.- eurot ja intressid 3435.- eurot, Icotrom Grupi ees.

Väljastatud pikaajaline vaba tagasimaksegraafikuga laen.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2013

OSAÜHING ICOTROM - GRUPP (registrikood: 10519370) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REELI RINGVELD	Juhatuse liige	29.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	173 312
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 194
Kokku	182 506
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	20 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	11501	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
REELI RINGVELD	46707180340		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6047747
Mobiiltelefon	+372 5040919
E-posti aadress	kaja@igipleks.ee