

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Incom Holding

registrikood: 10615323

tänava/talu nimi, Voolu 6-1

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11613

telefon: +372 5066311

e-posti aadress: hraag@uninet.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 8 Materiaalne põhivara	13
Lisa 9 Laenukohustused	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 11 Müügitulu	15
Lisa 12 Muud äritulud	15
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 14 Seotud osapooled	15
Lisa 15 Konsolideerimata bilanss	16
Lisa 16 Konsolideerimata kasumiaruanne	17
Lisa 17 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	17
Lisa 18 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	18

Tegevusaruanne

OÜ Incom Holding põhitegevuseks on hoonestusprojektide arendus.

Incom Holding OÜ omab osalusi järgmistes sidusettevõtetes:

- Eurassel Grupp OÜ, osalus 50%, kinnisvara arendus Harku vallas, Tiskre külas.

2010.a. majsndusolukord kinnisvara turul muutus ja 2011.a. Incom jätkas olemasolevate projektide arendust.

2011.a.põlnud ettevõttes ühtegi töötajat.Juhatuse liikmetele töötasu ei makstud.

Suhtarvud:

Tulususe suhtarvud (%)	2011	2010
Käibe ärirentaablus	0%	28,9%
Käibe puhasrentaablus	0%	55%
Varade puhasrentaablus (ROA)	-4,19%	-6,08%
Omakapitali puhasrentaablus (ROE)	-2,1%	-1 %

Likviidsussuhtarvud

Maksevõime kordaja	4,25	0,86
Likviidsuskordaja	1,02	0,86

Käibe ärirentaablus:	Ärikasum/Müügitulud*100
Käibe puhasrentaablus:	Puhaskasum/Müügitulud*100
Varade puhasrentaablus:	Puhaskasum/Keskmine vara*100
Omakapitali puhasrentaablus:	Puhaskasum/Keskmine omakapital*100
Maksevõime kordaja:	Käibevara/Lühiajalised kohustused
Likviidsuskordaja:	Likviidsed varad/Lühiajalised kohustused

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	0	72 164	2
Finantsinvesteeringud	11 185	11 185	3
Nõuded ja ettemaksed	594 296	821 182	4
Kokku käibevara	605 481	904 531	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	714 730	4 563 274	6
Kinnisvarainvesteeringud	130 000	4 529 560	7
Materiaalne põhivara	0	107	8
Kokku põhivara	844 730	9 092 941	
Kokku varad	1 450 211	9 997 472	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	114	479 843	9
Võlad ja ettemaksed	142 175	568 437	10
Kokku lühiajalised kohustused	142 289	1 048 280	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	238 762	3 012 364	9
Kokku pikaajalised kohustused	238 762	3 012 364	
Kokku kohustused	381 051	4 060 644	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 876 554	5 989 969	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 810 206	-55 953	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	1 069 160	5 936 828	
Kokku omakapital	1 069 160	5 936 828	
Kokku kohustused ja omakapital	1 450 211	9 997 472	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	0	56 553	11
Muud äritulud	17 382	104	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-52 359	
Mitmesugused tegevuskulud	-402 258	-21 074	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-108	-241	
Ärikasum (kahjum)	-384 984	-17 017	
Finantstulud ja -kulud	-4 425 222	-38 936	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 810 206	-55 953	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 810 206	-55 953	
sh emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	-4 810 206	-55 953	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-384 984	-17 017
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	108	241
Kokku korrigeerimised	108	241
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	6 412
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	0	-38 675
Kokku rahavood äritegevusest	-384 876	-49 039
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	312 712	0
Antud laenud	0	-7 391
Antud laenude tagasimaksed	0	544
Kokku rahavood investeerimistegevusest	312 712	-6 847
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	-10 302
Saadud laenude tagasimaksed	0	62 669
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	52 367
Kokku rahavood	-72 164	-3 519
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	72 164	75 683
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-72 164	-3 519
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	0	72 164

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	396 252	256	5 747 458	6 146 522
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-55 953	-55 953
Muud muutused omakapitalis		-396 252		242 511	-153 741
31.12.2010	2 556	0	256	5 934 016	5 936 828
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-4 810 206	-4 810 206
Muud muutused omakapitalis				-57 462	-57 462
31.12.2011	2 556		256	1 066 348	1 069 160

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Incom Holding 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Incom Holding kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EUR.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Konsolideeritud aruande koostamine

Konsolideerimise põhimõtted

Konsolideeritud aruandes on rida-realt konsolideeritud kõigi emaettevõtja kontrolli all olevate tütarettevõtjate (välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud tütarettevõtjad)

finantsnäitajad. Elimineeritud on kõik kontsernisisesed nõuded ja kohustused,

kontserni ettevõtete vahelised tehingud ning nende tulemusena tekkinud

realiseerimata kasumid ja kahjumid. Vähemusosa emaettevõtja kontrolli all olevate ettevõtjate tulemuses ja omakapitalis on

konsolideeritud bilansis kajastatud omakapitali

koosseisus eraldi emaettevõtte omanikele kuuluvast omakapitalist ning konsolideeritud

kasumiaruandes eraldi kirjel.

2011. a konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad Incom Holding OÜ (emaettevõtja) ning tema tütarettevõtete OÜ finantsnäitajad.

Vajadusel on tütarettevõtjate arvestuspõhimõtteid muudetud vastavaks kontserni arvestuspõhimõtetele. Välismaiste majandusüksuste tulude, kulude ja rahavoogude

ümberarvestamisel välisvaluutast (arvestusvaluuta) Eesti kroonidesse kasutatakse nende tekkimise päeva.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused hinnatakse ümber Eesti kroonidesse

bilansipäeval kehtinud Eesti Panga kursi alusel.

Emaettevõtja konsolideerimata aruannetes, mis on esitatud konsolideeritud aastaaruande lisades, kajastatakse

investeeringuid tütarettevõtjatesse õiglasel väärtuses.

Tütarettevõtjad

Tütarettevõtjaks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõtjal on kontroll. Tütarettevõtjat loetakse emaettevõtja kontrolli all olevaks, kui emaettevõtja omab kas otseselt või

kaudselt üle 50% tütarettevõtja hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on

muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtja tegevus- ja finantspoliitikat.

Kui emaettevõtja omandas või loovutas perioodi jooksul ettevõtja üle kontrolli, on vastav tütarettevõtja konsolideeritud alates selle omandamise kuupäevast kuni müügikuupäevani.

Tütarettevõtja soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused, mida kajastatakse korrigeeritud ostumeetodil).

Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütarettevõtja varad, kohustused ja

tingimuslikud kohustused (s.o omandatud netovara) arvele nende õiglasel väärtuses ning

omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse positiivse või negatiivse firmaväärtusena

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantsvara võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on lühiajalised finantsinvesteeringud kajastatud bilansis soetusmaksumuses.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle

50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses,

mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis ja omandamisel tekkinud firmaväärtuse amortisatsiooniga.

Omavahelised realiseerumata kasumid elimineeritakse vastavalt ettevõtte osaluse suurusele. Realiseerimata kahjumid elimineeritakse samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus.

Investeering sisaldab omandamisel tekkinud firmaväärtust, millest on maha arvestatud kogunenud amortisatsioon.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava tütar- või sidusettevõtte kahjumis on võrdne või ületab tütar- või sidusettevõtte bilansilist väärtust,

vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning

edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt. Erandiks on olukord, kui ettevõtte on garanteerinud võikohustatud rahuldama tütar- või sidusettevõtte kohustusi

- sellisel juhul kajastatakse bilansis nii vastavat kohustust kui kapitaliosaluse meetodi kahjumit.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna kajastatakse kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei

kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid

(s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused,

ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid õiglasest väärtuses

[soetusmaksumuses miinus akumulieeritud

kulum ja allahindlused väärtuse langusest], mis baseerub tuginedes hiljuti toimunud tehingute

hindadele sarnaste objektide osas (korrigeerides hinnangut erinevuste suhtes. Õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumiaruandes eraldi kirjel "Kasum/kahjum. kinnisvarainvesteeringute ümberhindlusest" [kirjetel "Muud ärikulud"/"Muud äritulud"]. Õiglase väärtuse meetodil kajastatavatelt kinnisvarainvesteeringutelt

ei arvestata amortisatsiooni. Kinnisvarainvesteeringuobjekte, mille õiglast väärtust ei ole

võimalik usaldusväärselt hinnata, kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

Kinnisvarainvesteeringu kajastamine bilansis lõpetatakse objekti võõrandamise või kasutusest eemaldamise korral, kui varast ei teki eeldatavasti tulevast majanduslikku kasu.

Kinnisvarainvesteeringu kajastamise lõpetamisest tekkinud kasum või kahjum kajastatakse lõpetamise perioodi kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Kui kinnisvaraobjekti kasutamise eesmärk muutub, klassifitseeritakse vara bilansis ümber. Alates muutusettoimumise kuupäevast rakendatakse objekti suhtes selle vararühma

arvestuspõhimõtteid, kuhu objekt on üle kantud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp Kasulik eluiga

Sõidukid 5 aastat

Muu inventar 5 aastat

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasuliku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte moodustab eraldisi nende kohustuste osas, mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldise suuruse ja realiseerumisaaja määramisel tuginetakse juhtkonna või vastava ala ekspertide hinnangutele.

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõtte on enne bilansipäeva tekkinud juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, eraldise realiseerumine ressursside väljamineku näol on tõenäoline (üle 50%) ning eraldise suurus on usaldusväärselt määratav.

Eraldise realiseerumisega kaasnevaid kulutusi hinnatakse bilansipäeva seisuga ning eraldise suurust hinnatakse uuesti igal bilansipäeval.

Juhul kui eraldis realiseerub tõenäoliselt rohkem kui ühe aasta pärast, kajastatakse seda diskonteeritud nüüdiseväärtuses.

Diskonteerimisel võetakse aluseks sarnaste kohustuste suhtes turul valitsev intressimäär.

Tingimuslikud kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerumise tõenäosus jääb alla 50% või mille suurust ei saa usaldusväärselt hinnata. Tingimuslike kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb

reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	0	72 181
Arvelduskontod	0	-17
Kokku raha	0	72 164

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Aktsiad ja osad	Kokku
31.12.2009	11 185	11 185
31.12.2010	11 185	11 185
31.12.2011	11 185	11 185

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Muud nõuded	594 296	820 952
Intressinõuded	594 296	820 952
Ettemaksed	0	230
Kokku nõuded ja ettemaksed	594 296	821 182

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 062	5 821
Maamaks		290
Intress		534
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 062	6 645

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	404 306	1 874 399
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	310 424	2 688 875
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	714 730	4 563 274

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2009	6 404 795
Müügid	-53 989
Muud muutused	-1 821 246
31.12.2010	4 529 560
Muud muutused	-4 399 560
31.12.2011	130 000

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	729	729	729
Akumuleeritud kulum	-381	-381	-381
Jääkmaksumus	348	348	348
Amortisatsioonikulu	-241	-241	-241
31.12.2010			
Soetusmaksumus	729	729	729
Akumuleeritud kulum	-622	-622	-622
Jääkmaksumus	107	107	107
Amortisatsioonikulu	-107	-107	-107
31.12.2011			
Soetusmaksumus	729	729	729
Akumuleeritud kulum	-729	-729	-729
Jääkmaksumus	0	0	0

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
lühilaenud	114	114			
Lühiajalised laenud kokku	114	114			
Pikaajalised võlakirjad					
pikad laenud	238 762		238 762		
Pikaajalised võlakirjad kokku	238 762		238 762		
Laenukohustused kokku	238 876	114	238 762		
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
lühilaenud	479 843	479 843			5%
Lühiajalised laenud kokku	479 843	479 843			
Pikaajalised laenud					
pikad laenud	3 012 364		3 012 364		
Pikaajalised laenud kokku	3 012 364		3 012 364		
Laenukohustused kokku	3 492 207	479 843	3 012 364		

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	2 517	13 021
Maksuvõlad	2 062	6 645
Muud võlad	80 764	548 004
Intressivõlad	80 764	548 004
Saadud ettemaksed	0	767
Kokku võlad ja ettemaksed	85 343	568 437

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti		56 553
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku		56 553
Kokku müügitulu		56 553
Müügitulu tegevusalade lõikes		
kinnisvara müük		56 553
Kokku müügitulu		56 553

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Muud	17 382	104
Kokku muud äritulud	17 382	104

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressikulud	0	-38 936
Intressikulu laenudelt	0	-38 936
Muud finantstulud ja -kulud	-4 425 222	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-4 425 222	-38 936

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Nõuded	Nõuded
Sidusettevõtjad	316 510	930 676
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		113 922

Lisa 15 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	0	69 538
Finantsinvesteeringud	11 185	11 185
Nõuded ja ettemaksed	594 296	821 180
Kokku käibevara	605 481	901 903
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	714 730	4 512 098
Kinnisvarainvesteeringud	130 000	1 126 668
Materiaalne põhivara	0	107
Kokku põhivara	844 730	5 638 873
Kokku varad	1 450 211	6 540 776
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	212 168	474 684
Võlad ja ettemaksed	142 176	160 071
Kokku lühiajalised kohustused	354 344	634 755
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	26 708	26 708
Kokku pikaajalised kohustused	26 708	26 708
Kokku kohustused	381 052	661 463
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 876 553	5 932 401
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 810 206	-55 900
Kokku omakapital	1 069 159	5 879 313
Kokku kohustused ja omakapital	1 450 211	6 540 776

Lisa 16 Konsolideerimata kasumiaruanne (eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	0	56 553
Muud äritulud	17 382	22
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-52 359
Mitmesugused tegevuskulud	-402 259	-20 940
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-107	-241
Kokku ärikasum (-kahjum)	-384 984	-16 965
Finantstulud ja -kulud	-4 425 222	-38 936
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 810 206	-55 901
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 810 206	-55 901

Lisa 17 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-384 984	-16 965
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	107	241
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	7 223
Kokku korrigeerimised	107	7 464
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	3 523
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-17 128	5 677
Muud rahavood äritegevusest	332 467	0
Kokku rahavood äritegevusest	-69 538	-301
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	0	56 553
Antud laenud	0	-1 313
Antud laenude tagasimaksed	0	544
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	55 784
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	10 302
Saadud laenude tagasimaksed	0	-62 669
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-52 367
Kokku rahavood	-69 538	3 116
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	69 538	66 422
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-69 538	3 116
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	0	69 538

Lisa 18 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	5 932 401	5 935 213
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-55 900	-55 900
31.12.2010	2 556	256	5 876 501	5 879 313
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-4 810 206	-4 810 206
Muud muutused omakapitalis			52	52
31.12.2011	2 556	256	1 066 347	1 069 159

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Incom Holding (registrikood: 10615323) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HANNES RAAG	Juhatuse liige	12.03.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 876 554
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 810 206
Kokku	1 066 348

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Hannes Raag	37506060332	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5066311
E-posti aadress	hraag@uninet.ee