

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: IceTech Baltic osaühing

registrikood: 11488482

tänavatalu nimi, Vaba 3

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50114

telefon: +372 56614965

e-posti aadress: ando@icetechbaltic.ee

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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Materiaalne põhivara	11
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 5 Osakapital	12
Lisa 6 Müügitulu	12
Lisa 7 Tööjõukulud	13
Lisa 8 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

IceTech Baltic OÜ põhitegevuseks on Taanis toodetavate kuivjääpuhastusseadmete müük lõpptarbijatele; seadmete hooldus- ja remonditeenuse pakkumine; kuivjää puhastusteenuse pakkumine ning seadmete rentimine Eesti ja Läti turul.

2012.a. õnnestus ettevõttel leida uusi kliente, kes tundsid suurt huvi uue ja efektiivse puhastusmeetodi vastu ning peale näidistoid, millega tellijad ilmselgelt rahul jäid ning said aru pakutava teenuse rahalisest efektiivsusest, kujunesid enamalt jaolt nendest ettevõtetest välja püsikliendid, kes pakutavat teenust regulaarselt tellivad. Et käibe ebaühtlast jaotumist kuude lõikes ühtlustada, alustati kõrvaltegevusena postiveoteenuse osutamist Eesti Post AS-le.

Kokkuvõtteks võib 2012.a. majandusaasta kohta öelda, et uue ja efektiivse puhastusviisi arendamine Eesti turul on jõudnud stabiilse arengu staadiumi - on olemas püsiklientuur, ühtlasi jätkatakse uute klientide otsimist ja tutvustavate demonstratsioon-tööde tegemist.

2013.a. jätkab ettevõtte oma põhitegevusega, milleks on kuivjääpuhastusseadmete müük; seadmete hooldus- ja remonditeenuse pakkumine; kuivjää puhastusteenuse pakkumine ning seadmete rentimine Eesti ja Läti turul. Jätkub ka postiveoteenuse osutamine toetava tegevusena.

2013.a. loodetakse kasvatada pakutavate toodete/teenuste müügi mahtusid võrreldes 2012a. ca 30%.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 562	409	
Nõuded ja ettemaksed	1 204	3 418	2
Kokku käibevara	9 766	3 827	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	11 515	9 766	3
Kokku põhivara	11 515	9 766	
Kokku varad	21 281	13 593	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	22 182	33 272	
Võlad ja ettemaksed	9 175	1 524	4
Kokku lühiajalised kohustused	31 357	34 796	
Kokku kohustused	31 357	34 796	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	5
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-23 759	-34 467	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 127	10 708	
Kokku omakapital	-10 076	-21 203	
Kokku kohustused ja omakapital	21 281	13 593	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	41 709	30 455	6
Mitmesugused tegevuskulud	-23 266	-15 577	
Tööjõukulud	-4 927	-2 438	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 327	-1 732	
Muud ärikulud	-41	0	
Ärikasum (kahjum)	11 148	10 708	
Finantstulud ja -kulud	-21	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 127	10 708	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 127	10 708	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	11 148	10 708
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 327	1 732
Kokku korrigeerimised	2 327	1 732
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 215	-3 418
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	7 649	-316
Kokku rahavood äritegevusest	23 339	8 706
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-4 075	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 075	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-11 090	-8 589
Makstud intressid	-21	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-11 111	-8 589
Kokku rahavood	8 153	117
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	409	292
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 153	117
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 562	409

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	-34 467	-31 911
Aruandeaasta kasum (kahjum)		10 708	10 708
31.12.2011	2 556	-23 759	-21 203
Aruandeaasta kasum (kahjum)		11 127	11 127
31.12.2012	2 556	-12 632	-10 076

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Ictech Baltic 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Ictech Baltic kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas arvelduskontodel.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavad väärtpaberid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast. Pikaajaliste finantsinvesteeringutena (muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena) kajastatakse väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.), mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a. investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse (v.a. sellised osalused tütar- ja sidusettevõtjates, mida kajastatakse konsolideerimise või kapitaliosaluse meetodil) kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglase väärtuse ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid võlakirjadesse ja teistesse võlainstrumentidesse, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses juhul, kui ettevõtte kavatseb neid kindlasti hoida lunastustähtajani. Juhul, kui ettevõtte ei ole soetamishetkel kindel, kas ta kavatseb teatud võlainstrumenti lunastustähtajani hoida või on tõenäoline, et ta müüb selle enne lunastustähtaega, kajastatakse finantsinvesteeringut õiglases väärtuses.

Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes. Muude õiglases väärtuses kajastatavate finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse järjepidevalt (st. vara soetamise hetkest kuni vara realiseerimise hetkeni ühesuguselt) omakapitalis finantsvarade ümberhindluse reservis.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a. nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. 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.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5 000 krooni. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud

väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.)

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 parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Ehitised ja rajatised 20-30 aastat
- Tootmiseseadmed 8-12 aastat
- Muud masinad ja seadmed 5-10 aastat
- Muu inventar ja IT seadmed 3-5 aastat

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale. Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasusse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

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.

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	1 204	1 204		
Ostjatelt laekumata arved	1 204	1 204		
Ettemaksed		0		
Tulevaste perioodide kulud		0		
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 204	1 204		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 789	2 789		
Ostjatelt laekumata arved	2 789	2 789		
Ettemaksed	629	629		
Tulevaste perioodide kulud	629	629		
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 418	3 418		

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010					
Soetusmaksumus		812	15 284	16 096	16 096
Akumuleeritud kulum		-420	-4 178	-4 598	-4 598
Jääkmaksumus		392	11 106	11 498	11 498
Amortisatsioonikulu	0	-163	-1 569	-1 732	-1 732
31.12.2011					
Soetusmaksumus	0	812	15 284	16 096	16 096
Akumuleeritud kulum	0	-583	-5 747	-6 330	-6 330
Jääkmaksumus	0	229	9 537	9 766	9 766
Ostud ja parendused	4 075			4 075	4 075
Amortisatsioonikulu	-595	-163	-1 568	-2 326	-2 326
31.12.2012					
Soetusmaksumus	4 075	812	15 284	20 171	20 171
Akumuleeritud kulum	-595	-746	-7 315	-8 656	-8 656
Jääkmaksumus	3 480	66	7 969	11 515	11 515

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	4 557	4 557		
Võlad töövõtjatele	260	260		
Maksuvõlad	4 358	4 358		
Kokku võlad ja ettemaksed	9 175	9 175		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	577	577		
Võlad töövõtjatele	260	260		
Maksuvõlad	512	512		
Muud võlad	175	175		
Muud viitvõlad	175	175		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 524	1 524		

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	41 709	30 455
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	41 709	30 455
Kokku müügitulu	41 709	30 455
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puhastus kuivjääga	27 570	22 462
postiveo teenus	14 139	7 993
Kokku müügitulu	41 709	30 455

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	3 666	1 747
Sotsiaalmaksud	1 261	691
Kokku tööjõukulud	4 927	2 438
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	3 666	1 747

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.07.2013

IceTech Baltic osaühing (registrikood: 11488482) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDO ISAK	Juhatuse liige	01.07.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-23 759
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 127
Kokku	-12 632

Kahjum kaetakse tulevaste kasumite arvelt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	27570	66.10%	Jah
Üldpostiteenistus	53101	14139	33.90%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jäापüss OÜ	11958002	Vaba 3, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56614965
E-posti aadress	ando@icetechbaltic.ee