

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: AruCAD Süsteemid OÜ

registrikood: 11589757

tänava/talu nimi, Estonia pst 1/3
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10143

e-posti aadress: info@arucad.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	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ AruCAD Süsteemid jätkas aastal 2012 põhikirjalist majandustegevust. Meie 2012 aasta müügikäive oli 516 tuhat eurot, mis ületas 2011. aasta müügikäibe ligi kaks korda. Firma jätkas 2012 aastal olulisi investeeringuid uute töökohtade loomiseks ja uute müügitegevuste arenduseks.

AruCAD Süsteemide põhitegevusalaks on CAD, BIM ja Plant insenerprojekteerimise tarkvara lahenduste tarnimine, professionaalsed erikoolitused ja tugiteenused. Lisaks sellele tegeleme geodeesia ja gps instrumentide ning insenersüsteemidele sobivate väliarvutite müügiga. Pakume oma klientidele terviklahendusi. AruCAD Süsteemid kuulub Infoera grupi kontserni, millel on kontorid Tallinnas, Riias ja Vilniuses.

Põhiosa müügitulust moodustas Autodeski projekteerimistarkvarade AutoCAD, Revit, Plant 3D ja nende erirakenduslike programmide müük. Meie klientideks on Eesti juhtivad inseneri- ja projekteerimisbürood, ehitusfirmad ja tehnovõrkude haldusettevõtted. Aastast 2012 omab firma 'Process Plant Specialization' akrediteeringut.

AruCAD Süsteemid omab *Autodesk Authorized Training Centre*(ATC) koolituskeskuse ja *Autodesk Certification Centre*(ACC) sertifitseerimiskeskuse akrediteeringut. Firmaga koostöös on 5 koolitusinstruktorit, kellel on '*Autodesk Certified Professional*' sertifikaat ning kes omavad valdkonna põhist kompetentsi ehituses ja tööstuses. Aastal 2012 läbis meie Autodesk tarkvara sertifitseeritud koolituse rohkem kui 130 spetsialisti.

AruCAD Süsteemid OÜ peamiseks koostöö partneriteks on Autodesk Inc, InfoEra UAB, Handheld Group ja TopconSokkia Europe. Põhilisteks tarnijateks 2012 aastal olid Autodeski distribuutorfirma Future CAD Oy, Handheld Finland Oy ja Topcon Europe Positioning B.V.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	34 962	8 701	
Nõuded ja ettemaksed	3 778	27 851	2
Varud	4 663	4 381	
Kokku käibevara	43 403	40 933	
Kokku varad	43 403	40 933	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	3 737	
Võlad ja ettemaksed	20 422	31 208	4
Kokku lühiajalised kohustused	20 422	34 945	
Kokku kohustused	20 422	34 945	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 432	4 027	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 993	-595	
Kokku omakapital	22 981	5 988	
Kokku kohustused ja omakapital	43 403	40 933	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	516 222	267 041	
Muud äritulud	0	74	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-437 278	-220 472	
Mitmesugused tegevuskulud	-13 703	-10 601	5
Tööjõukulud	-47 410	-36 589	6
Muud ärikulud	0	-53	
Ärikasum (kahjum)	17 831	-600	
Finantstulud ja -kulud	-838	5	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	16 993	-595	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 993	-595	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	17 831	-600
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	24 074	-20 922
Varude muutus	-282	3 134
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-10 787	19 804
Laekunud intressid	3	6
Kokku rahavood äritegevusest	30 839	1 422
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	4 000	8 120
Saadud laenude tagasimaksed	-7 737	-7 045
Makstud intressid	-841	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 578	1 075
Kokku rahavood	26 261	2 497
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 701	6 204
Raha ja raha ekvivalentide muutus	26 261	2 497
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	34 962	8 701

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	4 027	6 583
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-595	-595
31.12.2011	2 556	3 432	5 988
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	16 993	16 993
31.12.2012	2 556	20 425	22 981

Ettevõtte osakapital nimiväärtuses 2 556 EUR jaguneb kaheks osaks, nimiväärtustega 1 534 EUR ja 1 022 EUR.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ AruCAD Süsteemid 2012. 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. Ettevõtte kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

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.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2011 on ümber hinnatud eurodes bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded kajastatakse tegevuskuludes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

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.

Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	1 624	1 624	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	1 624	1 624	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4	4	0	0	3
Muud nõuded	1 094	1 094	0	0	
Viitlaekumised	1 094	1 094	0	0	
Ettemaksed	1 056	1 056	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	0	0	0	0	
Muud makstud ettemaksed	1 056	1 056	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 778	3 778			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	24 989	24 989	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	24 989	24 989	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	28	28	0	0	3
Muud nõuded	1 918	1 918	0	0	
Viitlaekumised	1 918	1 918	0	0	
Ettemaksed	916	916	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	32	32	0	0	
Muud makstud ettemaksed	884	884	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 851	27 851	0	0	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		7 424		9 978
Üksikisiku tulumaks		989		769
Sotsiaalmaks		1 783		1 566
Kohustuslik kogumispension		115		86
Töötuskindlustusmaksed		227		199
Intress		0		28
Ettemaksukonto jääk	4		28	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4	10 538	28	12 626

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	7 718	7 718	0	0	
Võlad töövõtjatele	2 166	2 166	0	0	6
Maksuvõlad	10 538	10 538	0	0	3
Kokku võlad ja ettemaksed	20 422	20 422			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	16 847	16 847	0	0	
Võlad töövõtjatele	1 735	1 735	0	0	6
Maksuvõlad	12 626	12 626	0	0	3
Kokku võlad ja ettemaksed	31 208	31 208			

Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	2 578	2 128
Mitmesugused bürookulud	3 292	1 940
Lähetuskulud	652	1 290
Reklaamikulud	1 839	1 443
Muud	5 342	3 800
Kokku mitmesugused tegevuskulud	13 703	10 601

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	35 275	27 224
Sotsiaalmaksud	12 135	9 365
Kokku tööjõukulud	47 410	36 589
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	UAB InfoEra
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Leedu

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	0	3 155
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	2 237

2012	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	64 600	1 675	4 000	5 500
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	2 237
2011	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	20 548	1 936	8 120	7 045

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	13 392	9 459

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.07.2013

AruCAD Süsteemid OÜ (registrikood: 11589757) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVARI SOOME	Juhatuse liige	01.07.2013
Resolutsioon:	2012 aasta majandusaasta aruanne on AruCAD Süsteemid OÜ tegevjuhtkonna poolt kinnitatud.	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 432
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 993
Kokku	20 425
Jaotamine	
Dividendideks	6 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	14 425
Kokku	20 425

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 432
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 993
Kokku	20 425
Jaotamine	
Dividendideks	6 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	14 425
Kokku	20 425

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara hulgimüük	46511	468911	90.84%	Jah
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	47311	9.16%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
UAB "Infoera"			1533 EUR
Ivari Soome	36710245718		1022 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56507927
E-posti aadress	info@arucad.ee