

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 20.03.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Infinitum Grupp OÜ

registrikood: 12251782

tänavatalu nimi, F. R. Faehlmanni tn 48-5
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10125

e-posti aadress: sten@ajustrust.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 Materiaalne põhivara	9
Lisa 3 Kapitalirent	9
Lisa 4 Tööjõukulud	9
Lisa 5 Seotud osapooled	9

Tegevusaruanne

Infinitum Grupp OÜ jaoks oli 2012. aasta esimene tegevusaasta.

Aasta jooksul alustati **juhtimise konsultatsioonide** ärisuunaga asutades 50% osalusega ettevõtte Ajutrust OÜ ning tehti ettevalmistused strateegilise juhtimise Executive MBA käivitamiseks koostöös EBS Juhtimiskoolituse Keskusega.

Täiendava suunana käivitusid **julgeolekusektori konsultatsioonid**, mille tulemused realiseeruvad 2013. majandusaastal.

Ettevalmistusi tehti **kinnisvara konsultatsioonide** ärisuuna käivitamiseks, mis realiseerub 2013. majandusaastal koostöös Colliers International Advisors OÜ-ga.

Eelseisval perioodil kujunevad Infinitum Grupp OÜ peamiseks tegevussuundadeks (1) julgeolekusektori tehnoloogia ning tarkvara arendamine, tootmine ja rakendamine; (2) julgeolekusektori konsultatsioonid; (3) juhtimiskonsultatsioonid ning juhtide arendamine; (4) kinnisvara konsultatsioonid ärikinnisvara valdkonnas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012
Varad	
Käibevara	
Raha	499
Nõuded ja ettemaksed	2 500
Kokku käibevara	2 999
Põhivara	
Finantsinvesteeringud	1 250
Materiaalne põhivara	20 268
Kokku põhivara	21 518
Kokku varad	24 517
Kohustused ja omakapital	
Kohustused	
Lühiajalised kohustused	
Laenukohustused	2 902
Võlad ja ettemaksed	563
Kokku lühiajalised kohustused	3 465
Pikaajalised kohustused	
Laenukohustused	17 818
Kokku pikaajalised kohustused	17 818
Kokku kohustused	21 283
Omakapital	
Osakapital nimiväärtuses	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	734
Kokku omakapital	3 234
Kokku kohustused ja omakapital	24 517

Kasumiaruanne

(eurodes)

	20.03.2012 - 31.12.2012
Müügitulu	28 834
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 261
Mitmesugused tegevuskulud	-9 590
Tööjõukulud	-14 889
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 731
Muud ärikulud	-30
Ärikasum (kahjum)	1 333
Finantstulud ja -kulud	-599
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	734
Aruandeaasta kasum (kahjum)	734

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	20.03.2012 - 31.12.2012
Rahavood äritegevusest	
Ärikasum (kahjum)	1 333
Korrigeerimised	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 731
Kokku korrigeerimised	1 731
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	21 283
Kokku rahavood äritegevusest	24 347
Rahavood investeerimistegevusest	
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-21 999
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-1 250
Laekunud intressid	1
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-23 248
Rahavood finantseerimistegevusest	
Makstud intressid	-600
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-600
Kokku rahavood	499
Raha ja raha ekvivalentide muutus	499
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	499

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
20.03.2012	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		734	734
31.12.2012	2 500	734	3 234

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele, kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele, tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruande lisad on koostatud eurodes.

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning informatsiooni esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Seejuures hinnatakse nõuet iga konkreetse kliendi vastu eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse alla bilansis tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara arvelevõtmine

Põhivarad on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 1000 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro, kantakse kasutusele võtmise hetkel täielikult kulusse.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivaraobjektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste kohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamine toimub sisemise intressimäära meetodil.

Lisa 2 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid		
Ostud ja parendused	20 917	1 082	21 999	21 999
Amortisatsioonikulu	-1 569	-162	-1 731	-1 731
31.12.2012				
Soetusmaksumus	20 917	1 082	21 999	21 999
Akumuleeritud kulum	-1 569	-162	-1 731	-1 731
Jääkmaksumus	19 348	920	20 268	20 268

Lisa 3 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Sõiduauto	20 720	2 902	17 818		4	EUR	2017
Kapitalirendikohustused kokku	20 720	2 902	17 818				

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	20.03.2012 - 31.12.2012
Palgakulu	11 195
Sotsiaalmaksud	3 694
Kokku tööjõukulud	14 889
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

20.03.2012 - 31.12.2012	Müügid
Sidusettevõtjad	1 042

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	
	20.03.2012 - 31.12.2012
Arvestatud tasu	11 195

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2013

Infinitum Grupp OÜ (registrikood: 12251782) 20.03.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
STEN REIMANN	Juhatuse liige	28.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	734
Kokku	734
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	734
Kokku	734

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	734
Kokku	734
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	734
Kokku	734

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	28834	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sten Reimann	37405140338		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	sten@ajustrust.ee